



# 深圳市特尔佳科技股份有限公司

Shenzhen Terca Technology Co., Ltd



## 二零一一年半年度报告

二〇一一年八月二十六日

## 重要提示

一、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。

二、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。

三、所有董事均已出席审议本次半年度报告的董事会会议。

四、公司 2011 年半年度报告未经会计师事务所审计。

五、公司董事长张慧民先生、财务负责人陈学利先生及会计机构负责人何卫喜先生声明：保证2011年半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 .....	4
第二节	主要会计数据和财务指标 .....	6
第三节	股本变动及股东情况 .....	7
第四节	董事、监事和高级管理人员情况 .....	9
第五节	董事会报告 .....	10
第六节	重要事项 .....	19
第七节	财务报告 .....	24
第八节	备查文件目录 .....	77



## 第一节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：深圳市特尔佳科技股份有限公司  
 中文缩写：特尔佳  
 公司法定英文名称：Shenzhen Terca Technology Co., Ltd  
 英文缩写：TERCA

二、公司法定代表人：张慧民

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书兼投资者关系管理负责人	证券事务代表
姓名	张昱波	宁文
联系地址	深圳市宝安区观澜高新技术产业园特尔佳观澜厂区	
电话	0755-26513588	0755-26513588
传真	0755-26519166	0755-26519166
电子信箱	stock@terca.cn	ningwen12323@sohu.com

四、公司注册地址：深圳市南山区科技中二路深圳软件园 12#楼 301  
 办公地址：深圳市宝安区观澜高新技术产业园特尔佳观澜厂区  
 邮政编码：518110  
 国际互联网网址：www.terca.cn  
 电子信箱：terca@terca.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》  
 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn  
 半年度报告备置地点：深圳市特尔佳科技股份有限公司董事会秘书办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
 股票简称：特尔佳  
 股票代码：002213

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期、地点：2000年10月25日在深圳市工商行政管理局  
 公司最近一次变更注册登记日期、地点：2011年1月25日在深圳市工商行政管理局  
 企业法人营业执照注册号：440301103233992  
 税务登记号码：深地税登字440301724722471



深国税登字440301724722471

组织机构代码：72472247-1

公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

## 第二节 主要会计数据和财务指标

### 一、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	385,017,457.52	393,237,609.54	-2.09%
归属于上市公司股东的所有者权益	283,484,979.99	276,438,599.04	2.55%
股本	206,000,000.00	206,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.38	1.34	2.99%
	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	110,959,904.32	96,333,497.97	15.18%
营业利润	19,065,533.02	19,475,984.30	-2.11%
利润总额	20,361,136.69	21,268,867.83	-4.27%
归属于上市公司股东的净利润	17,346,380.95	18,261,707.51	-5.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,001,437.98	18,042,076.51	-5.77%
基本每股收益 (元/股)	0.08	0.09	-11.11%
稀释每股收益 (元/股)	0.08	0.09	-11.11%
净资产收益率 (%)	6.08%	7.20%	-1.12%
经营活动产生的现金流量净额	16,504,709.65	-4,466,147.08	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.08	-0.02	

### 二、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	142,530.91	
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	255,009.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,040.00	
所得税影响额	-62,637.00	
合计	344,942.97	-

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	111,015,225	53.89%				-32,398,157	-32,398,157	78,617,068	38.16%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	106,260,000	51.58%				-106,260,000	-106,260,000		
其中：境内非国有法人持股	3,187,800	1.55%				-3,187,800	-3,187,800		
境内自然人持股	103,072,200	50.04%				-103,072,200	-103,072,200		
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	4,755,225	2.31%				73,861,843	73,861,843	78,617,068	38.16%
二、无限售条件股份	94,984,775	46.11%				32,398,157	32,398,157	127,382,932	61.84%
1、人民币普通股	94,984,775	46.11%				32,398,157	32,398,157	127,382,932	61.84%
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	206,000,000	100.00%						206,000,000	100.00%

## 二、股东情况

单位：股

股东总数	16,516				
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
凌兆蔚	境内自然人	22.52%	46,397,000	40,540,500	13,200,000
张慧民	境内自然人	20.18%	41,580,000	31,185,000	0
王鏐	境内自然人	4.10%	8,451,000	0	0
平安信托有限责任公司一睿富一号	境内非国有法人	3.37%	6,950,000	0	0
马巍	境内自然人	3.34%	6,874,100	0	0
黄斌	境内自然人	3.08%	6,340,300	4,755,225	0
梁鸣	境内自然人	1.75%	3,605,440	0	0
深圳市创新资本投资有限公司	境内非国有法人	1.55%	3,187,800	0	0
中信信托有限责任公司一建苏 746	境内非国有法人	0.93%	1,910,454	0	0
中信信托有限责任公司一武当 17 期	境内非国有法人	0.92%	1,891,262	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		
张慧民	10,395,000		人民币普通股		
王鏐	8,451,000		人民币普通股		
平安信托有限责任公司一睿富一号	6,950,000		人民币普通股		
马巍	6,874,100		人民币普通股		
凌兆蔚	5,856,500		人民币普通股		
梁鸣	3,605,440		人民币普通股		
深圳市创新资本投资有限公司	3,187,800		人民币普通股		
中信信托有限责任公司一建苏 746	1,910,454		人民币普通股		
中信信托有限责任公司一武当 17 期	1,891,262		人民币普通股		
黄斌	1,585,075		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中的凌兆蔚、张慧民、王鏐、马巍、黄斌、梁鸣、深圳市创新资本投资有限公司七名股东为公司发起人股东，其不存在关联关系，也不属于一致行动人；其他股东相互之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前十名无限售条件股东中的张慧民、王鏐、马巍、凌兆蔚、梁鸣、深圳市创新资本投资有限公司、黄斌七名股东为公司发起人股东，七名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；其他股东相互之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

## 三、公司控股股东及实际控制人变更情况

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、监事和高级管理人员情况

### 一、报告期内董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

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
张慧民	董事长	41,580,000	0	0	41,580,000	31,185,000	0	
凌兆蔚	董事	54,054,000	0	7,657,000	46,397,000	40,540,500	0	二级市场减持
黄斌	董事、总经理	6,340,300	0	0	6,340,300	4,755,225	0	
靳海涛	董事	0	0	0	0	0	0	
曾石泉	独立董事	0	0	0	0	0	0	
范晴	独立董事	0	0	0	0	0	0	
王苏生	独立董事	0	0	0	0	0	0	
黎春	监事	430,122	0	107,531	322,591	322,591	0	二级市场减持
温胜波	监事	0	0	0	0	0	0	
高占杰	监事	571,400	0	0	571,400	428,550	0	
陈学利	副总经理、财务总监	508,200	0	0	508,200	381,150	0	
方海升	副总经理	212,520	0	20,000	192,520	159,390	0	二级市场减持
胡三忠	副总经理	413,200	0	0	413,200	309,900	0	
茅战根	副总经理	543,000	0	78,000	465,000	407,250	0	二级市场减持
张昱波	副总经理、董 事会秘书	0	0	0	0	0	0	

### 二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘的情况

报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员聘任或解聘的情况。

## 第五节 董事会报告

### 一、公司总体情况

报告期内，国内客车行业增速明显放缓，市场规模与去年基本持平，公司在2011年上半年实现营业收入11,095.99万元，比去年同期增长15.18%，显示了公司产品良好的竞争力和市场持续拓展能力。

2011年上半年公司实现营业利润1,906.55万元，比去年同期下降2.11%，实现归属于母公司的净利润1734.64万元，比上年同期下降了5.01%。利润下降主要是因为各项成本因素大幅度上涨，其中主要原材料（铜）单位平均价格上涨过快，成本因素增长速度大幅度超过了销售收入的增长速度。

下半年随着市场需求的逐步回暖及原材料价格的稳定，有助于公司整体经营效率的提升，最终实现全年业绩的持续正增长。

### 二、报告期内公司经营情况

#### 1、主营业务范围

公司经营范围：运输科技产品及机电设备的开发、技术咨询（不含限制项目）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；销售电涡流缓速器；兴办实业（具体项目另行申报）。

本公司主营业务为汽车缓速器的研发、制造和销售，主要产品为电涡流缓速器。

#### 2、主营业务分产品、地区经营情况

##### （1）分产品经营情况

单位：人民币 万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
电涡流缓速器	10,438.07	6,885.31	34.04%	14.45%	21.56%	-3.86%
售后维修服务	657.92	512.76	22.06%	28.24%	21.31%	4.46%
主营业务分产品情况						
B 系列	7,329.32	4,970.50	32.18%	26.97%	35.95%	-4.48%
R 系列	3,074.55	1,890.16	38.52%	-6.93%	-4.38%	-1.64%
M 系列	34.19	24.66	27.87%	-23.05%	-21.35%	-1.56%

## (2) 分地区经营情况

单位：人民币 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东区	6,972.69	23.07%
华南区	2,344.11	10.66%
华北区	455.44	-16.56%
东北区	239.36	-40.13%
西北区	175.86	261.93%
西南区	250.60	-26.71%
合计	10,438.07	14.45%

2、报告期内公司主营业务及其结构未发生重大变化

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化

公司主要产品毛利率较上年同期下降 3.86%，主要由于原材料漆包线价格上涨。

4、报告期内公司资产、负债及所有者权益结构发生重大变化说明

单位：人民币 元

项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因
应收票据	53,133,079.33	90,221,728.10	-41.11%	主要是汇票到期承兑和背书转让所致
预付账款	2,570,327.19	604,362.80	325.30%	主要是预付材料款及其他款项增加所致
其他应收款	2,551,470.31	1,487,829.11	71.49%	主要是子公司应收退税款及母公司备用金增加所致
存货	49,040,650.67	34,645,512.70	41.55%	主要是原材料、自制半成品和发出商品增加所致
在建工程	617,458.18	890,620.03	-30.67%	在建工程转固所致
预收账款	328,471.01	1,240,700.01	-73.53%	预收客户款项减少
应付职工薪酬	2,205,534.05	8,867,761.78	-75.13%	主要是本期支付了年初未支付的各项应付职工薪酬费用

5、利润构成与上年度相比未发生重大变化

利润构成与上年度相比，没有发生重大变化。

单位：人民币 元

项目	本期数	去年同期	变动幅度	变动原因
营业税金及附加	376,045.71	148,555.53	153.13%	主要是城建税税率增加所致
财务费用	-824,806.18	-471,367.22	-74.98%	存款利息增加所致

资产减值损失	46,266.22	245,165.95	-81.13%	计提的坏账准备减少所致
减：营业外支出	10,000.00	48,436.28	-79.35%	滞纳金等营业外支出减少所致

### 6、报告期公司现金流量构成未发生重大变化

合并经营活动产生的现金流量净额 1,650.47 万元，较去年同期-446.61 万元，增加了 2,097.08 万元，主要是到期应收票据增加所致。

合并投资活动产生的现金流量净额-360.32 万元，较去年同期的-813.90 万元，增加了 453.58 万元。主要是支付工程款及购建固定资产、无形资产减少所致。

合并筹资活动产生的现金流量净额-585.99 万元，较去年同期-1,157.19 万元，增加了 571.2 万元。主要是期初期末余额扣除其他货币资金作为筹资活动的流入或流出所影响。

7、报告期内，公司无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上(含10%的情况)。

## 三、报告期内公司的投资情况

### 1、募集资金项目投资情况

截至 2011 年 6 月 30 日，公司募集资金使用情况如下：

单位：人民币 万元

募集资金总额		12,220.00					报告期内投入募集资金总额		252.95			
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		6,810.92			
累计变更用途的募集资金总额		3,625.08					已累计投入募集资金总额		6,810.92			
累计变更用途的募集资金总额比例		29.67%					已累计投入募集资金总额		6,810.92			
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	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
电涡流缓速器项目	是	9,867.00	7,724.30	7,724.30	104.31	7,093.39	-630.91	91.83%	2011 年 12 月 31 日	1,734.64	是	否
汽车电子技术研发中心项目	是	3,803.00	2,320.62	2,320.62	148.64	917.53	-1,403.09	39.54%	2011 年 12 月 31 日	0.00	是	否



合计	-	13,670.00	10,044.92	10,044.92	252.95	8,010.92	-2,034.00	-	-	1,734.64	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	汽车电子技术研发中心项目投入进度较为缓慢，主要原因在于汽车电子技术研发中心项目研发的新产品，如液力缓速器在科研技术方面处于国内同行业前列，在设备的选型方面存在特殊的技术要求，从市场上无法选购到完全成型的设备，需要根据我们的技术要求进行开发及改进。由于设备开发及改进周期相对较长，导致项目投入进度较慢。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
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	适用 募集资金投资项目先期投入 5,412.83 万元，扣除国家及地方补助资金 1,150.00 万元，则先期投入募集资金项目金额为 4,262.84 万元。根据公司第一届董事会第九次会议审议通过的《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》，公司已于 2008 年 3 月 3 日置换募集资金 4,262.84 万元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，募集资金专户余额为 763.02 万元，该款按规定存放于深圳市平安银行福田支行募集资金专户中，资金使用用途未发生变化。											
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	不适用											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

## 2、募集资金项目变更情况

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	报告期内实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
电涡流缓速器项目	电涡流缓速器项目	7,724.30	7,724.30	104.31	7,093.39	91.83%	2011年12月31日	1,734.64	是	否
汽车电子技术研发中心项目	汽车电子技术研发中心项目	2,320.62	2,320.62	148.64	917.53	39.54%	2011年12月31日	0.00	是	否
合计	-	10,044.92	10,044.92	252.95	8,010.92	-	-	1,734.64	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况(分具体项目)	为有效抵制国际国内经济下滑等不利因素的影响,实现盘活资金的目的,经研究决定,公司调整了募集资金投资项目“电涡流缓速器项目”中进行机械加工设备及相关检测设备的投入,以及“汽车电子研发中心”中部分试验设备的投入,该调整事项于公司第一届第十七次董事会及公司2009年第一次临时股东大会审议通过,独立董事及保荐机构出具了相关意见,公告已于2009年1月17日公布于巨潮资讯网、《证券时报》									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

### 3、非募集资金投资项目

本报告期公司无重大非募集资金投资项目。

## 四、下半年工作展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

报告期内,随着客车行业增速的放缓,整个缓速器行业规模基本保持了去年上半年的水平。公司现有产品质量的不断完善、新产品(液力缓速器)研发的持续推进、销售渠道不断拓展,预计未来可持续保持较好的发展趋势。国家及全体民众对安全意识的不断加强,各项相关的法律法规将继续健全,能够有效促进缓速器行业的发展,行业整体竞争格局短期内不会出现根本性的变化。

### 2、公司 2011 年下半年发展目标

(1) 全面、深入推进 IPD 工作;





- (2) 加快新产品的研发、完善工作；
- (3) 继续加大货车市场开拓，持续拓展销售渠道。

## 五、对 2011 年前三季度经营业绩的预计

单位：人民币 元

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减变动幅度小于 30%			
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减变动幅度为：	-20.00%	~~	10.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	32,135,503.21		
业绩变动的原因说明	大中型客车增速减缓，公司持续加大销售力度，拓展销售渠道，保持公司营业收入的稳定增长，但由于公司产品的主要原材料价格持续上涨，公司净利润水平受到一定影响。			

## 六、董事会日常工作情况

### （一）、报告期内董事会会议情况

报告期内，公司共召开四次董事会会议，会议的召集、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。具体情况如下：

1、公司于 2011 年 1 月 24 日召开第二届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于终止汽车行驶记录仪和发动机测功机研发项目的议案》。决议公告刊登于 2011 年 1 月 26 日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、公司于 2011 年 3 月 23 日召开第二届董事会第四次会议，会议审议通过了《2010 年年度报告》和《公司 2010 年年度报告摘要》、《2010 年年度董事会工作报告》、《2010 年年度总经理工作报告》、《2010 年年度财务决算报告》、《审计委员会关于公司 2010 年年度财务会计报告的意见》、《2010 年年度利润分配方案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《公司 2010 年年度内部控制自我评价报告》、《2010 年年度募集资金存放与使用情况的专项说明》、《审计委员会关于信永中和会计师事务所 2010 年度审计工作的评价》、《关于续聘公司审计机构的议案》、《关于公司董事长薪酬的议案》、《关于公司高级管理人员薪酬的议案》、《关于设立投资公司的议案》、《外部信息使用人管理制度》、《关于召开深圳市特尔佳科技股份有限公司 2010 年年度股东大会的议案》。决议公告刊登于 2011 年 3 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、公司于 2011 年 4 月 15 日召开第二届董事会第五次会议，会议审议通过了《深圳市特尔佳科技股份有限公司 2011 年第一季度报告》。《深圳市特尔佳科技股份有限公司 2011

年第一季度报告》刊登于 2011 年 4 月 16 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、公司于 2011 年 6 月 29 日召开第二届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于授权深圳市世纪博通投资有限公司项目投资额度的议案》。决议公告刊登于 2011 年 7 月 1 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## (二)、报告期内董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次股东大会，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，较好的执行了股东大会决议。具体情况如下：

公司于 2011 年 4 月 15 日召开公司 2010 年度股东大会，会议审议通过了：《2010 年年度报告》和《公司 2010 年年度报告摘要》、《2010 年年度董事会工作报告》、《2010 年年度监事会工作报告》、《2010 年年度财务决算报告》、《2010 年年度利润分配方案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《2010 年年度募集资金存放与使用情况的专项说明》、《关于信永中和会计师事务所 2010 年度审计工作的评价》、《关于续聘公司审计机构的议案》、《关于公司董事长薪酬的议案》、《关于设立投资公司的议案》。决议公告刊登于 2011 年 4 月 16 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 七、董事出席董事会会议情况

报告期内，公司董事按照有关法律、法规及《公司章程》的规定，勤勉、诚信的履行职责。董事出席会议情况如下：

报告期内，董事会会议召开次数				4次	
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
张慧民	董事长	4	0	0	否
凌兆蔚	董事	3	1	0	否
黄斌	董事	4	0	0	否
靳海涛	董事	4	0	0	否



曾石泉	独立董事	4	0	0	否
范晴	独立董事	4	0	0	否
王苏生	独立董事	4	0	0	否

## 八、公司开展投资者关系管理情况

1、公司指定信息披露的媒体为《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、公司制定了《投资者关系管理制度》，指定公司董事会秘书张昱波先生为投资者关系管理的负责人，公司董事会秘书办公室负责投资者关系管理的日常事务，公司证券事务代表宁文女士负责协助董事会秘书从事投资者关系的管理工作。

3、公司重视投资者关系管理，指定了专人回答投资者的问询，日常通过电话的方式回答投资者、媒体和中介机构的咨询，积极接待投资者、新闻媒体的咨询和来访，加强同投资者的沟通，及时准确完整披露应该披露的信息，并依托巨潮资讯中小企业路演网建立了与投资者沟通平台 (<http://irm.p5w.net/002213/index.html>)，加强与投资者的交流。

4、2011年4月7日，公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行2010年年度报告网上说明会，参会人员包括：公司董事长张慧民先生、董事兼总经理黄斌先生、独立董事曾石泉先生、财务总监陈学利先生、董事会秘书张昱波先生和公司保荐代表人魏庆泉先生。在沟通交流中，参会人员详实的回答了投资者提出的问题，并认真听取了投资者的建议，使广大的投资者更深入的了解了公司的各项情况。

5、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

报告期内，公司未有接待调研、采访等情况。

## 九、报告期内公告信息索引

序号	公告编号	公告日期	公告名称
1	2011-001	2011-1-26	第二届董事会第三次会议决议公告
2	2011-002	2011-1-28	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告
3	2011-003	2011-1-28	关于完成工商变更登记的公告
4	2011-004	2011-2-28	2010 年度业绩快报
5	2011-005	2011-3-25	第二届董事会第四次会议决议公告
6	2011-006	2011-3-25	第二届监事会第二次会议决议公告
7	2011-007	2011-3-25	召开 2010 年度股东大会通知



8	2011-008	2011-3-25	关于举行 2010 年度报告网上说明会的通知
9	2011-009	2011-3-25	对外投资公告
10	2011-010	2011-3-25	2010 年度报告摘要
11	2011-011	2011-4-12	召开 2010 年年度股东大会的提示性公告
12	2011-012	2011-4-16	2010 年年度股东大会决议公告
13	2011-013	2011-4-16	2011 年第一季度报告
14	2011-014	2011-4-28	大股东减持公告
15	2011-015	2011-5-28	关于控股子公司完成工商登记的公告
16	2011-016	2011-6-1	2010 年度权益分派实施公告
17	2011-017	2011-6-1	股东股权质押公告

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他有关法律、法规及规定的要求，不断完善法人治理结构，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，进一步改善了公司日常运作的规范程度。

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

报告期内，公司根据证监会公告要求制定了公司《外部信息使用人管理制度》，于 2011 年 3 月 23 日第二届董事会第四次会议审议通过。审议通过后，公司严格按照规定执行，保证了公司信息的保密性。

### 二、公司利润分配方案的执行情况

公司于 2011 年 4 月 15 日召开公司 2010 年度股东大会，会议审议通过了《2010 年年度利润分配方案》：以 2011 年 6 月 7 日为股权登记日，2011 年 6 月 8 日为除权除息日，以公司现有总股本 20,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.5 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派发 0.45 元人民币现金，对于其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳），共计分配现金 10,300,000 元。本次权益分派前后，公司总股本不变。报告期内，公司已将上述利润分配方案实施完毕。公司 2011 年上半年无利润分配预案，也无公积金转增股本预案。

### 三、报告期内股权激励实施情况

报告期内，公司无股权激励事项，公司于 2011 年 7 月 25 日第二届董事会第七次会议审议通过了《深圳市特尔佳科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等有关于公司股权激励计划的 3 项议案。

### 四、报告期内成立子公司情况

2011 年 3 月 23 日本公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于设立投资公司的议案》，2011 年 4 月 15 日召开的 2010 年度股东大会也审议通过了该议案。该议案决定由本公司以自有现金出资 4950 万元与另一出资 50 万元的自然人夏一伦共同投资成立一家投资公司——深圳市世纪博通投资有限公司。该公司于 2011 年 5 月 18 日已完成工商登记，经营范围为：企业股权投资、从事高科技行业的投资（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。

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

六、报告期内，没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

七、报告期内，没有证券投资情况。

八、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

九、报告期内，未发生会计差错的情况。

十、重大合同及其履行情况

- 1、报告期内，公司未签订重大日常经营性合同。
- 2、报告期内，公司未发生且没有以前发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。
- 3、报告期内，公司未发生且没有以前发生但延续到报告期的重大担保合同。
- 4、报告期内，公司未发生且没有以前发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

十一、报告期内，公司无重大关联交易事项及非经营性关联债权债务往来。

## 十二、报告期或持续到报告期内公司或持股5%以上股东承诺事项

1、公司全体股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员出具了《股份流通限制和自愿锁定股份的承诺》：

(1) 第一大股东凌兆蔚和第二大股东张慧民承诺：根据《公司法》、《证券法》及相关法律法规的规定，自发行人股票在深圳证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理本次公开发行前本人已持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

(2) 发起人股东马巍、黄斌、梁鸣、王镠和韩梅承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次公开发行前本人已持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

(3) 除上述股东外的其他20名自然人发起人股东和深圳市创新资本投资有限公司法人发起人股东承诺：本次公开发行前本人所持股份的69%从公司实际控制人凌兆蔚和张慧民处受让取得，自发行人股票在深圳证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由发行人回购该部分股份。本次公开发行前本人所持股份剩余的31%，自发行人股票在深圳证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由发行人回购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以依据相关规定上市流通和转让。

(4) 同时担任公司董事、监事、高级管理人员的股东凌兆蔚、张慧民、马巍（已离任）、茅战根、高占杰、黎春、方海升、陈学利、黄斌、马武军（已离任）、胡三忠等还承诺：除前述锁定期外，在本人任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份。公司董事、监事和高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%。相关股东将授权公司董事会于证券交易所办理股份锁定。

2、持有公司5%以上股份的股东凌兆蔚、张慧民、梁鸣、马巍、王镠、黄斌出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》：

本人目前未对外投资与深圳市特尔佳科技股份有限公司（下称“特尔佳公司”）主营业务相同或构成竞争关系的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经

营或为他人经营任何与特尔佳公司的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与特尔佳营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不向其他业务与特尔佳公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；不利用股东地位，促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；对必须发生的任何关联交易，将促使上述交易按照公平原则和正常商业交易条件进行。如有违反上述承诺，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。

3、持有公司 5%以上股份的股东凌兆蔚、张慧民、梁鸣、马巍、王镠、黄斌出具了《承诺函》：“如果公司股票首次公开上市之日前的期间内（包括公司整体变更前的特尔佳有限公司阶段）公司及公司控股子公司所享受的所得税优惠在公司股票首次公开上市前或上市后被追缴，上述股东将全额承担该部分被追缴损失（包括可能的罚款及其他相关的各项支出）并承担连带责任”。

4、截至公司上市前三年及一期，公司没有为有关员工缴纳住房公积金，公司存在为公司的深圳市户籍员工补缴住房公积金的风险，对此，公司第一大股东凌兆蔚、第二大股东张慧民出具了《承诺函》：“如果公司被要求为深圳市户籍员工补缴或者被追偿 2007 年 12 月之前的住房公积金，我们将全额承担该部分补缴或被追偿的损失并承担连带责任，保证公司不因此遭受任何损失。”

5、2010 年 12 月 9 日，马武军先生离任时，以书面形式委托上市公司向深交所申报离任信息并在委托书中承诺：“本人已知晓中小企业板董事、监事和高级管理人员离任后股份继续锁定的相关规定，并已委托上市公司向深交所和中国结算深圳分公司提出申请，在本人离任后按照《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》以及《公司章程》的规定，对本人所持股份进行加锁解锁管理。”

截止本报告期末，以上承诺事项在严格执行中。

### 十三、公司独立董事对关联方资金占用和对外担保情况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》（证监发〔2003〕56 号）、证监发〔2005〕120 号《关于规范上市公司对外担保行



为的通知》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等的规定和要求，作为公司的独立董事，我们对公司对外担保情况和控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表如下专项说明和独立意见：

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零；公司不存在控股股东、实际控制人及其他关联方违规占用公司资金的情况。

#### 十四、内部审计机构的设置及开展工作的情况

报告期内，公司审计部根据《内部审计制度》的规定认真开展工作，除对公司业绩快报、年报、一季报和半年报进行审计外，还在每年定期报告期间及时组织独立董事与会计师对报告相关问题进行沟通协调；向董事会审计委员会提交公司募集资金存放与使用情况的专项说明、内部控制自我评价报告等；并在2011年上半年参与审计委员会会议两次。另外审计部积极参与监管部门开展的关于内部控制的相关培训以及经验交流会议，认真学习证监局每月下发的内部控制工作通讯，积累内部控制建设的成功经验。此外，审计部按照年度审计计划有序的开展了相关审计工作，内部审计工作的正常开展有效地促进了公司内控制度的执行和管理措施的落实，为规范公司的内部控制、经济活动和严肃财经纪律发挥了积极的监督作用。

十五、报告期内，公司及公司董事、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形。

十六、报告期内，公司无应披露的其他重要信息。



## 第七节 财务报告





## 资产负债表

编制单位：深圳市特尔佳科技股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	八、1	122,793,040.90	118,742,841.18	70,437,390.83	116,410,188.20
交易性金融资产					
应收票据	八、2	53,133,079.33	90,221,728.10	53,133,079.33	90,221,728.10
应收账款	八、3. 十四、1	60,466,114.53	53,050,427.93	60,466,114.53	53,050,427.93
预付账款	八、4	2,570,327.19	604,362.80	2,570,327.19	604,362.80
应收利息					
其他应收款	八、5. 十四、2	2,551,470.31	1,487,829.11	1,611,465.69	841,769.94
存货	八、6	49,040,650.67	34,645,512.70	51,511,220.45	36,719,538.66
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		290,554,682.93	298,752,701.82	239,729,598.02	297,848,015.63
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十四、3			50,500,000.00	1,000,000.00
投资性房地产					
固定资产	八、7	77,327,003.25	77,740,547.58	76,342,069.67	76,930,323.08
在建工程	八、8	617,458.18	890,620.03	617,458.18	890,620.03
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	八、9	6,482,694.43	6,690,131.33	6,451,800.97	6,636,540.47
开发支出	八、10	7,953,204.52	6,906,309.97	7,953,204.52	6,906,309.97
商誉					
长期待摊费用	八、11	996,041.08	1,246,790.92	996,041.08	1,246,790.92
递延所得税资产	八、12	1,086,373.13	1,010,507.89	715,787.66	699,403.99
其他非流动资产					
非流动资产合计		94,462,774.59	94,484,907.72	143,576,362.08	94,309,988.46
资产总计		385,017,457.52	393,237,609.54	383,305,960.10	392,158,004.09

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表(续)

编制单位：深圳市特尔佳科技股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债					
应付票据	八、14	43,878,844.36	41,500,319.14	43,878,844.36	41,500,319.14
应付账款	八、15	44,894,880.07	53,736,667.51	57,114,780.07	78,763,517.51
预收账款	八、16	328,471.01	1,240,700.01	328,471.01	1,240,700.01
应付职工薪酬	八、17	2,205,534.05	8,867,761.78	1,927,388.01	8,184,740.43
应交税费	八、18	4,649,187.89	5,988,196.79	3,691,649.55	4,790,527.91
应付利息					
其他应付款	八、19	497,678.35	630,314.38	472,106.49	624,922.52
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	八、20	510,018.12	510,018.12	510,018.12	510,018.12
流动负债合计		96,964,613.85	112,473,977.73	107,923,257.61	135,614,745.64
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	八、21	4,070,023.71	4,325,032.77	4,070,023.71	4,325,032.77
非流动负债合计		4,070,023.71	4,325,032.77	4,070,023.71	4,325,032.77
负债合计		101,034,637.56	116,799,010.50	111,993,281.32	139,939,778.41
股东权益					
股本	八、22	206,000,000.00	206,000,000.00	206,000,000.00	206,000,000.00
资本公积	八、23	846,882.66	846,882.66	846,882.66	846,882.66
减：库存股					
盈余公积	八、24	12,291,098.00	12,291,098.00	9,692,768.46	9,692,768.46
未分配利润	八、25	64,346,999.33	57,300,618.38	54,773,027.66	35,678,574.56
归属于母公司所有者权益合计		283,484,979.99	276,438,599.04	271,312,678.78	252,218,225.68
少数股东权益		497,839.97			
所有者权益合计		283,982,819.96	276,438,599.04	271,312,678.78	252,218,225.68
负债和所有者权益总计		385,017,457.52	393,237,609.54	383,305,960.10	392,158,004.09

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 利润表

编制单位：深圳市特尔佳科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	合并		母公司	
		2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业收入	八、26. 十四、4	110,959,904.32	96,333,497.97	110,959,904.32	96,333,497.97
减：营业成本	八、26. 十四、4	73,980,790.57	60,868,975.80	81,283,651.32	70,785,685.71
营业税金及附加	八、27	376,045.71	148,555.53	240,115.56	74,378.13
销售费用	八、28	8,310,565.89	7,083,193.34	8,310,565.89	7,083,193.34
管理费用	八、29	10,005,509.09	8,982,990.27	8,880,748.85	8,342,391.43
财务费用	八、30	-824,806.18	-471,367.22	-818,997.64	-467,477.52
资产减值损失	八、31	46,266.22	245,165.95	46,266.22	245,165.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5			18,000,000.00	11,000,000.00
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）		<b>19,065,533.02</b>	<b>19,475,984.30</b>	<b>31,017,554.12</b>	<b>21,270,160.93</b>
加：营业外收入	八、32	1,305,603.67	1,841,319.81	417,579.97	315,373.27
减：营业外支出	八、33	10,000.00	48,436.28	10,000.00	15,000.00
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>20,361,136.69</b>	<b>21,268,867.83</b>	<b>31,425,134.09</b>	<b>21,570,534.20</b>
减：所得税费用	八、34	3,016,915.77	3,007,160.32	2,030,680.99	1,577,643.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>17,344,220.92</b>	<b>18,261,707.51</b>	<b>29,394,453.10</b>	<b>19,992,890.26</b>
归属于母公司所有者的净利润		17,346,380.95	18,261,707.51	29,394,453.10	19,992,890.26
少数股东损益		-2,160.03			
五、每股收益：					
（一）基本每股收益	八、35	0.08	0.09		
（二）稀释每股收益		0.08	0.09		
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		<b>17,344,220.92</b>	<b>18,261,707.51</b>	<b>29,394,453.10</b>	<b>19,992,890.26</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		17,346,380.95			
归属于少数股东的综合收益总额		-2,160.03			

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 现金流量表

编制单位：深圳市特尔佳科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	附注	合并		母公司	
		2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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		127,000,514.75	90,372,296.52	127,000,514.75	90,372,296.52
收到的税费返还		637,922.84			
收到其他与经营活动有关的现金	八、36	1,085,400.44	2,087,447.06	1,111,837.90	2,089,018.40
经营活动现金流入小计		128,723,838.03	92,459,743.58	128,112,352.65	92,461,314.92
购买商品、接受劳务支付的现金		77,273,599.26	65,241,028.07	99,466,299.26	79,209,609.17
支付给职工以及为职工支付的现金		14,878,435.79	12,453,321.79	13,567,141.33	11,506,720.88
支付的各项税费		9,790,701.28	9,426,417.77	6,981,962.81	6,058,523.33
支付其他与经营活动有关的现金	八、36	10,276,392.05	9,805,123.03	9,617,496.69	9,642,766.14
经营活动现金流出小计		112,219,128.38	96,925,890.66	129,632,900.09	106,417,619.52
经营活动产生的现金流量净额		16,504,709.65	-4,466,147.08	-1,520,547.44	-13,956,304.60
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金				18,000,000.00	11,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		205,248.00	50,000.00	205,248.00	50,000.00
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		205,248.00	50,000.00	18,205,248.00	11,050,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,808,436.47	8,189,042.06	3,806,176.47	8,189,042.06
投资支付的现金				49,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		3,808,436.47	8,189,042.06	53,306,176.47	8,189,042.06
投资活动产生的现金流量净额		-3,603,188.47	-8,139,042.06	-35,100,928.47	2,860,957.94
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		500,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000.00			
取得借款收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	八、36	2,997,112.73	5,819.91	2,997,112.73	5,819.91
筹资活动现金流入小计		3,497,112.73	5,819.91	2,997,112.73	5,819.91
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,357,035.21	10,300,000.00	9,357,035.21	10,300,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	八、36		1,277,688.97		1,277,688.97
筹资活动现金流出小计		9,357,035.21	11,577,688.97	9,357,035.21	11,577,688.97
筹资活动产生的现金流量净额		-5,859,922.48	-11,571,869.06	-6,359,922.48	-11,571,869.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		7,041,598.70	-24,177,058.20	-42,981,398.39	-22,667,215.72
加：期初现金及现金等价物余额		77,242,861.59	72,701,762.71	74,910,208.61	69,904,768.01
六、期末现金及现金等价物余额		84,284,460.29	48,524,704.51	31,928,810.22	47,237,552.29

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并股东权益变动表

编制单位：深圳市特尔佳科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	归属于母公司股东权益 小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	206,000,000.00	846,882.66		12,291,098.00	57,300,618.38	276,438,599.04		276,438,599.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本期期初余额	206,000,000.00	846,882.66		12,291,098.00	57,300,618.38	276,438,599.04		276,438,599.04
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					7,046,380.95	7,046,380.95	497,839.97	7,544,220.92
（一）净利润					17,346,380.95	17,346,380.95	-2,160.03	17,344,220.92
（二）直接计入股东权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响								
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计					17,346,380.95	17,346,380.95	-2,160.03	17,344,220.92
（三）股东投入和减少资本							500,000.00	500,000.00
1. 股东投入资本							500,000.00	500,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					-10,300,000.00	-10,300,000.00		-10,300,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配					-10,300,000.00	-10,300,000.00		-10,300,000.00
3. 其他								
（五）股东权益内部结转								
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								
四、本期期末余额	206,000,000.00	846,882.66		12,291,098.00	64,346,999.33	283,484,979.99	497,839.97	283,982,819.96

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并股东权益变动表

编制单位：深圳市特尔佳科技股份有限公司

2010 年度

单位：（人民币）元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	归属于母公司股东权益小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	103,000,000.00	83,246,882.66		8,257,315.87	51,864,420.96	246,368,619.49		246,368,619.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年期初余额	103,000,000.00	83,246,882.66		8,257,315.87	51,864,420.96	246,368,619.49		246,368,619.49
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	103,000,000.00	-82,400,000.00		4,033,782.13	5,436,197.42	30,069,979.55		30,069,979.55
（一）净利润					40,369,979.55	40,369,979.55		40,369,979.55
（二）直接计入股东权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响								
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计					40,369,979.55	40,369,979.55		40,369,979.55
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	20,600,000.00			4,033,782.13	-34,933,782.13	-10,300,000.00		-10,300,000.00
1. 提取盈余公积				4,033,782.13	-4,033,782.13			
2. 对股东的分配	20,600,000.00				-30,900,000.00	-10,300,000.00		-10,300,000.00
3. 其他								
（五）股东权益内部结转	82,400,000.00	-82,400,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	82,400,000.00	-82,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	206,000,000.00	846,882.66		12,291,098.00	57,300,618.38	276,438,599.04		276,438,599.04

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市特尔佳科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	206,000,000.00	846,882.66		9,692,768.46	35,678,574.56	252,218,225.68
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本期期初余额	206,000,000.00	846,882.66		9,692,768.46	35,678,574.56	252,218,225.68
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					19,094,453.10	19,094,453.10
（一）净利润					29,394,453.10	29,394,453.10
（二）直接计入股东权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响						
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					29,394,453.10	29,394,453.10
（三）股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配					-10,300,000.00	-10,300,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对股东的分配					-10,300,000.00	-10,300,000.00
3. 其他						
（五）股东权益内部结转						
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						
四、本期期末余额	206,000,000.00	846,882.66		9,692,768.46	54,773,027.66	271,312,678.78

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市特尔佳科技股份有限公司

2010 年度

单位：（人民币）元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	103,000,000.00	83,246,882.66		6,695,522.99	39,603,365.33	232,545,770.98
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本期期初余额	103,000,000.00	83,246,882.66		6,695,522.99	39,603,365.33	232,545,770.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	103,000,000.00	-82,400,000.00		2,997,245.47	-3,924,790.77	19,672,454.70
（一）净利润					29,972,454.70	29,972,454.70
（二）直接计入股东权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响						
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					29,972,454.70	29,972,454.70
（三）股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配	20,600,000.00			2,997,245.47	-33,897,245.47	-10,300,000.00
1. 提取盈余公积				2,997,245.47	-2,997,245.47	
2. 对股东的分配	20,600,000.00				-30,900,000.00	-10,300,000.00
3. 其他						
（五）股东权益内部结转	82,400,000.00	-82,400,000.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	82,400,000.00	-82,400,000.00				
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	206,000,000.00	846,882.66		9,692,768.46	35,678,574.56	252,218,225.68

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 一、公司的基本情况

深圳市特尔佳科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）系经深圳市工商行政管理局批准，由深圳市特尔佳运输科技有限公司（以下简称特尔佳运输科技公司）于 2006 年 12 月整体变更设立。本公司注册地址：深圳市南山区科技中二路深圳软件园 12 号楼 301；营业执照注册号：440301103233992；法定代表人：张慧民。

2006 年 12 月 26 日经特尔佳运输科技公司股东会决议，全体股东作为整体变更后股份有限公司的发起人，以其所持有的特尔佳运输科技公司在 2006 年 11 月 30 日审计后的账面净资产值按 1:1 比例折合为股份有限公司的股份，其中 7700 万元作为注册资本，其余 46,378.66 元作为资本公积，股份每股面值为 1 元，股本总额为 7700 万股，信永中和会计师事务所为本次变更出具了验资报告（XYZH/2006SZA1005-1）。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]73 号文“关于核准深圳市特尔佳科技股份有限公司首次公开发行股票的通知”的批准，2008 年 1 月 22 日，本公司于深圳证券交易所公开发行股票（A 股）2600 万股，发行募集资金将用于“电涡流缓速器项目”和“汽车电子技术研发中心”项目。股票发行完成后，本公司股本增加至 1.03 亿元。此次发行股票经信永中和会计师事务所出具的 XYZH/2006SZA1005-19 号验资报告验证。2008 年 2 月 1 日，本公司股票于深圳证券交易所公开上市交易。

2010 年 5 月本公司以总股本 10300 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，派 1 元人民币现金（含税），合计送红股 2060 万股。同时，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 8 股，共转增 8240 万股。此次增资经信永中和会计师事务所出具的 XYZH/2010SZA2002-1 号验资报告验证。截止 2011 年 6 月 30 日，本公司总股本为 20600 万股，其中有限售条件股份 7861.7068 万股，占总股本的 38.16%；无限售条件股份 12738.2932 万股，占总股本的 61.84%。

本公司属运输科技产品生产企业，主要从事运输科技产品及机电设备开发、技术咨询；国内商业、物资供销业；销售电涡流缓速器及兴办实业。

本公司组织架构：股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；董事会是公司的执行机构，对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作；监事会是公司的内部监督机构。公司下设人力资源部、办公室、财务部、审计部、证券部、销售部、技术服务部、质量部、采购部、生产计划部和汽车电子技术研发中心等职能部门。

## 二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。



### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 2、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 3、记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

#### 4、现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、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。

#### 5、外币业务和外币财务报表折算

##### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

##### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 6、金融资产和金融负债

### (1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

## （2） 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类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。

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初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## （3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

a) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

b) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 7、 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 50 万元的应收账款和单项金额超过 5 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例
6 个月以内	0%
7—12 个月	5%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3—5 年	50%
5 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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 8、 存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实



际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 9、长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；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；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；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

## 10、 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
1	房屋建筑物	40	5%	2.375%
2	机器设备	10	5%	9.5%
3	运输设备	5	5%	19%
4	电子设备	5	5%	19%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

#### 11、 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

#### 12、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。



符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 13、 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### 14、 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 15、 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 16、 商誉

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

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

#### 17、 长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 18、 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

#### 19、 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 20、 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得和损失。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 21、 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 22、 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

（1）本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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时，确认销售商品收入的实现。

（2）本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 23、 建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

## 24、 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 25、 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 26、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根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 27、 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 28、 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团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。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，经



复核确认后，计入当期损益。

## 29、 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

## 30、 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 五、 会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正

本集团本年无需要披露的重大会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正事项。

## 六、 税项

1、本集团适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
----	------	----

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
增值税	营业收入	17%
教育费及附加	流转税	3%
城市维护建设税	流转税	7%

## 2、税收优惠及批文

### (1) 企业所得税

《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）规定。本公司于2008年12月16日通过了高新技术企业认定，并取得了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颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR200844200263），认定有效期三年。2008年到2010年度，本公司执行15%的高新技术企业企业所得税优惠税率。2011年6月本公司已向国家申请高新技术企业资格的复审，本期本公司企业所得税暂按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司深圳市特尔佳信息技术有限公司（以下简称“特尔佳信息”）2006年被认定为软件企业，根据财税【2008】1号文，享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠。本期“两免三减半”的税收优惠已到期。2011年4月特尔佳信息已向国家申请认定高新技术企业，本期企业所得税暂按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司深圳市世纪博通投资有限公司（以下简称“世纪博通”）所得税税率为25%。

### (2) 增值税

本集团商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为17%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为17%。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

本公司之子公司特尔佳信息2006年被认定为软件企业，享受增值税实际税负超过3%部分即征即退的税收优惠。

### (3) 城建税及教育费附加

本集团城建税、教育费附加均以应纳增值税额为计税依据，适用税费率分别为7%和3%。





## (4) 其它税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、企业合并及合并财务报表

## (1) 重要子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
特尔佳信息	深圳市	软件开发与销售	500 万元	工业控制技术、计算机软件开发、销售和技术服务等
世纪博通	深圳市	投资	5,000 万元	企业股权投资、从事高科技行业的投资

(续)

公司名称	期末投资金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	备注
特尔佳信息	100 万元	100%	100%	是	
世纪博通	4,950 万元	99%	99%	是	

## (2) 本期合并财务报表合并范围的变动

本期合并财务报表合并范围增加持股比例为 99%的控股子公司。

2011 年 3 月 23 日本公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于设立投资公司的议案》，2011 年 4 月 15 日召开的 2010 年度股东大会也审议通过了该议案。该议案决定由本公司以自有现金出资 4950 万元与另一出资 50 万元的自然人夏一伦共同投资成立一家投资公司——深圳市世纪博通投资有限公司。该公司于 2011 年 5 月 18 日已完成工商登记，经营范围为：企业股权投资、从事高科技行业的投资（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。

## 八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 6 月 30 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

## 1、货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇	折合人民币



					率	
库存现金	22,344.32		22,344.32	16,049.10		16,049.10
其中： 人民币	22,344.32	1.0000	22,344.32	16,049.10	1.0000	16,049.10
银行存款	84,262,115.97		84,262,115.97	77,226,812.49		77,226,812.49
其中： 人民币	84,262,115.97	1.0000	84,262,115.97	77,226,812.49	1.0000	77,226,812.49
其他货币资金	38,508,580.61		38,508,580.61	41,499,979.59		41,499,979.59
其中： 人民币	38,508,580.61	1.0000	38,508,580.61	41,499,979.59	1.0000	41,499,979.59
<b>合计</b>	<b>122,793,040.90</b>		<b>122,793,040.90</b>	<b>118,742,841.18</b>		<b>118,742,841.18</b>

期末其他货币资金余额系银行承兑汇票保证金。现金流量表中现金及现金等价物期初、期末余额均扣除其他货币资金，并作为其他筹资活动现金流入（出）处理，详见附注八、36。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	53,133,079.33	90,221,728.10

(2) 期末本公司已经背书给他方但尚未到期的票据为 20,234,705.12 元，前 5 名列示如下：

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	票据号码
银行承兑汇票	安徽安凯汽车股份有限公司	2011-4-26	2011-10-26	2,500,000.00	20141674
银行承兑汇票	厦门金龙旅行车有限公司	2011-3-7	2011-9-6	1,719,400.00	01135598
银行承兑汇票	安徽安凯汽车股份有限公司	2011-3-22	2011-9-22	1,200,000.00	20173534
银行承兑汇票	厦门金龙旅行车有限公司	2011-4-13	2011-10-13	1,080,400.00	20057366
银行承兑汇票	厦门金龙旅行车有限公司	2011-5-4	2011-11-3	985,900.00	20241302
<b>合计</b>				<b>7,485,700.00</b>	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类

类别	期末金额				期初金额			
	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

类别	期末金额				期初金额			
	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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	61,640,716.38	100%	1,174,601.85	1.91%	54,188,118.95	100%	1,137,691.02	2.10%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>61,640,716.38</b>		<b>1,174,601.85</b>		<b>54,188,118.95</b>		<b>1,137,691.02</b>	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	计提比例	坏账准备	金额	计提比例	坏账准备
6个月以内	56,514,755.25	0%		49,999,413.82	0%	
7-12月	1,777,501.00	5%	88,875.05	673,483.05	5%	33,674.15
1-2年	1,422,540.59	10%	142,254.06	1,580,537.54	10%	158,053.75
2-3年	484,552.16	30%	145,365.65	564,737.74	30%	169,421.32
3-5年	1,286,520.58	50%	643,260.29	1,186,810.00	50%	593,405.00
5年以上	154,846.80	100%	154,846.80	183,136.80	100%	183,136.80
<b>合计</b>	<b>61,640,716.38</b>		<b>1,174,601.85</b>	<b>54,188,118.95</b>		<b>1,137,691.02</b>

(2) 期末应收账款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
郑州宇通客车股份有限公司	客户	16,678,073.50	6个月以内	27.06%
厦门金龙联合汽车工业有限公司	客户	13,116,406.50	6个月以内	21.28%
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	客户	10,711,894.08	6个月以内	17.38%
安徽安凯汽车股份有限公司	客户	2,216,220.54	6个月以内	3.60%
北汽福田汽车股份有限公司北京新能源客车分公司	客户	2,073,270.30	6个月以内	3.36%
<b>合计</b>		<b>44,795,864.92</b>		<b>72.68%</b>

## 4、预付款项

## (1) 预付账款账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,413,378.89	93.89%	569,183.30	94.18%
1-2 年	135,275.80	5.26%	10,235.00	1.69%
2-3 年	11,112.50	0.43%	14,384.50	2.38%
3 年以上	10,560.00	0.42%	10,560.00	1.75%
合计	2,570,327.19	100%	604,362.80	100%

(2) 期末预付款项中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

## (3) 预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例
汕头市达诚建筑有限公司	工程承包商	594,000.00	6 个月以内	23.11%
广东肇庆动力技研有限公司	供应商	341,055.00	6 个月以内	13.27%
广州爱斯佩克环境仪器有限公司	供应商	261,000.00	6 个月以内	10.15%
杭州奥士玛数控设备有限公司	供应商	206,250.00	6 个月以内	8.03%
深圳市伟业轴承有限公司	供应商	189,000.00	6 个月以内	7.35%
合计		1,591,305.00		61.91%

## 5、其他应收款

## a) 其他应收款分类

类别	期末金额				期初金额			
	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								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,497,248.25	54.77%	182,012.51	12.16%	1,051,558.18	63.33%	172,657.12	16.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,236,234.57	45.23%			608,928.05	36.67%		

类别	期末金额				期初金额			
	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
提坏账准备的其他应收款								
合计	2,733,482.82		182,012.51		1,660,486.23		172,657.12	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	计提比例	坏账准备	金额	计提比例	坏账准备
6 个月以内	1,167,635.16	0%		706,816.03	0%	
7-12 月	3,210.94	5%	160.55	2,000.00	5%	100.00
1-2 年	6,555.00	10%	655.50	10,265.00	10%	1,026.50
2-3 年	16,878.00	30%	5,063.40	135,982.19	30%	40,794.66
3-5 年	253,672.19	50%	126,836.10	131,518.00	50%	65,759.00
5 年以上	49,296.96	100%	49,296.96	64,976.96	100%	64,976.96
合计	1,497,248.25		182,012.51	1,051,558.18		172,657.12

b) 期末其他应收款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

c) 期末余额中前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
深圳市南山国税局	非关联方	888,029.41	1 年以内	32.49%
颜志刚	本公司员工	150,000.00	1 年以内	5.49%
深圳市金雄达投资顾问有限公司	房屋租赁方	91,217.50	3-5 年	3.34%
深圳高新区开发建设公司第一业务部	房屋租赁方	80,216.69	3-5 年	2.93%
吴昊	本公司员工	69,432.40	1 年以内	2.54%
合计		1,278,896.00		46.79%

## 6、存货及跌价准备

### (1) 存货的类别

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,934,701.27	1,287,949.19	21,646,752.08	15,614,164.29	1,287,949.19	14,326,215.10
委托加工材料	291,181.26		291,181.26	531,348.73		531,348.73
在产品	1,027,197.40		1,027,197.40	17,037.77		17,037.77
自制半成品	9,633,320.35	126,106.99	9,507,213.36	7,847,987.57	126,106.99	7,721,880.58
库存商品	164,246.17	17,691.64	146,554.53	170,550.52	17,691.64	152,858.88
发出商品	16,421,752.04		16,421,752.04	11,896,171.64		11,896,171.64
<b>合计</b>	<b>50,472,398.49</b>	<b>1,431,747.82</b>	<b>49,040,650.67</b>	<b>36,077,260.52</b>	<b>1,431,747.82</b>	<b>34,645,512.70</b>

期末存货余额较期初增加 39.90%，主要原因系本期业务量增加致使储备存货增加。

(2) 存货的跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	1,287,949.19				1,287,949.19
自制半成品	126,106.99				126,106.99
库存商品	17,691.64				17,691.64
<b>合计</b>	<b>1,431,747.82</b>				<b>1,431,747.82</b>

7、固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>				
房屋建筑物	68,946,034.38			68,946,034.38
机器设备	12,143,075.77	253,730.28		12,396,806.05
运输设备	6,703,325.45	1,396,505.48	1,175,400.00	6,924,430.93
电子设备	3,945,536.76	191,289.17		4,136,825.93
<b>合计</b>	<b>91,737,972.36</b>	<b>1,841,524.93</b>	<b>1,175,400.00</b>	<b>92,404,097.29</b>
<b>累计折旧</b>				
房屋建筑物	4,363,607.19	853,425.18		5,217,032.37
机器设备	4,421,853.85	404,207.19		4,826,061.04
运输设备	3,301,873.14	514,566.84	1,116,630.00	2,699,809.98
电子设备	1,910,090.60	424,100.05		2,334,190.65
<b>合计</b>	<b>13,997,424.78</b>	<b>2,196,299.26</b>	<b>1,116,630.00</b>	<b>15,077,094.04</b>

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>账面净值</b>				
房屋建筑物	64,582,427.19			63,729,002.01
机器设备	7,721,221.92			7,570,745.01
运输设备	3,401,452.31			4,224,620.95
电子设备	2,035,446.16			1,802,635.28
<b>合计</b>	<b>77,740,547.58</b>			<b>77,327,003.25</b>
<b>减值准备</b>				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
<b>合计</b>				
<b>账面价值</b>				
房屋建筑物	64,582,427.19			63,729,002.01
机器设备	7,721,221.92			7,570,745.01
运输设备	3,401,452.31			4,224,620.95
电子设备	2,035,446.16			1,802,635.28
<b>合计</b>	<b>77,740,547.58</b>			<b>77,327,003.25</b>

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 410,858.15 元。本期增加的累计折旧中，本期计提 2,196,299.26 元。

(2) 本集团期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本集团期末固定资产不存在减值因素。

## 8、在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工况测试台等	617,458.18		617,458.18	890,620.03		890,620.03

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
工况测试台等	890,620.03	137,696.30	410,858.15		617,458.18

(3) 本集团期末在建工程不存在减值因素。

## 9、无形资产

## (1) 无形资产明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>				
土地使用权	6,768,914.00			6,768,914.00
管理软件	991,389.32			991,389.32
<b>合计</b>	<b>7,760,303.32</b>			<b>7,760,303.32</b>
<b>累计摊销</b>				
土地使用权	554,042.15	70,623.54		624,665.69
管理软件	516,129.84	136,813.36		652,943.20
<b>合计</b>	<b>1,070,171.99</b>	<b>207,436.90</b>		<b>1,277,608.89</b>
<b>账面净值</b>				
土地使用权	6,214,871.85			6,144,248.31
管理软件	475,259.48			338,446.12
<b>合计</b>	<b>6,690,131.33</b>			<b>6,482,694.43</b>
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
管理软件				
<b>合计</b>				
<b>账面价值</b>				
土地使用权	6,214,871.85			6,144,248.31
管理软件	475,259.48			338,446.12
<b>合计</b>	<b>6,690,131.33</b>			<b>6,482,694.43</b>

本期增加的累计摊销中，本期摊销 207,436.90 元。



(2) 本集团期末无形资产不存在减值因素。

#### 10、 开发支出

项目	期初金额	本期增加	转入损益	期末金额
液力缓速器	6,906,309.97	1,046,894.55		7,953,204.52
<b>合计</b>	<b>6,906,309.97</b>	<b>1,046,894.55</b>		<b>7,953,204.52</b>

本集团研发项目进程主要包括计划和确定项目、产品设计和开发、样机试制、小批试产及批量生产等阶段，以研发项目进程开始进入样机试制阶段作为划分研究阶段和开发阶段的时点。

在研项目液力缓速器项目 2008 年进入开发阶段，根据该类项目的研发进程情况，将本期发生的与该类项目相关的费用计入开发支出，待达到预定用途形成无形资产时予以资本化。

#### 11、 长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
装修费用	1,246,790.92		250,749.84		996,041.08	

#### 12、 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	期初金额
坏账准备	203,492.16	196,552.22
存货跌价准备	214,762.17	214,762.17
计入递延收益的政府补助	225,000.00	225,000.00
合并抵销未实现内部销售利润	443,118.80	374,193.50
<b>合计</b>	<b>1,086,373.13</b>	<b>1,010,507.89</b>

(2) 暂时性差异项目

可抵扣暂时性差异项目	暂时性差异金额
坏账准备	1,356,614.36
存货跌价准备	1,431,747.82
计入递延收益的政府补助	1,500,000.00

合并抵销未实现内部销售利润	2,954,125.30
<b>合计</b>	<b>7,242,487.48</b>

## 13、资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期计提	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	1,310,348.14	46,266.22			1,356,614.36
存货跌价准备	1,431,747.82				1,431,747.82
<b>合计</b>	<b>2,742,095.96</b>	<b>46,266.22</b>			<b>2,788,362.18</b>

## 14、应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	43,878,844.36	41,500,319.14

## 15、应付账款

## (1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>44,894,880.07</b>	<b>53,736,667.51</b>
其中：1年以上	839,199.64	744,925.47

(2) 期末应付账款中不含应付持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## 16、预收款项

## (1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>328,471.01</b>	<b>1,240,700.01</b>
其中：1年以上	24,125.01	23,125.01

(2) 期末预收款项中不含预收持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## 17、 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资(含奖金、津贴和补贴)	7,917,404.14	7,273,863.61	13,797,265.83	1,394,001.92
职工福利费		419,435.35	419,435.35	
社会保险费		668,945.93	668,945.93	
其中：医疗保险费		70,147.80	70,147.80	
基本养老保险费		358,618.28	358,618.28	
失业保险费		26,127.66	26,127.66	
工伤保险费		13,489.65	13,489.65	
生育保险费		15,644.04	15,644.04	
住房公积金		184,918.50	184,918.50	
工会经费	743,194.31	144,934.13	276,507.14	611,621.30
职工教育经费	207,163.33	29,392.30	36,644.80	199,910.83
辞退福利		57,299.31	57,299.31	
<b>合计</b>	<b>8,867,761.78</b>	<b>8,593,870.63</b>	<b>15,256,098.36</b>	<b>2,205,534.05</b>

本公司因解除劳动关系给予的员工补偿金额为 57,299.31 元。

## 18、 应交税费

项目	适用税率	期末金额	期初金额
增值税	17%	1,066,965.95	4,012,756.36
企业所得税	15%/25%	2,399,342.36	1,542,695.35
个人所得税		955,011.57	9,631.20
城市维护建设税	7%	76,109.88	277,529.50
房产税		120,104.03	
教育费附加	3%	31,201.77	118,232.84
印花税		339.25	22,433.00
堤围费		113.08	4,918.54
<b>合计</b>		<b>4,649,187.89</b>	<b>5,988,196.79</b>

## 19、 其他应付款

## (1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	497,678.35	630,314.38
其中：1 年以上	154,144.40	101,024.82

(2) 期末其他应付款中不含应付持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## 20、其他流动负债

项目	期末金额	期初金额
政府补助	510,018.12	510,018.12

## 21、其他非流动负债

项目	期末金额	期初金额
政府补助	4,070,023.71	4,325,032.77

### (1) 政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当期损益金额	本期返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
电涡流缓速器研发生产基地专项拨款 (1)	2,570,023.71	510,018.12	255,009.06		
汽车电子研发中心项目资助 (2)	1,000,000.00				
特尔佳液力缓速器项目专项补助 (3)	500,000.00				
<b>合计</b>	<b>4,070,023.71</b>	<b>510,018.12</b>	<b>255,009.06</b>		

1) 根据深圳市发展和改革局深发改[2008]1521号文件《关于特尔佳电涡流缓速器高技术产业化示范工程项目通过验收的通知》，本公司电涡流缓速器高技术产业化示范工程项目于2008年8月13日通过验收。截止该验收日本公司收到国家发改委补助该项目1000万元及深圳市发展和改革局补助该项目200万元共计1200万元，其中7,474,906.81元作为与费用相关的政府补助，用于补偿前期已发生的技术研发投入，于2008年度一次性转入营业外收入；其中4,525,093.19元作为与资产相关的政府补助，用于补偿前期项目所需设备购置款，在所购置设备剩余可使用年限内平均分摊，计入各期营业外收入，本期结转金额255,009.06元。

2) 根据深圳市科技和信息局、深圳市财政局深科信[2009]144号文件《关于下达2009年市科技研发资金企业研发中心项目和资助资金的通知》，本公司于2009年6月收到“汽车电子研发中心项目”政府补助资金100万元，计入当期递延收益，目前该项目尚在进行中，待该项目完工后再根据相关规定进行账务处理。



3) 根据深圳市南山区科学技术局、深圳市南山区财政局深南科[2009]39 号文件《关于下达 2009 年度南山区科技发展专项资金（科技研发分项资金）资助项目计划（第一批）的通知》，本公司于 2009 年 7 月收到“液力缓速器项目”政府补助资金 50 万元，计入当期递延收益，目前该项目尚在进行中，待该项目完工后再根据相关规定进行账务处理。

## 22、股本

股东名称/类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
<b>有限售条件股份</b>									
境内法人持股	3,187,800.00	1.55%				-3,187,800.00	-3,187,800.00		
境内自然人持股	107,827,425.00	52.34%				-29,210,357.00	-29,210,357.00	78,617,068.00	38.16%
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>111,015,225.00</b>	<b>53.89%</b>				<b>-32,398,157.00</b>	<b>-32,398,157.00</b>	<b>78,617,068.00</b>	<b>38.16%</b>
<b>无限售条件股份</b>									
人民币普通股	94,984,775.00	46.11%				32,398,157.00	32,398,157.00	127,382,932.00	61.84%
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>94,984,775.00</b>	<b>46.11%</b>				<b>32,398,157.00</b>	<b>32,398,157.00</b>	<b>127,382,932.00</b>	<b>61.84%</b>
<b>股份总额</b>	<b>206,000,000.00</b>	<b>100%</b>						<b>206,000,000.00</b>	<b>100%</b>

## 23、资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	846,882.66			846,882.66

## 24、盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	12,291,098.00			12,291,098.00

## 25、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上期期末金额	57,300,618.38	
加：期初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		

项目	金额	提取或分配比例 (%)
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本期期初金额</b>	<b>57,300,618.38</b>	
加：本期净利润	17,346,380.95	
减：提取法定盈余公积		税后利润的 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	10,300,000.00	每10股派红利0.5元(含税)
转作股本的普通股股利		
<b>本期期末金额</b>	<b>64,346,999.33</b>	
其中：拟分配现金股利		

2011年4月15日,本公司召开2010年度股东大会审议通过了向全体股东每10股派发现金红利0.5元(含税)的利润分配议案。该股利分配方案已于2011年6月实施完毕。

## 26、营业收入、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	104,380,654.81	91,203,226.98
其他业务收入	6,579,249.51	5,130,270.99
<b>合计</b>	<b>110,959,904.32</b>	<b>96,333,497.97</b>
主营业务成本	68,853,144.57	56,641,978.70
其他业务成本	5,127,646.00	4,226,997.10
<b>合计</b>	<b>73,980,790.57</b>	<b>60,868,975.80</b>

### (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电涡流缓速器	104,380,654.81	68,853,144.57	91,203,226.98	56,641,978.70
<b>合计</b>	<b>104,380,654.81</b>	<b>68,853,144.57</b>	<b>91,203,226.98</b>	<b>56,641,978.70</b>

### (3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额	上期金额
------	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	69,726,882.04	45,868,023.86	56,657,944.67	35,164,272.22
华南区	23,441,123.20	16,095,211.20	21,183,726.67	13,683,793.00
华北区	4,554,444.51	2,802,584.61	5,458,564.14	3,221,348.00
东北区	2,393,589.71	1,431,447.41	3,998,034.21	2,327,817.72
西北区	1,758,632.50	1,139,270.66	485,897.44	289,265.46
西南区	2,505,982.85	1,516,606.83	3,419,059.85	1,955,482.30
<b>合计</b>	<b>104,380,654.81</b>	<b>68,853,144.57</b>	<b>91,203,226.98</b>	<b>56,641,978.70</b>

## (4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
厦门金龙联合汽车工业有限公司	27,416,401.62	24.71%
郑州宇通客车股份有限公司	18,218,191.50	16.42%
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	15,551,035.90	14.02%
安徽安凯汽车股份有限公司	7,626,358.97	6.87%
中通客车控股股份有限公司	5,014,993.16	4.52%
<b>合计</b>	<b>73,826,981.15</b>	<b>66.54%</b>

## 27、 营业税金及附加

项目	计缴比例	本期金额	上期金额
营业税	5%	1,800.00	1,800.00
城市维护建设税	7%	261,971.98	36,688.88
教育费附加	3%	112,273.73	110,066.65
<b>合计</b>		<b>376,045.71</b>	<b>148,555.53</b>

## 28、 销售费用

项目	本期金额	上期金额
办公及业务费	5,549,643.88	4,840,336.19
工资及福利费	2,124,676.87	1,692,584.04
宣传及广告费	187,132.33	341,320.79
折旧及摊销	115,560.06	110,294.88
其他	333,552.75	98,657.44
<b>合计</b>	<b>8,310,565.89</b>	<b>7,083,193.34</b>

## 29、 管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公及业务费用	3,819,566.43	3,556,854.15
工资及福利费	3,558,168.25	3,255,856.11
折旧及摊销	1,582,135.02	1,532,747.81
税金	307,734.22	266,677.83
其他	737,905.17	370,854.37
<b>合计</b>	<b>10,005,509.09</b>	<b>8,982,990.27</b>

## 30、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	895,348.17	516,533.97
加：汇兑损失		
加：其他支出	70,541.99	45,166.75
<b>合计</b>	<b>-824,806.18</b>	<b>-471,367.22</b>

## 31、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	46,266.22	245,165.95
存货跌价损失		
<b>合计</b>	<b>46,266.22</b>	<b>245,165.95</b>

## 32、营业外收入

## (1) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	142,530.91	10,364.21
其中：固定资产处置利得	142,530.91	10,364.21
政府补助	255,009.06	305,009.06
税收返还	888,023.70	1,525,946.54
其他	20,040.00	
<b>合计</b>	<b>1,305,603.67</b>	<b>1,841,319.81</b>

## (2) 政府补助

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
----	------	------	-------



清洁生产企业补助资金		50,000.00	
递延收益结转*	255,009.06	255,009.06	*
<b>合计</b>	<b>255,009.06</b>	<b>305,009.06</b>	

\*电涡流缓速器高技术产业化示范工程项目补助，详见附注八、21（1）。

### 33、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失		
其中：固定资产处置损失		
罚款和滞纳金支出		33,436.28
其他	10,000.00	15,000.00
<b>合计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>48,436.28</b>

### 34、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	3,092,781.01	3,168,460.50
递延所得税	-75,865.24	-161,300.18
<b>合计</b>	<b>3,016,915.77</b>	<b>3,007,160.32</b>

### 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	17,346,380.95	18,261,707.51
归属于母公司的非经常性损益	2	344,942.97	219,631.00
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	17,001,437.98	18,042,076.51
期初股份总数	4	206,000,000.00	103,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		103,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		1
因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6

项目	序号	本期金额	上期金额
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	206,000,000.00	206,000,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	0.08	0.09
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	0.08	0.09
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.08	0.09
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.08	0.09

### 36、现金流量表

#### (1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
财政补助	
利息收入	889,634.42
员工归还借款	92,484.68
单位往来款	13,363.73
其他	89,917.61
合计	1,085,400.44

##### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
办公及业务费	6,811,901.03
员工暂借款	1,569,241.86
单位往来款项	1,205,745.97
其他	689,503.19
合计	10,276,392.05

## 3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
收募集资金专户利息	5,713.75
保证金等不可随时支付的银行存款减少额	2,991,398.98
合计	2,997,112.73

## 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
保证金等不可随时支付的银行存款增加额	0.00

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	17,344,220.92	18,261,707.51
加: 资产减值准备	46,266.22	245,165.95
固定资产折旧	2,196,299.26	2,068,041.03
无形资产摊销	207,436.90	160,815.76
长期待摊费用摊销	250,749.84	97,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-142,530.91	-10,364.21
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)		
公允价值变动损益 (收益以“-”填列)		
财务费用 (收益以“-”填列)	-5,713.75	-5,819.91
投资损失 (收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少 (增加以“-”填列)	-75,865.24	-161,300.18
递延所得税负债的增加 (减少以“-”填列)		
存货的减少 (增加以“-”填列)	-14,395,137.97	-13,853,831.85
经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列)	26,597,090.36	-9,609,772.31
经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列)	-15,509,363.88	-582,639.32
其他	-8,742.10	-1,075,649.55
经营活动产生的现金流量净额	16,504,709.65	-4,466,147.08
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		

项目	本期金额	上期金额
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	84,284,460.29	48,524,704.51
减: 现金的期初余额	77,242,861.59	72,701,762.71
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	7,041,598.70	-24,177,058.20

## (3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	84,284,460.29	48,524,704.51
其中: 库存现金	22,344.32	20,682.26
可随时用于支付的银行存款	84,262,115.97	48,504,022.25
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债权投资		
<b>期末现金和现金等价物余额</b>	<b>84,284,460.29</b>	<b>48,524,704.51</b>
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 九、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1、母公司及最终控制方

本公司的控股股东系自然人股东, 所持股份及其变化如下:

控股股东	持股金额		持股比例		表决权比例	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例	期末比例	期初比例
凌兆蔚	46,397,000.00	54,054,000.00	22.52%	26.24%	22.52%	26.24%
张慧民	41,580,000.00	41,580,000.00	20.18%	20.18%	20.18%	20.18%

## 2、子公司

## (1) 子公司基本情况

子公司	子公司类型	企业类型	注册地	法人	业务性质	组织机构代
-----	-------	------	-----	----	------	-------

				代表		码
特尔佳信息	全资子公司	有限责任公司	深圳市	胡三忠	工业控制技术、计算机软件开发、销售和技术服务	79170117-9
世纪博通	控股子公司	有限责任公司	深圳市	张慧民	企业股权投资、从事高科技行业的投资	57475788-9

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
特尔佳信息	5,000,000.00			5,000,000.00
世纪博通		50,000,000.00		50,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例		表决权比例	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例	期末比例	期初比例
特尔佳信息	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	100%	100%	100%
世纪博通	49,500,000.00		99%		99%	

(二) 关联交易

本集团本期无需要披露的关联交易事项。

十、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、本集团控股子公司世纪博通以增资入股的方式投资平泉长城化工有限公司（以下简称“长城化工”）2,000 万元，占增资后长城化工 8%的股权。由于该项投资金额为 2,000 万元，根据《深圳市特尔

佳科技股份有限公司第二届董事会第六次会议决议》，该事项经公司董事会审计委员会审核后，由世纪博通决策实施。该项投资详情请参考本公司于 2011 年 7 月 15 日发布在指定信息披露媒体上的相关公告。

2、本集团第二届董事会第七次会议于 2011 年 7 月 19 日审议并通过《深圳市特尔佳科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《深圳市特尔佳科技股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。本次激励计划拟授予的股票期权涉及的标的股票总数为 9,865,500 股，占公司股本总额 206,000,000 股的 4.789%。限制性股票授予的价格为每股 7.13 元，本次授予对象 35 人，已获公司董事会确认并经监事会核实。

上述股权激励事项尚需报中国证券监督管理委员会备案无异议后，提交股东大会审议。有关股票期权激励计划的详情请参考本公司于 2011 年 7 月 26 日发布在指定信息披露媒体上的相关公告。

### 十三、 其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的其他重要事项。

### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1) 应收账款分类

类别	期末金额				期初金额			
	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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	61,640,716.38	100%	1,174,601.85	1.91%	54,188,118.95	100%	1,137,691.02	2.10%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>61,640,716.38</b>		<b>1,174,601.85</b>		<b>54,188,118.95</b>		<b>1,137,691.02</b>	

##### 1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备



6个月以内	56,514,755.25	0%		49,999,413.82	0%	
7-12月	1,777,501.00	5%	88,875.05	673,483.05	5%	33,674.15
1-2年	1,422,540.59	10%	142,254.06	1,580,537.54	10%	158,053.75
2-3年	484,552.16	30%	145,365.65	564,737.74	30%	169,421.32
3-5年	1,286,520.58	50%	643,260.29	1,186,810.00	50%	593,405.00
5年以上	154,846.80	100%	154,846.80	183,136.80	100%	183,136.80
<b>合计</b>	<b>61,640,716.38</b>		<b>1,174,601.85</b>	<b>54,188,118.95</b>		<b>1,137,691.02</b>

(2) 期末应收账款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
郑州宇通客车股份有限公司	客户	16,678,073.50	6个月以内	27.06%
厦门金龙联合汽车工业有限公司	客户	13,116,406.50	6个月以内	21.28%
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	客户	10,711,894.08	6个月以内	17.38%
安徽安凯汽车股份有限公司	客户	2,216,220.54	6个月以内	3.60%
北汽福田汽车股份有限公司北京新能源客车分公司	客户	2,073,270.30	6个月以内	3.36%
<b>合计</b>		<b>44,795,864.92</b>		<b>72.68%</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				期初金额			
	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								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	589,421.74	32.86%	182,012.51	30.88%	406,696.43	40.09%	172,657.12	42.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,204,056.46	67.14%			607,730.63	59.91%		
<b>合计</b>	<b>1,793,478.20</b>		<b>182,012.51</b>		<b>1,014,427.06</b>		<b>172,657.12</b>	

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款



项目	期末金额			期初金额		
	金额	计提比例	坏账准备	金额	计提比例	坏账准备
6 个月以内	259,808.65	0%		61,954.28	0%	
7-12 月	3,210.94	5%	160.55	2,000.00	5%	100.00
1-2 年	6,555.00	10%	655.50	10,265.00	10%	1,026.50
2-3 年	16,878.00	30%	5,063.40	135,982.19	30%	40,794.66
3-5 年	253,672.19	50%	126,836.10	131,518.00	50%	65,759.00
5 年以上	49,296.96	100%	49,296.96	64,976.96	100%	64,976.96
<b>合计</b>	<b>589,421.74</b>		<b>182,012.51</b>	<b>406,696.43</b>		<b>172,657.12</b>

(2) 期末其他应收账款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方单位欠款。

(3) 期末余额中前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
颜志刚	本公司员工	150,000.00	1 年以内	8.36%
深圳市金雄达投资顾问有限公司	房屋租赁方	91,217.50	3-5 年	5.09%
深圳高新区开发建设公司第一业务部	房屋租赁方	80,216.69	3-5 年	4.47%
吴昊	本公司员工	69,432.40	1 年以内	3.87%
张伟	员工	53,588.20	1 年以内	2.99%
<b>合计</b>		<b>444,454.79</b>		<b>24.78%</b>

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	50,500,000.00	1,000,000.00
<b>长期股权投资合计</b>	<b>50,500,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资净值</b>	<b>50,500,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资	持股	表决	初始	期初	本期	本	期末	现金
-----	----	----	----	----	----	---	----	----

单位名称	比例	权比例	金额	金额	增加	期减少	金额	红利
成本法核算								
特尔佳信息	100%	100%	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	18,000,000.00
世纪博通	99%	99%			49,500,000.00		49,500,000.00	
合计			1,000,000.00	1,000,000.00	49,500,000.00		50,500,000.00	18,000,000.00

(3) 期末本公司长期股权投资不存在减值因素。

### 1) 营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	104,380,654.81	91,203,226.98
其他业务收入	6,579,249.51	5,130,270.99
<b>合计</b>	<b>110,959,904.32</b>	<b>96,333,497.97</b>
主营业务成本	76,156,005.32	66,558,688.61
其他业务成本	5,127,646.00	4,226,997.10
<b>合计</b>	<b>81,283,651.32</b>	<b>70,785,685.71</b>

#### (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电涡流缓速器	104,380,654.81	76,156,005.32	91,203,226.98	66,558,688.61
<b>合计</b>	<b>104,380,654.81</b>	<b>76,156,005.32</b>	<b>91,203,226.98</b>	<b>66,558,688.61</b>

#### (3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	69,726,882.04	50,732,983.82	56,657,944.67	41,320,728.87
华南区	23,441,123.20	17,802,338.55	21,183,726.67	16,079,510.96
华北区	4,554,444.51	3,099,838.79	5,458,564.14	3,785,332.07
东北区	2,393,589.71	1,583,272.89	3,998,034.21	2,735,365.15
西北区	1,758,632.50	1,260,106.61	485,897.44	339,909.20

西南区	2,505,982.85	1,677,464.66	3,419,059.85	2,297,842.36
合计	104,380,654.81	76,156,005.32	91,203,226.98	66,558,688.61

## (4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
厦门金龙联合汽车工业有限公司	27,416,401.62	24.71%
郑州宇通客车股份有限公司	18,218,191.50	16.42%
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	15,551,035.90	14.02%
安徽安凯汽车股份有限公司	7,626,358.97	6.87%
中通客车控股股份有限公司	5,014,993.16	4.52%
合计	73,826,981.15	66.54%

## 2) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	18,000,000.00	11,000,000.00

## 3) 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	29,394,453.10	19,992,890.26
加: 资产减值准备	46,266.22	245,165.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,105,848.34	2,033,832.87
无形资产摊销	184,739.50	138,118.36
长期待摊费用摊销	250,749.84	97,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-142,530.91	-10,364.21
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	-5,713.75	-5,819.91
投资损失(收益以“-”填列)	-18,000,000.00	-11,000,000.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-16,383.67	-42,566.15
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-14,791,681.79	-14,645,392.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	26,891,035.81	-8,039,503.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-27,691,488.03	-1,644,516.67



项目	本期金额	上期金额
其他	254,157.90	-1,075,649.55
经营活动产生的现金流量净额	-1,520,547.44	-13,956,304.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	31,928,810.22	47,237,552.29
减: 现金的期初余额	74,910,208.61	69,904,768.01
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	-42,981,398.39	-22,667,215.72

## 十五、 补充资料

### 1、 本期非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益 (2008)》的规定, 本公司 2011 年 1-6 月非经营性损益如下:

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	142,530.91	10,364.21	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	255,009.06	305,009.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
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			



项目	本期金额	上期金额	说明
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	10,040.00	-48,436.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	407,579.97	266,936.99	
所得税影响额	62,637.00	47,305.99	
少数股东权益影响额（税后）			
<b>合计</b>	<b>344,942.97</b>	<b>219,631.00</b>	

## 2、净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司本期加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	6.08%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	5.96%	0.08	0.08

## 十六、 财务报告批准

本财务报告于 2011 年 8 月 24 日由本公司董事会批准报出。

深圳市特尔佳科技股份有限公司

二〇一一年八月二十四日



## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、载有公司董事长签名的公司 2011 年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

深圳市特尔佳科技股份有限公司董事会

法定代表人：\_\_\_\_\_

张慧民

二〇一一年八月二十六







