

# 北京彩讯科技股份有限公司

## 2010 年年度报告

（股份代码：430033）



二〇一一年三月

### 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

北京兴华会计师事务所为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长莫美明先生、财务总监戴万方先生声明：保证 2010 年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一章 公司基本情况.....	1
第二章 主要会计数据和财务指标.....	3
第三章 股本变动及股东情况.....	5
第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	8
第五章 公司治理结构.....	12
第六章 股东大会情况.....	15
第七章 董事会报告 .....	17
第八章 监事会报告 .....	28
第九章 重要事项.....	30
第十章 财务报告 .....	31
第十一章 备查文件.....	81

## 第一章 公司基本情况

### 一、公司法定中、英文名称及缩写:

中文名称: 北京彩讯科技股份有限公司

中文简称: 彩讯科技

英文名称: Beijing Triolion Science&Technology Co.,Ltd.

英文简称: triolion

### 二、公司法定代表人: 莫美明

### 三、公司董事会秘书: 戴万方

办公电话: (010)82771801

传 真: (010)82784687

电子信箱: daiwf2008@126.com

通信地址: 北京市海淀区上地三街 9 号金隅嘉华大厦 C 座十层 C1009 号

### 四、公司注册地址, 办公地址及其邮政编码, 互联网网址, 电子信箱:

注册地址: 北京市海淀区上地三街 9 号金隅嘉华大厦 C 座十层 C1009 号

办公地址: 北京市海淀区上地三街 9 号金隅嘉华大厦 C 座十层 C1009 号

邮编: 100085

互联网网址: <http://www.triolion.com>

电子信箱: daiwf2008@126.com

### 五、信息披露网站:

代办股份转让信息平台: <http://bjzr.gfzr.com.cn>

年度报告备置地点: 公司董事会办公室

### 六、公司股份转让登记系统:

公司依据《证券公司代办股份转让系统中关村科技园区非上市股份有限公司股份报价转让试点办法(暂行)》的有关规定, 委托上海证券有限责任公司作为主办券商代办股份报价转

让服务业务。

股份简称：彩讯科技      股份代码：430033

**七、公司聘请的会计师事务所：**北京兴华会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 2207 室

**八、其他相关资料：**

有限公司设立日期：2000 年 1 月 31 日

股份公司设立日期：2007 年 9 月 21 日

公司注册登记地点：北京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号： 110108001188704

税务登记号码： 110108718782259

组织机构代码： 71878225-9

## 第二章 主要会计数据和财务指标

### 一、报告期内主要财务数据和指标

#### 1、主要财务数据和指标（单位：人民币元）

项目	金额
营业利润	12,636,501.82
利润总额	15,198,319.29
归属于公司普通股股东的净利润	12,331,413.42
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润	11,398,222.79
经营活动产生的现金流量净额	3,705,447.50

#### 2、非经常性损益项目（单位：人民币元）

项目	金额
非流动资产处置损益	-32,301.26
政府补助	1,184,000.00
其他营业外收支净额	-45,968.61
小计	1,105,730.13
减：所得税影响数额	172,539.50
非经常性损益合计	933,190.63
减：少数股权损益影响额	0
扣除少数股东损益影响后的非经常性损益净额	933,190.63

### 二、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据

主要会计数据	2010 年度	2009 年度	本年比上年 增减(%)
营业收入	126,577,370.08	106,815,732.16	18.50%
利润总额	15,198,319.29	12,909,259.30	17.73%
归属于公司普通股股东的净利润	12,331,413.42	10,925,522.92	12.87%
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润	11,398,222.79	9,610,070.89	18.61%
经营活动产生的现金流量净额	3,705,447.50	2,349,486.91	57.71%
主要会计数据	2010 年末	2009 年末	本年比上年 增减(%)
资产总额	107,458,413.89	60,123,341.31	78.73%

归属于公司普通股股东的所有者权益	81,682,940.49	44,651,527.07	82.93%
股本	31,816,000.00	26,616,000.00	19.54%

## 2、主要财务指标

主要财务指标	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减(%)
基本每股收益	0.46	0.41	12.20%
稀释每股收益	0.46	0.41	12.20%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.42	0.36	16.67%
加权平均净资产收益率	23.51%	27.43%	减少 3.92 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	21.73%	24.13%	减少 2.40 个百分点
每股经营活动产生的现金净流量净额	0.14	0.09	55.55%
主要财务指标	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减(%)
归属于公司普通股股东的每股净资产	2.57	1.68	52.98%

### 第三章 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### 1、股份变动情况表

股份性质	年初股份		本期变动（减少以“-”填列）					年末股份	
	数量	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 %
一、有限售条件的流通股	13,185,211	49.54%	5,200,000			248,035	5,448,035	18,633,246	58.57%
1、高管股份	13,132,946	49.34%	0			-324,843	-324,843	12,808,103	40.26%
2、个人或基金	52,265	0.20%	11,178			572,878	584,056	636,321	2.00%
3、其他法人	0	0.00%	5,188,822			0	5,188,822	5,188,822	16.31%
二、无限售条件的流通股	13,430,789	50.46%				-248,035	-248,035	13,182,754	41.43%
三、总股份	26,616,000	100.00%	5,200,000			0	5,200,000	31,816,000	100.00%

**说明:**经公司第一届董事会第九次会议决议和 2010 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券业协会备案函（中证协函[2010]447 号）确认，公司以非公开定向增资的方式完成增资有限售条件的人民币普通股 520 万股，募集资金 2600 万元。定向增资后总股本增至 31,816,000 股。

##### 2、限售股份变动情况说明

（1）2010 年 8 月 24 日，公司召开了 2010 年第一次临时股东大会，会议审议通过了关于《公司监事会成员换届选举方案》的议案，选举出彭志斌、肖文全为新一届股东监事，原监事丁文心和谢宏到期离任。2010 年 10 月 18 日，公司通过中国证券业协会出具的备案确认（《关于北京彩讯科技股份有限公司新增董事、监事、高级管理人员股份转让限制登记的函（中证协市场字 [2010]80 号文件）》），并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理新任监事股份转让限制登记手续，此次进入代办股份转让系统挂牌报价转让限制登记股份 584,183 股；2010 年 10 月 27 日，通过中国证券业协会出具的备案确认（《关于北京彩讯科技股份有限公司离职董事、监事、高级管理人员所持股份转让限制登记的函》（中证协市场字 [2010]85 号文件）），并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理离任监事股份转让限制登记手续，此次进入代办股份转让系统挂牌报价转让限制登记股份 156,286 股；

（2）2010 年 11 月 17 日，公司通过中国证券业协会出具的备案确认（《关于北京彩讯科技股份有限公司第三批进入代办股份转让系统挂牌报价转让股份限售登记的函》（中证协市场

字 [2010]95 号文件)》), 并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理第三批进入代办股份转让系统挂牌报价转让股份的解除限售手续, 此次进入代办股份转让系统挂牌报价转让股份 492,434 股;

(3) 2010 年 11 月 22 日, 公司通过中国证券业协会出具的备案确认(《关于北京彩讯科技股份有限公司定向增资进入代办股份转让系统报价转让股份登记的函》(中证协市场字 [2010]96 号文件)》), 并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成定向增发股份登记手续, 此次进入代办股份转让系统挂牌报价转让限制登记股份 5,200,000 股。

上述公司股份限售变动后, 有限售条件的流通股份 18,633,246 股, 无限售条件的流通股份 13,182,754 股。

## 二、股票发行与上市情况

除委托上海证券有限责任公司作为主办券商委托代办股份报价转让服务业务外, 未公开发行。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、股东数量和持股情况

截止 2010 年 12 月 31 日, 公司共有股东 69 人, 前十名股东数量如下:

股东总数	69						
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	报告期初持股总数	报告期内增减	报告期末持股总数	持股比例	可转让股份数量	质押或冻结的股份数量
莫美明	自然人	8,947,086	-	8,947,086	28.12%	2,236,771	-
桐城市恒沅房地产有限公司	法人	-	+4,170,479	4,170,479	13.11%	-	-
陈灏康	自然人	3,544,937	-	3,544,937	11.14%	886,234	-
马运杰	自然人	2,237,067	-150,000	2,087,067	6.56%	499,266	-
徐林荣	自然人	1,296,072	-	1,296,072	4.07%	1,296,072	-
王义钧	自然人	1,127,679	-	1,127,679	3.54%	1,127,679	-
上海亿兆投资集团有限公司	法人	-	+1,000,000	1,000,000	3.14%	-	-
陈红	自然人	1,081,505	-126,000	955,505	3.00%	955,505	-
刘亚涌	自然人	944,736	-	944,736	2.97%	944,736	-
查悦昕	自然人	1,224,888	-336,222	888,666	2.79%	199,666	-

报告期内前十名股东持有情况变动原因为:



(1) 公司完成了定向增资方案。

(2) 通过股份转让系统进行买卖。

前十名股东关联关系或一致行动关系的说明：

公司第四大股东马运杰与第八大股东陈红为夫妻关系，其他公司股东未知有关联关系或一致行动关系。

## 2、公司控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人简介

莫美明：男，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年 08 月出生，大专。曾任职于北京市海淀区委、鑫博蓝实业公司，现任公司董事长；为公司第一大股东。

## 3、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、基本情况

##### (1) 董事、监事和高级管理人员、核心技术人员持股变动表

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	年初持股数	期末持股数	股份增减股数	是否在公司领薪
莫美明	董事长	男	47	2010 年-2013 年	8,947,086	8,947,086	-	是
陈灏康	董事	男	44	2010 年-2013 年	3,544,937	3,544,937	-	否
马运杰	董事	男	46	2010 年-2013 年	2,237,067	2,087,067	-150,000	是
查悦昕	董事、总经理	男	43	2010 年-2013 年	1,224,888	888,666	-336,222	是
贺强	独立董事	男	57	2010 年-2013 年	-	-	-	否
张玉虎	独立董事	男	42	2010 年-2013 年	-	-	-	否
俞铁成	独立董事	男	35	2010 年-2013 年	-	-	-	否
肖文全	监事	男	42	2010 年-2013 年	751,855	-	-	是
彭志斌	监事	男	44	2010 年-2013 年	27,056	-	-	是
吕兴利	监事会主席	男	31	2010 年-2013 年	-	-	-	是
罗晓炜	副总经理	男	40	2010 年-2013 年	642,689	422,017	-220,672	是
戴万方	董秘、财务总监	男	40	2010 年-2013 年	-	-	-	是
王益俊	核心技术人员	男	33		24,448	-	-24,448	是
陆 远	核心技术人员	男	34			60,000	-	是
撒 龙	核心技术人员	男	29		-		-	是

##### (2) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

在公司任职的董事、监事及高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬。

独立董事按规定领取职务津贴。

#### 2、公司董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

### (1) 公司董事

莫美明：男，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年 08 月出生，大专。曾任职于北京市海淀区委、鑫博蓝实业公司，现任公司董事长。为公司第一大股东。

陈灏康：男，中国国籍，无境外永久居留权，1966 年 09 月出生，博士。曾任职于上海造船厂、君安证券资产管理公司等，现任公司董事。

马运杰：男，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年 03 月出生，硕士。曾任职于北京铁道管理干部学院、中央财经大学，现任公司董事，承担研发项目的总体设计、项目产品可行性分析与技术论证以及项目整体的技术工作。

查悦昕：男，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年 01 月出生，大学毕业。曾任职于北京科伟星公司等，现任公司董事、总经理。

贺强，男，57 岁，教授，博士生导师，现任中央财经大学证券期货研究所所长，担任十一届全国政协委员、政协经济委员会委员、政协信息局特聘信息员、北京市政府参事、中国金融学会理事、中国投资协会理事、中国金融学年会常务理事、中国经济社会理事会理事，享受国家政府特殊津贴专家。

张玉虎，男，42 岁，国际会计商学硕士，高级会计师，拥有中国注册会计师、澳洲注册会计师资格，曾任铁道部财务司国有资本监管处副处长、现任中铁快运股份有限公司财务部部长。

俞铁成，男，35 岁，经济学硕士，现任道杰资本管理合伙人、上海天道投资咨询有限公司董事长、天道并购网 CEO，曾任亚商企业咨询股份有限公司企业购并与重组部经理、上海保银投资有限公司副总经理、景丰投资有限公司总裁助理，兼任上海浦东路桥建设股份有限公司（600284）独立董事、江苏连云港港口股份有限公司（601008）独立董事、广东华龙集团股份有限公司（600242）独立董事、上海市人民政府发展研究中心特约研究员、上海浦东新区政府国资委决策咨询专家。

### (2) 公司监事

吕兴利，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年 11 月出生，专科。为职工推选监事代表，曾任职于呼和浩特金牛集团，现任公司系统工程师，监事会主席。

肖文全，男，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 9 月出生，大专。曾任职于台湾青云公司北京分公司等，现任公司工程售后服务部经理，公司股东。

彭志斌，男，中国国籍，无境外永久居留权，1966 年 1 月出生，大学毕业。机电高级工程师，曾任中国船舶重工集团七一零研究所副主任，现任公司开发部结构工程师，公司股东。

### (3) 高级管理人员

总经理：查悦昕，男，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年 01 月出生，大学毕业。曾任职于北京科伟星公司等，现任公司董事、总经理。

副总经理：罗晓炜，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年 2 月出生，大学毕业。现任公司副总经理，并兼任上海光电等七家全资子公司的法定代表人。

财务总监：戴万方，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年 12 月出生，本科。曾任职于杭州萧山市日用工业品公司、杭州萧山万达塑料瓶有限公司，现任公司董事会秘书兼财务总监。

### 3、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员变动情况

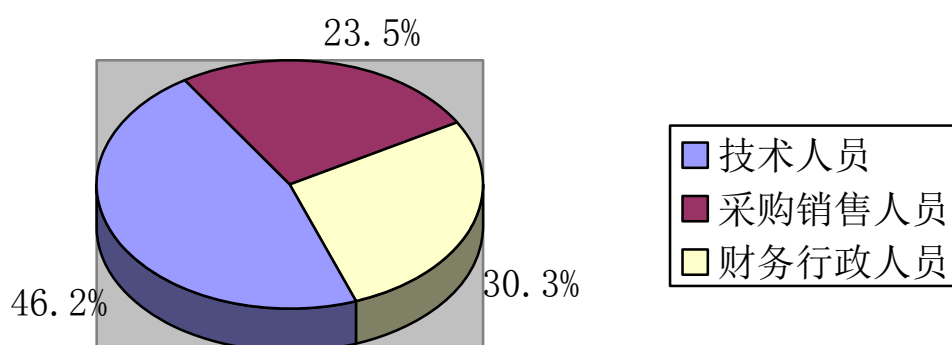
2010 年 8 月 24 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过《公司监事会成员换届选举方案》的议案，选举出肖文全、彭志斌为第二届监事会成员；原监事谢宏、丁文心离任。

2010 年 9 月 9 日，选举职工监事吕兴利为第二届监事会主席。

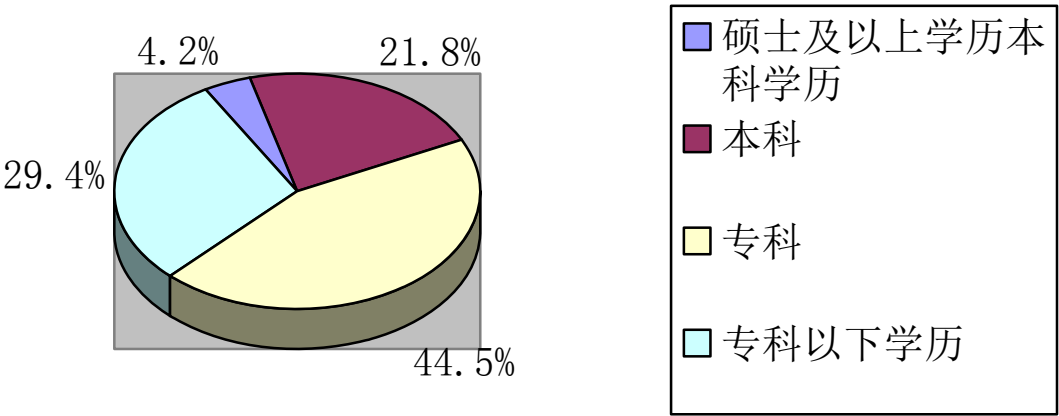
### 4、员工情况

(1) 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司员工（含分公司）总人数为 119 人；

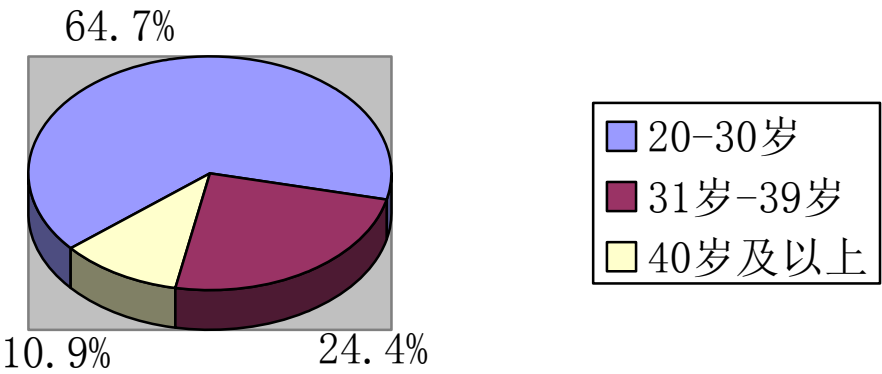
(2) 按专业划分：技术人员 55 人，占比为 46.2%；采购和销售人员 28 人，占比为 23.5%；行政财务人员 36 人，占比为 30.3%。



(3) 按教育程度划分：硕士以上学历 5 人，占比为 4.2%；本科学历 26 人，占比为 21.8%；专科学历 53 人，占 44.5%；专科以下学历 35 人，占 29.4%。



(4) 按年龄划分：20-30 岁 77 人，占比为 64.7%；31 岁至 39 岁 29 人，占比为 24.4%；40 岁以上 13 人，占比为 10.9%。



## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

#### 1、关于股东与股东大会

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会。

#### 2、关于控股股东与公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等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。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议。董事会下设提名、战略与发展、薪酬与考核、审计等专门委员会，各尽其责，提高了董事会办事效率。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。

#### 5、关于相关利益者

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

#### 6、关于信息披露

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，指定股份报价转让信息披露平台（<http://bjzr.gfzr.com.cn>）为本公司信息披露网站；公司制定了《北京彩讯科技股份有限公司信息披露事务管理制度》规范信息披露管理事务，确保所有股东有平等的机会获得信息。

## 二、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，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，诚实守信，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加公司主办券商组织的董事、监事、高级管理人员培训学习，提高规范运作水平。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会会议规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

公司董事长严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，并积极推动公司内部管理制度的制订和完善，确保公司规范运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，监督其他董事、高级管理人员积极参加主办券商的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

报告期内，公司第二届董事会独立董事贺强先生、张玉虎先生和俞铁成先生按照有关法律、法规及《独立董事制度》、《公司章程》等规定履行职责，深入了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响。在董事会上认真审议各项议案，客观的发表自己意见，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

报告期内董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	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
莫美明	董事长	6	3	3	0	0	否
陈灏康	董事	6	1	4	1	0	否
马运杰	董事	6	3	3	0	0	否
查悦昕	董事、总经理	6	3	3	0	0	否
贺强	独立董事	6	1	4	1	0	否
张玉虎	独立董事	6	1	4	1	0	否
俞铁成	独立董事	6	1	4	1	0	否

年度召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
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	1

公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会会议的情况。

## 三、公司业务、人员、资产、机构、财务方面的独立性情况

### 1、业务独立情况

公司独立从事业务经营，业务结构完整，拥有独立的研发、采购、生产、销售、租赁体系，对控股股东不存在依赖关系。

## 2、人员独立情况

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；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，并在本公司领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

## 3、资产独立情况

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，拥有独立的研发、生产、销售、租赁系统及配套设施，拥有独立的商标、非专利技术、软件著作权等无形资产。

## 4、机构独立情况

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及经营场所分开，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

## 5、财务独立情况

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任意占用的情况，公司作为独立纳税人，依法独立纳税。

## 四、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况：

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责有关考评制度和对高级管理人员的绩效考核。公司建立了对高级管理人员的考评及激励机制，在精神和物质上将高级管理人员的利益和工作业绩相联系，并取得了一定的效果。

## 五、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司根据《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，逐步建立和健全了涵盖研发、采购、生产、销售、租赁、人事、行政、财务等各业务级管理环节。从公司实际执行的情况来看，这些制度能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。

公司设立了由一名专职人员组成的独立的审计部，并制定了《内部审计制度》，建立了审计部的内部管理和职能，审计部直属董事会审计委员会领导，并向董事会审计委员会报告工作。



## 第六章 股东大会情况

报告期内，公司共召开四次股东大会：2009 年年度股东大会、2010 年第一次临时股东大会、2010 年第二次临时股东大会和 2010 年第三次临时股东大会，会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。会议具体情况如下：

### 一、2009 年度股东大会

2010 年 3 月 6 日，公司 2009 年度股东大会在公司会议室召开。出席本次股东大会的股东及授权代表共 8 人，共持有表决权的股份 22,081,200 股，占公司股份总额的 82.96%。会议审议通过如下决议：

- 1、审议通过《2009 年年度报告》及《2009 年利润分配方案》的议案
- 2、审议通过《2009 年度财务决算报告》的议案
- 3、审议通过《2009 年度董事会报告》的议案
- 4、审议通过《2009 年度监事会工作报告》的议案
- 5、审议通过《2010 年经营目标和计划、预算》的议案
- 6、审议通过《续聘财务审计机构》的议案

### 二、2010 年第一次临时股东大会

2010 年 8 月 24 日，2010 年第一次临时股东大会在公司会议室召开。出席本次股东大会的股东及授权代表共 6 人，共持有表决权的股份 20,809,829 股，占公司股份总额的 78.19%。

会议审议通过如下决议：

- 1、审议通过关于《公司定向增资方案》，授权董事会全权办理本次定向增资相关事宜，并根据定向增资实施结果修订《公司章程》中涉及注册资本和股份总数的相关条款；该议案需报中国证券业协会备案后生效。
- 2、审议通过《修订〈北京彩讯科技股份有限公司章程〉》的议案
- 3、审议通过《公司董事会成员换届选举方案》的议案

以累积投票制的方式选举莫美明先生、陈灏康先生、马运杰先生、查悦昕先生为公司第二届董事会非独立董事。选举贺强先生、张玉虎先生、俞铁成先生为公司第二届董事会独立董事。

- 4、审议通过《公司监事会成员换届选举方案》的议案

以累积投票制的方式选举彭志斌先生、肖文全先生为公司第二届监事会股东代表监事，与职工代表监事吕兴利先生共同组成公司第二届监事会。

---

5、审议通过《公司监事会监事津贴》的议案

**三、2010 年第二次临时股东大会**

2010 年 9 月 25 日，2010 年第二次临时股东大会在公司会议室召开。出席本次股东大会的股东及授权代表共 3 人，共持有表决权的股份 10,540,672 股，占公司股份总额的 39.6%。

会议审议通过议案：

1、审议通过了《关于公司发行 600 万集合票据》的议案

**四、2010 年第三次临时股东大会**

2010 年 12 月 30 日，2010 年第三次临时股东大会在公司会议室召开。出席本次股东大会的股东及授权代表共 5 人，共持有表决权的股份 17,208,969 股，占公司股份总额的 54.08 %。

会议审议通过议案：

1、审议通过《关于向国家开发银行北京市分行贷款不超过 1000 万元》的议案

同意公司通过北京海淀科技企业风险担保有限责任公司向国家开发银行股份有限公司北京市分行贷款不超过 1000 万元用于补充流动资金；贷款期限：三年；反担保方式：1、法定代表人莫美明所持有的北京彩讯科技股份有限公司股份 200 万股进行质押；2、公司固定资产抵押；3、法定代表人莫美明提供个人无限连带责任保证。

以上四次股东大会决议公告发布在代办股份转让信息平台：<http://bjzr.gfzr.com.cn>）上。

## 第七章 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

##### (1) 公司总体经营情况回顾

报告期内，公司紧紧围绕董事会制定的 2010 年经营目标，加大力度，开拓市场；苦练内功，提高效率。报告期内公司经营稳定，实现营业收入 12657.74 万元，比去年同期增长了 18.50%；实现净利润 1233.14 万元，比上年同期增长 12.87%。

在内部管理方面，继续加强公司内部管理，投入人力、物力完善公司的薪酬考核体系，聘请专业管理咨询公司，对公司现有的组织结构、薪酬相关制度和流程做了一次全面的梳理，完善和优化公司组织结构和薪酬管理体系，使其适合公司高速发展的需要。

销售业务方面：(1)采取措施，改变公司销售大型项目比率较低的现状，重点开拓高速铁路、上海世博会等重点市场，提高公司在行业内的市场地位和市场份额。(2)继续引入窄缝液晶拼接产品和有偿售后服务业务，使其成为公司销售的新增长点。

研发部门抓紧现有项目的产品化工作。报告期内完成了第5代数字图像处理器的产品化工作，该系列产品已小批量投入市场。

经中国证券业协会备案函（中证协函[2010]447 号）确认，公司以非公开定向增资的方式完成增资有限售条件的人民币普通股 520 万股，募集资金 2,600 万元，扣除发行费用后实际募集资金 2470 万元。

##### (2) 宏观经济形势变化带来的影响

报告期内，随着整体经济的回稳和基础设施建设的逐步开展，高清数字显示设备市场呈现稳健增长的势头。政府、交通、能源、电力等行业客户需求持续增长，从而带动公司主营业务收入同比增长。

##### (3) 成本要素价格变化带来的影响

公司主营数字高清显示设备，产品主要是数字图像处理设备、数字显示设备，采购的原材料主要是光机、屏幕、多屏卡等；主要原材料价格显示为稳中有降；为此公司加强了存货管理，加快存货周转，以应对未来价格波动给公司经营带来的风险。

##### (4) 信贷政策和汇率变动的影响

随着公司融资规模的扩大，信贷政策的变化对公司产生一定的影响。但由于国家继续执行稳健的货币政策，并继续加大对中小企业的信贷支持。目前的信贷政策总体上有利于增加

公司现金流。

公司目前暂未直接涉及进出口业务，汇率变化对公司没有影响。

#### （5）税收政策影响

公司已经获得北京市科委、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局联合颁发的高新技术企业证书（GR200811000052），认定公司为北京高新技术企业，认定有效期为三年（含 2008 年）。根据《中华人民共和国企业所得税实施条例》等的相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内（含 2008 年），所得税享受 10% 的优惠，即所得税按 15% 的比例征收。

公司经营自主开发软件业务，根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》《国发[2008]18 号文》文件规定的软件产品按照 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。

以上两项税收优惠政策都于 2010 年 12 月 31 日到期，目前公司尚未收到高新技术企业资格复审和软件优惠政策延续的通知。

## 2、公司主营业务及经营状况分析

### （1）主营业务范围

公司主要产品或提供的劳务为数字图像处理设备、数字显示设备、数字信号传输/切换设备、大型数字显示系统及其相关软件等产品的研发、制造、销售及租赁、技术服务。

### （2）主营业务收入与主营业务成本

产品名称	营业收入	营业成本	毛利率	主营业务收入 比去年 同期增 减	主营业务成 本比去年 同期增减	毛利率比去 年同期增减
数字图像处理设备	12,208,596.61	7,166,665.98	41.30%	59.04%	34.48%	14.65%
数字信号传输/切换设备	3,332,084.50	1,259,843.28	62.19%	5.47%	-24.15%	18.62%
数字显示设备	59,611,289.11	45,117,959.72	24.31%	7.47%	-4.06%	6.94%
数字显示设备配件	13,762,378.17	9,240,646.90	32.86%	303.12%	278.79%	9.35%
软件产品收入	10,402,458.18		100.00%	2.29%		0.00%
租赁收入	26,714,061.00	16,091,484.33	39.76%	1.01%	21.17%	-10.03%
技术服务收入	546,502.51	15,811.97	97.11%	13.74%	-73.56%	9.56%
合 计	126,577,370.08	78,892,412.18	37.67%	18.50%	14.01%	2.45%

因原材料价格下降以及原材料使用率的提高，公司主要产品的销售毛利率有不同程度的

提高；公司综合毛利率比去年同期增加 2.45%，系公司 2010 年租赁毛利率由 49.79%下降为 39.76%所致，主要因为：1、2010 年公司部分新购租赁用设备出现质量问题进行返修；2、公司对以前年度购买的租赁设备进行统一检修。

(3) 截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

主要会计数据和财务指标

主要会计数据	2010 年度	2009 年度	本年比上年 增减(%)
营业收入	126,577,370.08	106,815,732.16	18.50%
利润总额	15,198,319.29	12,909,259.30	17.73%
归属于公司普通股股东的净利润	12,331,413.42	10,925,522.92	12.87%
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润	11,398,222.79	9,610,070.89	18.61%
经营活动产生的现金流量净额	3,705,447.50	2,349,486.91	57.71%
基本每股收益	0.46	0.41	12.20%
稀释每股收益	0.46	0.41	12.20%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.42	0.36	16.67%
加权平均净资产收益率	23.51%	27.43%	减少 3.92 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	21.73%	24.13%	减少 2.40 个百分点
	2010 年末	2009 年末	本年比上年 增减(%)
资产总额	107,458,413.89	60,123,341.31	78.73%
归属于公司普通股股东的所有者权益	81,682,940.49	44,651,527.07	82.93%
归属于公司普通股股东的每股净资产	2.57	1.68	52.98%

报告期内，资产总额、归属于公司普通股股东的所有者权益、每股净资产比 2009 年分别增加 78.73%、82.93%、52.98%，主要系公司在报告期内定向增发取得募集资金和当年盈利增加所致。

(4) 主要客户的情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例(%)
上海笔克展览服务有限公司	4,050,000.00	3.20%
北京尚易德科技有限公司	2,862,358.00	2.26%
易程科技股份有限公司	2,654,100.00	2.10%

福州辉盛多媒体技术有限公司	2,154,000.00	1.70%
上海网辰融速科技发展有限公司	1,760,600.00	1.39%
合 计	13,481,058.00	10.65%

报告期内,公司前五名客户合计金额占当年营业收入的 10.65%,数据显示公司未对单一客户具有依赖性。

#### (5) 非经常性损益情况

项目	金额
非流动资产处置损益	-32,301.26
政府补助	1,184,000.00
其他营业外收支净额	-45,968.61
小计	1,105,730.13
减: 所得税影响数额	172,539.50
非经常性损益合计	933,190.63
减: 少数股权损益影响额	0
扣除少数股东损益影响后的非经常性损益净额	933,190.63

报告期内,政府补助共计 118.4 万元,其中 50 万系海淀区财政局对公司上市辅导期企业补贴资金,40 万系海淀区发改委下拨的 2009 年促进非公有制经济及中小企业发展专项资金,15 万系海淀区财政局下拨的企业专利成果转化和专利战略项目补贴,8 万系海淀区金融服务办公室下拨的第四批海淀区中小企业融资临时性补贴,4.9 万系上海彩讯电子科技有限公司收到上海市徐汇区人民政府漕河泾街道办事处纳税奖励扶持基金,0.5 万系北京中关村企业促进会下拨的 2009 年税审补贴。

#### (6) 期间费用、所得税分析

项目	2010 年度	占收入比	2009 年度	占收入比	比上年增减
营业费用	14,819,923.01	11.71%	12,355,065.36	11.57%	0.14%
管理费用	17,400,018.76	13.75%	12,623,467.69	11.82%	1.93%
财务费用	520,090.43	0.41%	200,735.75	0.19%	0.22%
所得税费用	2,866,905.87	2.26%	1,988,228.41	1.86%	0.40%

报告期内,营业费用、管理费用占比分别比去年同期增加 0.14 和 1.93 个百分点,主要因为 2010 年公司调增员工薪酬所致,财务费用比去年同期增加 0.22 个百分点,主要是公司银行贷款从 2009 年的 400 万增加到 2010 年的 1100 万元。

#### (7) 公司资产构成情况

	2010 年末	占总资产 比重	2009 年末	占总资产比 重	同比增减
--	---------	------------	---------	------------	------

货币资金	38,260,278.1	35.60%	14,432,863.94	24.01%	165.09%
应收票据	762,400.5	0.71%	2,230,750.00	3.71%	-65.82%
应收账款	18,705,418.58	17.41%	12,176,547.98	20.25%	53.62%
预付款项	7,500,265.85	6.98%	6,164,902.19	10.25%	21.66%
其他应收款	1,281,479.75	1.19%	1,490,334.52	2.48%	-14.01%
存货	21,090,109.12	19.63%	8,412,266.90	13.99%	150.71%
固定资产	18,629,066.02	17.34%	14,042,435.57	23.36%	32.66%

1) 货币资金比去年同期增长 165.09%，主要系公司在报告期内定向增发取得的募集资金。

2) 应收账款比去年同期增长 53.62%，系公司本期公司销售收入增加所致。

3) 存货比去年同期增长 150.71%，主要是本期末原材料储备较上期增加，以及因未完成验收而未结转收入的发出商品较上期增加。

4) 固定资产比去年同期增长 32.66%，系公司本年度新购租赁设备所致。

#### (8) 现金流状况分析

项目	2010 年度	2009 年度	比上年增减额
一、经营活动产生的现金流量净额	3,705,447.50	2,349,486.91	1,355,960.59
现金流入小计	144,233,632.37	118,843,514.09	25,390,118.28
现金流出小计	140,528,184.87	116,494,027.18	24,034,157.69
二、投资活动产生的现金流量净额	-11,063,822.00	-1,821,089.12	-9,242,732.88
现金流入小计	0.00	18,245.00	-18,245.00
现金流出小计	11,063,822.00	1,839,334.12	9,224,487.88
三、筹资活动产生的现金流量净额	31,185,788.66	-1,301,782.50	32,487,571.16
现金流入小计	37,000,000.00	4,000,000.00	33,000,000.00
现金流出小计	5,814,211.34	5,301,782.50	512,428.84
四、现金及现金等价物净增加额	38,260,278.10	-773,384.71	39,033,662.81

1) 投资活动产生的现金流量净额减少主要是因为报告期内根据市场情况增加了固定资产投资。

2) 筹资活动产生的现金流量净额增加是主要因为报告期内公司定向增发募集资金和银行贷款增加所致。

#### (9) 偿债、资产运营能力分析

项目	2010 年	2009 年	同比增减
流动比率	3.40	2.9	17.22%
速动比率	2.58	2.36	9.35%
资产负债率	23.98%	25.74%	-6.82%
利息保障倍数	30.56	67.96	-55.04%
应收账款周转率	8.20	11.5	-28.72%
存货周转率	5.35	7.55	-29.16%

1) 应收账款周转率比去年同期下降 28.72%，主要是应收账款比去年同期增加 6,528,870.60 元。

2) 存货周转率比去年同期下降了 29.16%，主要是本期末原材料储备较上期增加，以及

因未完成验收而未结转收入的发出商品较上期增加。

3) 利息保障倍数率比去年同期下降 55.04%，主要是公司银行贷款大幅增加带来的利息费用增加。

## (二) 报告期内投资情况

公司报告期内无重大项目投资。

## (三) 对公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

随着市场需求的不断扩大、相关政策的支持，预计数字高清专业显示设备行业在未来的几年中将继续保持快速增长的态势，预计年均增长速度仍能维持 30%左右。一方面除了既有的应用行业外，预计会有越来越多的行业在信息化建设中对本行业产生新的需求；另一方面，目前数字高清专业显示设备的应用主要集中在控制室，而随着市场需求的不断扩大，未来数字高清专业显示设备将会走出控制室，从目前的应用价值进而向展示价值延伸。

数字高清专业显示设备行业目前仍是一个充分竞争的行业。行业内的主力军仍是外资及民营企业等为主的中小企业，占据了三分之二以上的市场份额；大型企业在市场份额中仅占 30%左右。

### 2、公司未来发展机遇和挑战

随着全球和中国经济的回升，尤其是国家四万亿投资拉动的铁路、公路、基础投资建设项目，连同原有的交通、能源、电力、公安等行业是公司未来几年销售的重点目标市场。

公司目前所在的是充分竞争的行业，特别是行业中相关企业在中小板、创业板上市后对整个行业竞争格局带来的后续影响和挑战更加激烈。

### 3、公司的发展战略

强化同一个业务类型下的双模式发展战略，即通过租赁业务增加了产品的展示机会，提高企业及品牌的知名度，在增加现金流的同时，锻炼了技术人员的实施能力，从而促进产品销售，节约宣传费用，并对销售的工程施工和售后服务能力的提高起到很大的促进作用，两种模式互相促进，实现了人力资源的共享，降低了整体运营成本；随着行业的发展以及市场的客观规律使得租赁和销售模式在服务的客户群体上将能够形成有机的统一。

### 4、公司 2011 年的经营计划和主要目标

根据公司的实际情况，充分考虑全球通胀带来的不利影响及其市场形势的不确定性，结合公司 2010 年的各项经营指标增长势头，2011 年度的经营目标指标定为：实现营业收入和利润双双高速增长。

#### (1) 主营业务方面



1)、继续实施“抓大不放小”的销售策略，力争扩大销售，提高公司在行业内的市场地位和市场份额。并探索新的销售模式，寻求新的销售渠道，增加对最终用户的直接销售，以期提高公司产品的平均利润水平。

2)、利用公司自有的第二品牌（寰视）延伸公司产品线，适应行业产品从应用价值到显示价值的发展趋势。

3)、拟使用定向募集资金大量采购租赁设备，并同步增加租赁的业务和技术支持团队，对后进和原有资源进行区域整合，以期尽快扩大市场占有率，做大做强彩讯 AV 技术服务业务。

## （2）公司管理方面

以分公司组织结构改革为切入点，进一步完善和优化公司内部管理体系，补充调整现有管理制度和 workflows，使其继续保持高效率和有效管控，提升公司的整体素质。

## （3）新产品研发方面

研发团队应逐步从创造型开发转入应用型开发，有针对性地挖掘并满足各类细分行业用户的差异化需求，提高公司产品的精细化和专业化程度，用更少的研发成本，创造更多的市场价值。

## 5、资金需求和使用计划

为确保公司高速发展对资金的需求，公司将从两个大的方面采取措施：加大回收货款的力度，提高应收账款周转率；积极与当地银行等金融机构建立良好的合作关系，采取银行信贷、集合票据等多元化的融资方式。

## 二、董事会日常工作情况

### （一）董事会会议情况及决议内容

#### 1、第一届董事会第八次会议

2010 年 2 月 5 日，在公司会议室召开，会议由公司董事长莫美明主持，应出席会议的董事 7 人，实际出席董事 6 人，独立董事贺强委托独立董事俞铁成出席本次董事会并代为行使表决权，公司监事会成员以及董事会秘书列席了会议。会议符合《公司法》和《公司章程》中关于董事会召开的有关规定。经会议讨论通过了以下议案：

（1）审议通过关于《2009 年年度报告》及《09 年度利润分配方案》的议案

（2）审议通过关于《2009 年度总经理工作报告》的议案

（3）审议通过关于《2009 年度财务决算报告》的议案

（4）审议通过关于《2009 年董事会报告》的议案

（5）审议通过关于《2010 年经营目标和计划、预算》的议案

（6）审议通过关于《续聘财务审计机构》的议案。公司续聘北京兴华会计师事务所为公

司 2010 年度审计机构，独立董事发表了独立意见。

## 2、第一届董事会第八次临时会议

2010 年 4 月 9 日召开，应出席会议的董事 7 人，实际出席董事 7 人，会议符合《公司法》和《公司章程》中关于董事会召开的有关规定。会议以通讯方式表决通过了以下议案：

通过议案：

(1) 审议通过关于《通过北京中关村科技担保有限公司向工行中关村支行贷款 800 万元》的议案。经董事会研究决定，公司将向工商银行中关村支行申请 800 万贷款，贷款期限为一年，用于补充公司经营流动资金。该笔贷款由北京中关村科技担保有限公司提供贷款担保。

(2) 审议通过关于《设立北京彩讯科技股份有限公司昆明分公司》的议案

(3) 审议通过关于《总经理班子落实今年经营增长目标》的议案

## 3、第一届董事会第九次会议

2010 年 8 月 7 日召开，应出席会议的董事 7 人，实际出席董事 4 人，董事陈灏康委托董事莫美明，独立董事俞铁成、张玉虎委托独立董事贺强出席本次董事会并代为行使表决权。会议符合《公司法》和《公司章程》中关于董事会召开的有关规定。会议以投票表决通过了以下议案：

(1) 审议通过《2010 年半年度报告》的议案

(2) 审议通过《公司定向增资方案》的议案

(3) 审议通过《公司董事会成员换届选举方案》的议案

(4) 审议通过《向北京银行中关村海淀园支行申请不超过 300 万信用贷款》的议案

(5) 审议通过《提议召开 2010 年度第一次临时股东大会》的议案

(6) 审议通过《关于修订〈北京彩讯科技股份有限公司章程〉》的议案

## 4、第二届董事会第一次会议

2010 年 9 月 9 日在公司会议室召开，应出席会议的董事 7 人，实际出席董事 7 人，公司监事会成员以及董事会秘书列席了会议。会议以通讯方式表决通过了以下议案：

(1) 审议通过了《关于选举新一届董事长》的议案

选举莫美明为第二届董事会董事长。

(2) 审议通过了《关于选举新一届审计委员会》的议案

选举独立董事张玉虎、独立董事俞铁成、董事陈灏康组成公司新一届审计委员会。由独立董事张玉虎任召集人。

(3) 审议通过了《关于选举新一届战略委员会》的议案

选举独立董事俞铁成、董事查悦昕、董事莫美明组成公司新一届战略委员会。由董事莫美明任召集人。

(4) 审议通过了《关于选举新一届提名委员会》的议案

选举独立董事贺强、独立董事俞铁成、董事莫美明组成公司新一届提名委员会。由独立董事贺强任召集人。

(5) 审议通过了《关于选举新一届薪酬和考核委员会》的议案

选举独立董事贺强、独立董事俞铁成、董事陈灏康组成公司新一届薪酬和考核委员会。由独立董事俞铁成任召集人。

(6) 审议通过了《关于公司发行 600 万集合票据》的议案

(7) 审议通过了《关于召开 2010 年第二次临时股东大会》的议案

#### 5、第二届董事会第一次临时会议

2010 年 12 月 3 日召开，应出席会议的董事 7 人，实际出席董事 7 人，会议符合《公司法》和《公司章程》中关于董事会召开的有关规定。会议以通讯方式表决通过了以下议案：

审议通过关于《关于修改〈北京彩讯科技股份有限公司章程〉的议案》。

公司定向增资方案已经 2010 年 8 月 7 日召开的第一届董事会第九次会议和 2010 年 8 月 24 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过。本次定向增资方案经中国证券业协会备案函确认（中证协函[2010]447 号）后，公司按照 2010 年 10 月 27 日在代办股份转让信息披露平台发布的《北京彩讯科技股份有限公司定向增资股份认购办法》进行定向增资工作，并经北京兴华会计师事务所有限公司出具的（2010）京会兴验字第 3-15 号验资报告验证。

本次定向增资新增股份 520 万股于 2010 年 11 月 26 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司进行股份登记。依据 2010 年第一次临时股东大会决议关于修改公司章程中注册资本和股份总数相关条款的授权，同意修改公司章程如下：

修改条款	变更前内容	变更后内容
第一章/第五条	公司注册资本为人民币 2661.6 万元。	公司注册资本为人民币 3181.6 万元。
第三章/第一节/第十七条	公司的股份总数为 2661.6 万股，公司的股本结构为：普通股：2661.6 万股。	公司的股份总数为 3181.6 万股，公司的股本结构为：普通股：3181.6 万股。

#### 6、第二届董事会第二次临时会议

2010 年 12 月 13 日召开，应出席会议的董事 7 人，实际出席董事 7 人，会议符合《公司法》和《公司章程》中关于董事会召开的有关规定。会议以通讯方式表决通过了以下议案：

(1) 审议通过《关于向国家开发银行北京市分行贷款不超过 1000 万元的议案》

(2) 审议通过《提议召开 2010 年第三次临时股东大会的议案》

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定和要求，严格按照股东大会的决议及授权，认真执行股东大会通过的各项决议，完成公司定向增资方案的实施、章程修改等有关事项。

1、依照股东大会决议对公司章程和有关制度进行了修改，并报工商登记部门备案；

2、公司定向增资方案的完成执行情况

公司董事会根据 2010 年 8 月 24 日召开的 2010 年第一次临时股东大会授权，经中国证券业协会备案函（中证协函[2010]447 号）确认，公司以非公开定向增资的方式完成增资有限售条件的人民币普通股 520 万股，募集资金 2,600 万元。2010 年 12 月 7 日，公司完成了本次定向增资的工商变更登记手续，并领取了变更后的企业法人营业执照。变更后的营业执照注册号为 110108001188704，注册资本为人民币 3181.6 万元。

股东大会通过的其他决议均已执行完毕。

(三) 董事会审计委员会的履职情况

1、根据公司《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，对公司编制的 2010 年度财务会计报告进行了审阅，同意将 2010 年相关财务报表提供给为公司审计的注册会计师审计。

董事会审计委员会根据会计师事务所对相关财务报表审计后出具的初步审计意见，对相关财务会计报表及附注进行了审阅，认为：公司财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，符合国家颁布的《企业会计准则》的要求，在所有重大方面公允地反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。可据此财务报告编制公司 2010 年度报告并予以披露。

2、对会计师事务所的督促情况

在本次年度审计前，审计委员会就会计师事务所制定的工作计划进行了沟通，根据公司情况对会计师事务所提出了具体的要求；在审计过程中，审计委员会与年审会计师进行了沟通，督促其在约定的时限内完成年度审计并提交审计报告。

本年度审计工作进展顺利，年审会计师事务所在双方约定时间内完成了 2010 年度审计工作，并出具审计意见，审计委员会对审计结果进行了审核。

3、对会计师事务所工作总结及续聘会计事务所决议

北京兴华会计师事务所有限公司在担任公司审计机构并进行各专项审计和财务报表审计过程中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，也为公司财务管理提供了一些具有建设性

的建议。审计委员会提议续聘北京兴华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，聘任期为一年。

#### （四）董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

董事会薪酬与考核委员会对 2010 年度公司董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行了审核，出具审核意见认为：公司严格执行薪酬管理相关制度。

### 三、利润分配和资本公积金转增预案

根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的审计报告，2010 年度合并报表归属于母公司股东的净利润为 12,331,413.42 元，母公司净利润为 13,895,228.71 元，加上年初未分配利润 13,407,062.46 元，减去按 10%提取的盈余公积 1,389,522.87 元，2010 年末可供股东分配的利润为 25,912,768.30 元。公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增预案为：经公司董事会研究，2010 年度公司利润不进行分配，也不以资本公积金转增股本。

### 四、公司定向增资募集及使用情况

报告期内，根据公司 2010 年 8 月 7 日召开的第一届董事会第九次会议和 2010 年 8 月 24 日召开的 2010 年第一次临时股东大会决议，公司在 2010 年底完成了在代办股份转让系统挂牌后第一次定向增资；公司以非公开定向增资的方式增发有限售条件的人民币普通股 520 万股，募集资金 2,600 万元，扣除发行费用后实际募集资金 2470 万元；本次定向增资方案经中国证券业协会备案函确认（中证协函[2010]447 号），并经北京兴华会计师事务所有限公司出具的（2010）京会兴验字第 3-15 号验资报告验证；新增股份于 2010 年 11 月 26 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司进行股份登记，2010 年 12 月 7 日公司完成工商变更登记。

## 第八章 监事会报告

公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》及有关法律法规的要求，认真履行职责，依法独立行使职权，保证公司规范运作，维护公司利益，维护股东利益。监事会对公司长期发展计划、重大发展项目、公司生产经营活动、财务状况、董事及高级管理人员履行职责的情况进行了监督，促进了公司规范运作和健康发展。

### 一、报告期内召开监事会情况

报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开三次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求，会议主要情况如下：

公司第一届监事会第六次会议于 2010 年 2 月 5 日在北京市海淀区上地三街金隅嘉华大厦 C1009 号房公司会议室召开。会议由公司监事会主席丁文心主持，应出席会议的监事 3 人，实际出席监事 3 人，符合《公司法》和《公司章程》中关于监事会召开的有关规定。经会议讨论通过了以下议案：

(1) 审议通过《2009 年度报告》的议案。

全体监事均已审阅公司 2009 年度报告，经审核，监事会认为：

- 1) 年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；
- 2) 年度报告的内容和格式符合中国证券业协会的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司 2009 年度的经营成果和财务状况等事项；
- 3) 在提出本意见前，未发现参与年报编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

(2) 审议通过《2009 年度监事会工作报告》的议案

公司第一届监事会第七次会议于 2010 年 8 月 7 日在北京市海淀区上地三街金隅嘉华大厦 C1009 号房公司会议室召开。会议由公司监事会主席丁文心主持，应出席会议的监事 3 人，实际出席监事 3 人，符合《公司法》和《公司章程》中关于监事会召开的有关规定。经会议讨论通过了以下议案：

(1) 审议通过《2010 年半年度报告》的议案。

全体监事均已审阅公司 2010 年中期报告，经审核，监事会认为：

- 1) 2010 年中期报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；
- 2) 2010 年中期报告的内容和格式符合中国证券业协会的各项规定，所包含的信息能从

各个方面真实地反映出公司 2010 年度上半年的经营成果和财务状况等事项；

3) 在提出本意见前，未发现参与年报编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

公司第二届监事会第一次会议于 2010 年 9 月 9 日在北京市海淀区上地三街金隅嘉华大厦 C1009 号房公司会议室召开。会议由公司监事吕兴利主持，应出席会议的监事 3 人，实际出席监事 3 人，符合《公司法》和《公司章程》中关于监事会召开的有关规定。经会议讨论通过了以下议案：

(1) 审议通过《选举监事会主席》的议案

选举吕兴利为第二届监事会主席。

## 二、监事会对 2010 年度有关事项的监督意见

### 1、公司依法运作情况

报告期内，公司依据国家有关法律、法规和公司章程等的规定，逐步建立和健全了公司的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

### 2、公司财务检查情况

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了有效监督、检查和审核，认为公司财务会计内控制度健全，财务运作规范、财务状况良好。会计无重大遗漏和虚假记载，财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果、现金流量情况。

### 3、公司资金募集情况

报告期内，公司进行定向增发，募集资金 2600 万元。

### 4、关联交易情况

报告期内所发生的关联交易遵循了公开、公正和诚实信用的原则，交易程序合规、合法，没有损害公司的利益和股东的权益。

### 5、公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内，公司无对外担保、债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

### 6、股东大会决议执行情况

报告期内，公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无其他任何异议，监事会对股东大会决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够履行股东大会的有关决议。

## 第九章 重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

### （二）公司重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的情况。

报告期内，公司无重大资产收购、出售及企业收购兼并情况。

### （三）重大关联交易情况

报告期内，公司无重大关联交易情况。

### （四）公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保。

### （五）公司委托理财情况

报告期内，公司无委托理财情况。

### （六）解聘、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司年度审计机构。

### （七）公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会、监事会及公司董事、监事、高级管理人员未受中国证监会、中国证券业协会稽查、行政处罚、通报批评或交易所公开谴责；公司未受到中国证监会及其派出机构的检查并要求整改的情况。

### （八）公司或股东在申请挂牌时作出相关承诺履行情况

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下相关承诺：

公司主要股东及董事会成员莫美明先生、陈灏康先生及马运杰先生做出的避免同业竞争承诺。莫美明先生、陈灏康先生及马运杰先生在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

### （九）其他重大事项

无



## 第十章 财务报告

### 一、审计报告

## 审 计 报 告

(2011)京会兴审字第 3-015 号

北京彩讯科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京彩讯科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括包括2010年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2010年度的利润表和合并利润表，2010年度的现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：胡毅

中国·北京市

中国注册会计师：肖丽娟

二〇一一年三月八日

## 合并资产负债表

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五-01	38,260,278.10	14,432,863.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五-02	762,400.50	2,230,750.00
应收账款	五-03	18,705,418.58	12,176,547.98
预付款项	五-04	7,500,265.85	6,164,902.19
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	五-05	1,281,479.75	1,490,334.52
买入返售金融资产			
存货	五-06	21,090,109.12	8,412,266.90
一年内到期的非流动资产	五-07	13,555.66	
其他流动资产			
流动资产合计		87,613,507.56	44,907,665.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	五-08	18,629,066.02	14,042,435.57
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五-09	318,698.67	399,452.68
开发支出			
商誉	五-10	339,001.70	339,001.70
长期待摊费用	五-11	257,280.50	269,349.54
递延所得税资产	五-12	300,859.44	165,436.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,844,906.33	15,215,675.78
资产总计		107,458,413.89	60,123,341.31

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

## 合并资产负债表（续）

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五-14	11,000,000.00	4,000,000.00
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			
应付账款	五-15	2,062,316.81	1,499,348.53
预收款项	五-16	10,115,874.49	8,983,257.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五-17	201,817.18	105,875.87
应交税费	五-18	2,060,899.56	690,355.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五-19	334,565.36	192,976.63
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		25,775,473.40	15,471,814.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		25,775,473.40	15,471,814.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五-20	31,816,000.00	26,616,000.00
资本公积	五-21	19,722,541.15	222,541.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五-22	4,362,723.55	2,973,200.68
一般风险准备			
未分配利润	五-23	25,781,675.79	14,839,785.24
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		81,682,940.49	44,651,527.07
少数股东权益			0.00
所有者权益合计		81,682,940.49	44,651,527.07
负债和所有者权益总计		107,458,413.89	60,123,341.31

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

## 母公司资产负债表

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		37,379,154.67	13,453,439.20
交易性金融资产			
应收票据		762,400.50	2,230,750.00
应收账款	十一-01	18,069,874.95	11,662,797.17
预付款项		6,850,356.72	5,885,896.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一-02	3,160,805.66	1,869,124.56
存货		21,661,877.00	8,492,059.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		87,884,469.50	43,594,067.51
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一-03	4,400,816.60	4,400,816.60
投资性房地产			
固定资产		15,518,278.68	10,101,684.82
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		316,830.20	396,404.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		81,937.50	
递延所得税资产		187,850.63	137,034.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,505,713.61	15,035,939.87
资产总计		108,390,183.11	58,630,007.38

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		11,000,000.00	4,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,973,516.81	1,394,378.53
预收款项		9,464,892.49	8,683,057.38
应付职工薪酬		0.00	0.00
应交税费		1,646,364.67	267,883.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,927,170.38	1,501,678.11
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		27,011,944.35	15,846,997.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计			0.00
负债合计		27,011,944.35	15,846,997.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		31,816,000.00	26,616,000.00
资本公积		19,712,600.58	212,600.58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		3,936,869.88	2,547,347.01
未分配利润		25,912,768.30	13,407,062.46
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		81,378,238.76	42,783,010.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		108,390,183.11	58,630,007.38

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

## 合并利润表

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		126,577,370.08	106,815,732.16
其中：营业收入	五-24	126,577,370.08	106,815,732.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		113,940,868.26	96,735,339.96
其中：营业成本	五-24	78,892,412.18	69,194,826.48
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	五-25	1,934,564.73	1,898,735.69
销售费用	五-26	14,819,923.01	12,355,065.36
管理费用	五-27	17,400,018.76	12,623,467.69
财务费用	五-28	520,090.43	200,735.75
资产减值损失	五-29	373,859.15	462,508.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,636,501.82	10,080,392.20
加：营业外收入	五-30	2,646,200.96	3,158,189.90
减：营业外支出	五-31	84,383.49	329,322.80
其中：非流动资产处置损失		32,301.26	3,568.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,198,319.29	12,909,259.30
减：所得税费用	五-32	2,866,905.87	1,988,228.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,331,413.42	10,921,030.89
归属于母公司所有者的净利润		12,331,413.42	10,925,522.92
少数股东损益		0.00	-4,492.03
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五-33	0.46	0.4105
（二）稀释每股收益	五-33	0.46	0.4105
七、其他综合收益	五-34		9,940.57
八、综合收益总额		12,331,413.42	10,921,030.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,331,413.42	10,925,522.92
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	-4,492.03

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：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方：

## 母公司利润表

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一-04	113,129,410.36	92,605,035.14
减：营业成本	十一-04	76,417,441.63	65,904,999.94
营业税金及附加		1,147,267.26	1,101,742.80
销售费用		7,619,251.04	6,492,209.83
管理费用		13,208,413.92	8,914,476.04
财务费用		505,309.19	188,047.77
资产减值损失		376,794.51	402,815.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		13,854,932.81	9,600,743.31
加：营业外收入		2,596,086.89	3,061,781.86
减：营业外支出		56,560.42	327,046.62
其中：非流动资产处置损失		15,279.16	2,729.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,394,459.28	12,335,478.55
减：所得税费用		2,499,230.57	1,683,287.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,895,228.71	10,652,191.00
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.52	0.4002
（二）稀释每股收益		0.52	0.4002
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		13,895,228.71	10,652,191.00

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

合并现金流量表

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		140,985,707.84	116,214,580.88
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		1,456,097.34	1,265,959.77
收到其他与经营活动有关的现金	五-33	1,791,827.19	1,362,973.44
经营活动现金流入小计		144,233,632.37	118,843,514.09
购买商品、接受劳务支付的现金		97,720,119.33	80,810,388.55
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		16,695,144.33	13,965,098.13
支付的各项税费		8,537,243.52	8,359,761.55
支付其他与经营活动有关的现金	五-33	17,575,677.69	13,358,778.95
经营活动现金流出小计		140,528,184.87	116,494,027.18
经营活动产生的现金流量净额		3,705,447.50	2,349,486.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	
取得投资收益收到的现金		0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	18,245.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	18,245.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,063,822.00	1,814,334.12
投资支付的现金		0.00	25,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,063,822.00	1,839,334.12
投资活动产生的现金流量净额		-11,063,822.00	-1,821,089.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		26,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		37,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		514,211.34	1,301,782.50
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		1,300,000.00	
筹资活动现金流出小计		5,764,211.34	5,301,782.50
筹资活动产生的现金流量净额		31,185,788.66	-1,301,782.50
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		23,827,414.16	-773,384.71
加：期初现金及现金等价物余额		14,432,863.94	15,206,248.65
六、期末现金及现金等价物余额		38,260,278.10	14,432,863.94

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方



## 母公司现金流量表

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		127,192,062.84	94,113,804.88
收到的税费返还		1,456,097.34	1,265,959.77
收到其他与经营活动有关的现金		3,619,638.59	4,362,250.93
经营活动现金流入小计		132,267,798.77	99,742,015.58
购买商品、接受劳务支付的现金		99,119,115.37	70,877,059.14
支付给职工以及为职工支付的现金		9,581,012.19	8,662,346.67
支付的各项税费		6,404,912.11	6,727,680.15
支付其他与经营活动有关的现金		13,733,552.29	10,451,526.67
经营活动现金流出小计		128,838,591.96	96,718,612.63
经营活动产生的现金流量净额		3,429,206.81	3,023,402.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			17,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	17,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,689,280.00	1,550,693.00
投资支付的现金			1,025,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,689,280.00	2,575,693.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,689,280.00	-2,558,193.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		26,000,000.00	
取得借款收到的现金		11,000,000.00	4,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		37,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		514,211.34	1,301,782.50
支付其他与筹资活动有关的现金		1,300,000.00	
筹资活动现金流出小计		5,764,211.34	5,301,782.50
筹资活动产生的现金流量净额		31,185,788.66	-1,301,782.50
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		23,925,715.47	-836,572.55
加：期初现金及现金等价物余额		13,453,439.20	14,290,011.75
六、期末现金及现金等价物余额		37,379,154.67	13,453,439.20

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

# 合并股东权益变动表

2010 年度

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	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	26,616,000.00	222,541.15			2,973,200.68		14,839,785.24		44,651,527.07
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	26,616,000.00	222,541.15			2,973,200.68		14,839,785.24		44,651,527.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,200,000.00	19,500,000.00			1,389,522.87		10,941,890.55		37,031,413.42
（一）净利润							12,331,413.42		12,331,413.42
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							12,331,413.42		12,331,413.42
（三）所有者投入和减少资本	5,200,000.00	19,500,000.00							24,700,000.00
1．所有者投入资本	5,200,000.00	19,500,000.00							24,700,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配					1,389,522.87		-1,389,522.87		
1．提取盈余公积					1,389,522.87		-1,389,522.87		
2．提取一般风险准备									
3．对股东的分配									
4．其他									
（五）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增股本									
2．盈余公积转增股本									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
（六）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	31,816,000.00	19,722,541.15			4,362,723.55		25,781,675.79		81,682,940.49

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

# 合并股东权益变动表（续）

2010 年度

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	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	22,180,000.00	212,600.58			1,823,358.70		10,609,104.30		39,432.60
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他	22,180,000.00	212,600.58			1,823,358.70		10,609,104.30		39,432.60
二、本年年初余额									
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,436,000.00	9,940.57			1,149,511.22		4,230,680.94		-39,432.60
（一）净利润							10,925,522.92		-39,432.60
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							10,925,522.92		-39,432.60
（三）所有者投入和减少资本		9,940.57							-34,940.57
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		9,940.57							-34,940.57
（四）利润分配					1,149,841.98		-2,258,841.98		
1．提取盈余公积					1,149,841.98		-1,149,841.98		
2．提取一般风险准备									
3．对股东的分配							-1,109,000.00		-1,109,000.00
4．其他									
（五）所有者权益内部结转	4,436,000.00	0.00			0.00		-4,436,000.00		
1．资本公积转增股本									
2．盈余公积转增股本									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他	4,436,000.00						-4,436,000.00		
（六）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	26,616,000.00	222,541.15			2,973,200.68		14,839,785.24		0.00

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

## 母公司股东权益变动表

2010 年度

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	26,616,000.00	212,600.58			2,547,347.01		13,407,062.46	42,783,010.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	26,616,000.00	212,600.58			2,547,347.01		13,407,062.46	42,783,010.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,200,000.00	19,500,000.00			1,389,522.87		12,505,705.84	38,595,228.71
（一）净利润							13,895,228.71	13,895,228.71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,895,228.71	13,895,228.71
（三）所有者投入和减少资本	5,200,000.00	19,500,000.00						24,700,000.00
1．所有者投入资本	5,200,000.00	19,500,000.00						24,700,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					1,389,522.87		-1,389,522.87	
1．提取盈余公积					1,389,522.87		-1,389,522.87	
2．对股东的分配								
3．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增股本								
2．盈余公积转增股本								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	31,816,000.00	19,712,600.58			3,936,869.88		25,912,768.30	81,378,238.76

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

## 母公司股东权益变动表（续）

2010 年度

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	22,180,000.00	212,600.58			1,482,127.91		9,365,090.56	33,239,819.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	22,180,000.00	212,600.58			1,482,127.91		9,365,090.56	33,239,819.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,436,000.00				1,065,219.10		4,041,971.90	9,543,191.00
（一）净利润							10,652,191.00	10,652,191.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,652,191.00	10,652,191.00
（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					1,065,219.10		-2,174,219.10	-1,109,000.00
1．提取盈余公积					1,065,219.10		-1,065,219.10	0.00
2．对股东的分配							-1,109,000.00	-1,109,000.00
3．其他								
（五）所有者权益内部结转	4,436,000.00						-4,436,000.00	
1．资本公积转增股本								
2．盈余公积转增股本								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他	4,436,000.00						-4,436,000.00	
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	26,616,000.00	212,600.58			2,547,347.01		13,407,062.46	42,783,010.05

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

## 二、财务报表附注

# 北京彩讯科技股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

北京彩讯科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 2007 年 9 月由莫美明、陈灏康、马运杰、徐林荣、陈红、查悦昕、罗晓炜、肖文全、谢宏、丁文心、莫美康、彭志斌、王益俊十三名发起人共同发起，在原北京彩讯科技有限公司的基础上、整体改制设立的股份有限公司。公司的注册资本为人民币 2661.6 万元，注册地址位于北京市海淀区上地三街 9 号金隅嘉华大厦 C 座十层 C1009 号房，法定代表人为莫美明。北京市工商行政管理局核发的企业法人营业执照为第 110108001188704 号。

公司的前身北京彩讯科技有限公司，是于 2000 年 1 月 31 日由自然人马运杰、莫美明和陈灏康等三人出资设立的有限责任公司，公司设立时的注册资本为 500 万元，其中：马运杰先生出资 200 万元（以货币资金出资 100 万元、以无形资产出资 100 万元）、持股比例为 40%，莫美明先生以货币资金出资 150 万元、持股比例为 30%；陈灏康以货币资金出资 150 万元、持股比例为 30%。

2000 年 9 月 4 日，北京彩讯科技有限公司股东陈灏康先生将其持有的公司 150 万元的股份全部转让给陈葆楨先生，莫美明先生将其持有的公司 150 万元中的 10 万元股份转让给肖文全先生，马运杰先将其持有的公司 200 万元的全部股份分别转陈红女士（受让股份 150 万元）和查悦昕先生（受让股份 50 万元）。该股权转让事项完成后，北京彩讯科技有限公司股份仍为人民币 500 万元。

2003 年 2 月 18 日，北京彩讯科技有限公司股东陈葆楨先生将其持有的公司 150 万元中的 5.1 万元股份和 12.075 万元分别转让给北京中关村国际孵化器有限公司和谢宏先生，陈红女士将其持有的公司 150 万元股份中的 5.1 万元和 24.15 万元分别转让给北京中关村国际孵化器有限公司和谢宏先生，莫美明先生将其持有的公司 140 万元股份中 4.76 万元转让给北京中关村国际孵化器有限公司，查悦昕先生将其持有的公司 50 万元股份中的 1.7 万元转让给北京中关村国际孵化器有限公司，肖文全先生将其持有的公司 10 万元股份中的 0.34 万元转让给北京中关村国际孵化器有限公司。该股权转让事项完成后，北京彩讯科技有限公司股份仍为人民币 500 万元。

2004 年 6 月 2 日，北京彩讯科技有限公司股东北京中关村国际孵化器有限公司将其持有的本公司 17 万元全部股份分别转让给莫美明先生（受让股份 4.76 万元）、陈葆楨先生（受让股份 4.675 万元）、陈红女士（受让股份 4.25 万元）、查悦昕先生（受让股份 1.7 万元）、谢宏先生（受让股份 1.275 万元）和肖文全先生（受让股份 0.34 万元）。

2004 年 9 月 20 日，北京彩讯科技有限公司股东陈葆楨先生将其持有的公司股份 137.5 万元全部转让给徐林荣先生。

2006 年 8 月，根据北京彩讯科技有限公司章程和投资协议规定，北京彩讯科技有限公司新老股东以货币资金的方式增加注册资本至 1,633 万元，分三次缴纳出资：（1）2006 年 8 月，实收资本增加 286 万元，其中：陈灏康先生增加投资 111.46 万元，马运杰先生增加投资 100 万元，查悦昕先生增加投资 19.7 万元，肖文全先生增加投资 36.34 万元，罗晓炜先生增加投资 14.5 万元，莫美康先生增加投资 4 万元。（2）2006 年 10 月，实收资本增加 464.71 万元，其中：马运杰先生增加投资 95.75 万元，莫美明先生增加投资 205 万元，查悦昕增加投资 46.3 万元，肖文全先生增加投资 13.66 万元，罗晓炜先生增加投资 55.5 万元，莫美康先生增加投资 8 万元，彭志斌先生增加投资 2 万元，丁文心先生

增加投资 31.5 万元，陆远先生增加投资 5 万元，王益俊先生增加投资 2 万元；（3）2006 年 12 月，实收资本增加 382.29 万元，其中：陈灏康先生增加投资 255.325 万元，莫美明先生增加投资 98.24 万元，谢宏先生增加投资 28.725 万元。

2007 年 6 月 1 日，北京彩讯科技股份有限公司的股东徐荣林先生将其持有的 149,080.00 元股份、陈红女士将其持有的 135,500.00 元股份、查悦昕先生将其持有的 158,770.00 元股份、谢宏先生将其持有的 28,700.00 元股份、肖文全先生将其持有的 120,300.00 元股份、陈灏康先生将其持有的 767,900.00 元股份、马运杰先生将其持有的 396,900.00 元股份、罗晓炜先生将其持有的 175,000.00 元股份、丁文心先生将其持有的 78,760.00 元股份、莫美康先生将其持有的 23,800.00 元股份、陆远先生将其持有的 50,000.00 元股份、王益俊先生将其持有的 5,000.00 元股份和彭志斌先生将其持有的 3,400.00 元股份分别转让给莫美明先生；谢宏先生将其持有的 250,000.00 元股份转让给马运杰先生。

2007 年 9 月 21 日，由莫美明、陈灏康、马运杰、徐林荣、陈红、查悦昕、罗晓炜、肖文全、谢宏、丁文心、莫美康、彭志斌、王益俊十三名发起人共同发起，以原北京彩讯科技股份有限公司的净资产折股，依法改制设立北京彩讯科技股份有限公司，公司股本为 2,218 万元。

经中国证券业协会备案确认（中证协函[2008]318 号），公司于 2008 年 10 月 28 日在深圳证券交易所中关村科技园区非上市股份有限公司股份报价转让系统挂牌，证券代码：430033。

2009 年 7 月，公司按照法定程序决议通过，按每 10 股转送 2 股的方案向全体股东转送股本 443.6 万股，公司股本变更为 2,661.6 万元。

2010 年 11 月，经股东大会审议通过及中国证券业协会备案确认（中证协函[2010]447 号）和修改后的章程规定，股权登记日在册股东及投资人桐城市恒沣房地产有限公司、上海亿兆投资集团有限公司以货币资金增资 520 万元，增资后公司的股本变更为 3,181.6 万元。

## （二）行业性质

公司所属的行业为数字高清专业显示设备。

## （三）经营范围

公司的经营范围包括：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院规定应经许可的，经审批机关批准并经工商管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

## （四）主要产品或提供的劳务

公司主要产品或提供的劳务为数字图像处理设备、数字显示设备、数字信号传输/切换设备、大型数字显示系统及其相关软件等产品的研发、制造、销售及租赁、技术服务。

## （五）公司组织架构

公司的组织架构包括公司本部和重庆分公司、南京分公司、深圳分公司、昆明分公司等 4 个分支机构以及四川彩讯电子有限公司、沈阳彩讯科技有限公司、武汉彩讯电子科技有限公司、西安彩讯科技有限公司、上海彩讯光电技术有限公司、上海彩讯电子科技有限公司和广州彩讯电子科技有限公司等 7 个子公司的。

# 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

## 1、财务报表的编制基础

根据财政部《关于印发〈企业会计准则第 1 号-存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会[2006]3 号）等规定，公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的有关规定进行确认和计量，在此基础上编制公司的财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

## 3、会计期间

公司以公历1月1日至12月31日为一个会计期间。

## 4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

## 5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

公司采用公允价值计量的项目包括交易性金融工具和可供出售金融资产。

公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

## 6、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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

## 7、合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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



对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

### （2）外币报表折算

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（或近似汇率）折算。

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。

## 10、金融资产和金融负债

### （1）金融资产及金融负债的分类

公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

交易费用包括支付给代理机构、咨询公司、券商等的手续费和佣金及其他必要支出，不包括债券溢价、折价、融资费用、内部管理成本及其他与交易不直接相关的费用。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

### （4）减值测试方法和减值准备计提方法

①公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

②公司金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

③公司对金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，对于可供出售债务工具，计入当期损益；对于可供出售的权益工具，不得通过损益转回，但活跃市场无报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，减值损失不得转回。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### （5）金融资产转移的确认依据和计量方法

#### ①公司金融资产转移的确认

公司金融资产转移，包括下列两种情形：A、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；B、将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：第一．从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。第二．根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。第三．有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

#### ②公司金融资产转移的计量

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：A、所转移金融资产的账面价值；B、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：A、终止确认部分的账面价值；B、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。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。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，确认减值损失，计提坏账准备。 单项金额重大是指：应收款项100万元以上（包括100万元）
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
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）*	3%	3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	50%	50%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

## 12. 存货

### (1) 存货分类

存货分为原材料、产成品、包装物、低值易耗品、在产品和发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法。

### (3) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

### (4) 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、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) 公司存货的盘存制度为永续盘存制。

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。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，应于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

##### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

##### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制

度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

### ③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后

的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。

#### 14、固定资产

（1）固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。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）固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

##### （3）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

##### （4）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。

各类固定资产年折旧率如下：

资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
机器设备	10年	5.00%	9.50%
运输设备	5年	5.00%	19.00%
电子设备	5年	5.00%	19.00%
其他设备	5 年	5.00%	19.00%

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

##### （5）固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

##### （6）固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 15、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。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。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。

### (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。当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的, 借款费用暂停资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与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。

## (2) 无形资产使用寿命及摊销

### ①使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

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；如必要，对使用寿命进行调整。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。

### ②使用寿命不确定的无形资产

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

## (3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经发生，但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，本公司对该等费用采用直线法在其受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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

#### ①以权益结算的股份支付

公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### ②以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表



日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法。

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 21、收入

(1) 销售商品：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) 提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收到价款的有关凭证时，确认为劳务收入；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入：让渡资产使用权产生的收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定。发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

## 22、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 23、递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税采用资产负债表债务法进行所得税核算。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 24、经营租赁、融资租赁

经营租赁：对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期收益；发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

融资租赁：租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

### 25、职工薪酬

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

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 26、主要会计政策、会计估计的变更

本年度公司无会计政策、会计估计变更。

### 27、前期会计差错更正

本年度公司无前期会计差错更正事项。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	公司取得的产品销售收入	17%
营业税	劳务收入	5%
城市建设维护税	公司应交流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	公司应交流转税额	3%
企业所得税	公司应纳税所得额	15%、25%

根据国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的通知（国税发〔2008〕28号），公司所属的分公司—深圳分公司、南京分公司、重庆分公司2010年度与公司本部实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。公司所属的子公司2010年度的企业所得税税率为25%。

## 2、税收优惠及批文

(1) 依据国务院下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》（国发[2000]18号）第5条的规定及由财政部、国家税务总局和海关总署联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）第1条的规定，自2000年6月24日至2010年底以前，公司本部销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

(2) 依据科技部、财政部、国家税务总局联合印发的《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》，经北京市科委、财政局、国税局、地税局的评审，公司2008年度被认定为高新技术企业，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司本部及所属分公司—深圳分公司、南京分公司、重庆分公司2010年度享受15%的企业所得税税收优惠政策。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1. 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
四川彩讯电子有限公司	有限责任	四川省成都市	设备租赁及服务	50万元
沈阳彩讯科技有限公司	有限责任	辽宁省沈阳市	设备租赁及服务	50万元
武汉彩讯电子科技有限公司	有限责任	湖北省武汉市	设备租赁及服务	50万元
西安彩讯科技有限公司	有限责任	陕西省西安市	设备租赁及服务	50万元
上海彩讯光电技术有限公司	有限责任	上海市松江区	制造及销售	150万元
上海彩讯电子科技有限公司	有限责任	上海市徐汇区	设备租赁及服务	50万元
广州彩讯电子科技有限公司	有限责任	广东省广州市	设备租赁及服务	50万元

续表1:

子公司全称	经营范围
四川彩讯电子有限公司	计算机软件开发、销售；销售：计算机及外围设备、机械设备、五金交电、文化办公用品、化工产品（不含危险品）、建材、汽车配件；承接计算机网络工程；国内商务信息咨询；机电设备租赁。（以上经营范围国家法律法规规定限制的除外，需许可证的凭许可证在有效期内经营）
沈阳彩讯科技有限公司	技术开发、服务、咨询、转让、培训；销售开发后的产品、计算机及外围设备、机械电器设备、五金交电、文化办公设备、化工产品（不含危险化学品）；承接计算机网络工程及相关信息咨询服务；电子产品租赁。

武汉彩讯电子科技有限公司	光电子器件及其他电子器件制造；计算机网络设备安装及其技术的开发、研制、销售和技术服务；电子视频设备的租赁。（国家有专项规定的，须经审批后方可经营）
西安彩讯科技有限公司	电子产品开发及其技术咨询、技术转让；电子产品（除专控）、计算机及其外围设备、机械电器设备、五金交电、文化办公设备、化工产品、建筑材料、汽车配件的销售；计算机网络工程施工；电子产品（除专控）的租赁。
上海彩讯光电技术有限公司	光电技术服务、咨询、转让。电子产品的研制、制造、销售。计算机及外围设备、机械电器设备、五金交电、文化办公用品、建筑材料、汽车配件、化工产品（除危险品）销售，承接计算机外络工程。
上海彩讯电子科技有限公司	多媒体技术及产品、计算机领域内的“四技”服务；销售计算机及配件，机械设备，电器设备，五金交电，建筑材料，汽车配件，化工产品（除危险品），电子计算机的租赁。
广州彩讯电子科技有限公司	电子产品的开发、技术转让、技术咨询；销售：计算机及外围设备、电器设备；计算机网络技术服务；租赁电子设备。

续表2:

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
四川彩讯电子有限公司	500,000.00		100%	100%	是		
沈阳彩讯科技有限公司	500,000.00		100%	100%	是		
武汉彩讯电子科技有限公司	500,000.00		100%	100%	是		
西安彩讯科技有限公司	500,000.00		100%	100%	是		
上海彩讯光电技术有限公司	1,500,000.00		100%	100%	是		
上海彩讯电子科技有限公司	500,000.00		100%	100%	是		
广州彩讯电子科技有限公司	500,000.00		100%	100%	是		

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

公司没有同一控制下企业合并取得的子公司。

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司没有非同一控制下企业合并取得的子公司。

## 2. 合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

## 3. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司：无

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司：无

## 4. 本期股权比例发生变动的子公司情况：无

## 五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初数”指 2010 年 1 月 1 日，“期末数”指 2010 年 12 月 31 日，“上期”指 2009 年度，“本期”指 2010 年度。

## 1、货币资金

## (1) 货币资金分类

项 目	期末数			期初数		
	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：			106,301.21			129,742.02
人民币			106,301.21			129,742.02
银行存款：			38,153,976.89			14,303,121.92
人民币			38,153,976.89			14,303,121.92
其他货币资金：						
人民币						
合 计			38,260,278.10			14,432,863.94

(2) 货币资金期末余额中不存在抵押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

(3) 货币资金增减的情况说明：

公司货币资金的期末余额较期初余额增加 23,827,414.16 元，增加的比例为 165.09%，增加的原因主要是公司本期以货币资金定向增资所致。

## 2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
商业承兑票据		
银行承兑票据	762,400.50	2,230,750.00
合 计	762,400.50	2,230,750.00

(2) 应收票据期末余额中，无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的票据。

(3) 期末公司无已质押的应收票据。

(4) 应收票据增减的情况说明：

公司应收票据的期末余额较期初余额减少 1,468,349.50 元，减少的比例为 65.82%，减少的原因主要是本期末公司持有的以票据结算方式的销售货款较上期末减少。

## 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	19,867,411.59	100.00%	1,161,993.01	5.85%	12,999,231.70	100.00%	822,683.72	6.33%
组合小计	19,867,411.59	100.00%	1,161,993.01	5.85%	12,999,231.70	100.00%	822,683.72	6.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	19,867,411.59	100.00%	1,161,993.01	5.85%	12,999,231.70	100.00%	822,683.72	6.33%

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例	坏账准备	净额	金 额	比例	坏账准备	净额
一年以内	15,310,358.99	77.06%	459,310.77	14,851,048.22	10,841,905.70	83.40%	325,257.17	10,516,648.53
一至二年	3,182,494.10	16.02%	159,124.71	3,023,369.39	1,090,791.00	8.39%	54,539.55	1,036,251.45
二至三年	410,633.50	2.07%	61,595.03	349,038.47	258,230.00	1.99%	38,734.50	219,495.50
三至四年	243,480.00	1.23%	121,740.00	121,740.00	629,310.00	4.84%	314,655.00	314,655.00
四至五年	541,450.00	2.72%	270,725.00	270,725.00				
五年以上	178,995.00	0.90%	89,497.50	89,497.50	178,995.00	1.38%	89,497.50	89,497.50
合 计	19,867,411.59	100.00%	1,161,993.01	18,705,418.58	12,999,231.70	100.00%	822,683.72	12,176,547.98

(2) 本报告期无实际核销的应收账款情况。亦无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
易程科技股份有限公司	非关联方	1,822,386.00	一年以内	9.17%
北京尚易德科技有限公司	非关联方	728,023.25	一年以内	3.66%
长春东煤高技术股份有限公司	非关联方	722,133.00	一年以内	3.63%
徐州圣能科技有限公司	非关联方	628,900.00	一年以内	3.17%
平顶山中选自控系统有限公司	非关联方	622,090.00	一至二年	3.13%
合 计		4,523,532.25		22.76%

(5) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

(6) 应收账款增减的情况说明：

公司应收账款的期末余额较期初余额增加 6,868,179.89 元，增加的比例为 52.84%，增加的原因主要是本期公司销售收入增加，应收销售货款增加。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	7,322,321.11	97.63%	6,080,289.95	98.63%
一至二年	148,573.00	1.98%	29,371.74	0.47%
二至三年	29,371.74	0.39%	24,402.50	0.40%
三年以上			30,838.00	0.50%
合 计	7,500,265.85	100.00%	6,164,902.19	100.00%

(2) 账龄超过一年的重要预付款项

预付款项期末余额中，预付时间超过一年的金额为 177,944.74 元，其中无大额、异常的预付款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市英捷迅实业发展有限公司	非关联方	1,449,500.31	一年以内	采购未结算
苏州捷硕光电有限公司	非关联方	1,065,200.00	一年以内	采购未结算
深圳友双科技有限公司	非关联方	636,800.00	一年以内	采购未结算
北京市中兴通电子技术有限公司	非关联方	399,923.20	一年以内	采购未结算

河南路安达科技发展有限公司	非关联方	386,925.00	一年以内	采购未结算
合 计		3,938,348.51		

(4) 预付款项期末余额中, 无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的预付款项。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,384,323.09	100.00%	102,843.34	7.43%	1,558,628.00	100.00%	68,293.48	4.38%
组合小计	1,384,323.09	100.00%	102,843.34	7.43%	1,558,628.00	100.00%	68,293.48	4.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	1,384,323.09	100.00%	102,843.34	7.43%	1,558,628.00	100.00%	68,293.48	4.38%

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例	坏账准备	净额	金 额	比例	坏账准备	净额
一年以内	917,176.01	66.25%	27,515.28	889,660.73	1,328,581.62	85.24%	39,857.45	1,288,724.17
一至二年	327,716.62	23.67%	16,385.83	311,330.79	164,025.82	10.52%	8,201.29	155,824.53
二至三年	30,780.00	2.22%	4,617.00	26,163.00	36,501.54	2.34%	5,475.23	31,026.31
三至四年	50,493.44	3.65%	25,246.72	25,246.72	28,619.02	1.84%	14,309.51	14,309.51
四至五年	57,257.02	4.14%	28,628.51	28,628.51	900.00	0.06%	450.00	450.00
五年以上	900.00	0.07%	450.00	450.00				
合 计	1,384,323.09	100.00%	102,843.34	1,281,479.75	1,558,628.00	100.00%	68,293.48	1,490,334.52

(2) 本报告期无核销的其他应收款情况, 亦无已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回的其他应收款。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
重庆钢铁集团电子有限责任公司	非关联方	182,120.00	一至二年	13.16%
王松	非关联方	65,780.00	一年以内	4.75%
吴茜	非关联方	44,150.00	一年以内	3.19%
上海广电光显技术有限公司	非关联方	40,000.00	一年以内	2.89%
胡建光	非关联方	37,830.00	一年以内	2.73%
合 计		369,880.00		26.72%

(5) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

## 6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	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	8,185,688.01		8,185,688.01	4,548,366.75		4,548,366.75
在产品	1,192,457.99		1,192,457.99	635,655.20		635,655.20
产成品	3,398,300.85		3,398,300.85	2,000,854.41		2,000,854.41
发出商品	8,313,662.27		8,313,662.27	1,227,390.54		1,227,390.54
合 计	21,090,109.12		21,090,109.12	8,412,266.90		8,412,266.90

(2) 公司期末存货中未发现有跌价情况，故未计提存货跌价准备。

(3) 存货增减的情况说明：

公司存货的期末余额较期初余额增加 12,677,842.22 元，增加的比例为 150.71%，增加的原因主要是本期末原材料储备较上期增加，以及因未完成验收而未结转收入的发出商品较上期增加。

## 7、一年内到期的非流动资产

类 别	期末数	期初数
办公室装修费	13,555.66	
合 计	13,555.66	

## 8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	26,401,569.61	11,464,627.60	924,697.00	36,941,500.21
其中：房屋及建筑物				
机器设备	94,581.97	1,965.81	2,000.00	94,547.78
运输设备	1,354,503.58	280,894.00	0.00	1,635,397.58
电子设备	23,973,201.17	10,898,827.08	862,549.00	34,009,479.25
其他设备	979,282.89	282,940.71	60,148.00	1,202,075.60
二、累计折旧	12,359,134.04	6,845,695.89	892,395.74	18,312,434.19
其中：房屋及建筑物				
机器设备	20,755.44	8,996.28	633.20	29,118.52
运输设备	786,333.10	209,584.85	0.00	995,917.95
电子设备	11,094,526.80	6,407,012.81	834,621.94	16,666,917.67
其他设备	457,518.70	220,101.95	57,140.60	620,480.05
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	14,042,435.57			18,629,066.02
其中：房屋及建筑物				
机器设备	73,826.53			65,429.26
运输设备	568,170.48			639,479.63
电子设备	12,878,674.37			17,342,561.58
其他设备	521,764.19			581,595.55

本期折旧额 6,845,695.89 元。

本期固定资产原价增加额中没有由在建工程转入的金额。

(2) 公司期末无用于抵押的固定资产。



(3) 公司期末固定资产未发现减值情况，故未计提固定资产减值准备。

## 9、无形资产

(1) 增减变动情况如下：

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、原价合计	1,165,989.00	10,000.00		1,175,989.00
1、专有技术 *	1,000,000.00			1,000,000.00
2、商标使用权	3,329.00			3,329.00
3、软件	162,660.00	10,000.00		172,660.00
二、累计摊销额合计	766,536.32	90,754.01		857,290.33
1、专有技术	650,000.18	66,666.60		716,666.78
2、商标使用权	2,145.18	222.00		2,367.18
3、软件	114,390.96	23,865.41		138,256.37
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1、专有技术				
2、商标使用权				
3、软件				
四、无形资产账面价值合计	399,452.68			318,698.67
1、专有技术	349,999.82			283,333.22
2、商标使用权	1,183.82			961.82
3、软件	48,269.04			34,403.63

本期摊销额 90,754.01 元。

\* 专有技术系指公司拥有的“计算机视频图像分割系统”技术，该技术是公司在创立时由股东马运杰先生投入，根据北京中守会计师事务所有限责任公司于 1999 年 10 月 12 日以“中守评字（99）第 010201 号”文评估作价 100.7 万元，经公司创立时的全体股东确认为人民币 100 万元投资。

(2) 其他相关资料如下：

种 类	取得方式	摊销期限	原值	累计摊销金额	期末余额	剩余摊销年限
1、专有技术	股东投入	15 年	1,000,000.00	716,666.78	283,333.22	4 年 3 个月
2、商标使用权	自创	15 年	3,329.00	2,367.18	961.82	4 年 4 个月
3、软件	购买	5 年	172,660.00	138,256.37	34,403.63	
合 计			1,175,989.00	857,290.33	318,698.67	

(3) 公司期末无形资产未发现减值情况，故未计提无形资产减值准备。

## 10、商誉

(1) 商誉增减情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
沈阳彩讯科技有限公司	28,132.94			28,132.94	
武汉彩讯电子科技有限公司	27,045.43			27,045.43	
西安彩讯科技有限公司	35,518.83			35,518.83	
上海彩讯电子科技有限公司	248,304.50			248,304.50	
合 计	339,001.70			339,001.70	

商誉的产生原因系公司收购上述公司的其他股东股权时支付的款项大于所享有的账面净资产份额的差额部分。

(2) 公司期末商誉未发现存在减值的事项，故未计提商誉减值准备。

## 11、长期待摊费用

种 类	摊销	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	累计摊销	期末数	剩余摊销
-----	----	-------	-----	------	------	------	------	-----	------

	期限								年限
办公室 装修	3年	61,000.00	33,888.94		20,333.28	13,555.66	47,444.34		8个月
厂房装 修费	5年	300,588.00	235,460.60		60,117.60		125,245.00	175,343.00	35个月
办公室 装修	3年	85,500.00		85,500.00	3,562.50		3,562.50	81,937.50	1年11个月
合 计		447,088.00	269,349.54	85,500.00	84,013.38	13,555.66	176,251.84	257,280.50	

注：本期其他减少的原因系将一年内到期的长期待摊费用 13,555.66 元转入一年内到期的非流动资产核算。

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	209,737.80	149,547.53
合并抵销未实现内部销售损益	91,121.64	15,888.76
小 计	300,859.44	165,436.29
递延所得税负债：		
小 计		

### (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收款项坏账准备形成的可抵扣暂时性差异	1,264,836.35
合并抵消未实现内部销售损益	607,477.63
合 计	1,872,313.98

## 13、资产减值准备明细

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	890,977.20	373,859.15			1,264,836.35
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	890,977.20	373,859.15			1,264,836.35

**14、短期借款****(1) 短期借款分类：**

借款类别	期末数	期初数
担保借款	11,000,000.00	4,000,000.00
合 计	11,000,000.00	4,000,000.00

短期借款分类的说明：公司将期限在1 年（含1 年）以内的借款分类为短期借款。

**(2) 短期借款明细列示如下：**

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行北京中关村支行	8,000,000.00	2010-4-30 至 2011-4-28	5.94%	保证借款
北京银行上地支行	3,000,000.00	2010-12-29 至 2011-8-28	6.97%	保证借款
合 计	11,000,000.00			

公司在中国工商银行北京中关村支行借款系由北京中关村科技担保有限公司提供连带责任保证，同时由公司股东莫美明提供个人连带责任保证。公司在北京银行上地支行的借款由公司股东莫美明提供个人连带责任保证。

**(3) 期末公司没有已到期未偿还的短期借款情况；资产负债表日后没有偿还短期借款情况。****15、应付账款****(1) 应付账款按账龄列示**

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	1,949,970.80	94.55%	1,429,848.53	95.36%
一至二年	42,846.01	2.08%		
二至三年			69,500.00	4.64%
三年以上	69,500.00	3.37%		
合 计	2,062,316.81	100.00%	1,499,348.53	100.00%

**(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。****(3) 账龄超过一年的应付账款金额为 112,346.01 元，无大额异常应付账款。****(4) 应付账款增减的情况说明：**

公司应付账款的期末余额较期初余额增加 562,968.28 元，增加的比例为 37.55%，增加的原因主要是本期末应付采购款较上期末增加。

**16、预收款项****(1) 预收款项按账龄列示**

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	9,562,908.49	94.53%	8,908,227.38	99.16%
一至二年	546,316.00	5.40%	73,430.00	0.82%
二至三年	6,650.00	0.07%	1,600.00	0.02%
三年以上				
合 计	10,115,874.49	100.00%	8,983,257.38	100.00%

**17、应付职工薪酬**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金津贴和补贴	100,000.00	14,185,076.60	14,090,886.60	194,190.00

二、职工福利费		130,312.79	130,312.79	
三、社会保险费		2,070,555.93	2,070,137.75	418.18
其中：1、医疗保险费		607,190.22	607,087.92	102.30
2、基本养老保险费		1,339,059.40	1,338,773.80	285.60
3、年金缴费				
4、失业保险费		63,050.50	63,030.04	20.46
5、工伤保险费		35,011.43	35,005.70	5.73
6、生育保险费		26,244.38	26,240.29	4.09
四、住房公积金		580,263.25	580,263.25	
五、工会经费和职工教育经费	5,875.87	33,829.00	32,495.87	7,209.00
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补贴				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	105,875.87	17,000,037.57	16,904,096.26	201,817.18

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## 18、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	798,046.79	494,558.00
营业税	273,294.15	184,596.50
城市建设维护税	68,099.54	42,802.91
教育费附加	32,311.18	20,804.05
企业所得税	842,445.51	-83,169.53
个人所得税	41,566.78	26,437.34
堤围防护费	3,560.79	2,803.55
价格调节基金	195.68	416.47
河道管理费	1,351.30	1,081.90
水利建设基金	27.84	24.64
合 计	2,060,899.56	690,355.83

应交税费增减的情况说明：

公司应交税费的期末余额较期初余额增加 1,370,543.73 元，增加的比例为 198.53%，增加的原因主要是本期末应交未缴的企业所得税较上期末增加。

## 19、其他应付款

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	179,745.36	53.73%	37,836.63	19.61%
一至二年			5,520.00	2.86%
二至三年	5,200.00	1.55%	35,600.00	18.45%
三年以上	149,620.00	44.72%	114,020.00	59.08%
合 计	334,565.36	100.00%	192,976.63	100.00%

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(3) 账龄超过一年的其他应付款金额154,820.00元, 无大额异常其他应付款。

## 20、股本

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	26,616,000.00	5,200,000.00					31,816,000.00

(1) 公司股本本期增加5,200,000.00元, 增加的原因是根据公司股东大会审议通过, 并经中国证券业协会备案确认, 由股权登记日在册股东及投资人以货币资金增资。

(2) 公司股本业经北京兴华会计师事务所有限责任公司于2010年11月9日出具的“(2010)京会兴验字第3-15号”验资报告验证确认。

## 21、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	222,541.15	19,500,000.00		19,722,541.15
合 计	222,541.15	19,500,000.00		19,722,541.15

公司资本公积本期增加 19,500,000.00 元, 增加的原因是股东以货币资金对公司溢价增资。

## 22、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,973,200.68	1,389,522.87		4,362,723.55
任意盈余公积				
合 计	2,973,200.68	1,389,522.87		4,362,723.55

## 23、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	14,839,785.24	--
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后 年初未分配利润	14,839,785.24	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	12,331,413.42	--
减: 提取法定盈余公积	1,389,522.87	按净利润的 10%提取
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	25,781,675.79	

## 24、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	126,577,370.08	106,815,732.16
其中: 主营业务收入	126,577,370.08	106,815,732.16
其他业务收入		
营业成本	78,892,412.18	69,194,826.48
其中: 主营业务成本	78,892,412.18	69,194,826.48
其他业务成本		

## (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数字图像处理设备	12,208,596.61	7,166,665.98	7,676,516.66	5,630,375.21
数字信号传输/切换设备	3,332,084.50	1,259,843.28	3,159,305.25	1,782,849.82
数字显示设备	59,611,289.11	45,117,959.72	55,467,959.95	45,830,540.86
数字显示设备配件	13,762,378.17	9,240,646.90	3,414,000.83	2,611,336.92
软件产品收入	10,402,458.18		10,169,842.67	
租赁收入	26,714,061.00	16,091,484.33	26,447,618.00	13,279,916.85
技术服务收入	546,502.51	15,811.97	480,488.80	59,806.82
合 计	126,577,370.08	78,892,412.18	106,815,732.16	69,194,826.48

## (3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例(%)
上海笔克展览服务有限公司	4,050,000.00	3.20%
北京尚易德科技有限公司	2,862,358.00	2.26%
易程科技股份有限公司	2,654,100.00	2.10%
福州辉盛多媒体技术有限公司	2,154,000.00	1.70%
上海网辰融速科技发展有限公司	1,760,600.00	1.39%
合 计	13,481,058.00	10.65%

## 25、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,356,829.80	1,335,809.40	劳务收入的5%
城市建设维护税	373,581.56	363,746.87	应缴流转税的7%、5%、1%
教育费附加	184,790.83	179,497.84	应缴流转税的3%
价格调节基金	1,220.55	2,591.47	营业收入的0.08%、0.01%
堤围防护费	6,364.97	5,870.35	营业收入的0.01%
河道管理费	10,407.51	9,748.08	应缴流转税的1%
河道工程修建维护费	961.51	865.19	营业收入的0.1%
水利建设基金	408.00	606.49	营业收入的0.08%
合 计	1,934,564.73	1,898,735.69	

## 26、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,815,059.40	2,329,893.66
运费	812,701.04	600,871.61
业务招待费	601,308.60	406,950.36
职工薪酬	8,062,107.32	6,821,238.05
广告宣传费	324,134.67	172,642.00
房租	531,712.24	250,317.00
办公费	243,757.30	268,613.22
通讯费	126,976.04	175,872.19
耗材	339,856.11	458,672.04
其他费用	962,310.29	869,995.23
合 计	14,819,923.01	12,355,065.36

## 27、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,124,404.88	5,352,470.57
差旅费	339,389.10	317,851.33
业务招待费	155,733.66	167,526.74
办公费	311,943.53	349,682.14
电话费	100,859.88	139,575.40
房租	284,131.41	282,255.44
水电费	154,605.20	132,245.18
研发费用	5,159,670.72	1,201,888.92
租赁费	1,294,207.35	1,238,659.87
培训费	6,076.00	131,092.00
保险费	74,394.36	135,100.21
折旧	318,597.43	1,003,689.56
无形资产摊销	24,087.41	99,387.15
中介机构费	768,472.00	672,000.00
税金	94,613.54	60,400.98
网站服务费	475,215.82	392,933.49
咨询费	637,156.00	1,000.00
其他费用	1,076,460.47	945,708.71
合 计	17,400,018.76	12,623,467.69

## 28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	514,211.34	192,782.50
减:利息收入	40,179.10	30,070.49
金融机构手续费	46,058.19	38,023.74
合 计	520,090.43	200,735.75

财务费用增减的情况说明：公司本期财务费用较上期增加319,354.68元，增加的比例为159.09%，增加的原因主要是本期支付的银行贷款利息较上期增加。

## 29、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	373,859.15	462,508.99
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	373,859.15	462,508.99

**30、营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		10,338.75
其中：固定资产处置利得		10,338.75
无形资产处置利得		
软件产品退税款*1	1,456,097.34	1,265,959.77
政府补助*2	1,184,000.00	1,880,232.00
其他	6,103.62	1,659.38
合 计	2,646,200.96	3,158,189.90

\* 1、退税收入系指公司实现的自主软件产品销售收入按照国家相关税收法规的规定收到的增值税退税款。

\*2、本期政府补助明细如下：

拨款单位	款项内容	金额
海淀区发改委	2009年促进非公有制经济及中小企业发展专项资金	400,000.00
海淀区金融服务办公室	第四批海淀区中小企业融资临时性补贴	80,000.00
上海市徐汇区人民政府漕河泾街道办事处	纳税奖励扶持基金	49,000.00
北京中关村企业促进会	2009年税审补贴	5,000.00
海淀区财政局	企业专利成果转化和专利战略项目补贴	150,000.00
海淀区财政局	上市辅导期企业补贴资金	500,000.00
合 计		1,184,000.00

**31、营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	32,301.26	3,568.49
其中：固定资产处置损失	32,301.26	3,568.49
无形资产处置损失		
罚款及滞纳金支出	3,199.38	2,692.70
赔偿支出	14,000.00	322,000.00
捐赠支出		
其他	34,882.85	1,061.61
合 计	84,383.49	329,322.80

**32、所得税费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	3,002,329.02	2,073,065.63
递延所得税调整	-135,423.15	-84,837.22
合 计	2,866,905.87	1,988,228.41

所得税费用增减的情况说明：公司本期所得税费用较上期增加 878,677.46 元，增加的比例为 44.19%，增加的原因主要是母公司本期盈利增加，应缴纳的企业所得税相应增加。

**33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	12,331,413.42	10,925,522.92
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	933,190.63	1,315,452.03
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	11,398,222.79	9,610,070.89



年初股份总数	4	26,616,000.00	22,180,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		4,436,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	5,200,000.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	1	
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$	27,049,333.33	
基本每股收益（I）	$12=1 \div 11$	0.46	0.41
基本每股收益（II）	$13=3 \div 11$	0.42	0.36
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.46	0.41
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.42	0.36

## 34、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 转为被套期项目初始确认金额的调整 小 计		
4. 外币财务报表折算差额 减：处置境外经营当期转入损益的净额 小 计		
5. 其他 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 小 计		
合 计	0.00	0.00

## 35、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	本期金额	上期金额
财务费用-利息收入	40,179.10	30,070.49
其他应收和其他应付	470,972.43	110,393.45
政府补助	1,184,000.00	1,130,000.00
其他	96,675.66	92,509.50
合计	1,791,827.19	1,362,973.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期金额	上期金额
销售费用	5,831,601.99	4,640,909.83
管理费用	6,511,999.97	6,032,931.14
财务费用	46,058.19	38,023.74
制造费用	993,344.65	923,361.15
其他应收和其他应付	4,085,343.41	1,709,141.30
其他	107,329.48	14,411.79
合计	17,575,677.69	13,358,778.95

### 36、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,331,413.42	10,921,030.89
加: 资产减值准备	373,859.15	462,508.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,845,695.89	4,857,645.78
无形资产摊销	90,754.01	99,387.15
长期待摊费用摊销	84,013.38	80,450.88
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)		-6,770.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	32,301.26	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	514,211.34	192,782.50
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-135,423.15	-84,837.22
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-12,677,842.22	1,512,686.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,092,908.37	-9,557,518.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	339,372.79	-5,427,880.65
其他	0.00	-700,000.00
经营活动产生的现金流量净额	3,705,447.50	2,349,486.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	38,260,278.10	14,432,863.94
减: 现金的期初余额	14,432,863.94	15,206,248.65
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,827,414.16	-773,384.71

#### (2) 现金和现金等价物的构成:

项 目	期末数	期初数
一、现金	38,260,278.10	14,432,863.94
其中: 库存现金	106,301.21	129,742.02
可随时用于支付的银行存款	38,153,976.89	14,303,121.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	38,260,278.10	14,432,863.94

## 六、关联方及关联交易

### 1、存在控制关系的关联方：

关联方名称	与本公司关系
莫美明	公司第一大股东

### 2、存在控制关系的关联方所持股份变动情况

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
莫美明	8,947,086	33.62%					8,947,086	28.1213%

### 3、本企业的子公司情况

（单位：人民币万

元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
四川彩讯电子有限公司	全资子公司	有限责任	四川省成都市	罗晓炜	设备租赁及服务
沈阳彩讯科技有限公司	全资子公司	有限责任	辽宁省沈阳市	罗晓炜	设备租赁及服务
武汉彩讯电子科技有限公司	全资子公司	有限责任	湖北省武汉市	罗晓炜	设备租赁及服务
西安彩讯科技有限公司	全资子公司	有限责任	陕西省西安市	罗晓炜	设备租赁及服务
上海彩讯光电技术有限公司	全资子公司	有限责任	上海市松江区	罗晓炜	制造及销售
上海彩讯电子科技有限公司	全资子公司	有限责任	上海市徐汇区	罗晓炜	设备租赁及服务
广州彩讯电子科技有限公司	全资子公司	有限责任	广东省广州市	罗晓炜	设备租赁及服务

续表

子公司全称	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
四川彩讯电子有限公司	RMB50	100.00%	100.00%	77121811-2
沈阳彩讯科技有限公司	RMB50	100.00%	100.00%	76436937-7
武汉彩讯电子科技有限公司	RMB50	100.00%	100.00%	77455494-7
西安彩讯科技有限公司	RMB50	100.00%	100.00%	77591775-4
上海彩讯光电技术有限公司	RMB150	100.00%	100.00%	66430132-4
上海彩讯电子科技有限公司	RMB50	100.00%	100.00%	75380002-9
广州彩讯电子科技有限公司	RMB50	100.00%	100.00%	78122443-6

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京胜龙科技股份有限公司	公司关键管理人员持有股份	63379314-3
北京海视天恒科技有限公司	公司股东莫美康控制的企业	71870447-X

### 5、关联交易情况

关联担保情况

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
莫美明	本公司	800	2010-04-29	2011-04-28	否
莫美明	本公司	300	2010-12-29	2011-08-28	否

### 关联担保情况说明

公司股东莫美明与中国工商银行股份有限公司北京中关村支行于 2010 年 4 月 20 日签订（2010 年 Zggr 字 0047 号保证合同，为本公司在该行的 800 万元贷款提供连带责任保证。

公司股东莫美明与北京银行股份有限公司上地支行于 2010 年 12 月 24 日签订（2010 年 0084343 号保证合同，为本公司在该行的 300 万元贷款提供连带责任保证。

截至本报告期末，公司没有需要披露的重大的或有事项。

## 八、承诺事项

截至本报告期末，公司没有需要说明的重大的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司没有需要说明的重要的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1、租赁

（1）根据公司与北京市中兴通信息技术有限公司签订的《房屋租赁合同》规定，公司自 2010 年 01 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日期间租赁属于北京市中兴通信息技术有限公司所有的、位于北京市海淀区上地三街 9 号金隅嘉华大厦 C 座十层 C1009 号房；2010 年 02 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日期间租赁属于北京市中兴通信息技术有限公司所有的、位于北京市海淀区上地三街 9 号金隅嘉华大厦 C 座十层 C1011、C1012 号房房屋。总计 684.8 平方米，租赁费每平方米每日 3.0 元人民币，年租金总额为 799846.40 元。

（2）根据公司与北京益德弘业物业管理有限公司第一分公司签订的《房屋租赁协议》规定，公司自 2010 年 4 月 19 日起至 2013 年 4 月 18 日期间租赁北京市朝阳区东风乡小辛庄甲 30 号办公用房作为租赁库房。总面积 708.32 平方米，房屋租赁费每天每平方米 1.0 元，年租金 258536.80 元。

（3）根据北京彩讯科技有限公司深圳分公司与深圳市紫光信息港有限公司签订的《房屋租赁合同》规定，公司自 2010 年 6 月 28 日起至 2013 年 6 月 27 日期间租赁位于深圳市紫光信息港大楼 1 号楼 2 层 A205、A207 号房地产，房屋租赁费每平方米每月 60 元，月租金 11723.40 元人民币。

（4）根据四川彩讯电子有限公司与成都市金牛区大众房屋信息部签订的《房屋租赁合同》规定，公司自 2009 年 6 月 1 日起至 2013 年 5 月 31 日期间租赁位于成都市青羊区长顺上街 118 号面积 220 平方米的房屋，月租金 7,200 元人民币。

（5）根据上海彩讯光电技术有限公司与上海松江区九亭镇松沪居民委员会签订的《房屋租赁协议》规定，公司自 2010 年 4 月 1 日起至 2013 年 9 月 30 日期间租赁位于上海市松江区九亭镇高科技园区洋河浜路 3 号松沪工业 B 区的房屋，其厂房建筑面积 2680 平方米，房屋租赁费每天每平方米 0.55 元人民币，每年租赁费 538,010 元，每月垃圾清运费 500 元，每月公用路灯费 500 元，合计 550,010 元。

根据上海彩讯光电技术有限公司与上海松江区九亭镇松沪居民委员会签订的《房屋租赁协议》规定，公司自 2010 年 5 月 1 日起至 2013 年 9 月 30 日期间租赁位于上海市松江区九亭镇高科技园区洋河浜路 3 号松沪工业 B 区 F 栋的房屋，其厂房建筑面积 1400 平方米，房屋租赁费每天每平方米 0.5 元人民币，每年租赁费 255500 元，另每月垃圾清运费 200 元，每月公用路灯费 300 元，合计 261500 元。

根据上海彩讯光电技术有限公司与上海松沪实业公司签订的《房屋租赁协议》规定，公司自 2009 年 2 月 1 日起至 2013 年 9 月 30 日期间租赁位于上海市松江区九亭镇高科技园区洋河浜路 3 号松沪工业 B 区的房屋，其房屋建筑面积 522 平方米，房屋租赁费每天每平方米 0.55 元人民币，每年租赁费 104791 元，

根据上海彩讯光电技术有限公司与上海八号桥投资管理有限公司签订的《房屋租赁协议》规定，公司自 2010 年 4 月 12 日起至 2011 年 4 月 11 日期间租赁位于上海市卢湾区建国中路 8 号(8 号桥园区) 8 号楼 306 室的房屋，其房屋建筑面积 65 平方米，房屋租赁费每天每平方米 3.65 元人民币，每年租赁费 7216 元，另每月物业费 784 元，每月租金为 8000 元。

(6) 根据上海彩讯电子科技有限公司与上海徐家汇多媒体技术发展有限公司签订的《房屋租赁合同》规定，公司自 2008 年 5 月 18 日至 2013 年 5 月 17 日期间租赁位于上海市徐汇区龙吴路 777 号 7 号楼 102 室房屋，月租金 29,000 元。

(7) 根据武汉彩讯电子科技有限公司与武汉高信技术发展有限责任公司签订的《房屋租赁合同》规定，公司自 2008 年 3 月 28 日起至 2011 年 3 月 28 日期间租赁位于武昌区龙潭大厦 B-615 面积 171 平方米的房屋，月租金 5,600 元人民币。

(8) 根据沈阳彩讯科技有限公司与辽宁金科物业管理有限公司签订的《房屋租赁合同》规定，公司自 2010 年 2 月 1 日起至 2011 年 1 月 31 日期间租赁位于辽宁省沈阳市和平区文化路 19 号金科大厦 10 层 09 号面积 162 平方米的写字间，年租金 79,500 元人民币。

(9) 根据广州彩讯电子科技有限公司与广州建垦商贸发展有限公司签订的《房屋租赁合同》规定，公司自 2009 年 4 月 15 日至 2011 年 4 月 14 日期间租赁位于广州市天河区高科技技术开发区首期工业园建工路 9 号 3 楼北区 305, 306 号房屋，面积 240 平方米，月租金加管理费 13608 元。

根据广州彩讯电子科技有限公司与何慧芳签订的《房屋租赁合同》规定，公司自 2008 年 4 月 1 日至 2011 年 3 月 31 日期间，租赁位于广州市建中路 14, 16 号一楼 104 房，每平方米 65 元，合同面积 130 平方米。

(10) 根据北京彩讯科技有限公司南京分公司与贾江宁签订的《房屋租赁合同》规定，公司自 2010 年 2 月 1 日至 2013 年 1 月 31 日期间租赁位于南京市栖霞区和燕路 251 号金港大厦 B 栋 2001 室房屋，房屋建筑面积 150 平方米，年租金 39600 元。

(11) 根据西安彩讯科技有限公司与侯化平签订的《房屋租赁合同》规定，公司自 2010 年 4 月至 2011 年 3 月间租赁位于西安市科技路凯丽大厦东区 5 楼 5 号房屋，月租金 2,800 元。

(12) 根据北京彩讯科技有限公司重庆分公司与重庆招标采购(集团)有限责任公司签订的《房屋租赁合同》规定，公司自 2010 年 4 月 10 日至 2011 年 4 月 9 日期间租赁位于重庆市南岸区南坪正街 54 号办公楼二层 5 间及车库二间房屋使用，月租金 2,850 元。

2、本公司没有需说明的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	19,205,532.59	100.00%	1,135,657.64	5.91%	12,467,958.70	100.00%	805,161.53	6.46%
组合小计	19,205,532.59	100.00%	1,135,657.64	5.91%	12,467,958.70	100.00%	805,161.53	6.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	19,205,532.59	100.00%	1,135,657.64	5.91%	12,467,958.70	100.00%	805,161.53	6.46%

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例	坏账准备	净额	金 额	比例	坏账准备	净额
一年以内	14,706,679.99	76.58%	441,200.40	14,265,479.59	10,336,332.70	82.90%	310,089.98	10,026,242.72
一年至二年	3,139,994.10	16.35%	156,999.71	2,982,994.39	1,075,791.00	8.63%	53,789.55	1,022,001.45
二年至三年	405,633.50	2.11%	60,845.03	344,788.47	247,530.00	1.99%	37,129.50	210,400.50
三年至四年	232,780.00	1.21%	116,390.00	116,390.00	629,310.00	5.05%	314,655.00	314,655.00
四年至五年	541,450.00	2.82%	270,725.00	270,725.00				
五年以上	178,995.00	0.93%	89,497.50	89,497.50	178,995.00	1.43%	89,497.50	89,497.50
合 计	19,205,532.59	100.00%	1,135,657.64	18,069,874.95	12,467,958.70	100.00%	805,161.53	11,662,797.17

(2) 本报告期无实际核销的应收账款情况，亦无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

(3) 本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
易程科技股份有限公司	非关联方	1,822,386.00	一年以内	9.49%
北京尚易德科技有限公司	非关联方	728,023.25	一年以内	3.79%
长春东煤高技术股份有限公司	非关联方	722,133.00	一年以内	3.76%
徐州圣能科技有限公司	非关联方	628,900.00	一年以内	3.27%
平顶山中选自控系统有限公司	非关联方	622,090.00	一至二年	3.24%
合 计		4,232,730.65		22.05%

(5) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提								

坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	3,277,485.52	100.00%	116,679.86	3.56%	1,939,506.02	100.00%	70,381.46	3.63%
组合小计	3,277,485.52	100.00%	116,679.86	3.56%	1,939,506.02	100.00%	70,381.46	3.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	3,277,485.52	100.00%	116,679.86	3.56%	1,939,506.02	100.00%	70,381.46	3.63%

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例	坏账准备	净额	金 额	比例	坏账准备	净额
一年以内	2,906,189.87	88.67%	87,185.70	2,819,004.17	1,879,951.60	96.93%	56,398.55	1,823,553.05
一年至二年	347,008.15	10.59%	17,350.41	329,657.74	30,658.82	1.58%	1,532.94	29,125.88
二年至三年					5,708.10	0.29%	856.22	4,851.88
三年至四年	1,100.00	0.03%	550.00	550.00	23,187.50	1.20%	11,593.75	11,593.75
四年至五年	23,187.50	0.71%	11,593.75	11,593.75				
五年以上								
合 计	3,277,485.52	100.00%	116,679.86	3,160,805.66	1,939,506.02	100.00%	70,381.46	1,869,124.56

(2) 本报告期无核销的其他应收款情况，亦无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的其他应收款。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
重庆钢铁集团电子有限责任公司	非关联方	182,120.00	一至二年	
上海彩讯光电	全资子公司	119,047.53	一年以内	
上海广电光显技术有限公司	非关联方	40,000.00	一年以内	
重庆国际投资咨询集团	非关联方	35,000.00	一年以内	
赵永祥	非关联方	30,000.00	一年以内	
合 计		406,167.53		

(5) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
四川彩讯电子有限公司	成本法	500,000.00	513,283.02		513,283.02
沈阳彩讯科技有限公司	成本法	500,000.00	492,173.81		492,173.81
武汉彩讯电子科技有限公司	成本法	500,000.00	505,259.92		505,259.92
西安彩讯科技有限公司	成本法	500,000.00	459,723.42		459,723.42
上海彩讯光电技术有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
上海彩讯电子科技有限公司	成本法	500,000.00	438,622.30		438,622.30
广州彩讯电子科技有限公司	成本法	500,000.00	491,754.13		491,754.13
合 计		4,500,000.00	4,400,816.60		4,400,816.60

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
-------	------------	-------------	-----------------------	------	----------	------

			明			
四川彩讯电子有限公司	100.00%	100.00%				
沈阳彩讯科技有限公司	100.00%	100.00%				
武汉彩讯电子科技有限公司	100.00%	100.00%				
西安彩讯科技有限公司	100.00%	100.00%				
上海彩讯光电技术有限公司	100.00%	100.00%				
上海彩讯电子科技有限公司	100.00%	100.00%				
广州彩讯电子科技有限公司	100.00%	100.00%				
合 计						

#### 长期股权投资的说明：

根据 2008 年 1 月 21 日“企业会计准则实施问题专家组工作意见”中的有关规定：对子公司的长期股权投资，其账面价值在公司设立时已折合为股本或实收资本等资本性项目的，有关追溯调整应以公司设立时为限，即对于公司设立时长期股权投资的账面价值已折成股份或折成资本的不再追溯调整；本公司设立时是依据 2007 年 6 月 30 日经审计的账面净资产为基数折成股份的，故本公司对子公司的长期股权投资核算方法的变更追溯至股份公司设立时所依据的长期股权投资账面价值折为股份的时点，即从 2007 年 1 月 1 日起开始改为成本法。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	113,129,410.36	92,605,035.14
其中：主营业务收入	113,129,410.36	92,605,035.14
其他业务收入		
营业成本	76,417,441.63	65,904,999.94
其中：主营业务成本	76,417,441.63	65,904,999.94
其他业务成本		

##### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数字图像处理设备	12,208,596.61	7,692,394.43	7,676,516.66	6,032,901.33
数字信号传输/切换设备	3,332,084.50	1,352,262.19	3,082,471.92	2,110,887.80
数字显示设备	59,611,289.11	48,427,698.91	55,192,831.63	48,910,920.42
数字显示设备配件	13,719,050.45	7,972,810.01	3,149,977.46	689,338.98
软件产品收入	10,402,458.18		10,169,842.67	
租赁收入	13,731,964.00	10,972,276.09	13,130,276.00	8,103,195.88
技术服务收入	123,967.51		203,118.80	57,755.53
合 计	113,129,410.36	76,417,441.63	92,605,035.14	65,904,999.94

##### (3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例(%)
上海笔克展览服务有限公司	4,050,000.00	3.58%
北京尚易德科技有限公司	2,862,358.00	2.53%
易程科技股份有限公司	2,654,100.00	2.35%
福州辉盛多媒体技术有限公司	2,154,000.00	1.90%
上海网辰融速科技发展有限公司	1,760,600.00	1.56%



合 计	13,481,058.00	11.92%
-----	---------------	--------

## 5、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,895,228.71	10,652,191.00
加：计提的资产减值准备	376,794.51	402,815.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,671,155.98	3,589,761.88
无形资产摊销	89,574.05	98,207.19
长期待摊费用摊销	3,562.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		-7,060.16
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	4,879.24	
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	514,211.34	192,782.50
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-50,816.43	-62,893.06
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-13,169,817.36	879,797.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-6,773,572.18	-8,626,660.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	2,868,006.45	-3,370,538.89
其他		-725,000.00
经营活动产生的现金流量净额	3,429,206.81	3,023,402.95
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	37,379,154.67	13,453,439.20
减：现金的期初余额	13,453,439.20	14,290,011.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,925,715.47	-836,572.55

## 十二、补充资料

## 1、非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-32,301.26	6,770.26
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,184,000.00	1,830,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 对外委托贷款取得的损益 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 受托经营取得的托管费收入 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-45,968.61	-273,862.93
合 计	1,105,730.13	
减：所得税影响额	172,539.50	246,564.58
少数股东权益影响额（税后）		890.72
合 计	933,190.63	1,315,452.03

## 2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本期数			上期数		
	加权平均净资产收益率%	每股收益（元/股）		加权平均净资产收益率%	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.51%	0.46	0.46	27.43%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.73%	0.42	0.42	24.13%	0.36	0.36

## 第十一章 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的公司2010年年度报告全文原件。
- 二、载有法定代表人、会计主管人员签名并盖章的财务报表原件。
- 三、报告期内在委托代办系统中公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上文件置备于公司董事会秘书办公室备查。

北京彩讯科技股份有限公司

二〇一一年三月八日