

HEDY®

七喜控股股份有限公司

(七喜控股 002027)

2011 年年度报告

二零一二年四月二十四日

目 录

§1 重要提示	3
§2 公司基本情况	3
§3 会计数据和财务指标摘要	4
§4 股份变动及股东情况	5
§5 董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
§6 公司治理结构	12
§7 内部控制	16
§8 股东大会情况简介	20
§9 董事会报告	21
§10 监事会报告	30
§11 重要事项	31
§12 财务报告	43
§13 备查文件目录	43
审 计 报 告	44

七喜控股股份有限公司 2011 年年度报告

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及 2012 年 4 月 25 日证券时报。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

1.3 公司负责人易贤忠、主管会计工作负责人关玉贤及会计机构负责人罗湘伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 基本情况简介

- 1、法定中文名称：七喜控股股份有限公司
法定英文名称：HEDY HOLDING CO.,LTD.
中文简称：七喜控股
英文简称：HEDY
- 2、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：七喜控股
股票代码：002027
- 3、公司注册地址：广州市高新技术产业开发区科学城科学大道 162 号 B3 区 301 单位
邮政编码：510663
工厂地址：广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号
邮政编码：510760
互联网网址：<http://www.hedy.com.cn>
电子信箱：hedy@hedy.com.cn
- 4、公司法定代表人：易贤忠
公司董事会秘书：颜新元
公司证券事务代表：鱼丹
联系地址：广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号
邮政编码：510760 电话：020-82253358 传真：020-82058236
电子信箱：hedy@hedy.com.cn
- 5、公司信息披露报纸：《证券时报》
指定信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>
年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 6、公司首次注册登记日期：1997 年 8 月 26 日
公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 7 月 27 日
公司注册登记机关：广州市工商行政管理局
公司企业法人营业执照注册号：440101000006048

税务登记号码：440112618512833

公司聘请的会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：广州市天河区林和西路 3-15 号耀中广场 11 楼

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	颜新元	鱼丹
联系地址	广州市黄埔区云埔工业区埔南路 6 3 号	广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号
电话	020-82253777	020-82053558
传真	020-82058236	020-82058236
电子信箱	yanxinyuan@hedy.com.cn	yudan@heyd.com.cn

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入（元）	1,272,419,549.86	1,643,931,452.85	-22.60%	1,971,694,603.91
营业利润（元）	-69,390,745.66	13,004,834.94	-633.58%	-79,110,409.84
利润总额（元）	-70,464,930.02	13,514,377.05	-621.41%	-76,205,265.63
归属于上市公司股东的净利润（元）	-54,767,446.44	9,697,720.89	-664.75%	-68,210,958.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-48,202,868.96	6,371,626.36	-856.52%	-77,871,513.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,695,725.37	32,728,488.92	-135.74%	132,421,929.47
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	919,784,678.57	1,042,943,934.53	-11.81%	1,088,705,442.06
负债总额（元）	309,709,384.49	380,021,423.75	-18.50%	439,206,542.25
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	604,367,553.59	659,220,275.01	-8.32%	645,939,879.32
总股本（股）	302,335,116.00	302,335,116.00	0.00%	302,335,116.00

3.2 主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	-0.18	0.03	-700.00%	-0.23
稀释每股收益（元/股）	-0.18	0.03	-700.00%	-0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.16	0.02	-700.00%	-0.26

加权平均净资产收益率 (%)	-8.67%	1.49%	-10.16%	-10.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.98%	0.98%	0.00%	-11.45%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.04	0.11	-136.36%	0.44
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.00	2.18	-8.26%	2.14
资产负债率 (%)	33.67%	36.44%	-2.77%	40.34%

3.3 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	275,906.11		-3,070,798.94	19,572.78
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	790,100.00		375,093.96	2,398,481.56
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,131,542.03		6,917,378.63	7,780,238.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,054,915.49		132,347.52	428,620.62
少数股东权益影响额	-30,811.93		7,967.98	-12,776.04
所得税影响额	586,685.86		-1,035,894.62	-953,582.71
合计	-6,564,577.48	-	3,326,094.53	9,660,554.82

3.4 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 4 股份变动及股东情况

4.1 股份变动情况

4.1.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	109,783,764	36.31%				-2,130,376	-2,130,376	107,653,388	35.61%
1、国家持股									

2、国有法人持股									
3、其他内资持股	8,081,969	2.67%						8,081,969	2.67%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	8,081,969	2.67%						8,081,969	2.67%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	101,701,795	33.64%						99,571,419	32.93%
二、无限售条件股份	192,551,352	63.69%			2,130,376	2,130,376		194,681,728	64.39%
1、人民币普通股	192,551,352	63.69%			2,130,376	2,130,376		194,681,728	64.39%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	302,335,116	100.00%						302,335,116	100.00%

4.1.2 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年未限售股数	限售原因	解除限售日期
易贤忠	97,258,192	0	0	97,258,192	基于高管身份锁定	不适用
关玉贤	4,187,301	2,134,325	0	2,052,976	基于高管身份锁定	不适用
易贤华	8,081,969	0	0	8,081,969	依股改承诺锁定，此部分股票将作为公司管理层股权激励计划的股票来源	股权激励计划的具体方案由董事会制定并审议通过后实施。未来将依据股东大会相关决议解除锁定。
孙德兵	11,846	0	3,949	15,795	基于高管身份锁定	不适用
陈海霞	244,456	0	0	244,456	基于高管身份锁定	不适用
合计	109,783,764	2,134,325	3,949	107,653,388	—	—

4.2 股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字【2004】85号文批准，公司于2004年7月20日通过深圳证券交易所和

上海证券交易所交易系统采用网上向二级市场投资者定价配售的发行方式，发行 2900 万股人民币普通股股票，每股发行价 10.56 元，共募集资金 30624 万元，扣除各项费用后，实际募集资金总额为 28768.38 万元。

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

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

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

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

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

7、2008 年 1 月 22 日，公司实施了限售股份上市流通。本次解除限售股份的股东为关玉婵。本次解除限售股份总数为 13,996,380 股。本次限售股份上市流通后，公司股份总数不变，仍为 302,335,116 股，股权结构发生变化。

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

9、报告期内，公司总股本未发生变化，股权结构发生变化。截至 2010 年 12 月 31 日，公司总股本 302,335,116 股，其中：有限售条件股份为 107,653,388 股，占股份总数的 35.61%；无限售条件股份为 194,681,728 股，占股份总数的 64.39%。

10、公司无内部职工股。

4.3 股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	30,644	本年度报告公布日前一个月末股东总数	29,937		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
易贤忠	境内自然人	42.89%	129,677,590	97,258,192	0
关玉婵	境内自然人	9.63%	29,113,035	0	0
易贤华	境内自然人	5.12%	15,491,527	8,081,969	0
关玉贤	境内自然人	0.91%	2,737,301	2,052,976	0
国信证券股份有限公司客户	境内非国有法	0.27%	814,850	0	0

信用交易担保证券账户	人				
刘钢明	境内自然人	0.22%	660,000	0	0
李孝环	境内自然人	0.20%	596,836	0	0
廖悦廷	境内自然人	0.19%	576,400	0	0
袁芳兰	境内自然人	0.19%	575,657	0	0
蒲君	境内自然人	0.19%	562,000	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	
易贤忠		32,419,398		人民币普通股	
关玉婵		29,113,035		人民币普通股	
易贤华		7,409,558		人民币普通股	
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		814,850		人民币普通股	
关玉贤		684,325		人民币普通股	
刘钢明		660,000		人民币普通股	
李孝环		596,836		人民币普通股	
廖悦廷		576,400		人民币普通股	
袁芳兰		575,657		人民币普通股	
蒲君		562,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名股东中，公司控股股东易贤忠与第二大股东关玉婵为夫妻关系，与第三大股东易贤华为兄弟关系；第二大股东关玉婵与第四大股东关玉贤为姐妹关系。前四名股东与其他六名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他六名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知公司前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知前十名无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

1、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，为公司董事长兼总裁易贤忠先生。

易贤忠先生，持有公司 42.89% 的股份，为公司的实际控制人。易贤忠先生现年 52 岁，中华人民共和国国籍，至今未取得其他国家或地区的居留权，自 1997 年公司设立后一直在本公司工作，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

2、实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化，为易贤忠先生。公司实际控制人易贤忠先生持有公司 42.89% 的股份。

3、报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

4、其他持股 10% 以上（含 10%）的法人股东情况。

截止本报告期末，除本公司实际控制人易贤忠先生外，无其他持股在 10% 以上的法人股东或自然人股东。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4.3.4 公司其它持股在 10%以上（含）的法人股东

截止报告期末，公司除控股股东外，无持股在 10% 以上的其它法人股东。

§ 5 董事、监事、高级管理人员和员工情况

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
易贤忠	董事长	男	53	2010年05月07日	2013年05月07日	129,677,590	129,677,590		0.00	否
颜新元	董事会秘书、董事	男	38	2011年01月13日	2013年05月07日	0	0		14.40	否
毛骏飏	董事	男	43	2010年05月07日	2012年02月07日	0	0		26.40	否
王志强	董事	男	42	2010年05月07日	2013年05月07日	0	0		14.40	否
区日佳	董事	男	52	2010年05月07日	2013年05月07日	0	0		12.60	否
高斌	董事	男	44	2010年11月18日	2011年10月19日	0	0		18.00	否
张方方	独立董事	女	43	2010年05月07日	2013年05月07日	0	0		6.00	否
陈朝晖	独立董事	男	41	2010年05月07日	2011年09月20日	0	0		4.50	否
郭喜泉	独立董事	男	67	2010年09月20日	2013年05月07日	0	0		6.00	否
陈海霞	监事	女	38	2010年04月14日	2013年05月07日	325,941	325,941		10.20	否
孙德兵	监事	女	36	2010年04月14日	2011年07月13日	15,795	15,795		6.30	否
刘志雄	监事	男	37	2010年04月14日	2013年04月14日	0	0		6.60	否
黄德汉	独立董事	男	47	2011年11月18日	2013年04月14日	0	0		6.00	否
关玉贤	董事	女	40	2011年10月20日	2013年04月14日	4,187,301	2,737,301	高管离职，锁定股份部分解除	6.60	否
鱼丹	监事	女	31	2011年07月13日	2013年04月14日	0	0		4.80	否
关剑明	财务总监	男	44	2010年10月21日	2011年10月19日	0	0		5.83	否
合计	-	-	-	-	-	134,206,627	132,756,627	-	148.63	-

5.2 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

5.2.1 现任董事

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

颜新元先生，现任公司董事、副总裁、董事会秘书。中国学历，工商管理硕士，2003 年至 2007 年曾任本公司人力资源部总经理，2009 年至 2010 年任三一重工董事长办公室标杆项目研究经理，2010 年 11 月进入本公司任职。

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

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

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

关玉贤女士，现任公司财务负责人、董事。2002 年 3 月~2010 年 9 月任本公司财务负责人，2011 年 9 月进入本公司任职。

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

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

黄德汉先生，现任本公司独立董事。广东外语外贸大学财经学院会计学副教授，中国注册会计师、中国注册税务师。2011 年 11 月起担任公司独立董事。

5.2.2 现任监事

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

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

鱼丹女士，现任本公司监事会召集人。中国国籍，英国布鲁内尔大学人力资源管理硕士毕业，2011 年 5 月进入七喜控股股份有限公司，现任公司证券事务代表、职工监事。

5.2.3 现任高级管理人员

易贤忠先生，总裁，简历参见本节“（1）董事”部分的相关内容。

毛骏飙先生，副总裁，简历参见本节“（1）董事”部分的相关内容。

颜新元先生，副总裁，董事会秘书，简历参见本节“（1）董事”部分的相关内容。

关玉贤女士，财务负责人，简历参见本节“（1）董事”部分的相关内容。

5.3 现任董事、监事、高级管理人员在股东单位或除股东单位外的其他单位任职情况

现任董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员在其它单位任职情况如下：

姓名	任职单位	所任职务	任职单位与公司关联关系
易贤忠	广州七喜电脑有限公司	董事长	全资子公司

	广州七喜数码科技有限公司	董事长	全资子公司
	广州七喜工控科技有限公司	董事长	同一实际控制人
	广州七喜资讯产业有限公司	董事长	同一实际控制人
	百奥泰生物科技(广州)有限公司	董事长	同一实际控制人
	湖北水牛实业发展有限公司	董事长	同一实际控制人
关玉贤	广州赛通移动科技有限公司	董事长	全资子公司

独立董事其它任职情况见 5.2.1 相关内容。除以上人员外，其他董事、监事、高级管理人员均未在其他单位任职或兼职。

5.4 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

经 2011 年 4 月 14 日第四届董事会第四次会议审议通过，并经 2011 年 5 月 11 日股东大会审议通过，选举颜新元先生为公司第四届董事会董事，任期自 2011 年 5 月 11 日至第四届董事会届满止。

2011 年 7 月 12 日，公司监事会召集人孙德兵先生因个人原因辞去职工监事职务。2011 年 7 月 13 日，公司召开职工代表大会 2011 年第一次会议，选举鱼丹女士担任本公司第四届监事会职工代表监事，监事会召集人，任期自 2011 年 7 月 13 日起至本届监事会届满止。

2011 年 9 月 20 日，独立董事陈朝晖先生因个人工作原因辞去公司独立董事职务。陈朝晖先生为会计专业人士，辞去独立董事后，公司独立董事为 2 人，未达到董事会三分之一的比例。按照有关规定，陈朝晖先生的辞职申请自公司股东大会审议通过新的独立董事后生效。经公司控股股东易贤忠先生 2011 年 11 月 1 日提名，并经 2011 年 11 月 18 日公司第三次临时股东大会审议通过，选举黄德汉先生担任公司独立董事，接替陈朝晖先生。

2011 年 10 月 19 日，公司财务负责人关剑明先生辞去公司财务负责人的职务，公司董事高斌先生辞去公司董事职务。经公司 2011 年 11 月 20 日第四届董事会第九次会议审议通过，并经 2011 年 11 月 18 日第三次临时股东大会审议通过，选举关玉贤女士担任公司财务负责人、公司董事，任期自 2011 年 11 月 18 日至第四届董事会届满止。

5.5 员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，与公司及控股子公司签订正式劳动用工合同的员工人数为 545 人。其专业构成、教育程度、年龄分布情况如下：

项 目	类 别	人 数, 人	占职工总数的比例
专业构成	研发人员	138	25.32%
	生产人员	275	50.46%
	管理人员	63	11.56%
	行政人员	69	12.66%
	合计	545	100%
教育程度	中专及以下	132	24.22%
	大专	156	28.62%
	本科及以上	257	47.16%
	合计	545	100%
年龄分布	18—30 岁	376	68.99%
	30—40 岁	135	24.77%
	40 岁或以上	34	6.24%
	合计	545	100%

公司没有需承担费用的离退休职工。

§ 6 公司治理结构

6.1 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，规范公司运作，结合公司的实际情况，及时修订了公司的各项规章制度，以不断完善公司法人治理结构。

2011年6月13日至17日，公司接受了广东证监局关于公司治理等项目的现场检查，针对证监局检查下发的《关于对七喜控股股份有限公司采取责令改正措施的决定》，公司的整改报告已于2011年8月25日经第四届董事会第六次会议审议通过后发布，目前除了董事长兼任总裁与《董事会议事规则》有关“原则上董事长不得兼任公司总裁”的规定不尽相符外，其他问题已得到了彻底解决。

6.1.1 公司已建立的各项规章制度及披露情况

序号	制度名称	发布时间
1	公司章程	2011年10月修订
2	股东大会议事规则	2006-5-31
3	董事会议事规则	2009-9-5
4	监事会议事规则	2007-11-28
5	总经理工作细则	2007-11-28
6	战略委员会工作细则	2007-7-27
7	提名委员会工作细则	2007-7-27
8	审计委员会工作细则	2007-7-27
9	薪酬与考核委员会工作细则	2007-7-27
10	内部审计制度	2007-10-29
11	审计委员会年报工作规程	2008-3-11
12	独立董事工作制度	2010-4-14
13	独立董事年报工作制度	2010-3-13
14	关联交易规则	2007-11-28
15	财务管理制度	2009-2-11
16	对外担保管理制度	2007-11-28
17	对外投资管理制度	2007-11-28
18	理财产品业务管理制度	2009-7-29
19	套期保值业务管理制度	2009-4-23
20	证券投资管理制度	2007-11-28
21	远期外汇交易业务管理制度	2009-7-29
22	信息披露事务管理制度	2007-6-28
23	内幕信息管理制度	2010-4-14
24	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-4-14
25	外部信息使用人管理制度	2010-4-14
26	内幕信息知情人管理制度	2011-11-25
27	董事、监事、高管所持本公司股份及其变动管理制度	2007-7-27
28	子公司管理制度	2010-10-21
29	应对突发事件管理办法暨应急预案	2011-8-25

6.1.2 股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规程》的规定和要求召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规程》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到了认真审议并安排股东大会的审议事项等，会议均有律师现场见证并签署法律意见书。

6.1.3 公司与控股股东

公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有出现超越公司股东大会直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司不存在为控股股东或其控制的关联公司提供担保的情形，也不存在控股股东占用公司资金的现象。

6.1.4 董事与董事会

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

6.1.5 监事与监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会由 3 名监事组成，其中 2 人为职工监事，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事和经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

6.1.6 绩效评价与激励约束机制

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

6.1.7 信息披露与透明度

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

6.1.8 利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

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

6.2 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

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

6.2.1 报告期内董事出席董事会会议情况

报告期内，公司共召开 10 次董事会，各董事出席会议的情况详见下表：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
易贤忠	董事长	10	7	3	0	0	否
高斌	董事	7	5	2	0	0	否
毛骏飙	董事	10	6	3	1	0	否
区日佳	董事	10	7	3	0	0	否
王志强	董事	10	7	3	0	0	否
颜新元	董事会秘书、董事	8	6	2	0	0	否
关玉贤	财务负责人、董事	2	2	0	0	0	否
郭喜泉	独立董事	10	7	3	0	0	否
张方方	独立董事	10	5	3	2	0	否
陈朝晖	独立董事	8	5	2	1	0	否
黄德汉	独立董事	2	1	1	0	0	否
年内召开董事会会议次数		10					
其中：现场会议次数		7					
通讯方式召开会议次数		3					
现场结合通讯方式召开会议次数		0					

报告期内，公司没有董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

6.2.2 董事长履职情况

报告期内，公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》的要求，依法行使权力，履行职责，恪尽职守，积极推动公司内部各项规章制度的制定与完善，依法召集、主持董事会会议，保证了报告期内董事会的顺利召开，为董事履行职责创造了良好的工作条件。同时积极读到其它董事参加培训玉学习，认真履行有关法律规定的规定，确保公司规范运作。

6.2.3 现任独立董事履职情况

1、独立董事郭喜泉先生履职情况

郭喜泉先生报告期内参加董事会 10 次，其中 7 次以现场方式参加，3 次以通讯方式参加，对所审议的议案均投赞成票。报告期内，郭喜泉先生按规定出席公司股东大会。

报告期内郭喜泉先生不定期了解公司生产运营情况和研发动态，并通过电话、邮件等方式与公司其他董事、高管及相关管理人员保持联系，随时关注公司外部经营环境变化，关注媒体、网络对公司的相关报道，及时掌握公司的发展状况。

在沟通过程中，郭喜泉先生建议公司加强对国家产业政策的跟踪与了解，加强对科技动态及科技部门项目的关注，公司积极采纳其建议，已安排专人进行跟进。

2、独立董事张方方履职情况

报告期内共参加公司董事会 8 次，其中现场参加 5 次，通讯会议 3 次，委托参加 2 次，对所审议的议案均投赞成票。报告期内，郭喜泉先生按规定出席公司股东大会。

报告期内张方方女士不定期了解公司生产运营情况和研发动态，并通过电话、邮件等方式与公司其他董事、高管及相关管理人员保持联系，随时关注公司外部经营环境变化，关注媒体、网络对公司的相关报道，及时掌握公司的发展状况。

在沟通过程中，张方方女士建议扩大品牌推广方式，并提出了具体的措施，公司安排市场人员专门研究、跟进。

3、黄德汉先生履职情况

黄德汉先生 2011 年 11 月 18 日经股东大会审议通过正式出任公司独立董事，报告期内共参加两次董事会，1 次现场参加，1 次以通讯表决方式参加，2 次对审议的议案均投赞成票。

黄德汉先生任职后积极主动了解公司运营情况与财务状况，并通过电话、邮件等方式与公司其他董事、高管及相关管理人员保持联系，对公司审计等工作提出了较好的建议。

4、独立董事发表独立意见情况

时间	事 项	意见类型			
		陈朝晖	郭喜泉	张方方	黄德汉
2011-1-13	独立董事关于提名颜新元先生担任董事会秘书的独立意见	同意	同意	同意	
2011-4-14	公司继续聘任立信羊城会计师事务所有限公司担任本公司 2011 年度审计机构的议案	同意	同意	同意	
	调整公司 2010 年度董、监事及高级管理人员的薪酬的议案	同意	同意	同意	
	公司与北京赛文新景科贸有限公司的关联交易的议案	同意	同意	同意	
	公司与广州嘉璐电子有限公司的关联交易的议案	同意	同意	同意	
	公司与上海联盛科技有限公司的关联交易的议案	同意	同意	同意	
	七喜控股将向中国进出口银行申请综合授信的议案	同意	同意	同意	
	公司 2011 年将广州七喜资讯产业有限公司发生关联担保事项的议案	同意	同意	同意	
	拟与广州七喜资讯产业有限公司签订《厂房租赁协议》的议案	同意	同意	同意	
	对公司 2010 年度盈利但未提出现金利润分配预案的议案	同意	同意	同意	
	审议年度内部控制自我评价报告的议案	同意	同意	同意	
	审议对公司报告期内的证券投资情况的议案	同意	同意	同意	
	调整公司独立董事薪酬的议案	同意	同意	同意	
	就公司董事会提名颜新元先生为第四届董事会董事候选人任职资格的议案	同意	同意	同意	
	审议公司与关联方资金往来和对外担保事项的议案	同意	同意	同意	
2011-7-18	审议公司第二大股东关玉婵女士发生关联担保事项的议案	同意	同意	同意	
	与公司关联方广州七喜资讯产业有限公司共同投资设立广州七喜工控科技有限公司的议案	同意	同意	同意	
2011-8-25	审议公司对外担保情况及关联方占用资金的情况的议案	同意	同意	同意	
	审议公司拟与湖北中民签订相关项目建设工程施工合同的议案	同意	同意	同意	
2011-10-20	审议公司董事会聘任财务负责人的议案	同意	同意	同意	
	审议提名关玉贤女士为第四届董事会董事候选人的议案	同意	同意	同意	
2011-11-2	审议提名黄德汉先生为第四届董事会独立董事候选人的议案	同意	同意	同意	
2011-12-14	聘请立信会计师事务所为公司 2011 年度审计机构		同意	同意	同意

6.3 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的关系

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，同时公司控股股东及其关联公司未侵占公司货币资金和其他资产，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

6.3.1 业务独立

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

6.3.2 人员独立

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

6.3.3 资产独立

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

6.3.4 机构独立

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

6.3.5 财务独立

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

6.4 高级管理人员的考评与激励情况

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

公司目前尚未实施股权激励。

§ 7 内部控制

7.1 公司内部控制制度的建立、健全与执行情况

公司根据《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和规范性文件，根据自身经营特点不断完善法人治理结构，修订、补充内部控制制度，规范公司与控股股东之间的关系，加强子公司管理，加强对关联交易、对外担保、重大投资活动的管控，保障了公司内部管理的有效执行。

7.1.1 公司内部控制基本情况

1、公司法人治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定，不断完善和细化公司内部控制的组织架构，明确了股东大会、董事会和高级管理人员之

间的权责范围，确保股东大会、董事会、监事会、管理层等机构的规范有效运作，切实维护投资者利益。

股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权利，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各委员会根据工作细则开展工作。监事会是公司的监督机构，对董事、高级管理人员的行为及公司的账务状况进行监督检查，向股东大会负责并报告工作。经理层对董事会负责，公司总裁组织实施董事会决议、公司年度计划和投资方案，并在董事会领导下负责日常经营管理事务。

报告期内，公司按照科学、高效、制衡等原则，根据发展战略变化，及时调整组织架构，同时明确各机构的职责权限，使其符合公司管理要求。

2、内部审计体系

加强公司内部审计监督是营造守法、公平、正直的内部环境的重要保证，公司单独设立审计部门并配置专职内审人员，隶属于董事会下设的审计委员会，公司制定了《内部审计制度》，作为内审部门开展工作的依据。内部审计部门能独立开展工作，不受其他部门或个人影响。通过内部审计，公司能够发现有关经济活动中存在的问题，并通过整改，不断完善、提高企业风险管控能力。

3、人力资源

公司重视人力资源管理与人才储备工作，建立了与绩效挂钩的薪酬体系，每年引进重点高校优秀毕业生储备、培养。本公司已实行全员劳动合同制，遵循同工同酬的基本原则，为员工提供公平的成长环境。

4、风险评估

为更好的应对日益变化的市场环境，促进公司的健康、稳定发展，公司根据既定的发展策略，设定了风险控制目标，通过对风险分析，及时调整应对策略，实现对风险的有效控制。董事会及管理层对公司可能遇到的包括经营风险、财务风险、市场风险等结合成本效益考虑企业风险承受度，采取适当的应对策略。

报告期内，公司着重于提升企业的经营质量、管理效率和专业能力，通过竞争性比价降低采购成本，提高采购质量；通过对存货和应收账款的管理提高运营水平；针对市场的剧烈波动与变化，适时调整经营目标和运营策略。

5、控制活动

公司通过加强内部规章管理制度的建设与完善，建立覆盖全面业务范围的管理体系，结合风险评估，对采购、生产、销售、物流、财务、固定资产管理等业务实行全面有效监管，对关联交易、对外担保、信息披露等实行了重点监管，有效规避了经营过程中的重大风险。

6、信息系统与沟通

为保障信息的顺利传达与沟通，公司建立了经营会议常态机制，厂长经理例会制度；制定了《信息披露事务管理制度》、《内部信息管理制度》，明确了信息收集、处理、传递的途径与范围等；同时制定了计算机及网络使用管理制度等具体事务的相关管理制度，要求各部门通过电话、邮件等多种方式与业务单位、相关监管部门加强联系与沟通。

7.1.2 对重要内部控制的评价

1、子公司管理

公司制定了子公司管理制度，通过制度和流程实现对子公司的有效管控，通过向子公司派出董事、重要的高级管理人员及财务人员对于子公司实施管理，同时要求子公司对外担保、借贷、投资等重大事项都必须经过控股公司审批。公司所有控股子公司均处于公司的有效管理之中，未发生重大风险事项。

2、关联交易

公司制定了《关联交易规则》，关联交易在公平、公允、自愿、诚信的原则基础上，按照公平市场价格定价，充分保护各方投资者的利益。公司规定了关联交易事项的审议程序，明确划分了股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限。报告期内，公司各项关联交易已履行审批程序，并已接受各独立董事、监事的检查监督，关联交易内容均已在指定媒体进行了披露。

3、对外担保

根据证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、深圳证券交易所《股票上市规则》等法规的有关规定，公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批

权限和审议程序的责任追究机制。报告期内，公司未发生对外担保事项。

4、重大投资

公司制定了《对外投资管理制度》，重大投资的内部控制遵循合法、审慎和安全的原则，注重对风险的控制和投资收益的获取。《公司章程》中对股东大会、董事会的重大投资审批权限进行了明确规定，并制定了相应的审议程序。报告期内，公司延续以前的股票投资，未增加新的资金投入。除此之外没有其它衍生金融产品等高风险投资。

5、信息披露

公司制定了《信息披露管理制度》、《内部信息管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司严格按照监管部门有关规定以及公司有关制度真实、准确、及时、完整地披露信息，报告期内，公司未发生信息泄露等信息披露重大违规事件。

7.2 内部检查监督部门设置及检查情况

监事会、董事会审计委员会、内审部门是公司内控检查监督的主要机构。报告期内各部门积极履行职责，会同独立董事对公司定期报告编制、关联交易、关联方占用资金以及信息披露等事项进行核查并发表意见。

公司内部审计部门独立于公司其他部门，对董事会负责，向审计委员会报告工作，独立行使审计职权，不受其它部门和个人的干涉，执行公司及下属所属子公司日常内部控制的监督和检查工作，对公司日常经营管理活动起到了较好的风险防范和监督作用。具体内控执行情况见下表：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		

按照《七喜控股股份有限公司内部审计制度》的要求，对七喜控股股份有限公司（以下简称公司）以及各分公司 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、2011 全年的利润表及利润分配表、2011 全年的现金流量表进行了内部审计。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价在编制会计报表时采用的会计政策以及作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，符合公司《财务管理规定》，真实全面反映了公司 2011 年全年的财务状况以及经营成果和现金流量。

另我们特别针对公司截至 2011 年 12 月 31 日的应收应付状况，库存状况，固定资产以及资金状况进行了抽样审计，给出的综合评估意见：在原有的基础上，能建立起核算和反映企业收支的账套，并按国家的有关制度规定进行核算和管理，会计处理的重大办法和程序遵循了一致性和相关性原则，会计报告基本合乎规范。财务管理上沿袭历史惯例，能建立重大事项集体研究制度，收入和支出的手续基本是完整和合乎发生过程控制的，但内部控制制度的不少方面需要花时间加以整改、修订和落实的。为此，我们提出如下工作建议：

1、财务管理方面，预算复核的基础较为薄弱，公司在各部门年度工作计划的基础，制定各部门的预算收入和支出，由财务部门统筹和平衡年度预算，按公司管理程序报批施行，同时也要强调预算的约束力，每月按余额明细情况和预算对比。

2、经营层应多关注库存周转情况，同时根据市场需要，制定更有利更见效的进货和销售策略，避免库存余额过大。

3、费用合理性的难以界定。费用单据报销不规范，如招待费有的未注明为何事招待何人；有的经办人、分公司审签人仅经理一人，审计无法界定是否合理合法。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

7.3 内部控制完善措施

完善内部控制是一项长期持续的工作，随着市场环境变化和企业的发展，内部控制系统难免会出现漏洞或不适应新情况的缺陷。公司将按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等规范性文件，重点从以下方面进一步完善公司内部控制体系。

1、加强制度建设与完善。在《内部审计制度》的基础上，进一步建立、完善其他部门或重要业务控制方面的相关制度体系，扩大制度覆盖范围，细化管控流程。

2、强化组织体系建设。在内部审计部门的基础上，适当扩大各部门从事内部控制人员范围，提高内部控制的执行力和效率。

3、强调内部控制的预防性，尽可能做到事前预防而不是事后监督。通过培训提高员工自我控制意识，提高效率。

4、加强内部控制评估机制，对内部控制过程中发现的问题及时督促落实。

7.4 对内部控制责任的声明

7.4.1 董事会对 2011 年内部控制的自我评价

根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，公司董事会对目前的内部控制设计和运行情况进行了全面自查，出具了 2011 年度内部控制的自我评价报告。

董事会认为：公司已建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部重要的制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。除了个别环节依然存在一定缺陷与不足，公司内部控制总体是规范有效的，保障了各项经营活动的正常运行，有效防范了各种重大风险，总体符合《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定。

7.4.2 审计机构评价

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对截至 2011 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制有效性进行了审核，并出具了信会师报字[2012]第 410213 号《内部控制鉴证报告》，认为“贵公司董事会按照关于公司内部控制的自我评价报告设定的标准于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效的内部控制。”

7.5 财务报告内部控制制定依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

7.6 年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，严格执行年报信息披露重大差错责任追究制，以董事会审计委员会、监事会为主要监督机构，内审部门为主要审核部门，对年报披露信息进行检查及审核，并及时向董事会汇报检查情况。

§ 8 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会和 4 次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定。广东正平天成律师事务所出席了股东大会，进行现场见证并出具法律意见书。具体股东大会召开情况如下：

1、2010 年度股东大会

公司于 2011 年 5 月 11 日召开了 2010 年度股东大会，会议逐项审议通过了以下议案：

- (1) 《2010 年年度报告及其摘要》；
- (2) 《2010 年度董事会工作报告》；
- (3) 《2010 年度监事会工作报告》；
- (4) 《2010 年财务决算报告》；
- (5) 《续聘立信羊城会计师事务所有限公司担任我公司审计机构》；
- (6) 《我公司与广州嘉璐电子有限公司 2011 年度的关联交易》；
- (7) 《我公司与上海联盛科技有限公司 2011 年度的关联交易》；
- (8) 《我公司与北京赛文新景科贸有限公司 2011 年度的关联交易》；
- (9) 《湖北水牛实业发展有限公司为本公司担保》；
- (10) 《广州七喜资讯产业有限公司为本公司担保》；
- (11) 《2010 年度利润分配和资本公积金转增预案》；
- (12) 《与七喜资讯续签厂房租赁协议》；
- (13) 《向中国银行申请综合授信》；
- (14) 《向上海浦发银行申请综合授信》；
- (15) 《向中国进出口银行申请综合授信》；
- (16) 《向招商银行申请综合授信》；
- (17) 《2011 年开展远期外汇交易业务》；
- (18) 《2011 年购买银行理财产品》；
- (19) 《调整公司独立董事薪酬》
- (20) 《增补董事》。

《修订〈公司章程〉》议案未获股东大会通过。

会议决议刊登在 2011 年 5 月 18 日《证券时报》和和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

2、2011 年第一次临时股东大会

公司于 2011 年 8 月 5 日召开了第一次临时股东大会，审议通过了《第二大股东为本公司担保向湛江商业银行广东省分行申请一亿元综合授信》的议案，会议决议刊登在 2011 年 8 月 6 日《证券时报》和和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

3、2011 年第二次临时股东大会

公司于 2011 年 9 月 14 日召开了第二次临时股东大会，审议通过了《与湖北中民建筑工程有限公司（以下简称湖北中民）签订相关项目建设工程施工合同》的议案，会议决议刊登在 2011 年 9 月 15 日《证券时报》和和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

4、2011 年第三次临时股东大会

公司于 2011 年 11 月 18 日召开了第三次临时股东大会，审议通过了以下议案：

- (1)《关于修改公司章程》；
- (2)《关于增补关玉贤为公司董事》；
- (3)《关于提名黄德汉为公司独立董事》

会议决议刊登在 2011 年 11 月 19 日《证券时报》和和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

5、2011 年第四次临时股东大会

公司于 2011 年 12 月 30 日召开股东大会，审议通过了《变更会计师事务所》的议案，会议决议刊登在 2011 年 12 月 31 日《证券时报》和和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

§ 9 董事会报告

9.1 公司经营情况

9.1.1 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2011 年公司围绕年度经营目标，对内加强了技术研发投入、质量管理体系建设和标准化管理；对外坚持以市场为导向，根据市场变化推行了渠道变革与创新。

报告期内公司申报专利技术 5 项，其中外观专利 1 项，实用新型专利 3 项，发明专利 1 项；获得专利授权 6 项，其中外观专利 3 项，实用新型专利 3 项。2011 年，公司质量管理体系标准化迈上新的台阶，成为广州市第二家获得标准化良好行为 4A 级企业，为公司产品的精品化路线奠定了管理基础。良好的研发和质量管理体系使公司成为《微小型计算机系统设备用开关电源通用规范》（GB/T 14714-2008）制定的核心成员之一，2011 年公司继续参与制定了《信息技术 开关型适配器电源通用规范》，参与制订的《微型计算机机箱通用规范》（GB/T 26246-2010）获得批准。

报告期内，公司出资 600 万元参股广州七喜工控科技有限公司，朝适度多元方向迈出了实质一步。

对外公司坚持市场为导向，按照既定方针拓展新兴渠道市场，网上商城取得一定进展，并且建立了公司自己的网络销售平台。同时加大了对手机渠道的变革力度，坚持扁平、高效、低成本、共赢的原则，提高公司对渠道和市场的反应能力。

但 2011 年手机市场发生了巨大变化，智能手机迅速崛起并加入价格战的行列，千元智能机对公司非智能机市场冲击巨大，尤其是四季度传统旺季，智能手机通过价格战加入中低端价格阵营，给公司经营带来了巨大压力。

2011 年，公司实现主营业务收入 127241.95 万元，比上年同期下降 22.6%；利润总额-7046.49 万元，比上年同期下降 621.41%；归属上市公司净利润-5476.74 万元，比上年同期下降 664.75%。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务范围

公司经营范围是：研制、开发、生产、加工：计算机及配件、电子产品、通讯设备（无线部分除外）、传真机。计算机技术服务，计算机软件开发。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械

设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。场地出租。批发零售贸易（国家专控专营商品除外）。房地产开发经营；物业管理。电视机、家用电力器具制造。

(2) 主营业务分行业、产品、地区经营情况

1) 分行业或分产品经营情况

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子产品制造业	126,357.39	118,039.44	6.58%	-22.65%	-22.76%	0.13%
主营业务分产品情况						
计算机整机	46,936.98	44,685.96	4.80%	-21.85%	-21.79%	0.25%
周边产品	42,593.29	38,942.82	8.57%	-11.48%	-12.96%	-0.29%
数码通讯产品	29,523.74	27,389.90	7.23%	-42.66%	-42.18%	-0.66%
其他	7,303.37	7,020.76	3.87%	97.36%	96.22%	-1.51%

2) 分区域经营情况

单位：人民币元

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	189,021,910.59	177,619,694.21	487,776,702.71	466,600,643.87
东北	31,660,691.35	30,464,174.69	19,797,473.00	18,067,499.19
华北	146,743,874.21	134,974,701.39	124,793,155.25	114,549,226.18
华东	178,480,626.58	172,537,681.82	111,104,720.61	100,955,700.70
华南	646,846,015.52	599,560,175.42	838,466,827.28	780,471,395.22
华中	27,334,834.48	24,424,712.76	18,061,968.23	16,608,710.58
西北	15,162,327.44	14,163,646.20	10,548,088.17	9,906,501.88
西南	28,323,633.32	26,649,585.80	23,129,310.69	21,058,605.34
合计	1,263,573,913.49	1,180,394,372.29	1,633,678,245.94	1,528,218,282.96

(3) 报告期内主营业务及盈利能力变化的说明

报告期内，公司产品和服务未发生重大的变化。但受欧债危机影响，国外业务大幅萎缩，国内受智能手机冲击，尤其是四季度，公司产品销售大幅减少，存货增加。受此影响，公司报告期内营业收入同比下降 22.76%，出现了大幅度经营性亏损。

3、报告期内公司主要资产构成情况

资产构成	2011 年		2010 年		同比增减
	金额	占总资产的比重 (%)	金额	占总资产的比重 (%)	
货币资金	189,260,353.76	20.58%	294,308,815.72	28.22%	-35.69%
应收票据	17,838,278.16	1.94%	12,245,875.51	1.17%	45.67%
应收账款	127,132,505.78	13.82%	147,487,541.47	14.14%	-13.80%
预付款项	17,444,010.96	1.90%	11,168,253.47	1.07%	56.19%
其他应收款	12,712,416.60	1.38%	19,426,256.02	1.86%	-34.56%
存货	157,501,424.53	17.12%	189,168,852.83	18.14%	-16.74%
长期股权投资	35,341,081.09	3.84%	29,712,880.00	2.85%	18.94%
固定资产	224,144,944.94	24.37%	210,261,294.12	20.16%	6.60%

在建工程	74,919,337.55	8.15%	88,795,803.95	8.51%	-15.63%
无形资产	15,409,666.81	1.68%	15,650,761.22	1.50%	-1.54%
商誉		0.00%		0.00%	
递延所得税资产	30,371,995.71	3.30%	14,578,236.22	1.40%	108.34%
资产总额	919,784,678.57	100.00%	1,042,943,934.53	100.00%	-11.81%

货币资金比去年同期下降 35.69%，主要是支付货款所致。

应收票据比去年同期增加 45.67%，主要是加快销售货款回笼，增加了票据的收款所致。

预付款项对比去年同期增加 56.19%，主要是关键材料供应商要求预付采购所致。

其他应收款比去年同期下降 34.56%，主要是年初的出口税在 2011 年收回造成。

所得税比去年同期增加 108.34%，主要是本年亏损冲回所得税造成。

4、主要费用的构成情况

项 目	2011 年		2010 年		同比增 减（%）
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业成本	1,335,392,229.56	104.95%	1,634,771,096.97	99.44%	-18.31%
营业税金及附加	5,125,817.07	0.40%	2,470,577.30	0.15%	107.47%
销售费用	63,374,244.88	4.98%	43,644,569.43	2.65%	45.21%
管理费用	72,747,383.07	5.72%	52,330,129.49	3.18%	39.02%
财务费用	-2,072,050.11	-0.16%	908,575.93	0.06%	-328.05%
资产减值损失	14,439,345.43	1.13%	5,501,724.53	0.33%	162.45%
所得税费用	-15,702,988.30	-1.23%	3,673,440.88	0.22%	-527.47%

主营业务税金及附加比去年同期增加 107.47%，主要是报告期进项税额比去年少，致使出口退税大于进项税那部份增加而需要计税造成。

销售费用比去年同期增加 45.21%，主要是人员增加工资增加和用于产品的包装物增加所致。

管理费用比去年同期增加 39.02%，主要是工资增加和技术开发费用增加支出所致。

财务费用比去年同期减少 328.05%，主要是归还了贷款，减少利息支出所致。

资产减值损失对比去年同期增加 162.45%，主要是出于谨慎原则，对库龄较长的存货增加计提比例所致。

所得税费比去年同期下降 527.47%，主要是本年亏损，冲回前期计提的所得税所致。

5、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,513,833,495.22	1,995,379,403.40	-24.13%
经营活动现金流出小计	1,525,529,220.59	1,962,650,914.48	-22.27%
经营活动产生的现金流量净额	-11,695,725.37	32,728,488.92	-135.74%
投资活动现金流入小计	211,712,677.00	332,290,502.43	-36.29%
投资活动现金流出小计	253,531,313.38	431,823,242.69	-41.29%
投资活动产生的现金流量净额	-41,818,636.38	-99,532,740.26	-57.99%
筹资活动现金流入小计	82,891,448.93	280,820,128.04	-70.48%
筹资活动现金流出小计	104,259,177.82	263,239,667.10	-60.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,367,728.89	17,580,460.94	-221.54%
现金及现金等价物净增加额	-74,882,090.64	-49,223,790.40	52.13%

经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 135.74%，主要是收到返还税减少所致。

投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 57.99%，主要是用于购置的固定资产减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额减少 221.54%，主要是取得的借款与归还借款之差大于去年同期所致。

半成品占资产比重比去年同期增加 152%，主要是为扩大销售生产的手机半成品增加所致。

6、存货

存货类别	账面余额	跌价准备	账面价值	占总资产的比重	同比增减
原材料	181,845,240.69	66,897,523.22	114,947,717.47	12.50%	-19.01%
在产品	10,477,775.53	508,606.19	9,969,169.34	1.08%	-8.01%
半成品	6,039,522.78	858,277.67	5,181,245.11	0.56%	152.00%
产成品	31,686,764.83	4,283,472.22	27,403,292.61	2.98%	-20.23%
合计	230,049,303.83	72,547,879.30	157,501,424.53	17.12%	-16.74%

公司下半年尤其是四季度加大了存货的处理，使存货总量同比下降 16.74%，原材料同比下降 19.01%。

7、持有外币金融资产、金融负债情况

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	49,100,225.41	0.00	0.00	2,948,572.16	57,095,147.05
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	49,100,225.41	0.00	0.00	2,948,572.16	57,095,147.05
金融负债	101,538,983.34	0.00	0.00	0.00	40,419,475.97

8、近三年研发投入情况

	2011	2010	2009
研发投入金额	26,838,969.11	19,849,826.72	41,184,761.90
研发投入占营业收入比例	2.11%	1.21%	2.10%

公司重视技术研发投入，报告期内公司申报专利技术 5 项，其中外观专利 1 项，实用新型专利 3 项，发明专利 1 项；获得专利授权 6 项，其中外观专利 3 项，实用新型专利 3 项。

9、各子公司经营情况

公司目前拥有广州七喜电脑有限公司、广州赛通移动科技有限公司、广州七喜数码科技有限公司、广州七喜电子科技有限公司、广州市诚禾电子科技有限公司、广州七喜移动科技有限公司和广州斯康精密模具有限公司等七个主要控股子公司，其中除广州七喜移动科技有限公司和广州斯康精密模具有限公司未经营且已在 2011 年注销外，其他公司均有经营。目前公司参股公司为广州七喜工控科技有限公司和百奥泰（广州）生物科技有限公司。公司不存在来源于单个控股子公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

(1) 广州市诚禾电子科技有限公司

法定代表人：吴剑

成立日期：2003 年 3 月

注册资本：614 万

经营范围：研究、开发、加工和销售电子元器件、电子计算机及其配件

公司住所：广州市黄埔区云埔工业区东诚片埔南路 63 号一号厂房第三层。

本公司持有其 51%的股权，经立信羊城会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 21,875,653.29 元，净资产 7,564,980.52 元，2011 年实现净利润 9,397.30 元。

(2) 广州七喜电脑有限公司

法定代表人：易贤忠

成立日期：2006 年 7 月

注册资本：6600 万

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

公司住所：广州市黄埔区埔南路 63 号一号厂房

本公司持有其 100%的股权，经立信羊城会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 100,005,873.76 元，净资产 19,325,073.10 元，2011 年实现净利润-8,679,853.23 元。

(3) 广州赛通移动科技有限公司

法定代表人：关玉贤

成立日期：2007 年 4 月

注册资本：200 万

经营范围：研究、开发：通信产品；手机软件设计、通讯设备设计。

公司住所：广州市天河区天河北路 900 号

本公司持有其 100%的股权，经立信羊城会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,385,061.96 元，净资产 1,326,803.96 元，2011 年实现净利润-966,225.92 元。

(4) 广州数码科技有限公司

法定代表人：易贤忠

成立日期：2010 年 10 月 8 日

注册资本：5000 万元

经营范围：研究、开发、生产、加工：计算机配件、电子产品，通讯设备、通信电源、变频器；计算机技术服务、计算机软件开发；货物进出口、技术进出口；批发和零售贸易。

公司住所：广州市高新技术产业开发区广州科学城科学大道 162 号 B3 区第 2 层 210 单位

本公司持有其 100%的股权，经立信羊城会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 123,610,818.54 元，净资产 11,515,420.25 元，2011 年实现净利润-37,732,550.25 元。

(5) 广州七喜电子科技有限公司

法定代表人：易贤武

成立日期：2011 年 9 月 1 日

注册资本：1000 万元

经营范围：研究、开发、生产、加工：电子产品、计算机及零配件；计算机维修服务；计算机软件开发；货物进出口、技术进出口；批发和零售贸易。

公司住所：广州经济技术开发区永和经济区永盛路 10 号永兴轻工园（5）栋第二层

本公司持有其 80%的股权，经立信羊城会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 10,006,025.76 元，净资产 10,004,500.20 元，2011 年实现净利润 4,500.20 元。

9.1.2 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

在经济转型升级的大背景下，国家十二五规划把电子信息产业提到了新的高度，新技术、新产品不断涌现，2012 年这种趋势将进一步深化，行业面临更多的发展机遇，主要将体现在技术革新和信息技术应用范围扩大带来的新的市场需求，技术的重要性不断显现并强化。而在传统的终端产品市场，产品同质化现象比较严重，更新换代速度加快，竞争日趋激烈，品牌对市场的牵引力增强，集中度不断提升。此外，

由于全球经济不景气，出口市场面临继续下滑风险。

(1) 手机。随着手机的高度普及，新技术应用和产品更新换代成为手机市场发展的主要推动力。智能手机已成为产品的主流，其市场占有率将进一步扩大，为争夺市场份额，智能机的价格将进一步走低，整个手机行业进入品牌聚焦的激烈竞争阶段，电信运营商对市场格局的影响力将进一步显现。由于产品和技术革新日新月异，行业竞争格局不确定性增大。

(2) 电脑。市场竞争将保持较为激烈的程度，但几大品牌主导市场的格局难以发生大的变化，台式机、笔记本市场品牌聚焦过程基本完成。移动终端技术的快速发展以及行业应用范围的延伸可能给平板和笔记本市场带来新的活力，也可能带来新的发展机遇。

(3) 代理产品

公司目前代理产品包括 SONY 光存储产品、飞利浦显示器、东芝移动硬盘、南亚和威刚内存等。随着电脑行业的发展，DIY 市场逐步萎缩的趋势已经形成，配件市场受事件影响波动加大。2012 年公司将在代理产品稳健发展的基础上适当引进新的代理产品，丰富、优化产品结构，力争保持原有产品的市场占有率和销量，在保持销量总体稳定的前提下争取盈利适当增长。

(4) 机箱、电源

公司大水牛机箱、电源有着较好的口碑与行业影响力，也是国家标准的主要制定者之一，行业几大品牌的市场格局相对稳定。但随着 DIY 市场的萎缩，一些不规范的小厂不断加入进来，市场竞争也会有所加剧。公司将继续加大研发投入和品质管理，不断增加高端机型的销售比重，提高产品附加值，争取保持 2011 年稳定增长的势头。

2、公司发展战略及 2012 年工作思路

电子信息产业日新月异的快速发展为公司发展提供了良好的发展机遇和成长环境，公司将持续加大研发投入，从战略高度把研发作为公司发展的重要推动力，加强移动终端产品研发，同时加强品牌建设，完善、提升质量管理体系，全面提升公司产品技术含量和品牌附加值，把公司建设成为一个具有较强市场影响力的 IT 企业。在业务开拓上，公司将坚持稳健、务实的经营理念，以适度相关多元化为战略发展方向，适时进入新领域，拓展新的利润增长点。

2012 年欧债危机影响将持续，国内经济也面临经济转型的下行压力，消费电子行业的竞争将不同程度的加剧，尤其是手机市场，目前依然处于激烈竞争的市场聚焦阶段，变化可能更加剧烈。面对复杂的宏观经济环境和不确定的市场环境，公司新的一年将以稳定现有业务、择机拓展新的业务为主，通过加大技术投入提升产品附加值、变革营销渠道和供应链管理降低成本，争取实现全年业绩扭亏为盈。为达到以上经营目标，公司 2012 年将重点做好以下工作：

(1) 持续加强研发投入，密切关注电子信息产业发展方向，加大移动终端的开发力度。手机加快推出 3G 智能手机，并加强技术跟踪与项目储备，电脑以一体机和办公电脑最为重点，大水牛产品除机箱、电源产品外，争取在通讯电源、电力电源方向有所突破。

(2) 完善研发体系，提高研发效率，注重研发质量，坚持走精品路线，扩大单一型号产品的销量，以降低成本提高盈利能力。

(3) 高度重视库存管理和应收账款管理，避免市场快速变化带来的跌价损失。

(4) 贯彻品质是企业生命的理念，继续完善质量管理体系，持续提高产品品质，落实精品路线。

(5) 加大品牌推广力度，提高品牌知名度和产品附加值，促进产品销量和盈利能力提升。

(6) 全面完善薪酬体系和绩效考核机制，根据公司发展需要培养、引进优秀人才。

(7) 推动营销渠道变革，以扁平、高效、资源共享为主要方向，提高渠道运营效率，降低运营成本。

(8) 加快推动公司总部大厦建设项目，争取早日完成项目建设，改善公司办公环境。

3、公司实现未来战略的资金需求、资金来源和使用计划

公司发展战略的资金需求和使用主要集中在科学城总部大厦项目建设和主营业务运营方面，公司将根据发展需要通过有关银行合作或者通过资本市场等多渠道、多方式筹资，并将按计划合理安排、使用资金。

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

(1) 新产品开发风险。

公司一直注重研发投入并将进一步提高研发投入，而研发投入具有成本高、不确定大的特点。如果研发产品滞后于市场或者不符合市场需要，可能给公司带来损失。

针对此风险，公司将采取加强项目开发管理的方式予以规避，强调市场调研的重要性，建立研发、市场、生产、供应链等部门的联动与协商机制，加强沟通与管控，提高研发效率，降低研发成本。同时对新产品采取试产、量产等循序渐进的方式安排采购、生产，以规避市场风险。

(2) 市场竞争风险。

公司所处行业竞争非常激烈，公司电脑、手机也非行业强势品牌，在竞争加剧、品牌集中度提高的环境下，公司面临市场被进一步抢占的风险。

为此，公司将通过提高产品技术含量、产品品质提升产品内在价值，同时加强品牌推广投入，提高品牌知名度，提升产品竞争力，力争扩大产品市场占有率。

(3) 成本控制风险。

公司原材料成本、员工成本、物流成本和渠道营销成本都面临持续上涨压力，如果自身不能内部消化或者不能传导给消费市场，公司将面临较大的运营压力。

针对成本持续上涨的压力，公司将通过绩效考核机制提高生产、运营效率，通过提高产品内在价值和适当的价格调整缓解成本压力。

(4) 库存控制风险。

IT 市场变化频繁，产品零配件成本占总成本比例很高，一旦库存过大不能及时出货，很可能造成非常大的跌价损失。

为此，公司将严格控制库存数量，加强供应链的管理，通过零配件标准化提高共用性，降低零配件库存。

(5) 失去产品代理权的风险。

代理产品是公司的利润来源之一。如未来出现不可预测的市场变化，上游公司取消本公司的中国地区的代理商资格，将会对本公司的销售收入及利润产生较大影响。

公司一方面将通过业绩实现厂商和代理商的互利共赢，另一方面丰富、调整代理产品结构，降低单一产品的风险。

9.2 公司投资情况

9.2.1 报告期内募集资金使用情况

本公司无报告期之前募集资金的使用延续到报告期的情况。

9.2.2 报告期内公司非募集资金投资情况

公司 2011 年 7 月 18 日第四届董事会第六次会议审议通过了《拟与七喜资讯共同参股设立广州七喜工控科技有限公司》的议案，公司以自有资金 600 万元出资，参与设立广州七喜工控科技有限公司，占注册资本的 20%。

2011 年 9 月 1 日，公司设立广州七喜电子科技有限公司，新成立的公司注册资本 1000 万元，公司出资 800 万元，占注册资本的 80%。报告期内公司已对该事项进行了公告。

9.3 董事会的日常工作情况

9.3.1 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司第四届董事会共召开了 10 次会议，会议情况如下：

1、公司于 2011 年 1 月 13 日在公司会议室召开了第四届董事会第三次会议，审议《聘任颜新元先生担任公司董事会秘书》、《聘任张琳女士担任证券事务代表》、《设立董事会审计委员会》、《设立董事会提名委员会》、《设立董事会薪酬与考核委员会》、《设立董事会战略委员会》等议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 1 月 14 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司于 2011 年 1 月 21 日以通讯表决的方式召开了第四届董事会第二次临时会议，审议《调整董事会审计委员会委员》、《调整董事会薪酬与考核委员会成员》等议案。本次会议决议公告临时刊登在 2011 年 1 月 22 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、公司于 2011 年 4 月 14 日在公司会议室召开了第四届董事会第四次会议，审议《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年度总裁工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年财务决算报告》、《续聘立信羊城会计师事务所有限公司担任我公司审计机构》、《我公司与广州嘉璐电子有限公司 2011 年度的关联交易》、《我公司与上海联盛科技有限公司 2011 年度的关联交易》、《我公司与北京赛文新景科贸有限公司 2011 年度的关联交易》、《湖北水牛实业发展有限公司为本公司担保》、《广州七喜资讯产业有限公司为本公司担保》、《2010 年度利润分配和资本公积金转增预案》、《2010 年证券投资专项说明》、《内部控制自我评价报告》、《与七喜资讯续签厂房租赁协议》、《向中国银行申请综合授信》、《向上海浦发银行申请综合授信》、《向中国进出口银行申请综合授信》、《向招商银行申请综合授信》、《2011 年开展远期外汇交易业务》、《2011 年购买银行理财产品》、《调整公司独立董事薪酬》、《修订〈公司章程〉》、《增补董事》、《提请召开 2010 年年度股东大会》等议案。本次会议决议公告临时刊登在 2011 年 4 月 15 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、公司于 2011 年 4 月 27 日在公司会议室召开了第四届董事会第五次会议，审议《2011 年第一季度季度报告》的议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 29 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、公司于 2011 年 7 月 18 日在公司会议室召开了第四届董事会第六次会议，审议了《第二大股东为本公司担保向湛江商业银行广东省分行申请一亿元综合授信》、《拟与七喜资讯共同参股设立广州七喜工控科技有限公司》、《提请召开 2011 第一次临时股东大会》等议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 7 月 19 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、公司于 2011 年 8 月 26 日在公司会议室召开了第四届董事会第七次会议，审议了《2011 年半年度报告》、《证监局现场检查问题的整改报告》、《七喜控股股份有限公司应对突发事件管理办法暨应急预案》、《与湖北中民建筑工程有限公司（以下简称湖北中民）签订相关项目建设工程施工合同》、《关于提请召开股东大会》等议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 27 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

7、公司于 2011 年 9 月 29 日以通讯表决方式召开了第四届第八次临时会议，审议了《关于内部控制规则落实情况自查及整改报告》的议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 30 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

8、公司于 2011 年 10 月 20 日在公司会议室召开了第四届董事会第九次会议，审议了《2011 年第三季度报告》、《修改公司章程》、《聘任内部审计负责人》、《聘任公司财务负责人》、《提名关玉贤女士担任董事》、《提请召开 2011 年第三次临时股东大会》等议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 21 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

9、公司于 2011 年 11 月 25 日以通讯表决的方式召开了第四届董事会第十次会议，审议了《内幕信息知情人登记管理制度》的议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 26 日《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

10、公司 2011 年 12 月 14 日在公司会议室召开了第四届董事会第十一次会议，审议了《调整董事会审计委员会成员》、《调整董事会薪酬与考核委员会成员》、《关于更换会计师事务所》、《提请召开 2011 年第四次临时股东大会》的议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 12 月 15 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

9.3.2 审计委员会履职情况

1、审计委员会日常工作情况

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

2、审计委员会对本年报的审核情况

(1) 根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》(2007 年修订)、和《公司审计委员会对公司年度财务报告的审议工作规程》，审计委员会对公司编制的 2009 年度

财务会计报表进行了审阅，认为该财务会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，真实完整地反映了公司截止 2011 年末的财务状况和 2011 年度的经营成果和现金流情况，并同意会计师事务所对上述进行年度审计。

审计委员会对会计师事务所审计后出具的初步审计意见的相关财务会计报表进行了审阅，认为在所有重大方面真实、完整地反映了公司截止 2011 年末的财务状况和 2011 年度的经营成果和现金流情况，审计委员会对此无异议。

(2) 审计委员会在本年报审计过程中，通过电话、约见等形式与会计师事务所进行沟通和督促，提出相关审计要求，并对审计结果进行审核。

3、审计委员会对公司内部控制情况的核查情况

根据《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7号)、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等规定，审计委员会对公司 2011 年度内部控制情况进行了审慎核查并出具了内部控制自我评价报告。认为：公司内部控制制度是完整合理的，执行是有效的，能够保证内部控制目标的达成。

9.3.3 外部信息报送和使用管理制度建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项编制、审议和披露期间，公司外部信息报送和使用管理，2010 年 4 月 14 日，公司董事会根据中国证监会的要求制定了《外部信息使用人管理制度》，对于无法法律法规依据的外部单位报送公司年报、半年报、季报等统计报表数据时，公司拒绝报送。对于依据法律法规的要求报送前述数据时，由经办人填写对外报送信息审批表，经部门负责人审批，董事会秘书审批后方可报送。并将报送的信息作为内幕信息，书面提醒报送单位的相关人员履行保密义务。

9.3.4 投资者关系管理情况

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

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

3、报告期内，公司于 2011 年 4 月 25 日（星期一）下午 15:00-17:00 在深圳证券信息有限责任公司提供的网上平台，采用网络远程的方式举行了年度报告说明会，公司董事长兼总裁易贤忠先生、副总裁兼董事会秘书颜新元先生、独立董事陈朝晖先生、财务总监关剑明先生均出席了本次年度报告说明会。通过与投资者进行沟通和交流，切实加强和巩固了公司与投资者之间的联系，增进了相互间的信任和了解。

9.4 2011 年利润分配

经立信羊城会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度实现净利润（归属于母公司）-54,767,446.44 元，加上年初未分配利润 242,070,052.83 元，可供分配的利润为 187,302,606.39 元。

提取盈余公积金 0.00 元，可用于股东分配的利润为 187,302,606.39 元，未分配利润为 187,302,606.39 元。

2011 年度利润分配预案为：不提取盈余公积，不进行现金分配，不以公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况：

单位：（人民币）元

	现金分红金额(含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2011 年	0.00	-54,767,446.44	0.00%
2010 年	0.00	9,697,720.89	0.00%
2009 年	0.00	-68,210,958.79	0.00%

9.5 内幕信息知情人管理制度的情况

公司 2010 年 4 月董事会审议通过了《内幕信息管理制度》，2011 年 11 月 25 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，对内幕信息的范围、内幕知情人的管理等都作了明确规定，对内幕信息管理严格按照规定执行，与相关责任人签订了保密协议，对内幕信息知情人及时进行登记备案。

报告期内，公司未发现违反内幕信息知情人管理制度的行为。

9.6 董事、监事、高级管理人员买卖股票情况

报告期内未发生董事、监事、高管违规买卖股票情况。

9.7 其它需披露的事项

公司指定信息披露媒体为《证券时报》和巨潮资讯网。

§ 10 监事会报告

10.1 对公司 2011 年度经营管理行为和业绩的基本评价

2011 年，监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规等的要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行了监督职责。

监事会列席了 2011 年历次董事会会议，并认为：董事会认真执行了股东大会的各项决议，诚勤勉尽责，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。

监事会对任期内公司的生产经营活动进行了有效地监督，认为公司经营班子认真执行了董事会的各项决议，取得了一定的经营业绩，由于市场环境变化，公司经营情况不太理性，经营中未出现违规操作行为。

10.2 监事会工作情况

2011 年度，公司监事会共召开 4 次会议，具体情况如下：

1、2011 年 4 月 14 日在公司科学城会议室召开了第四届监事会第三次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了《2010 年年度报告及其摘要》、《监事会 2011 年度工作报告》、《2010 年财务决算报告》、《续聘立信羊城会计师事务所有限公司为我公司审计机构》、《我公司与广州嘉璐电子有限公司 2011 年度的关联交易》、《我公司与北京赛文新景科贸有限公司 2011 年度的关联交易》、《湖北水牛实业发展有限公司为本公司担保》、《广州七喜资讯产业有限公司为本公司担保》、《2010 年度利润分配和资本公积金转增预案》、《证券投资专项说明》、《内部控制自我评价报告》、《与七喜资讯续签厂房租赁协议》和《修订〈公司章程〉》等议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 16 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、2011 年 7 月 18 日在公司科学城会议室召开了第四届监事会第五次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了《第二大股东为本公司担保向湛江商业银行广东省分行申请一亿元综合授信》和《拟于七喜资讯共同参股设立广州七喜工控科技有限公司》的议案。

3、2011 年 8 月 26 日在公司科学城会议室召开了第四届监事会第六次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了《2011 年半年度报告》、《证监局现场检查问题的整改报告》、《七喜控股股份有限公司应对突发事件管理办法暨应急预案》和《与湖北中民建筑工程有限公司（以下简称湖北中民）签订相关项目建设工程施工合同》的议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 27 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、2011 年 10 月 20 日在公司科学城会议室召开了第四届监事会第八次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了《2011 年第三季度报告》议案。本次会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 21 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

10.3 监事会对公司 2011 年度有关事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况

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

2、检查公司财务及内部控制情况

2011 年度，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真细致的检查，认为公司目前财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况正常。

3、公司关联交易情况

在对公司与关联公司签订的《购销合同》和《代理协议》进行核查后，监事会认为：公司 2011 年度与关联公司发生的关联交易，定价公允，符合市场原则，交易公平、公开，无内幕交易行为，也无损害股东利益，特别是中小非关联股东利益的行为。

4、公司对外担保及股权、资产置换情况

2011 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

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

5、对建立和实施内幕知情人管理制度的意见

公司董事会制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并且在实践过程中执行了相关管理规定，与内幕信息知情人签订了保密协议。

报告期内，公司未发生违反《内幕知情人登记管理制度》的事件。

§ 11 重要事项

11.1 重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

11.2 收购及出售资产、吸收合并情况

报告期内，公司未发生收购重组事项。

11.3 重大担保

报告期内，公司未发生对外担保事项。

11.4 关联交易情况

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

11.4.1 不存在控制关系的关联方关系情况：

单位名称	与本公司的关系
广州嘉璐电子有限公司	法人代表与本公司董事长是夫妻

广州七喜资讯产业有限公司	与本公司同一法人代表
北京赛文新景科贸有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属
上海联盛科技有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属
湖北水牛实业发展有限公司	与本公司同一法人代表
百奥泰（广州）生物科技有限公司	与本公司同一法人代表
广州七喜工控科技有限公司	与本公司同一法人代表
吴剑	重要子公司关键管理人员

11.4.2 与日常经营相关的关联交易

1、关联交易

1) 与上海联盛科技有限公司发生的关联交易

2011 年度，本公司未向上海联盛科技有限公司出售商品或提供劳务，也未从对方采购商品或接受劳务，关联交易实际发生额为零。

2) 与北京赛文新景科贸有限公司发生的关联交易

2011 年度，本公司向北京赛文新景科贸有限公司出售商品实际发生额为 1033.66 万元，占当年同类交易金额的 0.82%，交易内容为北京赛文新景科贸有限公司在北京地区销售本公司系列产品。交易的价格按照交易当时的市场代理价格执行，与其他非关联交易第三方的交易价格一致。结算方式主要采用款到付货。上述关联交易的发生增加了公司的销售收入，从而对公司利润起到积极影响。

报告期内公司未从北京赛文新景科贸有限公司采购商品或接受服务。

3) 与广州嘉璐电子有限公司发生的关联交易

2011 年度，本公司向广州嘉璐电子有限公司出售商品实际发生额为 51.1 万元，占当年同类交易金额的 0.04%，交易内容为广州嘉璐电子有限公司作为本公司的产品代理商，在广州地区销售本公司系列产品。交易的价格按照交易当时的市场代理价格执行，与其他非关联交易第三方的交易价格一致。结算方式主要采用款到付货。上述关联交易的发生增加了公司的销售收入，从而对公司利润起到积极影响。

报告期内本公司未从广州嘉璐电子有限公司采购商品或接受劳务。

2、关联租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出定价依据	本年确认的租赁支出（万元）
广州七喜资讯产业有限公司	本公司	生产厂房	2011 年 1 月 1 日	2012-12-31	合同约定	32.51
广州七喜资讯产业有限公司	本公司	生产厂房	2010 年 1 月 1 日	2012-12-31	合同约定	320.13

关联租赁情况说明：

1) 本公司控股子公司广州市诚禾电子科技有限公司租用广州七喜资讯产业有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号 3,870 平方米的厂房，租赁期为 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，月租金为 27,090.00 元。

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

11.4.3 关联担保

报告期内，本公司未发生对外担保事项。

本公司或子公司接受关联担保情况为：

担保方	被担保方	担保金额 (元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州七喜资讯产业有限公司	七喜控股股份有限公司	50,000,000.00	2011-6-8	2014-6-8	否
易贤忠	七喜控股股份有限公司	55,600,000.00	2011-6-8	2012-6-8	否
吴剑	广州市诚禾电子科技有限公司	5,000,000.00	2011-6-23	2012-6-23	否

关联担保情况说明：

1、2011年6月8日，本公司关联方广州七喜资讯产业有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订了编号为“ZD82012011280291”的房地产最高额抵押合同。根据抵押合同，广州七喜资讯产业有限公司为本公司与浦发银行广州分行签订的编号为“82012011280291”的《综合授信协议》提供担保，所担保的主债权为2011年6月8日至2012年6月8日期间，在人民币5,556万元的最高余额内，浦发银行广州分行向本公司连续提供的一系列或几类授信，包括但不限于各类贷款及因提供关税保函及银关通网上税费支付担保业务、国内信用证等而形成的各类或有负债。抵押资产为广州市黄埔区浦南路63号四号厂房，价值为5,310.03万元。

2、2011年6月8日，本公司实际控制人易贤忠与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订了编号为“BZ82012011280291”的最高额保证合同。根据保证合同，易贤忠为本公司与浦发银行广州分行签订的编号为“82012011280291”的《综合授信协议》提供担保，所担保的主债权为自2011年6月8日至2012年6月8日期间，在人民币5,556万元的最高余额内，浦发银行广州分行向本公司连续提供的一系列或几类授信，包括但不限于各类贷款及因提供关税保函及银关通网上税费支付担保业务、国内信用证等而形成的各类或有负债。

3、2011年6月21日，本公司控股子公司广州市诚禾电子科技有限公司的关键管理人员吴剑与广发银行股份有限公司广州东风东支行签订了编号为“12110511020-02”的最高额抵押合同。根据抵押合同，吴剑为广州市诚禾电子科技有限公司与广发银行东风东支行签订的编号为“12110511020”的《授信额度合同》提供担保，所担保的主债权为2011年6月23日至2012年6月23日期间，在人民币500万元的最高余额内，广州市诚禾电子科技有限公司在该授信合同下发生的债务本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、保管担保财产的费用、为实现债权、抵押权而发生的费用（包括但不限于诉讼费、仲裁费、律师费、差旅费、执行费、保全费、评估费、拍卖或变卖费、过户费、公告费等）和其他所有应付费用。抵押资产为增城市新塘镇广园东碧桂园凤凰城凤湖苑十八街23号，价值为701.61万元。

11.4.4 关联债务往来

1、应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额(万元)	年初余额(万元)
应收帐款	广州嘉璐电子有限公司	3.84	948.94
	上海联盛科技有限公司	0	103.11
	北京赛文新景科贸有限公司	1.25	489.96
其它应收款	百奥泰生物科技(广州)有限公司	0	0.62
	广州七喜工控科技有限公司	0.72	0
总计		5.81	1542.63

2、应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额(万元)	年初余额(万元)
应付款项	广州七喜资讯产业有限公司	21.67	0

其他应付款	广州七喜工控科技有限公司	100	46.86
	北京赛文新景科贸有限公司	0	13.8
	广州嘉璐电子有限公司	0	5.15
	上海联盛科技有限公司	0	13.5
	百奥泰生物科技（广州）有限公司	0	8.92
预收款项	广州嘉璐电子有限公司	12.55	0
总计		134.22	88.23

11.4.5 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明

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

七喜控股股份有限公司董事会：

我们审计了后附的七喜控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的负责

管理层负责按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是七喜控股股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供七喜控股股份有限公司 2011 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吴震

中国注册会计师：郑德伦

中国·上海

二〇一二年四月二十四日

七喜控股股份有限公司 2011 年年度报告全部报送数据

附件1

七喜控股股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

编制单位：七喜控股股份有限公司

资金占用类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	广州七喜工控科技有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	0.72	-	0.72	往来款/费用垫付	非经营性往来
小计				-	0.72	-	0.72		
关联自然人及其控制的法人	广州嘉璐电子有限公司	法人代表与本公司董事长是夫妻	应收账款	948.94	3.91	949.01	3.84	货款	经营性往来
	上海联盛科技有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属	应收账款	103.11	-	103.11	-		
	北京赛文新景科贸有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属	应收账款	489.96	1,209.38	1,699.34	-	货款	经营性往来
小计			1,542.01	1,213.29	2,751.46	3.84			
上市公司的子公司及其附属企业	广州市诚禾电子科技有限公司	子公司	预付账款	439.27	-	439.27	-		
	广州七喜电脑有限公司	子公司	应收账款	13,301.44	601.52	5,535.96	8,367.00	货款	经营性往来
	广州赛通移动科技有限公司	子公司	应收账款	-	50.58	38.51	12.08	货款	经营性往来
	广州市诚禾电子科技有限公司	子公司	其他应收款	-	2.73	-	2.73	往来款/费用垫付	非经营性往来
	广州七喜数码科技有限公司	子公司	其他应收款	3.00	448.19		451.19	往来款/费用垫付	非经营性往来
	广州赛通移动科技有限公司	子公司	其他应收款	97.18	-	97.18	-		
	广州七喜数码科技有限公司	子公司	应收账款	-	13,241.38	7,893.14	5,348.23	货款	经营性往来
小计			13,840.89	27,567.44	26,061.13	15,347.19			
总计			15,382.90	28,780.73	28,812.60	15,351.75			

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

总会计师（或财务总监）：_____ 会计机构负责人（会计主管人员）：_____

附件2

七喜控股股份有限公司大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位：七喜控股股份有限公司

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额（2011年1月1日）（万元）	报告期新增占用金额（2011年度）（万元）	报告期偿还总金额（2011年度）（万元）	期末余额（2011年12月31日）（万元）	预计偿还方式	预计偿还金额（万元）	预计偿还时间（月份）
广州七喜工控科技有限公司	2011年10月	代垫电费	-	0.72	-	0.72	现金	0.72	2012年6月
当年新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	此款项为代垫电费，是本公司为广州七喜工控科技有限公司代垫其成立初期的电费。								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定的措施说明	本年无发生该事项								

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

总会计师（或财务总监）：_____ 会计机构负责人（会计主管人员）：_____

11.5 重大合同及其履行情况

11.5.1 七喜控股大厦建设项目

2011 年 8 月 27 日公司董事会发布公告，就七喜科学城总部基地项目拟与湖北中民建筑工程有限公司（以下简称湖北中民）签订建筑施工合同，合同总金额不超过 1.2 亿元人民币。2011 年 9 月 14 日，公司 2011 年第二次临时股东大会通过了该议案。

因项目建设期长达 18 个月且变动因素较多，为保障公司权益，双方将根据工程进度和实际情况采取分阶段的方式签订建筑施工合同，但项目建设总额将不超过 2011 年 8 月 27 日董事会决议中约定的 1.2 亿元人民币。

报告期内，公司与湖北中民分别于 2011 年 12 月 12 日签订了《PHC 预应力管桩基础施工合同书》，2012 年 2 月 8 日签订了土方清运合同，2012 年 2 月 27 日签订了《七喜控股大厦主体框架工程施工合同》。该项目进展公司已于 2012 年 3 月 21 日通过《证券时报》和巨潮资讯网进行了披露。

公司该项目已完成了 PHC 预应力管桩基础施工，目前处于土方清运和基础施工阶段。

11.5.2 中山环亚股权转让

2010 年 4 月 22 日，七喜控股股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第十六次会议审议通过《拟转让中山环亚塑料包装有限公司 8.33% 股权》的议案，公司拟将所持有的中山环亚塑料包装有限公司（以下简称“中山环亚”）8.33% 的股份转让给香港维港实业有限公司，转让价格不低于 2100 万元人民币，并授权管理层具体实施。

随后公司与香港维港实业有限公司签订了股权转让协议，并于 2011 年 10 月 26 日收到中山环亚和香港维港实业有限公司出具的《关于股权款支付的申明》，中山环亚代香港维港实业向公司支付股权转让款及利息等合计 2500 万元人民币。

中山环亚已于 2012 年 2 月底收到了省外经贸厅关于撤销股份公司恢复有限公司的批复，正在积极办理有限公司的股权转让的相关手续，相关的文件已经报中山市外经贸局审批，目前处于审批过程中。

11.6 重大承诺事项履行情况

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

2、易贤华：承诺在股权分置改革方案实施后，以从上海联盛收购的非流通股份在支付对价后所剩余的股份作为公司管理层股权激励计划的股票来源。股权激励计划的具体方案由公司董事会制定并审议通过后实施。易贤华本次从上海联盛科技有限公司收购的非流通股份在完成过户手续后将委托登记结算机构办理锁定手续，未来将依据七喜股份股东大会相关决议解除锁定；所持有的非流通股股份在改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。所受让的股份在用于股权激励之前亦遵守本项承诺；通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务；所持有/受让的非流通股股份在改革方案实施之日起，在三十六个月内只有当二级市场公司股票的价格不低于人民币 10 元时，方可以通过证券交易所挂牌出售，委托出售的价格不低于 10 元。（遇股东权益变化时，上述价格进行相应除权计算。）

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

报告期内，以上股东均履行承诺。

11.7 公司、董事会、董事受处分及整改情况

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员未受到有权机关调查、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。

2011 年 6 月 13 日至 17 日，广东证监局对公司进行了现场检查并下发《关于对七喜控股股份有限公司采取责令改正措施的决定》，公司的整改报告已于 2011 年 8 月 25 日经第四届董事会第六次会议审议通过后发布，目前除了董事长兼任总裁与《董事会议事规则》有关“原则上董事长不得兼任公司总裁”的规定不尽相符外，其他问题已得到了彻底解决。

11.8 聘任、解聘会计师事务所的情况

2011 年 5 月 11 日，公司 2010 年度股东大会审议批准续聘立信羊城会计师事务所为本公司 2011 年度审计机构，2011 年 12 月，因立信羊城会计师事务所有限公司整体加入立信会计师事务所（特殊普通合伙），鉴于与公司 2011 年度审计工作相关的专业人士已转入该所，公司 2011 年第四次临时股东大会审议批准 2011 年度审计机构变更为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。2011 年度公司审计费用为 20 万元。

11.9 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券投资比例（%）	报告期损益
1	股票	600089	特变电工	7,367,597.85	810,000	6,180,300.00	67.91%	-1,187,297.85
2	股票	002399	海普瑞	4,597,960.56	100,000	2,521,000.00	27.70%	-2,076,960.56
期末持有的其他证券投资				478,975.00	-	399,730.00	4.39%	-79,245.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	-3,045,467.67
合计				12,444,533.41	-	9,101,030.00	100%	-6,388,973.08

11.10 会计合并报表变化情况说明

由于公司生产经营发展需要，2011 年 9 月 1 日新成立了子公司“广州七喜电子科技有限公司”，七喜控股占股 80%，增加合并报表。

另外，将长期没有经营的子公司“广州斯康精密模具有限公司”于 2011 年 12 月 27 日注销。

11.11 其它重大事项

《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为刊登公司公告和其他需要披露信息的指定媒体。报告期内公司公告情况如下：

披露日期	公告编号	主要内容	披露报纸
2011-1-13	2011-01	第四届董事会第三次会议决议公告	证券时报
2011-1-13	2011-02	独立董事关于提名董事会秘书的独立意见	证券时报

2011-1-21	2011-03	第四届董事会第 2 次临时会议公告	证券时报
2011-1-23	2011-04	2010 年度业绩快报	证券时报
2011-4-14	2011-05	第四届董事会第四次会议决议公告	证券时报
2011-4-14	2011-06	第四届监事会第三次会议决议公告	证券时报
2011-4-14	2011-07	第四届董事会第四次会议中独立董事相关意见	证券时报
2011-4-14	2011-08	日常关联交易公告	证券时报
2011-4-16	2011-09	2010 年度股东大会通知	证券时报
2011-4-16	2011-10	2010 年年报摘要	证券时报
2011-4-18	2011-11	关于 2010 年度业绩网上说明会的通知	证券时报
2011-4-28	2011-12	2011 年一季度报正文	证券时报
2011-5-11	2011-13	2010 年度股东大会决议公告	证券时报
2011-7-13	2011-14	关于监事变更的公告	证券时报
2011-7-19	2011-15	第四届董事会第六次会议决议公告	证券时报
2011-7-19	2011-16	第四届监事会第五次会议决议公告	证券时报
2011-7-19	2011-17	独立董事相关意见	证券时报
2011-7-19	2011-18	2011 年度第一次临时股东大会	证券

			通知	时报
2011-7-19	2011-19		对外投资公告	证券 时报
2011-7-22	2011-20		关于证券事务代表辞职的公告	证券 时报
2011-7-23	2011-21		关于房产竞拍已取得房产证的 公告	证券 时报
2011-8-5	2011-22		2011 年第一次临时股东大会决 议公告	证券 时报
2011-8-5	2011-23		2011 年半年报摘要	证券 时报
2011-8-26	2011-24		第四届监事会第六次会议决议 公告	证券 时报
2011-8-26	2011-25		第四届董事会第七次会议决议 公告	证券 时报
2011-8-26	2011-26		关于证监局监管函整改报告	证券 时报
2011-8-26	2011-27		2011 年第二次临时股东大会通 知	证券 时报
2011-8-26	2011-28		与关联方资金往来及对外担保 情况的专项说明和与中民签订 合同的独立董事相关意见	证券 时报
2011-8-26	2011-29		七喜控股应对突发事件管理办 法暨应急预案	证券 时报
2011-8-31	2011-30		对 2011 年第二次临时股东大会 通知的更正	证券 时报
2011-9-15	2011-31		第二次临时股东大会决议的公 告	证券 时报
2011-9-23	2011-32		关于独董陈朝晖辞职的公告	证券 时报
2011-9-30	2011-33		第四届监事会第八次（临时）	证券

		会议决议公告	时报
2011-9-30	2011-34	七喜控股内部控制自查报告	证券 时报
2011-10-18	2011-35	关于拟注销子公司的公告	证券 时报
2011-10-20	2011-36	关于公司董事、高管离职人员的公告	证券 时报
2011-10-21	2011-37	2011 年第三季度报告正文	证券 时报
2011-10-21	2011-38	2011 年度第三次临时股东大会通知	证券 时报
2011-10-21	2011-39	独立董事关于提名董事候选人和财务负责人的独立意见	证券 时报
2011-10-21	2011-40	第四届董事会第九次会议决议公告	证券 时报
2011-10-26	2011-41	成立广州七喜电子科技有限公司的公告	证券 时报
2011-10-26	2011-42	关于 2011 年第三季报内容更正的公告	证券 时报
2011-11-3	2011-43	关于增补独立董事暨股东大会补充公告	证券 时报
2011-11-3	2011-44	独立董事关于提名独董独立意见	证券 时报
2011-11-3	2011-45	独立董事提名人声明	证券 时报
2011-11-3	2011-46	独立董事候选人声明	证券 时报
2011-11-9	2011-47	关于中山环亚进展公告	证券 时报
2011-11-19	2011-48	2011 年第三次临时股东大会决议公告	证券 时报

2011-11-25	2011-49	七喜控股内部控制整改完成报告	证券 时报
2011-11-25	2011-50	第四届董事会第十次会议决议公告	证券 时报
2011-12-15	2011-51	第四届董事会第十一次会议决议公告	证券 时报
2011-12-15	2011-52	2011 年第四次临时股东大会通知	证券 时报
2011-12-15	2011-53	独立董事关于更换会计师事务所的独立意见	证券 时报
2011-12-15	2011-54	关于更换会计师事务所的公告	证券 时报
2011-12-16	2011-55	股东大会中授权委托书的更正	证券 时报
2011-12-20	2011-56	第四届董事会第十一次会议公告内容的变更	证券 时报
2011-12-31	2011-57	2011 年第四次临时股东大会决议公告	证券 时报

§ 12 财务报告

1、审计报告（全文附后）

立信羊城会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（【2012】羊查字第 410212 号）。

（二）、审计的会计报表及其附注（全文附后）。

§ 13 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

七喜控股股份有限公司

法定代表人：易贤忠

二零一二年四月二十四日

审计报告

信会师报字[2012]第 410212 号

七喜控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的七喜控股股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吴 震

中国注册会计师：郑德伦

中国 上海

二〇一二年四月二十四日

资 产 负 债 表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	189,260,353.76	142,985,346.92	294,308,815.72	226,147,476.27
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	13,881,030.83	13,881,030.83	9,804,460.00	9,804,460.00
应收票据	17,838,278.16	6,538,945.56	12,245,875.51	8,118,093.18
应收账款	127,132,505.78	192,750,662.87	147,487,541.47	217,626,816.28
预付款项	17,444,010.96	19,487,422.57	11,168,253.47	13,407,728.49
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	12,712,416.60	14,571,219.94	19,426,256.02	16,448,292.77
买入返售金融资产				

存货	157,501,424.53	59,796,974.81	189,168,852.83	135,457,159.88
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			98,085.00	
流动资产合计	535,770,020.62	450,011,603.50	683,708,140.02	627,010,026.87
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	35,341,081.09	169,541,167.30	29,712,880.00	159,412,966.21
投资性房地产	3,827,631.85	3,827,631.85	211,280.10	211,280.10
固定资产	224,144,944.94	213,347,967.17	210,261,294.12	197,317,347.82
在建工程	74,919,337.55	74,919,337.55	88,795,803.95	88,795,803.95
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	15,409,666.81	15,409,666.81	15,650,761.22	15,650,761.22
开发支出				
商誉				
长期待摊费用			25,538.90	
递延所得税资产	30,371,995.71	19,400,360.84	14,578,236.22	9,350,150.33
其他非流动资产				
非流动资产合计	384,014,657.95	496,446,131.52	359,235,794.51	470,738,309.63
资产总计	919,784,678.57	946,457,735.02	1,042,943,934.53	1,097,748,336.50
流动负债：				
短期借款	49,296,401.93	40,615,101.11	101,148,544.99	75,696,482.37
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	57,627,500.00	57,627,500.00	69,345,000.00	69,345,000.00
应付账款	142,192,977.05	71,546,744.45	162,469,573.68	138,110,010.81
预收款项	12,612,941.34	10,470,321.34	27,672,363.13	24,315,251.06
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,194,634.45	6,523,324.75	8,047,967.60	7,030,623.78
应交税费	-8,611,836.28	8,771,619.57	-10,422,221.46	-3,374,970.60
应付利息	928,579.05	829,008.52	1,651,983.68	756,818.03
应付股利				
其他应付款	45,348,668.33	64,365,455.40	19,247,478.72	92,520,223.84
套期工具	653,768.62	606,440.43	162,926.41	29,192.79
应付分保账款				

保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	309,243,634.49	261,355,515.57	379,323,616.75	404,428,632.08
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	465,750.00		697,807.00	633,757.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	465,750.00		697,807.00	633,757.00
负债合计	309,709,384.49	261,355,515.57	380,021,423.75	405,062,389.08
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	302,335,116.00	302,335,116.00	302,335,116.00	302,335,116.00
资本公积	66,079,986.48	66,092,177.13	66,165,261.46	66,092,177.13
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	48,649,844.72	48,560,362.94	48,649,844.72	48,560,362.94
一般风险准备				
未分配利润	187,302,606.39	268,114,563.38	242,070,052.83	275,698,291.35
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	604,367,553.59	685,102,219.45	659,220,275.01	692,685,947.42
少数股东权益	5,707,740.49		3,702,235.77	
所有者权益合计	610,075,294.08	685,102,219.45	662,922,510.78	692,685,947.42
负债和所有者权益总计	919,784,678.57	946,457,735.02	1,042,943,934.53	1,097,748,336.50

利 润 表

编制单位：七喜控股股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,272,419,549.86	1,007,571,615.39	1,643,931,452.85	1,210,352,989.65
其中：营业收入	1,272,419,549.86	1,007,571,615.39	1,643,931,452.85	1,210,352,989.65
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,335,392,229.56	1,019,018,386.65	1,634,771,096.97	1,185,495,480.93
其中：营业成本	1,181,777,489.22	913,498,327.05	1,529,915,520.29	1,100,351,367.48
利息支出				

手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	5,125,817.07	4,381,303.64	2,470,577.30	2,108,396.42
销售费用	63,374,244.88	31,471,039.44	43,644,569.43	35,509,544.10
管理费用	72,747,383.07	58,687,109.68	52,330,129.49	44,594,022.40
财务费用	-2,072,050.11	-160,254.06	908,575.93	2,497,033.75
资产减值损失	14,439,345.43	11,140,860.90	5,501,724.53	435,116.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,343,503.41	-3,343,503.41	-80,324.30	-80,324.30
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,074,562.55	-1,704,798.20	3,924,803.36	6,634,921.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-371,798.91	-371,798.91		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-69,390,745.66	-16,495,072.87	13,004,834.94	31,412,105.94
加：营业外收入	1,193,172.43	1,118,589.70	1,019,539.04	845,575.65
减：营业外支出	2,267,356.79	2,257,455.31	509,996.93	257,941.89
其中：非流动资产处置损失	77,401.85	77,401.85	63,858.17	63,858.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-70,464,930.02	-17,633,938.48	13,514,377.05	31,999,739.70
减：所得税费用	-15,702,988.30	-10,050,210.51	3,673,440.88	4,427,857.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-54,761,941.72	-7,583,727.97	9,840,936.17	27,571,881.74
归属于母公司所有者的净利润	-54,767,446.44	-7,583,727.97	9,697,720.89	27,571,881.74
少数股东损益	5,504.72		143,215.28	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.18		0.03	
（二）稀释每股收益	-0.18		0.03	
七、其他综合收益			3,582,674.80	
八、综合收益总额	-54,761,941.72	-7,583,727.97	13,423,610.97	27,571,881.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-54,767,446.44	-7,583,727.97	13,280,395.69	27,571,881.74
归属于少数股东的综合收益总额	5,504.72		143,215.28	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

现金流量表

编制单位：七喜控股股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,468,146,900.05	1,174,089,968.55	1,891,714,400.90	1,362,152,918.05
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	22,399,997.84	15,795,983.75	43,189,123.84	33,190,874.24
收到其他与经营活动有关的现金	23,286,597.33	19,538,380.89	60,475,878.66	80,456,194.39
经营活动现金流入小计	1,513,833,495.22	1,209,424,333.19	1,995,379,403.40	1,475,799,986.68
购买商品、接受劳务支付的现金	1,319,448,497.05	1,069,464,374.45	1,750,204,365.19	1,228,485,126.80
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	91,331,779.13	60,729,364.83	74,128,627.97	64,129,627.45
支付的各项税费	15,694,049.53	12,719,457.09	8,095,950.40	5,957,880.69
支付其他与经营活动有关的现金	99,054,894.88	64,830,236.66	130,221,970.92	50,941,850.36
经营活动现金流出小计	1,525,529,220.59	1,207,743,433.03	1,962,650,914.48	1,349,514,485.30
经营活动产生的现金流量净额	-11,695,725.37	1,680,900.16	32,728,488.92	126,285,501.38
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	190,631,105.95	190,631,105.95	316,626,155.06	316,626,155.06
取得投资收益收到的现金	257,431.05	257,431.05	9,460,663.74	9,460,663.74
处置固定资产、无形资产和	275,940.00	275,940.00	79,000.00	79,000.00

其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		85,039.33	1,672,883.63	1,932,038.59
收到其他与投资活动有关的现金	20,548,200.00	20,896,135.69	4,451,800.00	4,451,800.00
投资活动现金流入小计	211,712,677.00	212,145,652.02	332,290,502.43	332,549,657.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,434,663.52	46,088,272.73	98,205,017.01	98,171,902.21
投资支付的现金	207,096,649.86	207,096,649.86	333,618,225.68	333,618,225.68
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		8,000,000.00		50,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	253,531,313.38	261,184,922.59	431,823,242.69	481,790,127.89
投资活动产生的现金流量净额	-41,818,636.38	-49,039,270.57	-99,532,740.26	-149,240,470.50
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	2,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00			
取得借款收到的现金	50,725,077.61	41,910,535.73	154,483,140.65	128,242,078.84
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	30,166,371.32	13,125,530.80	126,336,987.39	50,326,783.69
筹资活动现金流入小计	82,891,448.93	55,036,066.53	280,820,128.04	178,568,862.53
偿还债务支付的现金	101,148,544.99	75,696,482.37	257,821,368.17	162,849,481.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,110,632.83	2,017,812.30	5,418,298.93	3,839,117.63
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				
筹资活动现金流出小计	104,259,177.82	77,714,294.67	263,239,667.10	166,688,598.98
筹资活动产生的现金流量净额	-21,367,728.89	-22,678,228.14	17,580,460.94	11,880,263.55
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	-74,882,090.64	-70,036,598.55	-49,223,790.40	-11,074,705.57
加：期初现金及现金等价物余额	179,317,094.99	140,400,986.56	228,540,885.39	151,475,692.13
六、期末现金及现金等价物余额	104,435,004.35	70,364,388.01	179,317,094.99	140,400,986.56

合并所有者权益变动表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：七喜控股股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	302,335,116.00	66,165,261.46			48,649,844.72		242,070,052.83		3,702,235.77	662,922,510.78	302,335,116.00	66,165,261.46			48,649,844.72		232,372,331.94	-3,582,674.80	3,559,020.49	649,498,899.81
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	302,335,116.00	66,165,261.46			48,649,844.72		242,070,052.83		3,702,235.77	662,922,510.78	302,335,116.00	66,165,261.46			48,649,844.72		232,372,331.94	-3,582,674.80	3,559,020.49	649,498,899.81
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-85,274.98					-54,434,032.84		2,005,504.72	-52,513,803.10							9,697,720.89	3,582,674.80	143,215.28	13,423,610.97
(一) 净利润							-54,434,032.84		5,504.72	-54,428,528.12							9,697,720.89		143,215.28	9,840,936.17
(二) 其他综合收益																		3,582,674.80		3,582,674.80
上述(一)和(二)小计							-54,434,032.84		5,504.72	-54,428,528.12							9,697,720.89	3,582,674.80	143,215.28	13,423,610.97

七喜控股股份有限公司 2011 年年度报告全部报送数据

1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	302,335,116.00	66,079,986.48			48,649,844.72		187,636,019.99		5,707,740.49	610,408,707.68	302,335,116.00	66,165,261.46			48,649,844.72		242,070,052.83		3,702,235.77	662,922,510.78

母公司所有者权益变动表

编制单位：七喜控股股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	302,335,160.00	66,092,177.13			48,560,362.94		275,698,291.35	692,685,947.42	302,335,160.00	66,092,177.13			48,560,362.94		248,126,409.61	665,114,065.68
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	302,335,160.00	66,092,177.13			48,560,362.94		275,698,291.35	692,685,947.42	302,335,160.00	66,092,177.13			48,560,362.94		248,126,409.61	665,114,065.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,583,727.97	-7,583,727.97							27,571,881.74	27,571,881.74
（一）净利润							-7,583,727.97	-7,583,727.97							27,571,881.74	27,571,881.74
（二）其他综合收益																

七喜控股股份有限公司 2011 年年度报告全部报送数据

上述(一)和(二)小计							-7,583,727.97	-7,583,727.97							27,571,881.74	27,571,881.74
(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																
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																
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																

七喜控股股份有限公司 2011 年年度报告全部报送数据

1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	302,335,16.00	66,092,177.13			48,560,362.94		268,114,563.38	685,102,219.45	302,335,16.00	66,092,177.13			48,560,362.94		275,698,291.35	692,685,947.42

七喜控股股份有限公司
二〇一一年度财务报表附注

一、 公司基本情况

七喜控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经广州市体改委穗改股字[2001]2 号文批准，由广州七喜电脑有限公司整体变更设立的股份有限公司，广州市人民政府以穗府函[2002]51 号文予以确认。本公司于 2005 年 10 月更名为七喜控股股份有限公司。企业法人营业执照注册号：440101000006048。本公司于 2004 年 8 月在深圳证券交易所上市。所属行业为计算机及电子产品制造业类。

2005 年 10 月本公司股权分置改革相关股东大会决议通过：本公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股获得 3 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到 2011 年 12 月 31 日，股本总数为 302,335,116 股，其中：有限售条件股份为 107,653,388 股，占股份总数的 35.61%，无限售条件股份为 194,681,728 股，占股份总数的 64.39%。

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

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及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 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性

证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权

投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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将外币金额折合成人民币记账。

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；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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对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。

(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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(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

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

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

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 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。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	具有类似信用风险特征的应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	2%	2%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

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

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

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、包装物、产成品、在产品、低值易耗品、自制半成品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的

权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

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

(2) 损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发

生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

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

的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	5.00%	4.75%-2.375%
机器设备	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	5 年	5.00%	19.00%
办公设备	5 年	5.00%	19.00%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每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。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每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。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。

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。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
一号厂房土地使用权	50 年	可供使用年限
软件	5 年	预计可供使用年限
广州科学城土地使用权	40 年	可供使用年限

每期末，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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，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。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。

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。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

(十九) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十一) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理

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

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及

递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十三) 经营租赁

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。

(二十四) 套期会计

1、 套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为

高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、 套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控

制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十六) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**
- 2、 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**
- 3、 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。**

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税（广州七喜移动科技有 限公司）	按应税营业收入计征	3%
增值税（其他公司）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销 项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为 应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

注：本公司 2008 年-2010 年被评为高新技术企业，企业所得税率为 15%，2011 年未能通过高新技术企业复审，企业所得税率为 25%。

(二) 税收优惠及批文

本年度控股子公司广州市诚禾电子科技有限公司符合享受小型微利企业税收优惠政策，企业所得税按 20% 税率缴纳。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全 称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资本	经营范围	年末实际 投资额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本年亏 损超过少数股东在 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额
广州七喜 移动科技 有限公司	全资 子公 司	广州	计算机 及相关 设备制 造业	500.00	电子计算机软件及硬件、电子产品、通 讯设备技术开发。电子计算机系统集成。 批发和零售贸易(国家专营专控商品除 外)	500.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
广州七喜 电子科技 有限公司	控股 子公 司	广州	计算机 及相关 设备制 造业	1,000.00	研究、开发、生产、加工: 电子产品、 计算机及零配件; 计算机软件开发; 货 物进出口、技术进出口(法律、行政法 规禁止的不得经营; 法律、行政法规限 制的须取得许可后方可经营); 批发和零 售贸易(国家专营专控商品除外)	800.00	0.00	80%	80%	是	200.09	0.00	0.00
广州七喜 电脑有限 公司	全资 子公 司	广州	计算机 及相关	6,600.00	生产、加工: 计算机及配件、电子产品、 传真机。计算机技术服务。计算机软件、	6,607.01	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

2011 年度
财务报表附注

			设备制 造业		硬件技术研究、技术开发。货物进出口、 技术进出口（法律、行政法规禁止的项 目除外；法律行政法规限制的项目须取 得许可方可经营）								
广州赛通 移动科技 有限公司	全资 子公 司	广州	计算机 及相 关 设备制 造业	200.00	研究、开发：通信产品；手机软件设计、 通讯设备设计。	200.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
广州七喜 数码科技 有限公司	全资 子公 司	广州	计算机 及相 关 设备制 造业	5,000.00	研究、开发、生产、加工：计算机及配 件、电子产品、通讯设备、通信电源、 变频器；计算机技术服务、计算机软件 开发；货物进出口、技术进出口（法律、 行政法规禁止的项目除外；法律行政法 规限制的项目须取得许可方可经营）；批 发和零售贸易（国家专营专控商品除外）	5,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州市诚禾电子科技有限公司	控股子公司	广州	计算机及相关设备制造业	614.00	研究、开发、加工、销售电子元件、电子器件、电子计算机及其配件	313.00	0.00	51%	51%	是	370.68	0.00	0.00

(二) 合并范围发生变更的说明

- 1、 与上年相比本年新增合并单位一家， 原因为： 本公司新投资设立控股子公司广州七喜电子科技有限公司。
- 2、 本年减少合并单位一家， 原因为： 本年全资子公司广州斯康精密模具有限公司完成工商注销登记手续。

(三) 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

1、 本年新纳入合并范围的子公司

单位： 元

名称	年末净资产	本年净利润
广州七喜电子科技有限公司	10,004,500.20	4,500.20

2、 本年不再纳入合并范围的子公司

单位： 元

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
广州斯康精密模具有限公司	4,955,039.33	-60,452.57

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	—	—	4,439,818.76	—	—	1,084,321.70
小计			4,439,818.76			1,084,321.70
银行存款						
人民币	—	—	78,989,621.38	—	—	153,959,310.27
美元	3,320,603.85	6.3258	21,005,564.21	3,665,191.39	6.6227	24,273,463.02
小计			99,995,185.59			178,232,773.29
其他货币资金						

2011 年度
财务报表附注

人民币	—	—	84,825,349.41	—	—	114,991,720.73
小计			84,825,349.41			114,991,720.73
合 计			189,260,353.76			294,308,815.72

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	33,270,509.90	49,488,775.94
信用证保证金	8,437,328.43	12,835,478.22
外汇远期合约保证金	43,117,511.08	52,667,466.57
合 计	84,825,349.41	114,991,720.73

(二) 交易性金融资产

1、 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	9,101,030.83	9,804,460.00
银行理财产品	4,780,000.00	0.00
合 计	13,881,030.83	9,804,460.00

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,838,278.16	12,245,875.51
合 计	17,838,278.16	12,245,875.51

2、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额
北京乐语世纪科技集团有限公司	2011-11-21	2012-1-1	2,891,800.00
北京乐语世纪科技集团有限公司	2011-11-29	2012-2-21	1,375,200.00
北京乐语世纪科技集团有限公司	2011-12-31	2012-3-21	1,000,000.00

深圳创维数字技术股份有限公司	2011-08-31	2012-02-29	872,109.25
中域电讯连锁集团股份有限公司	2011-8-31	2012-2-29	500,000.00
合计			6,639,109.25

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	118,460,675.52	85.77%	2,363,712.67	2.00%	128,857,772.51	76.84%	2,577,155.44	2.00%
1-2 年 (含 2 年)	10,937,072.88	7.92%	1,093,707.29	10.00%	15,847,096.54	9.45%	1,584,709.65	10.00%
2-3 年 (含 3 年)	2,384,354.69	1.73%	1,192,177.35	50.00%	13,889,075.03	8.28%	6,944,537.52	50.00%
3 年以上	6,328,459.71	4.58%	6,328,459.71	100.00%	9,095,327.10	5.43%	9,095,327.10	100.00%
合计	138,110,562.80	100.00%	10,978,057.02		167,689,271.18	100.00%	20,201,729.71	

2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:具有类似信用风险特征的应收款项组合	138,110,562.80	100.00%	10,978,057.02	7.95%	167,689,271.18	100.00%	20,201,729.71	12.05%
单项金额虽不重大但单项计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

2011 年度
财务报表附注

提坏账准备的应收账款								
合计	138,110,562.80	100.00%	10,978,057.02	7.95%	167,689,271.18	100.00%	20,201,729.71	12.05%

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	118,460,675.52	85.77%	2,363,712.67	128,857,772.51	76.85%	2,577,155.44
1—2 年	10,937,072.88	7.92%	1,093,707.29	15,847,096.54	9.45%	1,584,709.65
2—3 年	2,384,354.69	1.73%	1,192,177.35	13,889,075.03	8.28%	6,944,537.52
3 年以上	6,328,459.71	4.58%	6,328,459.71	9,095,327.10	5.43%	9,095,327.10
合计	138,110,562.80	100.00%	10,978,057.02	167,689,271.18	100.00%	20,201,729.71

3、 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

4、 本报告期实际核销的应收账款情况。

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
佛山市顺德区真威隆电脑科技有限公司	货款	98,336.00	无法收回	否
昆明鹰龙电脑有限公司	货款	34,100.00	无法收回	否
恩平市皇码电脑有限公司	货款	32,801.60	无法收回	否
其他	货款	258,231.77	无法收回	否
合计		423,469.37		

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

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司	账面余额	占应收账款总	账龄
------	------	------	--------	----

	关系		额的比例(%)	1 年以内	1—2 年
第一名	客户	34,319,314.55	24.85%	29,384,773.43	4,934,541.12
第二名	客户	10,922,610.15	7.91%	10,922,610.15	0.00
第三名	客户	7,688,190.19	5.57%	7,688,190.19	0.00
第四名	客户	7,424,915.70	5.38%	7,424,915.70	0.00
第五名	客户	5,111,000.00	3.70%	5,111,000.00	0.00

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
广州嘉璐电子有限公司	法人代表与本公司董事长是夫妻	38,370.20	0.03%
北京赛文新景科贸有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属	12,462.00	0.01%
合计		50,832.20	0.04%

8、 本年无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、 本年无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、 本年无以应收款项为标的进行证券化。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	8,985,416.63	62.74%	182,073.99	2.00%	17,626,699.99	86.85%	352,533.99	2.00%
1-2 年 (含 2 年)	3,351,020.94	23.40%	335,102.09	10.00%	2,331,572.25	11.49%	233,157.23	10.00%
2-3 年 (含 3 年)	1,786,310.24	12.47%	893,155.13	50.00%	107,350.00	0.53%	53,675.00	50.00%
3 年以上	199,008.12	1.39%	199,008.12	100.00%	229,373.01	1.13%	229,373.01	100.00%
合计	14,321,755.93	100.00%	1,609,339.33		20,294,995.25	100.00%	868,739.23	

2、 其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一：具有类似信用风险特征的应收款项组合	14,321,755.93	100.00%	1,609,339.33	11.24%	20,294,995.25	100.00%	868,739.23	4.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	14,321,755.93	100.00%	1,609,339.33	11.24%	20,294,995.25	100.00%	868,739.23	4.28%

其他应收款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	8,985,416.63	62.74%	182,073.99	17,626,699.99	86.85%	352,533.99
1—2 年	3,351,020.94	23.40%	335,102.09	2,331,572.25	11.49%	233,157.23
2—3 年	1,786,310.24	12.47%	893,155.13	107,350.00	0.53%	53,675.00
3 年以上	199,008.12	1.39%	199,008.12	229,373.01	1.13%	229,373.01
合计	14,321,755.93	100.00%	1,609,339.33	20,294,995.25	100.00%	868,739.23

3、 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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

6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)	账龄		性质或内容
				1 年以内	1-2 年	
第一名	非关联方	2,332,800.00	16.29%	0.00	2,332,800.00	保证金
第二名	非关联方	2,266,225.00	15.82%	2,266,225.00	0.00	预付工程款
第三名	非关联方	2,203,907.73	15.39%	2,203,907.73	0.00	出口退税款
第四名	非关联方	800,000.00	5.59%	800,000.00	0.00	单位往来款
第五名	非关联方	500,000.00	3.49%	500,000.00	0.00	广告保证金

7、 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
广州七喜工控科技有限公司	联营企业	7,242.07	0.05%

8、 本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、 本年无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、 本年无以其他应收款为标的进行证券化。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	16,307,271.51	93.48%	10,912,902.61	97.71%
1 至 2 年	1,100,403.40	6.31%	255,350.86	2.29%
2 至 3 年	36,336.05	0.21%	0.00	0.00%

合计	17,444,010.96	100.00%	11,168,253.47	100.00%
----	---------------	---------	---------------	---------

预付款项账龄的说明:

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 881,384.60 元, 主要为预付采购订金, 该款项尚未结清。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	性质或内容
第一名	供应商	5,670,863.85	1 年以内	预付购货款
第二名	供应商	2,478,219.43	1 年以内	预付购货款
第三名	供应商	2,044,086.05	1 年以内	预付购货款
第四名	供应商	1,609,524.67	1 年以内	预付购货款
第五名	供应商	1,050,000.00	1 年以内	预付购货款

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

4、 年末预付款项中无关联方欠款。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	181,845,240.69	66,897,523.22	114,947,717.47	185,488,787.09	43,565,255.47	141,923,531.62
在产品	10,477,775.53	508,606.19	9,969,169.34	10,836,902.71	0.00	10,836,902.71
半成品	6,039,522.78	858,277.67	5,181,245.11	2,097,786.69	41,722.67	2,056,064.02
产成品	31,686,764.83	4,283,472.22	27,403,292.61	40,794,306.99	6,441,952.51	34,352,354.48
合计	230,049,303.83	72,547,879.30	157,501,424.53	239,217,783.48	50,048,930.65	189,168,852.83

其中: 年末数中有账面价值人民币 0.00 元的存货用于担保。

年末数中有账面价值人民币 0.00 元的存货所有权受到限制。

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
原材料	43,565,255.47	23,332,267.75	0.00	0.00	66,897,523.22
在产品	0.00	508,606.19	0.00	0.00	508,606.19
产成品	6,441,952.51	-2,158,480.29	0.00	0.00	4,283,472.22
半成品	41,722.67	816,555.00	0.00	0.00	858,277.67
合计	50,048,930.65	22,498,948.65	0.00	0.00	72,547,879.30

3、 存货跌价准备情况

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

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	年末余额	年初余额
联营企业	5,628,201.09	0.00
其他股权投资	29,712,880.00	29,712,880.00
小计	35,341,081.09	29,712,880.00
减：减值准备	0.00	0.00
合计	35,341,081.09	29,712,880.00

2、 联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单位 表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
广州七喜工控科技有限公司	20.00	20.00	2,934.02	119.91	2,814.10	0.00	-185.90

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及 合营企业其他 综合收益变动 中享有的份额	年末余额	在被投资 单位持股 比例	在被投资 单位表决 权比例	减值准 备	本年计提减 值准备	本年现金红 利
广州七喜工控科 技有限公司	权益法	6,000,000.00	0.00	5,628,201.09	0.00	5,628,201.09	20%	20%	0.00	0.00	0.00
权益法小计		6,000,000.00	0.00	5,628,201.09	0.00	5,628,201.09			0.00	0.00	0.00
百奥泰生物科技 有限公司	成本法	12,287,880.00	12,287,880.00	0.00	0.00	12,287,880.00	18%	18%	0.00	0.00	0.00
中山环亚塑料包 装有限公司	成本法	17,425,000.00	17,425,000.00	0.00	0.00	17,425,000.00	8.333%	8.333%	0.00	0.00	0.00
成本法小计		29,712,880.00	29,712,880.00	0.00	0.00	29,712,880.00			0.00	0.00	0.00

2011 年度
财务报表附注

合计		35,712,880.00	29,712,880.00	5,628,201.09	0.00	35,341,081.09			0.00	0.00	0.00
----	--	---------------	---------------	--------------	------	---------------	--	--	------	------	------

(九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 账面原值合计	406,188.07	7,691,991.49	0.00	8,098,179.56
(1) 房屋、建筑物	406,188.07	7,691,991.49	0.00	8,098,179.56
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 累计折旧和累计摊销合计	194,907.97	4,075,639.74	0.00	4,270,547.71
(1) 房屋、建筑物	194,907.97	4,075,639.74	0.00	4,270,547.71
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 投资性房地产净值合计	211,280.10	3,616,351.75	0.00	3,827,631.85
(1) 房屋、建筑物	211,280.10	3,616,351.75	0.00	3,827,631.85
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 投资性房地产账面价值合计	211,280.10	3,616,351.75	0.00	3,827,631.85
(1) 房屋、建筑物	211,280.10	3,616,351.75	0.00	3,827,631.85
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00

投资性房地产的说明：

2011 年度投资性房地产计提折旧金额为 384,663.53 元，计提减值准备为 0.00 元。

2011 年度本公司将账面价值为 4,001,015.28 元(原价：7,691,991.49 元)的房屋改为出租，自改变用途之日起，分别将相应的固定资产转换为投资性房地产核算。

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	302,221,597.63	35,927,248.82	9,595,525.91	328,553,320.54
其中：房屋及建筑物	150,183,365.22	29,435,417.00	7,691,991.49	171,926,790.73

2011 年度
财务报表附注

机器设备	119,306,311.93		5,022,513.68	788,300.00	123,540,525.61
运输工具	4,514,484.46		1,342,398.48	1,115,234.42	4,741,648.52
办公设备	28,217,436.02		126,919.66	0.00	28,344,355.68
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计：	91,960,303.51	0.00	17,524,790.98	5,076,718.89	104,408,375.60
其中：房屋及建筑物	12,126,079.57	0.00	4,337,081.71	3,642,741.41	12,820,419.87
机器设备	51,462,597.91	0.00	11,743,221.97	665,958.15	62,539,861.73
运输工具	3,618,665.30	0.00	363,088.33	768,019.33	3,213,734.30
办公设备	24,752,960.73	0.00	1,081,398.97	0.00	25,834,359.70
三、固定资产账面净值合计	210,261,294.12		—	—	224,144,944.94
其中：房屋及建筑物	138,057,285.65		—	—	159,106,370.86
机器设备	67,843,714.02		—	—	61,000,663.88
运输工具	895,819.16		—	—	1,527,914.22
办公设备	3,464,475.29		—	—	2,509,995.98
四、减值准备合计	0.00		0.00	0.00	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00		0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00		0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00		0.00	0.00	0.00
办公设备	0.00		0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	210,261,294.12		—	—	224,144,944.94
其中：房屋及建筑物	138,057,285.65		—	—	159,106,370.86
机器设备	67,843,714.02		—	—	61,000,663.88
运输工具	895,819.16		—	—	1,527,914.22
办公设备	3,464,475.29		—	—	2,509,995.98

本年折旧额 17,524,790.98 元。

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

2011 年度
财务报表附注

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科研楼	67,930,704.48	0.00	67,930,704.48	63,223,761.88	0.00	63,223,761.88
科研楼电力设备	490,995.00	0.00	490,995.00	40,995.00	0.00	40,995.00
科学城办公楼	1,297,638.07	0.00	1,297,638.07	25,531,047.07	0.00	25,531,047.07
信义路 13 号装修	5,200,000.00	0.00	5,200,000.00	0.00	0.00	0.00
合 计	74,919,337.55	0.00	74,919,337.55	88,795,803.95	0.00	88,795,803.95

2、 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	本年增加	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	其中：本年利 息资本化金 额	本年利息资本化 率(%)	资金来源	年末余额
科研楼	73,028,640.00	63,223,761.88	4,706,942.60	0.00	0.00	93.02%	93.02%	0.00	0.00	0.00	其他来源	67,930,704.48
科研楼电力设备	1,030,000.00	40,995.00	450,000.00	0.00	0.00	47.67%	47.67%	0.00	0.00	0.00	其他来源	490,995.00
科学城办公用房	120,000,000.00	25,531,047.07	766,591.00	0.00	25,000,000.00	1.08%	1.08%	0.00	0.00	0.00	其他来源	1,297,638.07
信义路 13 号装修	13,000,000.00	0.00	5,200,000.00	0.00	0.00	40.00%	40.00%	0.00	0.00	0.00	其他来源	5,200,000.00
合 计		88,795,803.95	11,123,533.60	0.00	25,000,000.00							74,919,337.55

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、账面原值合计	19,958,700.00	211,017.10		20,169,717.10
(1).土地使用权	17,834,000.00	0.00		17,834,000.00
(2). 软件系统	2,124,700.00	211,017.10		2,335,717.10
2、累计摊销合计	4,307,938.78	452,111.51		4,760,050.29
(1).土地使用权	2,218,650.29	410,850.00		2,629,500.29
(2). 软件系统	2,089,288.49	41,261.51		2,130,550.00
3、无形资产账面净值合计	15,650,761.22	—	—	15,409,666.81
(1).土地使用权	15,615,349.71	—	—	15,204,499.71
(2). 软件系统	35,411.51	—	—	205,167.10
4、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1).土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(2). 软件系统	0.00	0.00	0.00	0.00
(3).无形资产账面价值合计	15,650,761.22	—	—	15,409,666.81
(1).土地使用权	15,615,349.71	—	—	15,204,499.71
(2). 软件系统	35,411.51	—	—	205,167.10

本年摊销额 452,111.51 元。

(十三) 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	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	18,582,760.31	18,592,644.28
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	999,318.01	52,360.97
预计费用	3,226,191.78	1,815,321.05

2011 年度
财务报表附注

内部交易	760,324.32	134,252.06
可抵扣亏损	6,803,401.28	0.00
小 计	30,371,995.71	14,578,236.22

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	2,694,138.34	0.00
(2) 可抵扣亏损	7,462,166.63	5,839,102.97
合计	10,156,304.97	5,839,102.97

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

项 目	年末余额	年初余额	备注
2011 年	0.00	65,999.80	
2012 年	1,997,896.88	1,997,896.88	
2013 年	2,014,649.52	2,014,649.52	
2014 年	19,201,470.84	19,201,470.84	
2015 年	76,394.83	76,394.83	
2016 年	6,558,254.45	0.00	
合计	29,848,666.52	23,356,411.87	

(4) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	74,358,722.28
预计费用	12,927,504.04
内部交易	3,041,297.34

交易性金融工具、衍生金融工具的估值	3,997,272.03
可抵扣亏损	27,213,605.12
小计	121,538,400.81

(十四) 资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	21,070,468.94	-8,059,603.22	0.00	423,469.37	12,587,396.35
存货跌价准备	50,048,930.65	22,498,948.65	0.00	0.00	72,547,879.30
合 计	71,119,399.59	14,439,345.43	0.00	423,469.37	85,135,275.65

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	44,296,401.93	51,148,544.99
抵押借款	5,000,000.00	50,000,000.00
合 计	49,296,401.93	101,148,544.99

(十六) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	57,627,500.00	69,345,000.00
合 计	57,627,500.00	69,345,000.00

(十七) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	141,294,095.53	160,346,919.40
1 年至 2 年	650,099.73	2,065,365.53
2 年至 3 年	201,493.04	47,288.75
3 年以上	47,288.75	10,000.00

合 计	142,192,977.05	162,469,573.68
-----	----------------	----------------

2、 年末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末数中欠关联方情况：

单位名称	年末余额	年初余额
广州七喜资讯产业有限公司	216,720.00	0.00
合 计	216,720.00	0.00

(十八) 预收款项

1、 预收款项情况：

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	11,004,539.26	25,441,783.57
1 年至 2 年	1,559,772.20	152,720.82
2 年至 3 年	24,410.68	2,077,858.74
3 年以上	24,219.20	0.00
合 计	12,612,941.34	27,672,363.13

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

3、 年末数中预收关联方情况：

单位名称	年末余额	年初余额
广州嘉璐电子有限公司	125,460.00	0.00
合 计	125,460.00	0.00

4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	年末余额	未结转原因
第一名	702,905.84	长期供货订金
第二名	488,398.00	长期供货订金

(十九) 应付职工薪酬

2011 年度
财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,836,029.41	86,514,565.08	85,172,169.71	9,178,424.78
(2) 职工福利费	0.00	2,758,887.47	2,758,887.47	0.00
(3) 社会保险费	118,591.07	1,994,432.46	2,145,716.83	-32,693.30
(4) 住房公积金	20,026.00	816,757.30	800,964.00	35,819.30
(5) 工会经费和职工教育经费	73,321.12	252,403.67	312,641.12	13,083.67
(6) 辞退人员补偿	0.00	141,400.00	141,400.00	0.00
合计	8,047,967.60	92,478,445.98	91,331,779.13	9,194,634.45

年末应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

本年发生工会经费和职工教育经费金额 252,403.67 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 141,400.00 元。

应付职工薪酬发放时间为 2012 年 1 月，金额为：9,178,424.78 元。

(二十) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	-9,945,295.32	-11,904,378.84
营业税	38,314.98	647,777.25
企业所得税	-856,792.80	-119,310.61
个人所得税	-985.77	85,176.51
城市维护建设税	945,065.15	348,231.67
教育费附加	675,046.52	149,242.20
房产税	45,421.02	8,287.76
市区堤围防护费	487,389.94	362,752.60
合计	-8,611,836.28	-10,422,221.46

(二十一) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	928,579.05	1,651,983.68
合计	928,579.05	1,651,983.68

(二十二) 其他应付款

1、 其他应付款情况:

项目	年末余额	年初余额
收取的保证金、押金及定金	5,113,234.52	8,030,134.62
外单位的往来款	39,204,292.98	10,299,568.23
关联方往来	1,000,000.00	882,303.83
其他	31,140.83	35,472.04
合 计	45,348,668.33	19,247,478.72

2、 年末数中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 年末数中欠关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
广州七喜资讯产业有限公司	0.00	468,577.41
北京赛文新景科贸有限公司	0.00	138,000.00
百奥泰生物科技(广州)有限公司	0.00	89,226.42
上海联盛科技有限公司	0.00	135,000.00
广州嘉璐电子有限公司	0.00	51,500.00
广州七喜工控科技有限公司	1,000,000.00	0.00
合 计	1,000,000.00	882,303.83

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人排名	年末余额	未偿还原因
第一名	4,451,800.00	预收股权转让款
第二名	272,151.78	押金
第三名	125,000.00	押金
第四名	124,404.20	单位往来款

第五名	117,559.00	单位往来款
-----	------------	-------

5、 金额较大的其他应付款

债权人排名	年末余额	性质或内容
第一名	25,000,000.00	预收股权转让款
第二名	6,627,464.00	暂估工程款
第三名	312,000.00	押金

(二十三) 套期工具

1、 已确认的套期工具负债

项 目	年末公允价值	年初公允价值
远期外汇合约	653,768.62	162,926.41

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

(二十四) 预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
产品质量保证	697,807.00	0.00	232,057.00	465,750.00

(二十五) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2). 国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3). 其他内资持股	109,783,764.00	0.00	0.00	0.00	-2,130,376.00	-2,130,376.00	107,653,388.00
其中:							
境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	109,783,764.00	0.00	0.00	0.00	-2,130,376.00	-2,130,376.00	107,653,388.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	109,783,764.00	0.00	0.00	0.00	-2,130,376.00	-2,130,376.00	107,653,388.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	192,551,352.00	0.00	0.00	0.00	2,130,376.00	2,130,376.00	194,681,728.00
(2). 境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3). 境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2011 年度
财务报表附注

(4). 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件流通股份合计	192,551,352.00	0.00	0.00	0.00	2,130,376.00	2,130,376.00	194,681,728.00
合计	302,335,116.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	302,335,116.00

(二十六) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价				
(1) 投资者投入的资本	66,092,177.13	0.00	0.00	66,092,177.13
(2) 收购少数股东股权形成	73,084.33	0.00	85,274.98	-12,190.65
合计	66,165,261.46	0.00	85,274.98	66,079,986.48

资本公积的说明：本年资本公积减少 85,274.98 元，是子公司广州斯康精密有限公司于 2011 年 12 月 27 日完成工商注销手续，本公司将收购该子公司少数股权时形成的资本公积转入投资损益。

(二十七) 盈余公积

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

(二十八) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	242,070,052.83	
加： 本年归属于母公司所有者的净利润	-54,767,446.44	
减： 提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
应付普通股股利	0.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
年末未分配利润	187,302,606.39	

(二十九) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,263,573,913.49	1,633,678,245.94

2011 年度
财务报表附注

其他业务收入	8,845,636.37	10,253,206.91
营业收入合计	1,272,419,549.86	1,643,931,452.85
主营业务成本	1,180,394,372.29	1,528,218,282.96
其他业务成本	1,383,116.93	1,697,237.33
营业成本合计	1,181,777,489.22	1,529,915,520.29

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	1,263,573,913.49	1,180,394,372.29	1,633,678,245.94	1,528,218,282.96
合计	1,263,573,913.49	1,180,394,372.29	1,633,678,245.94	1,528,218,282.96

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机整机	469,369,831.22	446,859,618.15	600,624,218.40	571,322,643.98
周边产品	425,932,934.78	389,428,212.96	481,154,912.06	447,424,192.47
数码通讯产品	295,237,402.11	273,898,976.89	514,894,222.93	473,692,109.58
其他	73,033,745.38	70,207,564.29	37,004,892.55	35,779,336.93
合计	1,263,573,913.49	1,180,394,372.29	1,633,678,245.94	1,528,218,282.96

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	189,021,910.59	177,619,694.21	487,776,702.71	466,600,643.87
东北	31,660,691.35	30,464,174.69	19,797,473.00	18,067,499.19
华北	146,743,874.21	134,974,701.39	124,793,155.25	114,549,226.18
华东	178,480,626.58	172,537,681.82	111,104,720.61	100,955,700.70
华南	646,846,015.52	599,560,175.42	838,466,827.28	780,471,395.22
华中	27,334,834.48	24,424,712.76	18,061,968.23	16,608,710.58

西北	15,162,327.44	14,163,646.20	10,548,088.17	9,906,501.88
西南	28,323,633.32	26,649,585.80	23,129,310.69	21,058,605.34
合 计	1,263,573,913.49	1,180,394,372.29	1,633,678,245.94	1,528,218,282.96

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
第一名	71,661,816.22	5.63%
第二名	54,482,376.81	4.28%
第三名	46,161,529.68	3.63%
第四名	36,444,413.80	2.86%
第五名	36,397,841.36	2.86%

(三十) 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	390,010.91	935,666.94	5%
城市维护建设税	2,758,349.44	1,074,436.86	7%
教育费附加	1,977,456.72	460,473.50	2%、3%
合 计	5,125,817.07	2,470,577.30	

(三十一) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
销售机构经费	27,689,400.78	3,381,595.88
售后服务费	4,524,017.61	4,433,364.70
差旅费	3,844,064.17	3,491,674.81
运输费	12,520,707.33	10,501,617.12
维修费	5,876,680.91	10,849,521.36
折旧费	839,288.46	1,350,133.74
包装费	5,320,611.14	6,207,087.02
软件费	569,797.34	2,710,333.72
其他	2,189,677.14	719,241.08

合计	63,374,244.88	43,644,569.43
----	---------------	---------------

(三十二) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
公司经费	34,819,795.87	21,435,328.13
业务招待费	2,622,313.45	2,027,199.27
折旧费	4,822,052.09	2,502,223.28
技术开发费	26,838,969.11	19,849,826.72
无形资产摊销	452,111.51	838,290.04
税金	2,181,080.43	1,758,948.72
诉讼费	0.00	3,484,081.79
其他	1,011,060.61	434,231.54
合计	72,747,383.07	52,330,129.49

(三十三) 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	2,387,228.20	5,964,313.31
减：利息收入	-2,955,735.39	5,528,986.70
汇兑损益	-2,805,462.04	-1,914,654.72
其他(金融机构手续费)	1,301,919.12	2,387,904.04
合计	-2,072,050.11	908,575.93

(三十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-3,343,503.41	-80,324.30

(三十五) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-371,798.91	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	85,274.98	-3,072,899.57
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	113,979.03	707,904.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,902,017.65	6,289,798.82
合 计	-3,074,562.55	3,924,803.36

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
广州七喜工控科技有限公司	-371,798.91	0.00	该联营企业本年设立
合 计	-371,798.91	0.00	

(三十六) 资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	-8,059,603.22	1,315,760.64
存货跌价损失	22,498,948.65	4,185,963.89
合 计	14,439,345.43	5,501,724.53

(三十七) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	268,032.98	65,958.80	268,032.98
其中：处置固定资产利得	268,032.98	65,958.80	268,032.98
政府补助	790,100.00	375,093.96	790,100.00
增值税即征即退	0.00	342,272.00	0.00
无需支付的应付款	0.00	167,266.85	0.00
罚款收入	132,491.00	0.00	132,491.00
其他	2,548.45	68,947.43	2,548.45
合计	1,193,172.43	1,019,539.04	1,193,172.43

2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本年金额
加工贸易企业奖励资金	奖励资金	现金	2011-6-28	500,000.00
加工贸易转型升级自主品牌项目资金	转型升级自主品牌项目资金	现金	2011-9-19	200,000.00
质量技术监督局研制资助经费	技术标准研制资助项目经费	现金	2011-11-30	75,000.00
2007 年度广东省科技兴贸专项资金	科技兴贸专项资金	现金	2011-12-29	15,100.00
合计				790,100.00

(三十八) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	77,401.85	63,858.17	77,401.85
其中：固定资产处置损失	77,401.85	63,858.17	77,401.85
公益性捐赠支出	232,821.46	0.00	232,821.46
罚款支出	10,082.10	282,536.57	10,082.10
赔偿款	1,946,932.00	0.00	1,946,932.00
退回 09 年增值税即征即退税款	0.00	163,602.19	0.00
其他	119.38	0.00	119.38
合计	2,267,356.79	509,996.93	2,267,356.79

(三十九) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	90,771.19	716,842.57
递延所得税调整	-15,793,759.49	2,956,598.31
合计	-15,702,988.30	3,673,440.88

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

2011 年度
财务报表附注

项 目	本年金额	上年金额
利润总额	-70,464,930.02	13,514,377.05
按法定税率计算的所得税费用	-17,616,232.51	2,027,156.56
子公司适用不同税率的影响	-47.88	457,551.67
对以前期间所得税的调整影响	-9,581.45	133,481.46
归属于合营企业和联营企业的损益	92,949.73	0.00
不征税、减免税收入	0.00	-463,383.55
不得扣除的成本、费用和损失	3,080,642.08	236,877.48
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-6,494,021.77	0.00
利用以前年度可抵扣亏损	0.00	-1,312,899.03
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	4,993,812.14	2,188,138.57
长期股权投资收益的税额影响	249,491.36	406,517.72
所得税费用	-15,702,988.30	3,673,440.88

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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

2、稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公

司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-54,767,446.44	9,697,720.89
本公司发行在外普通股的加权平均数	302,335,116.00	302,335,116.00
基本每股收益（元/股）	-0.18	0.03

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
年初已发行普通股股数	302,335,116.00	302,335,116.00
加：本年发行的普通股加权数	0.00	0.00
减：本年回购的普通股加权数	0.00	0.00
年末发行在外的普通股加权数	302,335,116.00	302,335,116.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-54,767,446.44	9,697,720.89
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	302,335,116.00	302,335,116.00
稀释每股收益（元/股）	-0.18	0.03

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

2011 年度
财务报表附注

计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	302,335,116.00	302,335,116.00
可转换债券的影响	0.00	0.00
股份期权的影响	0.00	0.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	302,335,116.00	302,335,116.00

(四十一) 其他综合收益

项目	本金额	上年金额
外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	-3,582,674.80
小计	0.00	3,582,674.80
合计	0.00	3,582,674.80

(四十二) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本金额
收到的业务推广费	10,293,220.42
利息收入	2,955,735.39
往来	4,422,402.40
押金	4,690,099.67
政府补助	790,100.00
营业外收入	135,039.45
合 计	23,286,597.33

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本金额
营业费用	48,926,017.37
管理费用	35,263,102.80
营业外支出	1,956,714.10
财务费用	1,293,414.18

押金	8,427,269.82
往来	3,188,376.61
合 计	99,054,894.88

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额
预收股权转让款	20,548,200.00

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
收回各项银行保证金	30,166,371.32

(四十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-54,761,941.72	9,840,936.17
加：资产减值准备	14,439,345.43	5,501,724.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,909,454.51	17,664,393.42
无形资产摊销	452,111.51	835,790.04
长期待摊费用摊销	25,538.90	109,457.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-190,631.13	-2,100.63
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	3,343,503.41	80,324.30
财务费用(收益以“-”号填列)	2,387,228.20	5,964,313.31
投资损失(收益以“-”号填列)	3,074,562.55	-3,924,803.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-15,793,759.49	2,956,598.31
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	-381,938.37
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,168,479.65	-6,462,637.48

2011 年度
财务报表附注

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,667,635.13	-14,225,064.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,417,252.32	14,771,494.88
其 他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-11,695,725.37	32,728,488.92
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	104,435,004.35	179,317,094.99
减：现金的年初余额	179,317,094.99	228,540,885.39
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-74,882,090.64	-49,223,790.40

2、 本年处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本年金额	上年金额
处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	0.00	1,932,038.59
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	1,932,038.59
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	259,154.96
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	1,672,883.63
4、处置子公司的净资产	0.00	1,422,010.18
流动资产	0.00	25,887,817.59
非流动资产	0.00	1,794,249.34
流动负债	0.00	22,846,056.75
非流动负债	0.00	3,414,000.00

3、 现金和现金等价物的构成：

2011 年度
财务报表附注

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	104,435,004.35	179,317,094.99
其中：库存现金	4,439,818.76	1,084,321.70
可随时用于支付的银行存款	99,995,185.59	178,232,773.29
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	104,435,004.35	179,317,094.99

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元)

(一) 本公司的母公司情况

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

(二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
广州市诚禾电子科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	吴剑	电子元器件、电子计算机及其配件	614	51%	51%
广州七喜移动科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	关玉贤	电子计算机、电子产品等	500	100%	100%
广州七喜电子科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	易贤武	电子计算机、电子产品等	1,000	80%	80%
广州七喜电脑有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	易贤忠	电子计算机、电子产品等	6,600	100%	100%
广州赛通移动科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	关玉贤	通信产品、手机软件	200	100%	100%
广州七喜数码科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	易贤忠	电子计算机、电子产品等	5,000	100%	100%

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系
联营企业								
广州七喜工控科技有限公司	有限责任公司	广州	易贤忠	变频器的研究、 开发、生产、销售	3,000	20%	20%	联营企业

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广州嘉璐电子有限公司	法人代表与本公司董事长是夫妻
广州七喜资讯产业有限公司	与本公司同一法人代表
北京赛文新景科贸有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属
上海联盛科技有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属
百奥泰生物科技(广州)有限公司	与本公司同一法人代表
湖北水牛实业发展有限公司	与本公司同一法人代表
吴剑	重要子公司的关键管理人员

(五) 关联交易情况

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

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额 (万元)	占同类交易比例(%)	金额 (万元)	占同类交易比例(%)
广州嘉璐电子有限公司	采购商品	双方协商	0.00	0.00%	8.49	0.01%

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额 (万元)	占同类交易比例(%)	金额 (万元)	占同类交易比例(%)
广州嘉璐电子有限公司	销售商品	双方协商	51.10	0.04%	990.09	0.60%
上海联盛科技有限公司	销售商品	双方协商	0.00	0.00%	88.53	0.05%
北京赛文新景科贸有限公司	销售商品	双方协商	1,033.66	0.82%	753.05	0.46%
合计			1,084.76	0.86%	1,831.67	1.11%

3、 关联租赁情况

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出定价依据	本年确认的租赁支出(万元)
广州七喜资讯产业有限公司	本公司	生产厂房	2011年1月1日	2012年12月31日	合同约定	32.51
广州七喜资讯产业有限公司	本公司	生产厂房	2010年1月1日	2012年12月31日	合同约定	320.13

关联租赁情况说明：

① 本公司控股子公司广州市诚禾电子科技有限公司租用广州七喜资讯产业有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号 3,870 平方米的厂房，租赁期为 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，月租金为 27,090.00 元。

② 本公司租用广州七喜资讯产业有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号 38,110.80 平方米的厂房，租赁期为 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，月租金为 266,775.60 元。

4、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州七喜资讯产业有限公司	七喜控股股份有限公司	50,000,000.00	2011-6-8	2014-6-8	否
易贤忠	七喜控股股份有限公司	55,600,000.00	2011-6-8	2012-6-8	否
吴剑	广州市诚禾电子科技有限公司	5,000,000.00	2011-6-23	2012-6-23	否

关联担保情况说明：

(1) 2011 年 6 月 8 日，本公司关联方广州七喜资讯产业有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订了编号为“ZD82012011280291”的房地产最高额抵押合同。根据抵押合同，广州七喜资讯产业有限公司为本公司与浦发银行广州分行签订的编号为“82012011280291”的《综合授信协议》提供担保，所担保的主债权为 2011 年 6 月 8 日至 2012 年 6 月 8 日期间，在人民币 5,556 万元的最高余额内，浦发银行广州分行向本公司连续提供的一系列或几类授信，包括但不限于各类贷款及因提供关税保函及银关通网上税费支付担保业务、国内信用证等而形成的各类或有负债。抵押资产为广州市黄埔区浦南路 63 号四号厂房，价值为 5,310.03 万元。

(2) 2011 年 6 月 8 日，本公司实际控制人易贤忠与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行签订了编号为“BZ82012011280291”的最高额保证合同。根据保证合同，易贤忠为本公司与浦发银行广州分行签订的编号为“82012011280291”的《综合授信协议》提供担保，所担保的主债权为自 2011 年 6 月 8 日至 2012 年 6 月 8 日期间，在人民币 5,556 万元的最高余额内，浦发银行广州分行向本公司连续提供的一系列或几类授信，包括但不限于各类贷款及因提供关税保函及银关通网上税费支付担保业务、国内信用证等而形成的各类或有负债。

(3) 2011 年 6 月 21 日，本公司控股子公司广州市诚禾电子科技有限公司的关键管理人员吴剑与广发银行股份有限公司广州东风东支行签订了编号为“12110511020-02”的最高额抵押合同。根据抵押合同，吴剑为广州市诚禾电子科技有限公司与广发银行东风东支行签订的编号为“12110511020”的《授信额度合同》提供担保，所担保的主债权为 2011 年 6 月 23 日至 2012 年 6 月 23 日期间，在人民币 500 万元的最高余额内，广州市诚禾电子科技有限公司在该授信合同下发生的债务本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、保管担保财产的费用、为实现债权、抵押权而发生的费用（包括但不限于诉讼费、仲裁费、律师费、差旅费、执行费、保全费、评估费、拍卖或变卖费、过户费、公告费等）和其他所有应付费用。抵押资产为增城市新塘镇广园东碧桂园凤凰城凤湖苑十八街 23 号，价值为 701.61 万元。

5、 其他关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	949,650.00	1,001,400.00

6、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

2011 年度
财务报表附注

项目名称	关联方	年末余额(万元)		年初余额(万元)	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	广州嘉璐电子有限公司	3.84	0.08	948.94	18.98
	上海联盛科技有限公司	0.00	0.00	103.11	2.06
	北京赛文新景科贸有限公司	1.25	0.12	489.96	22.27
其他应收款					
	百奥泰生物科技(广州)有限公司	0.00	0.00	0.62	0.01
	广州七喜工控科技有限公司	0.72	0.01	0.00	0.00

应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额(万元)	年初余额(万元)
应付账款			
	广州七喜资讯产业有限公司	21.67	0.00
其他应付款			
	广州七喜工控科技有限公司	100.00	46.86
	北京赛文新景科贸有限公司	0.00	13.80
	广州嘉璐电子有限公司	0.00	5.15
	上海联盛科技有限公司	0.00	13.50
	百奥泰生物科技(广州)有限公司	0.00	8.92
预收账款			
	广州嘉璐电子有限公司	12.55	0.00

七、或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

重大承诺事项

1、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

(1) 为建设七喜科学城总部基地大楼, 2011 年 12 月 12 日, 公司与湖北中民建筑工程有限公司签订了《PHC 预应力管桩基础施工合同书》, 合同总价格为 312.30 万元, 截至 2011 年 12 月 31 日, 科学城总部基地正在进行打桩施工, 已完工程量约占总工程量的 20%。

(2) 为装修位于广州市黄埔区埔南路 63 号的科研楼, 2011 年 11 月 1 日, 公司与湖北中民建筑工程有限公司签订了《七喜科研楼建筑装饰合同》, 合同总价格为 802.86 万元, 截止 2011 年 12 月 31 日, 已完成科研楼二、三、四层楼房的内部间隔及其辅助工程, 占总工程量的 10%左右。

(3) 为实施信义路 13 号房产改造工程, 2011 年 7 月 29 日, 公司与湖北中民建筑工程有限公司广州分公司签订了《信义路 13 号施工合同》, 合同总价格为 1,300.00 万元, 截止 2011 年 12 月 31 日, 已完成 2 层的主体框架工程, 占总工程量的 40%左右。

2、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

(1) 本公司控股子公司广州市诚禾电子科技有限公司租用广州七喜资讯产业有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号 3,870 平方米的厂房, 租赁期为 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日, 月租金为 27,090.00 元。

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

九、 资产负债表日后事项

1、 本公司子公司广州七喜移动科技有限公司已于 2012 年 1 月 19 日完成工商注销登记手续。

2、 根据本公司 2012 年 4 月 23 日董事会决议, 本年度亏损, 不提取盈余公积, 不进行现金分配, 不以公积金转增股本。上述分配方案尚待股东大会批准。

3、 2012 年 4 月 9 日, 本公司公告非公开发行股票预案。根据该预案, 本公司拟非公开发行股票 100,000,000 股, 全部由控股股东易贤忠以现金认购, 发行价格为 4.07 元/股。本次非公开发行股票方案已经公司第四届董事会十四次会议审议通过, 尚须经公司股东大会审议通过并报中国证监会核准后方可实施。

十、 其他重要事项说明

(一) 租赁

重大经营租赁最低租赁付款额:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	3,579,155.20

1年以上2年以内（含2年）	0.00
2年以上3年以内（含3年）	0.00
3年以上	0.00
合 计	3,579,155.20

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本年计 提的减 值	年末金额
金融资产					
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产（不含衍生金 融资产）	9,804,460.00	-3,343,503.41	0.00	0.00	13,881,030.83
合计	9,804,460.00	-3,343,503.41	0.00	0.00	13,881,030.83

(三) 外币金融资产和外币金融负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本年公允价 值变动损益	计入权益的累计公 允价值变动	本年计提的 减值	年末金额
金融资产					
应收账款	49,100,225.41	0.00	0.00	2,948,572.16	57,095,147.05
金融资产小计	49,100,225.41	0.00	0.00	2,948,572.16	57,095,147.05
金融负债	101,538,983.34	0.00	0.00	0.00	40,419,475.97

(四) 其他需要披露的重要事项

1、本公司子公司广州斯康精密模具有限公司已于 2011 年 12 月 27 日完成工商注销登记手续；子公司广州七喜移动科技有限公司已于 2011 年 11 月 21 日完成国家税务局税务注销登记手续，于 2012 年 1 月 4 日完成地方税务局税务注销登记手续，于 2012 年 1 月 19 日完成工商注销登记手续。

2、2011 年 4 月，本公司与维港实业有限公司签订了《中山环亚塑料包装有限公司出资额转让协议》。根据转让协议，本公司将持有中山环亚塑料包装有限公司 8.333% 的股权全部转让给维港实业有限公司，转

2011 年度
财务报表附注

让对价为人民币 2,108.425 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已收到中山环亚塑料包装有限公司代付的股权转让款人民币 2,500 万元。中山环亚塑料包装有限公司为中外合资有限责任公司，截至 2011 年 12 月 31 日，该股权转让仍未通过当地相关政府部门审批，本公司未能确认相应的股权转让损益。

十一、 母公司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) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	118,628,322.46	57.30%	2,377,302.45	2.00%	214,314,559.74	91.12%	4,286,291.19	2.00%
1-2 年 (含 2 年)	84,760,455.96	40.95%	8,476,045.60	10.00%	2,954,503.99	1.26%	295,450.40	10.00%
2-3 年 (含 3 年)	430,465.01	0.21%	215,232.51	50.00%	9,878,988.29	4.20%	4,939,494.15	50.00%
3 年以上	3,184,878.78	1.54%	3,184,878.78	100.00%	8,053,493.46	3.42%	8,053,493.46	100.00%
合计	207,004,122.21	100.00%	14,253,459.34		235,201,545.48	100.00%	17,574,729.20	

2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 具有类似信用风险特征的应收款项组合	207,004,122.21	100.00%	14,253,459.34	6.89%	235,201,545.48	100.00%	17,574,729.20	7.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	207,004,122.21	100.00%	14,253,459.34	6.89%	235,201,545.48	100.00%	17,574,729.20	7.47%

应收账款种类的说明:

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	118,628,322.46	57.30%	2,377,302.45	214,314,559.74	91.12%	4,286,291.19
1—2 年	84,760,455.96	40.95%	8,476,045.60	2,954,503.99	1.26%	295,450.40
2—3 年	430,465.01	0.21%	215,232.51	9,878,988.29	4.20%	4,939,494.15
3 年以上	3,184,878.78	1.54%	3,184,878.78	8,053,493.46	3.42%	8,053,493.46
合计	207,004,122.21	100.00%	14,253,459.34	235,201,545.48	100.00%	17,574,729.20

3、 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

4、 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公 司关系	账面余额	占应收账款总额 的比例	账龄	
				1 年以内	1—2 年
第一名	子公司	83,669,991.22	40.42%	6,014,012.54	77,655,978.68
第二名	子公司	53,482,339.90	25.84%	53,482,339.90	0.00
第三名	客户	14,224,300.78	6.87%	9,289,759.66	4,934,541.12
第四名	客户	7,688,190.19	3.71%	7,688,190.19	0.00
第五名	客户	7,515,713.52	3.63%	7,515,713.52	0.00

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例
广州嘉璐电子有限公司	法人代表与本公司董事长是夫妻	38,370.20	0.02%

8、 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

9、 本年无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、 本年无以应收账款为标的进行证券化。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	11,319,327.81	70.71%	226,386.56	2.00%	15,006,988.56	87.74%	300,139.77	2.00%
1-2 年 (含 2 年)	3,078,298.44	19.23%	307,829.84	10.00%	1,879,882.20	10.99%	187,988.22	10.00%
2-3 年 (含 3 年)	1,415,620.19	8.84%	707,810.10	50.00%	99,100.00	0.58%	49,550.00	50.00%
3 年以上	195,758.12	1.22%	195,758.12	100.00%	117,500.00	0.69%	117,500.00	100.00%
合计	16,009,004.56	100.00%	1,437,784.62		17,103,470.76	100.00%	655,177.99	

2、 其他应收款按种类披露:

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 具有类似信用风险特征的应收款项组合	16,009,004.56	100.00%	1,437,784.62	8.98%	17,103,470.76	100.00%	655,177.99	3.83%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	16,009,004.56	100.00%	1,437,784.62	8.98%	17,103,470.76	100.00%	655,177.99	3.83%

其他应收款种类的说明:

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	11,319,327.81	70.71%	226,386.56	15,006,988.56	87.74%	300,139.77
1—2 年	3,078,298.44	19.23%	307,829.84	1,879,882.20	10.99%	187,988.22
2—3 年	1,415,620.19	8.84%	707,810.10	99,100.00	0.58%	49,550.00
3 年以上	195,758.12	1.22%	195,758.12	117,500.00	0.69%	117,500.00
合计	16,009,004.56	100.00%	1,437,784.62	17,103,470.76	100.00%	655,177.99

3、 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
第一名	子公司	4,511,873.78	1 年以内	28.18%	单位往来款
第二名	非关联方	2,332,800.00	1-2 年	14.57%	保证金
第三名	非关联方	2,266,225.00	1 年以内	14.16%	预付工程款
第四名	非关联方	1,109,789.79	1 年以内	6.93%	出口退税
第五名	非关联方	800,000.00	1 年以内	5.00%	单位往来款

7、 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例 (%)
广州七喜工控科技有限公司	联营企业	7,242.07	0.05%

- 8、 本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。
- 9、 本年无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。
- 10、 本年无以其他应收款为标的进行证券化。

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投 资单位 持股比 例	在被投 资单位 表决权 比例	减值准备	本年计提减 值准备	本年现金 红利
联营企业：										
广州七喜工控科技有限公司	权益法	6,000,000.00	0.00	5,628,201.09	5,628,201.09	20%	20%	0.00	0.00	0.00
权益法小计		6,000,000.00	0.00	5,628,201.09	5,628,201.09					
子公司：										
广州七喜移动科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	100%	100%	0.00	0.00	0.00
广州市诚禾电子科技有限公司	成本法	3,130,000.00	3,130,000.00	0.00	3,130,000.00	51%	51%	0.00	0.00	0.00
广州七喜电子科技有限公司	成本法	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	8,000,000.00	80%	80%	0.00	0.00	0.00
广州七喜电脑有限公司	成本法	66,070,086.21	66,070,086.21	0.00	66,070,086.21	100%	100%	0.00	0.00	0.00
广州斯康精密模具有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00	-3,500,000.00	0.00	0%	0%	0.00	0.00	0.00
广州七喜数码科技有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	100%	100%	0.00	0.00	0.00

2011 年度
财务报表附注

广州赛通移动科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	100%	100%	0.00	0.00	0.00
其他被投资单位:										
中山环亚塑料包装有限公司	成本法	17,425,000.00	17,425,000.00	0.00	17,425,000.00	8.333%	8.333%	0.00	0.00	0.00
百奥泰生物科技(广州)有限公司	成本法	12,287,880.00	12,287,880.00	0.00	12,287,880.00	18%	18%	0.00	0.00	0.00
成本法小计		167,412,966.21	159,412,966.21	4,500,000.00	163,912,966.21			0.00	0.00	0.00
合计		173,412,966.21	159,412,966.21	10,128,201.09	169,541,167.30			0.00	0.00	0.00

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,000,832,245.76	1,190,909,942.33
其他业务收入	6,739,369.63	19,443,047.32
营业收入合计	1,007,571,615.39	1,210,352,989.65
主营业务成本	912,115,210.12	1,098,654,130.15
其他业务成本	1,383,116.93	1,697,237.33
营业成本合计	913,498,327.05	1,100,351,367.48

2、 主营业务（分行业）

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	1,000,832,245.76	912,115,210.12	1,190,909,942.33	1,098,654,130.15
合 计	1,000,832,245.76	912,115,210.12	1,190,909,942.33	1,098,654,130.15

3、 主营业务（分产品）

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机整机	337,348,108.47	321,444,957.10	322,649,469.78	306,650,262.73
周边产品	393,603,010.40	369,193,301.67	324,159,780.12	291,938,930.47
数码通讯产品	121,513,345.29	112,002,715.16	514,894,222.93	473,692,109.58
其他	148,367,781.60	109,474,236.19	29,206,469.50	26,372,827.37
合 计	1,000,832,245.76	912,115,210.12	1,190,909,942.33	1,098,654,130.15

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	117,133,770.93	106,517,676.15	301,260,648.79	281,235,554.74
东北	30,876,977.68	29,716,939.03	19,072,404.61	17,384,246.61
华北	131,432,907.55	120,649,122.19	111,012,361.95	101,350,633.79

华东	157,862,567.61	153,676,463.55	81,360,792.80	72,469,501.03
华南	519,390,827.07	460,507,521.47	636,826,688.03	588,472,063.49
华中	11,684,181.16	10,660,650.48	10,926,514.61	9,867,025.53
西北	13,922,971.89	12,944,891.75	9,376,510.44	8,785,917.35
西南	18,528,041.87	17,441,945.50	21,074,021.10	19,089,187.61
合 计	1,000,832,245.76	912,115,210.12	1,190,909,942.33	1,098,654,130.15

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(%)
第一名	113,174,157.62	11.23%
第二名	54,482,376.81	5.41%
第三名	46,161,529.68	4.58%
第四名	32,679,658.03	3.24%
第五名	26,886,387.62	2.67%

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-371,798.91	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	1,455,039.33	-362,781.41
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	113,979.03	707,904.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,902,017.65	6,289,798.82
合 计	-1,704,798.20	6,634,921.52

2 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
广州七喜工控科技有限公司	-371,798.91	0.00	该联营企业本年设立

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-7,583,727.97	27,571,881.74

加：资产减值准备	11,140,860.90	435,116.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,348,405.91	14,911,485.53
无形资产摊销	452,111.51	835,790.04
长期待摊费用摊销	0.00	49,857.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-122,941.85	-36,820.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	3,343,503.41	80,324.30
财务费用(收益以“-”号填列)	2,090,002.79	4,119,698.48
投资损失(收益以“-”号填列)	1,704,798.20	-6,634,921.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,050,210.51	4,315,206.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	-381,938.37
存货的减少(增加以“-”号填列)	61,980,660.94	1,801,728.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	22,510,731.26	12,231,203.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-99,133,294.43	66,986,889.03
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	1,680,900.16	126,285,501.38
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	70,364,388.01	140,400,986.56
减：现金的期初余额	140,400,986.56	151,475,692.13
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-70,036,598.55	-11,074,705.57

十二、 补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	275,906.11	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	790,100.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,131,542.03	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,054,915.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
所得税影响额	586,685.86	

少数股东权益影响额（税后）	-30,811.93	
合 计	-6,564,577.48	

(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（元）	
		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	-8.67%	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.63%	-0.16	-0.16

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额（或本年 金额）	年初余额（或上 年金额）	变动比率	变动原因
货币资金	189,260,353.76	294,308,815.72	-35.69%	本年归还较多借款，以及本年费用增加
交易性金融资产	13,881,030.83	9,804,460.00	41.58%	年末持有的股票数量增加
应收票据	17,838,278.16	12,245,875.51	45.67%	本年新增一些客户使用较多票据付款
预付账款	17,444,010.96	11,168,253.47	56.19%	分销显示器业务增加，预付分销产品款相应增加
其他应收款	12,712,416.60	19,426,256.02	-34.56%	本年出口业务减少，年末应收出口退税减少
投资性房地产	3,827,631.85	211,280.10	1711.64%	本年出租房地产业务增加
递延所得税资产	30,371,995.71	14,578,236.22	108.34%	公司本年未能通过高新技术企业复审，企业所得税率由 15% 变为 25%，税率变动导致递延所得税余额增加；另外，本年确认可弥补亏损对应的递延所得税资产
短期借款	49,296,401.93	101,148,544.99	-51.26%	本年归还较多借款
预收账款	12,612,941.34	27,672,363.13	-54.42%	受电脑产品和数码产品市场竞争激烈影响，预付款的客户减少
应付利息	928,579.05	1,651,983.68	-43.79%	本年归还较多借款，年末借款余额减少，应付利息相应减少
其他应付款	45,348,668.33	19,247,478.72	135.61%	主要是本年收中山环亚代付股权转让款约 2,000 万
套期工具（债）	653,768.62	162,926.41	301.27%	上年公司以子公司立得的名义签订无本金交割外

				汇远期合同, 对外汇短期借款进行套期保值, 出售该子公司后, 上年末不再承担无本金交割外汇远期合同的权利与义务
预计负债	465,750.00	697,807.00	-33.26%	本年销售下降, 预计的保修费相应减少
营业收入	1,272,419,549.86	1,643,931,452.85	-22.60%	本年电脑产品和数码产品市场竞争激烈导致销售额下降
营业成本	1,181,777,489.22	1,529,915,520.29	-22.76%	本年电脑产品和数码产品市场竞争激烈导致销售额下降, 成本相应下降
营业税金及附加	5,125,817.07	2,470,577.30	107.47%	本年出口收入减少, 应纳增值税额增加, 相应城建税和教育费附加增加
销售费用	63,374,244.88	43,644,569.43	45.21%	本年收到供应商的业务推广费减少, 以及广告费宣传费增加
管理费用	72,747,383.07	52,330,129.49	39.02%	本年公司加大研发投入, 技术开发费增加, 以及管理人员工资随物价上升而上涨
财务费用	-2,072,050.11	908,575.93	-328.05%	本年外币汇率变动较大, 汇兑收益增加; 另外, 本年业务下降, 银行手续费减少
资产减值损失	14,439,345.43	5,501,724.53	162.45%	本年呆滞的存货增加, 计提的跌价准备相应增加
投资收益	-3,074,562.55	3,924,803.36	-178.34%	本年股票市场不景气, 股票投资损失较大
公允价值变动收益	-3,343,503.41	-80,324.30	4062.51%	主要原因是年末持有的股票市值下跌
营业外支出	2,267,356.79	509,996.93	344.58%	本年支付侵权赔偿款约 195 万
所得税费用	-15,702,988.30	3,673,440.88	-527.47%	本年度亏损, 上年度盈利, 相应所得税费用减少; 企业所得税率变动对年初递延所得税的影响也反映在所得税费用中

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2012 年 4 月 24 日批准报出。

七喜控股股份有限公司
(加盖公章)
二〇一二年四月二十四日

