

目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
合并及公司资产负债表	3-6
合并及公司利润表	7-8
合并及公司现金流量表	9-10
合并及公司所有者权益变动表	11-14
三、财务报表附注	15-86

审 计 报 告

深鹏所审字[2011]0071 号

东莞劲胜精密组件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东莞劲胜精密组件股份有限公司（以下简称劲胜股份）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2010 年度的合并及公司利润表、现金流量表和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

按照企业会计准则规定编制财务报表是劲胜股份管理层的责任。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，劲胜股份财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了劲胜股份 2010 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2010 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 • 深圳

2011 年 3 月 26 日

中国注册会计师

梁 烽

中国注册会计师

文爱凤

东莞劲胜精密组件股份有限公司

财 务 报 表

合并资产负债表

编制日期：2010 年 12 月 31 日

编制单位：东莞劲胜精密组件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	797,689,174.62	101,443,103.50
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	15,793,484.49	44,774,924.66
应收账款	3	80,513,018.39	41,416,334.48
预付款项	5	32,248,526.01	9,759,593.97
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	4	1,776,900.86	1,029,501.79
买入返售金融资产		-	-
存货	6	151,558,234.97	73,473,194.41
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	7	12,776,715.19	1,952,735.30
流动资产合计		1,092,356,054.53	273,849,388.11
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	8	259,906,612.39	129,475,866.15
在建工程	9	28,484,352.53	4,920,781.18
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	10	30,450,177.82	30,238,288.56
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	11	16,042,455.99	14,706,184.07
递延所得税资产	12	3,178,142.63	1,717,318.09
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		338,061,741.36	181,058,438.05
资产总计		1,430,417,795.89	454,907,826.16

法定代表人：王九全 主管会计工作负责人：方荣水 会计机构负责人：朱邓平

合并资产负债表（续）

编制日期：2010 年 12 月 31 日

编制单位：东莞劲胜精密组件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注四	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	15	3,247,430.62	63,997,030.94
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	16	10,026,209.78	2,330,014.97
应付账款	17	212,888,932.62	123,475,248.24
预收款项	18	821,383.03	844,269.64
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	19	28,388,644.28	15,526,890.37
应交税费	20	6,389,043.47	4,682,512.71
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	21	47,990.00	148,215.00
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		261,809,633.80	211,004,181.87
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款	22	244,199.90	802,039.62
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		244,199.90	802,039.62
负债合计		262,053,833.70	211,806,221.49
股东权益：			
股本	23	100,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	24	885,520,199.88	60,520,299.88
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	25	22,339,587.38	14,813,038.32
一般风险准备		-	-
未分配利润	26	160,504,174.93	92,768,266.47
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		1,168,363,962.19	243,101,604.67
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		-	-
负债和所有者权益总计		1,430,417,795.89	454,907,826.16

法定代表人：王九全 主管会计工作负责人：方荣水 会计机构负责人：朱邓平

母公司资产负债表

编制日期：2010 年 12 月 31 日

编制单位：东莞劲胜精密组件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十二	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		697,677,174.62	101,443,103.50
交易性金融资产		-	-
应收票据		15,793,484.49	44,774,924.66
应收账款	1	80,513,018.39	41,416,334.48
预付款项		32,248,526.01	9,759,593.97
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	1,776,900.86	1,029,501.79
存货		151,558,234.97	73,473,194.41
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		12,776,715.19	1,952,735.30
流动资产合计		992,344,054.53	273,849,388.11
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	3	100,000,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		259,906,612.39	129,475,866.15
在建工程		28,484,352.53	4,920,781.18
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		30,450,177.82	30,238,288.56
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		16,042,455.99	14,706,184.07
递延所得税资产		3,178,142.63	1,717,318.09
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		438,061,741.36	181,058,438.05
资产总计		1,430,405,795.89	454,907,826.16

法定代表人：王九全 主管会计工作负责人：方荣水 会计机构负责人：朱邓平

母公司资产负债表

编制日期：2010 年 12 月 31 日

编制单位：东莞劲胜精密组件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		3,247,430.62	63,997,030.94
交易性金融负债		-	-
应付票据		10,026,209.78	2,330,014.97
应付账款		212,873,899.52	123,475,248.24
预收款项		821,383.03	844,269.64
应付职工薪酬		28,388,644.28	15,526,890.37
应交税费		6,389,043.47	4,682,512.71
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		47,990.00	148,215.00
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		261,794,600.70	211,004,181.87
非流动负债：			-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		244,199.90	802,039.62
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		244,199.90	802,039.62
负债合计		262,038,800.60	211,806,221.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000.00	75,000,000.00
资本公积		885,520,199.88	60,520,299.88
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		22,339,587.38	14,813,038.32
一般风险准备		-	-
未分配利润		160,507,208.03	92,768,266.47
所有者权益（或股东权益）合计		1,168,366,995.29	243,101,604.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,430,405,795.89	454,907,826.16

法定代表人：王九全 主管会计工作负责人：方荣水 会计机构负责人：朱邓平

合并利润表

编制年度：2010 年度

编制单位：东莞劲胜精密组件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	27	959,932,088.81	719,213,821.16
其中：营业收入	27	959,932,088.81	719,213,821.16
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		879,198,318.75	642,890,414.93
其中：营业成本	27	738,340,310.62	547,750,482.49
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	28	732,569.04	515,478.97
销售费用	29	21,239,022.85	16,127,352.84
管理费用	30	117,897,959.83	76,273,102.53
财务费用	31	-2,907,516.13	1,275,970.88
资产减值损失	32	3,895,972.54	948,027.22
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）		80,733,770.06	76,323,406.23
加：营业外收入	33	6,151,625.29	2,934,829.15
减：营业外支出	34	265,904.41	138,317.34
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,619,490.94	79,119,918.04
减：所得税费用	35	11,357,033.42	9,244,887.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,262,457.52	69,875,030.75
归属于母公司所有者的净利润		75,262,457.52	69,875,030.75
少数股东损益		-	-
六、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益	36	0.84	0.93
（二）稀释每股收益	36	0.84	0.93
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		75,262,457.52	69,875,030.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		75,262,457.52	69,875,030.75
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

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_____元。

法定代表人：_____王九全_____ 主管会计工作负责人：_____方荣水_____ 会计机构负责人：_____朱邓平_____

母公司利润表

编制年度：2010 年度

编制单位：东莞劲胜精密组件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	959,932,088.81	719,213,821.16
减：营业成本	4	738,340,310.62	547,750,482.49
营业税金及附加		732,569.04	515,478.97
销售费用		21,239,022.85	16,127,352.84
管理费用		117,882,926.73	76,273,102.53
财务费用		-2,895,516.13	1,275,970.88
资产减值损失		3,895,972.54	948,027.22
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）		80,736,803.16	76,323,406.23
加：营业外收入		6,151,625.29	2,934,829.15
减：营业外支出		265,904.41	138,317.34
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		86,622,524.04	79,119,918.04
减：所得税费用		11,357,033.42	9,244,887.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		75,265,490.62	69,875,030.75
五、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		75,265,490.62	69,875,030.75

法定代表人：王九全 主管会计工作负责人：方荣水 会计机构负责人：朱邓平

合并现金流量表

编制年度：2010 年度

编制单位：东莞劲胜精密组件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	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		1,008,567,876.80	773,298,176.08
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		75,455.61	219,553.06
收到其他与经营活动有关的现金	37	13,152,453.58	7,053,152.09
经营活动现金流入小计		1,021,795,785.99	780,570,881.23
购买商品、接受劳务支付的现金		574,869,323.00	414,717,641.29
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		235,714,820.62	130,002,050.85
支付的各项税费		78,210,507.35	67,148,196.61
支付其他与经营活动有关的现金	37	46,078,769.72	35,804,852.47
经营活动现金流出小计		934,873,420.69	647,672,741.22
经营活动产生的现金流量净额		86,922,365.30	132,898,140.01
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		144,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		144,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		217,099,952.29	72,586,288.68
投资支付的现金		-	-
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	37	465,900.00	-
投资活动现金流出小计		217,565,852.29	72,586,288.68
投资活动产生的现金流量净额		-217,421,852.29	-72,586,288.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		858,525,000.00	-
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		50,000,000.00	22,057,418.40
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		908,525,000.00	22,057,418.40
偿还债务支付的现金		72,091,941.89	41,500,227.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		684,400.00	1,322,827.32
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	37	9,003,100.00	-
筹资活动现金流出小计		81,779,441.89	42,823,055.11
筹资活动产生的现金流量净额		826,745,558.11	-20,765,636.71
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		696,246,071.12	39,546,214.62
加：期初现金及现金等价物余额		101,443,103.50	61,896,888.88
六、期末现金及现金等价物余额		797,689,174.62	101,443,103.50

法定代表人：王九全 主管会计工作负责人：方荣水 会计机构负责人：朱邓平

母公司现金流量表

编制年度：2010 年度

编制单位：东莞劲胜精密组件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,008,567,876.80	773,298,176.08
收到的税费返还		75,455.61	219,553.06
收到其他与经营活动有关的现金		13,140,453.58	7,053,152.09
经营活动现金流入小计		1,021,783,785.99	780,570,881.23
购买商品、接受劳务支付的现金		574,869,323.00	414,717,641.29
支付给职工以及为职工支付的现金		235,714,820.62	130,002,050.85
支付的各项税费		78,210,507.35	67,148,196.61
支付其他与经营活动有关的现金		46,078,769.72	35,804,852.47
经营活动现金流出小计		934,873,420.69	647,672,741.22
经营活动产生的现金流量净额		86,910,365.30	132,898,140.01
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		144,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		144,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		217,099,952.29	72,586,288.68
投资支付的现金		100,000,000.00	-
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		465,900.00	-
投资活动现金流出小计		317,565,852.29	72,586,288.68
投资活动产生的现金流量净额		-317,421,852.29	-72,586,288.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		858,525,000.00	-
取得借款收到的现金		50,000,000.00	22,057,418.40
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		908,525,000.00	22,057,418.40
偿还债务支付的现金		72,091,941.89	41,500,227.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		684,400.00	1,322,827.32
支付其他与筹资活动有关的现金		9,003,100.00	-
筹资活动现金流出小计		81,779,441.89	42,823,055.11
筹资活动产生的现金流量净额		826,745,558.11	-20,765,636.71
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		596,234,071.12	39,546,214.62
加：期初现金及现金等价物余额		101,443,103.50	61,896,888.88
六、期末现金及现金等价物余额		697,677,174.62	101,443,103.50

法定代表人：王九全 主管会计工作负责人：方荣水 会计机构负责人：朱邓平

合并所有者权益变动表

编制年度：2010 年度

编制单位：东莞劲胜精密组件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	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	75,000,000.00	60,520,299.88	-	-	14,813,038.32	-	92,768,266.47	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	75,000,000.00	60,520,299.88	-	-	14,813,038.32	-	92,768,266.47	-	-
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00	824,999,900.00	-	-	7,526,549.06	-	67,735,908.46	-	-
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	75,262,457.52	-	-
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	75,262,457.52	-	-
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	824,999,900.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	824,999,900.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	7,526,549.06	-	-7,526,549.06	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,526,549.06	-	-7,526,549.06	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	100,000,000.00	885,520,199.88	-	-	22,339,587.38	-	160,504,174.93	-	-

法定代表人：王九全

主管会计工作负责人：方荣水

会计机构负责人：朱邓平

合并所有者权益变动表

编制年度：2010 年度

编制单位：东莞劲胜精密组件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	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	75,000,000.00	60,520,299.88	-	-	7,825,535.24	-	29,880,738.80	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	75,000,000.00	60,520,299.88	-	-	7,825,535.24	-	29,880,738.80	-	-
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	6,987,503.08	-	62,887,527.67	-	-
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	69,875,030.75	-	-
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	69,875,030.75	-	-
（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	-	-	-	-	6,987,503.08	-	-6,987,503.08	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	6,987,503.08	-	-6,987,503.08	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	75,000,000.00	60,520,299.88	-	-	14,813,038.32	-	92,768,266.47	-	-

法定代表人：王九全

主管会计工作负责人：方荣水

会计机构负责人：朱邓平

母公司所有者权益变动表

编制年度：2010 年度

编制单位：东莞劲胜精密组件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	75,000,000.00	60,520,299.88	-	-	14,813,038.32	-	92,768,266.47	243,101,604.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	75,000,000.00	60,520,299.88	-	-	14,813,038.32	-	92,768,266.47	243,101,604.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00	824,999,900.00	-	-	7,526,549.06	-	67,738,941.56	925,265,390.62
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	75,265,490.62	75,265,490.62
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	75,265,490.62	75,265,490.62
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	824,999,900.00	-	-	-	-	-	849,999,900.00
1．所有者投入资本	25,000,000.00	824,999,900.00	-	-	-	-	-	849,999,900.00
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	7,526,549.06	-	-7,526,549.06	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	7,526,549.06	-	-7,526,549.06	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	100,000,000.00	885,520,199.88	-	-	22,339,587.38	-	160,507,208.03	1,168,366,995.29

法定代表人：王九全

主管会计工作负责人：方荣水

会计机构负责人：朱邓平

母公司所有者权益变动表

编制单位：东莞劲胜精密组件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	60,520,299.88	-	-	7,825,535.24	-	29,880,738.80	173,226,573.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	75,000,000.00	60,520,299.88	-	-	7,825,535.24	-	29,880,738.80	173,226,573.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	6,987,503.08	-	62,887,527.67	69,875,030.75
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	69,875,030.75	69,875,030.75
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	69,875,030.75	69,875,030.75
（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	-	-	-	-	6,987,503.08	-	-6,987,503.08	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	6,987,503.08	-	-6,987,503.08	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	75,000,000.00	60,520,299.88	-	-	14,813,038.32	-	92,768,266.47	243,101,604.67

法定代表人：王九全

主管会计工作负责人：方荣水

会计机构负责人：朱邓平

东莞劲胜精密组件股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

一、公司基本情况

（一）公司基本情况

东莞劲胜精密组件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），持东莞市工商行政管理局核发的注册号 441900400063430 号企业法人营业执照。

公司注册地址：广东省东莞市长安镇上角村。

企业法人代表：王九全。

注册资本：人民币 10000 万元。

设立日期：2003 年 4 月 11 日

（二）公司设立方式

2008 年 1 月 29 日，公司经中华人民共和国商务部“商资批[2008]138 号”文《商务部关于同意东莞劲胜塑胶制品有限公司变更为股份有限公司的批复》批准，由东莞劲胜塑胶制品有限公司整体改制设立。股东为（香港）劲辉国际企业有限公司、广东银瑞投资管理有限公司、东莞市嘉众实业投资有限公司。2008 年 3 月 12 日经东莞市工商行政管理局核准登记取得注册号 441900400063430 号企业法人营业执照。

（三）历史沿革

（1）2003 年 3 月 27 日，公司经东莞市对外贸易经济合作局以“东外经贸资[2003]539 号”文批准，由（香港）劲辉国际企业有限公司投资兴办，注册资本 200 万港元，2003 年 4 月 11 日经东莞市工商行政管理局核准登记取得注册号企独粤总字第 008184 号企业法人营业执照，注册资本为 200 万港元。

2003 年 4 月 24 日（香港）劲辉国际企业有限公司投入第一期投资款 800,000.00 港元。以上出资业经东莞市华联会计师事务所有限公司华联验字（2003）512 号验资报告验证。

（2）2003 年 7 月 22 日，（香港）劲辉国际企业有限公司投入第二期投资款 799,950.00 港元。以上出资业经东莞市华联会计师事务所有限公司华联验字（2003）1218 号验资报告验证。

(3) 2003 年 9 月 28 日, 经东莞市对外贸易经济合作局以“东外经贸资[2003]1996 号”文批准, 公司增加注册资本 1198 万港元, 增加后注册资本为 1398 万港元。

2004 年 4 月 9 日, (香港) 劲辉国际企业有限公司投入第三期投资款 6,982,800.00 港元。以上出资业经东莞市德信康会计师事务所德信康验字 (2004) 0376 号验资报告验证。

(4) 2004 年 12 月 2 日, (香港) 劲辉国际企业有限公司投入第四期投资款 3,800,000.00 港元。以上出资业经东莞市同诚会计师事务所同诚验字 (2005) 第 A0012 号验资报告验证。

(5) 2006 年 7 月 14 日, 经东莞市对外贸易经济合作局以“东外经贸资[2006]1557 号”文批准, 公司增加注册资本 624 万港元, 增加后注册资本为 2022 万港元。

2006 年 8 月 7 日, (香港) 劲辉国际企业有限公司投入第五期投资款 1,597,200.00 港元。以上出资业经东莞市同诚会计师事务所同诚验字 (2006) 第 09011 号验资报告验证。

(6) 2006 年 9 月 15 日, 经东莞市对外贸易经济合作局以“东外经贸资[2006]2187 号”文批准, 公司增加注册资本 254 万港元, 增加后注册资本为 2276 万港元。

2006 年 11 月 27 日, (香港) 劲辉国际企业有限公司投入第六期投资款 5,806,925.00 港元。以上出资业经东莞市德信康会计师事务所德信康验字 (2006) 第 0692 号验资报告验证。

2007 年 11 月 27 日, (香港) 劲辉国际企业有限公司投入第七期投资款 2,973,125.00 港元。以上出资业经东莞市同诚会计师事务所同诚外验字 (2007) 第 0062 号验资报告验证。

(7) 2007 年 11 月 29 日, 经东莞市对外贸易经济合作局以“东外经贸资[2007]3027 号”文批准, 公司原投资方 (香港) 劲辉国际企业有限公司将其持有的本公司 3% 的股权转让给东莞市嘉众实业投资有限公司, 将持有本公司 15% 的股权转让给广东银瑞投资管理有限公司, 股权转让后, 外资企业变更为合资企业, 注册资本 2276 万港元, 其中东莞市嘉众实业投资有限公司认缴 68.28 万港元, 占注册资本的 3%; 广东银瑞投资管理有限公司认缴 341.40 万港元, 占注册资本的 15%; (香港) 劲辉国际企业有限公司认缴 1866.32 万港元, 占注册资本的 82%。

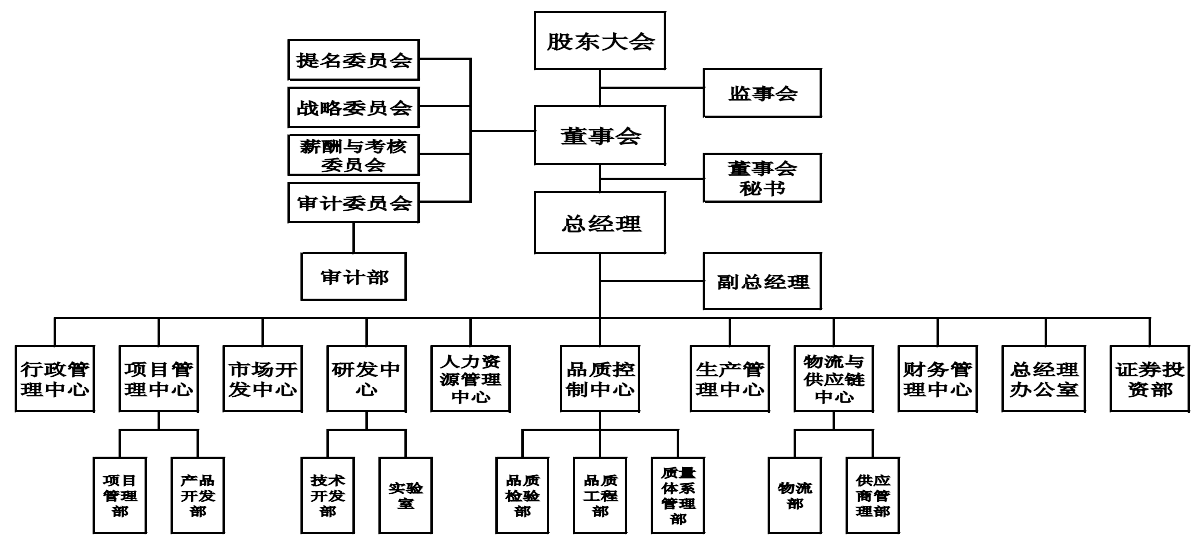
(8) 2008 年 1 月 29 日, 经中华人民共和国商务部“商资批[2008]138 号”文批准, 东莞劲胜塑胶制品有限公司整体改制为东莞劲胜精密组件股份有限公司。以 2007 年 11 月 30 日经审计后的净资产值人民币 135,509,117.69 元, 按 1:0.5535 比例折为股份公司的股份 7500 万股, 每股面值人民币 1 元, 折股后股份公司的股本人民币 75,000,000.00 元。其中: (香港) 劲辉国际企业有限公司认缴人民币 61,500,000.00 元, 占注册资本的 82%, 出资方式为净资产 61,500,000.00 元; 广东银瑞投资管理有限公司认缴人民币 11,250,000.00 元, 占注册资本的 15%, 出资方式为净资产 11,250,000.00 元; 东莞市嘉众实业投资有限公司认缴人民币 2,250,000.00 元, 占注册资本的 3%, 出资方式为净资产 2,250,000.00 元。以上出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所验字[2008]026 号”验资报告验证。

(9)经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]535 号”文核准,本公司公开发行不超过 2,500 万股人民币普通股。经深圳证券交易所《关于东莞劲胜精密组件股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2010]158 号)同意,本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市,股票简称“劲胜股份”,股票代码“300083”;其中本次公开发行中网上定价发行的 2,000 万股股票于 2010 年 5 月 20 日起上市交易。

(四) 公司经营范围及行业性质

公司经营范围为：生产和销售塑胶制品、塑胶五金模具、精冲模、精密型腔模、模具标准件。公司所属行业为电子元器件制造业。公司目前主要产品为精密模具及精密结构件。

(五) 公司基本组织架构



(六) 本财务报表于 2011 年 3 月 26 经公司董事会审议批准报出。

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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2010 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

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

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并：在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

（2）非同一控制下的企业合并：在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务核算方法

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

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

（2）金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（3）金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

（4）金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

（5）金融资产减值：

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

- A、发行方或债务人发生严重财务困难；
- B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（6）金融资产减值损失的计量：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- C、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

本公司无上述情况。

10、应收款项

（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	期末单个客户欠款余额达 200 万元（含）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款
	期末单个客户欠款余额在 20 万元（含）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款
单项金额重大并单项计提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；如不存在减值，则按账龄计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据		
组合类	组合名称	依据
组合 1	账龄组合	根据账龄进行组合
组合 2	关联方组合	根据合并范围内关联方进行组合
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
组合类	组合名称	计提方法
组合 1	账龄组合	采用账龄分析法
组合 2	关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒适用 ☐不适用

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐适用 ☒不适用（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	本公司单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，是指单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	逐笔单独进行减值测试，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。

11、存货

（1）存货的分类

存货分为原材料、委托加工物资、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品六大类。

（2）发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品中的模具采用五五摊销法，其他低值易耗品采用领用时一次摊销法。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按④照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

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

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

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

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

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。

1、投资性房地产按照成本进行初始计量：

（A）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

（B）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（C）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

2、后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

3、折旧及减值准备

比照本附注二、14 固定资产的折旧和减值准备执行。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

（2）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10 年	10%	9%
运输设备	5 年	10%	18%
办公及其他设备	5 年	10%	18%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

（5）其他说明

固定资产的后续支出，如与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业且该固定资产的成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，如有被替换的部分，扣除其账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

15、在建工程

（1）在建工程的核算方法

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

（2）在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

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

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

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

（1）无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、土地使用权等。

（2）无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

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

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

（1）销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税资产的确认

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

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

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

（2）递延所得税负债的确认

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

A、商誉的初始确认；

B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

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，计入租入资产价值。

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。

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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期无会计政策变更。

（2）会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

25、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

本报告期无采用追溯重述法的前期会计差错。

（2）未来适用法

本报告期无采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	流转税额、出口货物免抵税额	5%
教育费附加	流转税额、出口货物免抵税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

本公司于 2009 年 11 月 10 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，编号 GR200944000020，有效期三年。根据东莞国家税务局长安税务分局签章的企业所得税减免优惠备案表，按粤国税发[2010]3 号文件规定企业所得税税率为 15%。

3、其他说明

本公司的其他税种按国家税法的规定计缴相应的税费。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东莞劲胜通信电子精密组件有限公司	有限责任公司	东莞		10000		10000		100	100	是	-	-	-

2、合并范围发生变更的说明

√适用 □不适用

2010年9月经股东大会审议通过《关于公司募集资金投资项目实施主体变更暨使用募集资金对外投资设立全资子公司的议案》，于2011年1月10日取得东莞市工商行政管理局核发的注册号441900000974651企业法定营业执照，注册资本、实收资本人民币壹亿元，法定代表人：王建，注册地址：东莞市东城区牛山社区，经营范围：研发、设计、生产、加工、销售：通信产品、电脑产品、电子产品、发光二极管和触摸屏光电类产品的精密组件；生物工程材料及其他新型材料的研发、生产、加工与销售；与以上产品相关的生产自动化设备、软件的研发、生产、销售及服务；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）。

以上实际出资经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2010]457号验资报告验证。

4、本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
东莞劲胜通信电子精密组件有限公司	99,996,966.90	-3,033.10

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

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：	--	--	--	--	--	--
RMB	--	--	244,827.01	--	--	480,483.76
小 计			244,827.01			480,483.76
银行存款：	--	--	--	--	--	--
RMB	--	--	772,252,724.82	--	--	95,471,196.58
HKD	74,428.09	0.8509	63,330.86	34,402.80	0.880	30,290.98
USD	2,586,300.44	6.6227	17,128,291.93	103,002.89	6.828	703,354.68
小 计			789,444,347.61			96,204,842.24
其他货币资金：	--	--	--	--	--	--
RMB	--	--	8,000,000.00	--	--	4,757,777.50
小 计			8,000,000.00			4,757,777.50
合计			797,689,174.62	--	--	101,443,103.50

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其他货币资金全部为信用证保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,793,484.49	44,774,924.66
商业承兑汇票	-	-
合计	15,793,484.49	44,774,924.66

(2) 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
华为终端有限公司	2010 年 11 月 7 日	2011 年 5 月 6 日	3,247,430.62	贴现

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市中兴康讯电子有限公司	2010/11/23	2011/4/25	2,295,049.26	
深圳市中兴康讯电子有限公司	2010/10/22	2011/3/25	2,555,241.14	
青岛海尔国际贸易有限公司	2010/7/15	2011/1/14	1,968,310.52	
深圳市中兴康讯电子有限公司	2010/9/16	2011/2/25	1,340,000.00	
深圳市中兴康讯电子有限公司	2010/8/18	2011/1/25	667,000.00	
深圳康佳通信科技有限公司	2010/11/26	2011/5/25	89,897.33	
倚天泰克电子（上海）有限公司	2010/11/10	2011/2/10	600,000.00	
合计	--	--	9,515,498.25	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1 账龄组合	86,803,197.34	100.00	6,290,178.95	7.25
组合 2 关联方组合	-	-	-	-
组合小计	86,803,197.34	100.00	6,290,178.95	7.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	86,803,197.34	100.00	6,290,178.95	7.25

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1 账龄组合	46,061,978.28	100.00	4,645,643.80	10.09
组合 2 关联方组合	-	-	-	-
组合小计	46,061,978.28	100.00	4,645,643.80	10.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	46,061,978.28	100.00	4,645,643.80	10.09

应收账款种类的说明：

详见财务报表附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错中第“10、应收款项”说明。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
1 年以内	82,594,638.87	95.15	4,129,731.94	38,632,279.20	83.87	1,931,613.96
1 至 2 年	536,049.64	0.62	53,604.96	4,165,160.45	9.04	416,516.05
2 至 3 年	3,131,333.56	3.61	1,565,666.78	1,934,049.67	4.20	967,024.83
3 年以上	541,175.27	0.62	541,175.27	1,330,488.96	2.89	1,330,488.96
合计	86,803,197.34	100.00	6,290,178.95	46,061,978.28	100.00	4,645,643.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。本期无通过重组等方式收回、金额重大的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款。

单位：元 币种：人民币

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
中电赛龙通信研究中心有限责任公司	3 年以上	23,348.05	无法收回	否

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
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	3 年以上	57,619.00	无法收回	否
唯开通讯（中国）有限公司	3 年以上	71,081.47	无法收回	否
赛龙通信技术(深圳)有限公司	3 年以上	83,946.26	无法收回	否
利维敬业通讯技术有限公司	3 年以上	89,253.90	无法收回	否
贝尔罗斯(广州)工程塑料有限公司	3 年以上	116,853.02	无法收回	否
深圳市零点通信有限公司	3 年以上	223,314.05	无法收回	否
广州南方高科技有限公司	3 年以上	264,400.06	无法收回	否
九鼎合一通信技术（北京）有限公司	3 年以上	350,000.00	无法收回	否
北京广源亿通科贸有限公司	3 年以上	537,713.12	无法收回	否
合计	--	1,817,528.93	--	--

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

☐适用 ☒不适用

（5）应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
华为终端有限公司	非关联关系	29,951,800.02	1 年以内	34.51
SAMSUNG ELECTRONICS HONGKONG CO.,LTD	非关联关系	15,767,710.26	1 年以内	18.16
惠州 TCL 移动通信有限公司	非关联关系	9,378,065.08	1 年以内	10.80
TECHNO ASSOCIE HONG KONG CO.,LTD	非关联关系	4,920,448.78	1 年以内	5.67
莱尔德电子材料（深圳）有限公司	非关联关系	4,601,034.27	1 年以内	5.30
合计	--	64,619,058.41	--	74.44

（6）报告期末无应收关联方账款。

（7）报告期无终止确认的应收款项。

（8）报告期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 账龄组合	2,369,218.69	100.00	592,317.83	25.00
组合 2 关联方组合	-	-	-	-
组合小计	2,369,218.69	100.00	592,317.83	25.00
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	2,369,218.69	100.00	592,317.83	25.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 账龄组合	1,381,135.25	100.00	351,633.46	25.46
组合 2 关联方组合	-	-	-	-
组合小计	1,381,135.25	100.00	351,633.46	25.46
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	1,381,135.25	100.00	351,633.46	25.46

其他应收款种类的说明：

详见财务报表附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错中第“10、应收款项”说明。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
1 年以内	1,304,628.69	55.06%	65,231.43	852,049.25	61.69%	42,602.46
1 至 2 年	543,404.00	22.94%	54,340.40	103,780.00	7.51%	10,378.00
2 至 3 年	96,880.00	4.09%	48,440.00	253,306.00	18.34%	126,653.00
3 年以上	424,306.00	17.91%	424,306.00	172,000.00	12.46%	172,000.00
合计	2,369,218.69	100.00%	592,317.83	1,381,135.25	100.00%	351,633.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。无通过重组等方式收回、金额重大的其他应收款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

☐适用 ☒不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

余额较大的其他应收款为租房押金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币				
单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东莞市博业实业有限公司	非关联关系	742,890.00	1 年以内,1-2 年,3 年以上	31.36
东莞市长安沙头对外经济发展公司	非关联关系	279,000.00	1-2 年	11.78
林汉升	非关联关系	158,000.00	1 年以内	6.67
柳馨圭	非关联关系	62,601.63	1 年以内	2.64
东莞市长安镇上角股份经济联合社	非关联关系	50,000.00	3 年以上	2.11
合计	--	1,292,491.63	--	54.56

(7) 无应收关联方款项。

(8) 无终止确认的其他应收款项。

(9) 无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币				
账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	31,710,779.35	98.33%	9,731,093.97	99.71
1 至 2 年	537,746.66	1.67%	5,400.00	0.06
2 至 3 年	-		23,100.00	0.24
3 年以上	-	-	--	-
合计	32,248,526.01	100.00%	9,759,593.97	100.00

预付款项账龄的说明：

无超过 1 年的大额预付款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
Agie Charmilles China (HK)Ltd.	供应商	6,474,003.15	一年以内	预付设备款
东莞市广伸自动化机械有限公司	供应商	3,834,000.00	一年以内	预付设备款
德华兴实业有限公司	供应商	5,200,640.00	一年以内	预付设备款
莱宝光学设备(北京)有限公司	供应商	4,185,000.00	一年以内	预付设备款
太平海关		1,265,510.70	一年以内	预付进口增值税及关税
合计		20,959,153.85	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款项主要单位为设备供应商。

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

☐适用 ☒不适用

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	17,141,680.27	741,846.03	16,399,834.24	3,761,683.39	826,651.47	2,935,031.92
委托加工物资	4,246,996.15	-	4,246,996.15	651,149.45	-	651,149.45
低值易耗品	7,502,091.85	-	7,502,091.85	1,777,810.54	-	1,777,810.54
库存商品	48,905,994.88	174,766.25	48,731,228.63	26,610,575.68	280,657.69	26,329,917.99
在产品	22,930,698.51	526,754.55	22,403,943.96	10,119,201.70	142,833.58	9,976,368.12
发出商品	52,274,140.14	-	52,274,140.14	31,802,916.39	-	31,802,916.39
合 计	153,001,601.80	1,443,366.83	151,558,234.97	74,723,337.15	1,250,142.74	73,473,194.41

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	826,651.47	-	-	84,805.44	741,846.03
库存商品	280,657.69	-	-	105,891.44	174,766.25
在产品	142,833.58	383,920.97	-	-	526,754.55
合 计	1,250,142.74	383,920.97	-	190,696.88	1,443,366.83

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	呆滞物料 全额计提		
库存商品	呆滞物料 全额计提		
在产品	呆滞物料 全额计提		

存货的说明：

公司对呆滞物料计提全额的跌价准备，报告期内不存在转回的情形，公司于 2010 年对呆滞物料进行清理，对无使用价值也无转让价值的存货经批准报废，冲销了存货跌价准备。

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	12,776,715.19	1,952,735.30

其他流动资产说明：

期末待扣税金主要是采购材料和设备暂估入账的增值税进项税。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	173,091,611.86	151,198,943.21		619,663.00	323,670,892.07
其中：房屋及建筑物	-	-		-	
机器设备	153,652,691.51	125,984,695.28		-	279,637,386.79
运输设备	4,572,925.72	3,329,428.92		619,663.00	7,282,691.64
办公及其他设备	14,865,994.63	21,884,819.01		-	36,750,813.64
	-	本期新增	本期计提	-	-
二、累计折旧合计：	43,615,745.71	3,823,098.95	16,861,057.36	535,622.34	63,764,279.68
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	35,886,928.63	2,612,369.90	14,398,186.58	-	52,897,485.11
运输设备	1,774,103.77	142,076.65	157,470.17	535,622.34	1,538,028.25
办公及其他设备	5,954,713.31	1,068,652.40	2,305,400.61	-	9,328,766.32
三、固定资产账面净值合计	129,475,866.15	-		-	259,906,612.39
其中：房屋及建筑物	-	-		-	-
机器设备	117,765,762.88	-		-	226,739,901.68
运输设备	2,798,821.95	-		-	5,744,663.39
办公及其他设备	8,911,281.32	-		-	27,422,047.32
四、减值准备合计	-	-		-	-
其中：房屋及建筑物	-	-		-	-
机器设备	-	-		-	-
运输设备	-	-		-	-
办公及其他设备	-	-		-	-
五、固定资产账面价值合计	129,475,866.15	-		-	259,906,612.39
其中：房屋及建筑物	-	-		-	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
机器设备	117,765,762.88	-	-	226,739,901.68
运输设备	2,798,821.95	-	-	5,744,663.39
办公及其他设备	8,911,281.32	-	-	27,422,047.32

本期折旧额 20,684,156.31 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 150,877,703.65 元。

(2) 无闲置的固定资产

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备-注塑机	2,085,425.00	453,579.94	1,631,845.06

(4) 无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无持有待售的固定资产。

(6) 无未办妥产权证书的固定资产情况。

固定资产说明：固定资产抵押情况详见本报告附注五之 14，15 所述。

9、在建工程

(1) 在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
设备安装工程	7,107,559.92	-	7,107,559.92	4,920,781.18	-	4,920,781.18
手机、数码产品精密结构件扩建项目	21,376,792.61	-	21,376,792.61	-	-	-
合计	28,484,352.53	-	28,484,352.53	4,920,781.18	-	4,920,781.18

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算 比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源	期末数
设备安装工程		4,920,781.18	94,832,541.51	84,541,129.83	8,104,632.94	-	-	-	-	-	-	7,107,559.92
手机、数码产品精密结构件扩建项目		-	88,221,966.43	66,336,573.82	508,600.00	-	-	-	-	-	-	21,376,792.61
合计		4,920,781.18	183,054,507.94	150,877,703.65	8,613,232.94	-	-	-	-	-	-	28,484,352.53

在建工程项目变动情况的说明：

公司于 2010 年 9 月 10 日召开 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划（二）的议案》，同意公司使用 18,000.00 万元其他与主营业务相关的营运资金投资手机、数码产品精密结构件扩建项目。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	30,999,195.34	1,180,000.03	-	32,179,195.37
土地使用权	27,475,494.34	-	-	27,475,494.34
软件	3,523,701.00	1,180,000.03	-	4,703,701.03
二、累计摊销合计	760,906.78	968,110.77	-	1,729,017.55
土地使用权	186,845.57	561,293.68	-	748,139.25
软件	574,061.21	406,817.09	-	980,878.30
三、无形资产账面净值合计	30,238,288.56	-	-	30,450,177.82
土地使用权	27,288,648.77	-	-	26,727,355.09
软件	2,949,639.79	-	-	3,722,822.73
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	30,238,288.56	-	-	30,450,177.82
土地使用权	27,288,648.77	-	-	26,727,355.09
软件	2,949,639.79	-	-	3,722,822.73

本期摊销额 968,110.77 元。

(2) 无形资产的说明：

土地使用权为购置的位于东莞市东城区的土地，土地使用权证书为东府国用（2008）第特 340 号，公司拟将上述土块用于建厂，该土地使用权按尚可使用年限摊销。

11、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修工程	9,446,184.07	10,639,574.90	4,043,302.98	-	16,042,455.99	-
上市费用	5,260,000.00	3,255,650.00	-	8,515,650.00	-	-
合计	14,706,184.07	13,895,224.90	4,043,302.98	8,515,650.00	16,042,455.99	-

长期待摊费用的说明：

（1）装修工程增加，主要是增加租赁厂房、仓库装修工程款等。

（2）上市费用根据准则规定于本公司上市募集资金到位时从募集资金总额中扣除。

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

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,248,879.54	937,113.00
应付职工薪酬	1,929,263.09	780,205.09
小 计	3,178,142.63	1,717,318.09

（2）应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目	
应收账款	6,290,178.95
其他应收款	592,317.83
存货	1,443,366.83
应付职工薪酬	12,861,753.91
小计	21,187,617.52

13、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,997,277.26	3,702,748.45	-	1,817,528.93	6,882,496.78
二、存货跌价准备	1,250,142.74	383,920.97	-	190,696.88	1,443,366.83
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	6,247,420.00	4,086,669.42	-	2,008,225.81	8,325,863.61

资产减值明细情况的说明：

本期末资产减值准备比上期末增加 33.27%，主要是坏账准备增加较多，这是由于业务规模扩大，使期末应收账款比上期末增加较多所致。

14、所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因

有关所有权受到限制的资产借款抵押情况详见本报告附注五之 15 所述。

(2) 所有权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制的资产类别	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、用于担保的资产	71,169,776.79	3,242,222.50	-	74,411,999.29
1. 固定资产-机器设备原值	66,411,999.29	-	-	66,411,999.29
2. 其他货币资金-银行承兑保证金	4,757,777.50	3,242,222.50	-	8,000,000.00
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	-	-	-	-
合 计	71,169,776.79	3,242,222.50	-	74,411,999.29

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	-	2,054,851.30
抵押借款	-	20,000,000.00
票据贴现	3,247,430.62	41,942,179.64
合计	3,247,430.62	63,997,030.94

短期借款分类的说明：

①公司 2009 年 6 月 26 日与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订“合同编号：[2009]8800-101-311”工业流动资金贷款，借款人民币 1000 万元，贷款期限：2009-6-26—2010-6-25。以及 2009 年 3 月 27 日与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订“合同编号：[2009]8800-101-178”工业流动资金贷款，借款人民币 1000 万元，贷款期限：2009-3-27—2010-3-26。此两笔借款合计人民币 2000 万元，以公司固定资产原值为 66,411,999.29 元的机器设备作为抵押物。

②公司总经理王建、股东劲辉国际企业有限公司，东莞市嘉众实业投资有限公司，广东银瑞投资管理有限公司为本公司与中国建设银行股份有限公司东莞市分行的贷款提供的最高额保证事项，详见本报告附注五之 3 项（3）所述。

③公司 2009 年 7 月 10 日与中国农业银行股份有限公司东莞市分行签订“进口押汇合同：

44108200900001238”担保方式为单位定期存单质押 206 万元，融资金额港币 2,333,732.31 港元，汇率 0.8816，融资期限：2009-7-10—2010-7-2，利率按结息前两天香港同业拆借利率上浮 0.1%。

上述借款于本期全部偿还，2010 年 3 月 26 日偿还建行借款 1000 万、6 月 18 日偿还建行 1000 万、7 月 23 日偿还农行全部借款。

④华为终端有限公司票据贴现 3,247,430.62 元，详见附注五之 2 所述。

(2) 无已到期未偿还的短期借款。

16、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	10,026,209.78	51,162.13
银行承兑汇票	-	2,278,852.84
合计	10,026,209.78	2,330,014.97

下一会计期间将到期的金额 10,026,209.78 元。

应付票据的说明：本期末余额较上年增长 330.31%，主要原因为本期票据结算增加，减少财务费用。

17、应付账款

(1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	212,274,838.77	122,728,314.96
1-2 年	196,886.68	424,989.12
2-3 年	416,877.47	318,016.16
3 年以上	329.70	3,928.00
合计	212,888,932.62	123,475,248.24

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

☐适用 ☒不适用

无账龄超过 1 年的大额应付账款。

18、预收款项

(1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	774,550.56	214,728.19
1-2 年	46,832.47	139,982.99
2-3 年	-	489,558.46
3 年以上	-	-
合计	821,383.03	844,269.64

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

☐适用 ☒不适用

账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

无账龄超过 1 年的大额预收款项。

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,526,890.37	227,105,874.79	214,244,120.88	28,388,644.28
二、职工福利费	-	13,057,329.18	13,057,329.18	-
三、社会保险费	-	6,830,646.67	6,830,646.67	-
其中：养老保险	-	3,881,086.30	3,881,086.30	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
地方养老保险	-	1,313,248.20	1,313,248.20	-
医疗保险	-	1,035,948.78	1,035,948.78	-
失业保险	-	218,874.35	218,874.35	-
工伤保险	-	381,489.04	381,489.04	-
四、工会经费和职工教育经费	-	1,315,021.79	1,315,021.79	-
五、住房公积金	-	1,699,497.40	1,699,497.40	-
六、辞退福利	-	-	-	-
七、其他	-	-	-	-
合计	15,526,890.37	256,839,016.50	243,977,262.59	28,388,644.28

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为零。

工会经费和职工教育经费金额为零，非货币性福利金额为零，因解除劳动关系给予补偿为零。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

2010 年 12 月工资预计发放时间为 2010 年 1 月，年终奖发放时间预计为 2010 年 3 月。

20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,907,113.02	6,959,874.82
企业所得税	2,570,381.53	-2,689,030.64
个人所得税	678,979.88	308,619.58
堤围防护费	-	71,835.24
场地使用费	-	-
印花税	-	31,213.71
城市维护建设税	145,355.65	-
教育费附加	87,213.39	-
合 计	6,389,043.47	4,682,512.71

应交税费说明：

应交税费 2010 年末较 2009 年末余额增加 36.30 %。主要原因增值税余额减少、企业所得税余额增加、新增城市维护建设税、教育费附加所致。

企业所得税增加较大的主要原因为 2009 年按 25%的税率预交，但公司在 2009 年 11 月取得高新技术企业证书并按 15%缴纳企业所得税，所以导致期末应退企业所得税；

新增城市维护建设税、教育费附加是根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发[2010]35 号）的规定，自 2010 年 12 月 1 日起，对外商投资企业、外国企业及外籍个人（以下简称外资企业）征收城市维护建设税和教育费附加。

增值税余额减少的主要原因为 2010 年采购设备进项税抵扣增加。

21、其他应付款

（1）账龄分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	47,990.00	122,645.00
1-2 年	-	8,700.00
2-3 年	-	16,870.00
3 年以上	-	-
合计	47,990.00	148,215.00

（2）本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

☐适用 ☒不适用

（3）账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

（4）对于金额较大的其他应付款，应说明内容：

其中较大的其他应付款为应付东莞市银河快递有限公司物流运输代理押金 30,000.00 元。

22、长期应付款

1、长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
长期应付款	244,199.90	802,039.62

2、长期应付款明细

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
融资租赁款	3 年	2,429,825.00	10%	-	244,199.90	-

长期应付款的说明：

公司向三井住友融资租赁（中国）有限公司，融资租赁设备为 5 台东芝成型注塑机，“合同号：GZ-2008-502”，融资租赁长期应付款为 2,429,825.00 元人民币，已预付保证金 417,425.00 元人民币，每月须支付融资租赁款 55,900.00 元人民币，公司已支付融资租赁款 1,732,900.00 元，以后年度将支付的最低租赁付款额 279,500.00 元。

以租赁内含利率 10%为折现率，确认未确认融资费用为 344,187.48 元，已摊销融资费用 308,887.38 元，期末报表列示余额 244,199.90 元。

23、股本

单位：元 币种：人民币

项目	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	
有限售条件股份	75,000,000.00	-	-	-	-	-	75,000,000.00
无限售条件股份	-	25,000,000.00	-	-	-	25,000,000.00	25,000,000.00
股份总数	75,000,000.00	25,000,000.00	-	-	-	25,000,000.00	100,000,000.00

股本变动情况说明：

上述股本变化及验资情况见附注一、（三）。

24、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	60,509,117.69	824,999,900.00	-	885,509,017.69
其他资本公积	11,182.19	-	-	11,182.19
合计	60,520,299.88	824,999,900.00	-	885,520,199.88

资本公积说明：

2010年5月11日，以深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2010]165号验资报告中载明的东莞劲胜精密组件股份有限公司截止2010年5月11日经审验后实际已发行人民币普通股2500万股，募集资金总额人民币900,000,000.00元，扣除各项发行费用人民币55,378,100.00元，实际募集资金净额人民币844,261,900.00元，其中新增注册资本人民币25,000,000.00元，增加资本公积人民币819,261,900.00元。年末根据财会[2010]25号文规定重新清理调整，将原归集到发行费用中的广告、路演费用5,738,000.00元计入当期损益，本期资本公积共增加824,999,900.00元。

其他资本公积11,182.19元为直接记入其他资本公积的款项。

25、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,813,038.32	7,526,549.06	-	22,339,587.38

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

盈余公积提取详见附注五之26。

26、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	92,768,266.47	-

项目	金额	提取或分配比例
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	92,768,266.47	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,262,457.52	-
减：提取法定盈余公积	7,526,549.06	10%
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	160,504,174.93	-

无调整年初未分配利润情况。

27、营业收入、营业成本

（1）营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	--	--
主营业务收入	948,616,689.96	711,838,563.24
其他业务收入	11,315,398.85	7,375,257.92
小 计	959,932,088.81	719,213,821.16
营业成本	--	--
主营业务成本	729,394,761.96	541,810,381.36
其他业务成本	8,945,548.66	5,940,101.13
小 计	738,340,310.62	547,750,482.49

（2）主营业务（分行业）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件制造业	948,616,689.96	729,394,761.96	711,838,563.24	541,810,381.36

(3) 主营业务（分产品）

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
精密模具	28,576,035.01	19,696,226.17	26,195,869.72	18,181,651.86
精密结构件	920,040,654.95	709,698,535.79	685,642,693.52	523,628,729.50
合计	948,616,689.96	729,394,761.96	711,838,563.24	541,810,381.36

(4) 主营业务（分地区）

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	836,215,927.01	642,974,815.48	503,840,532.13	379,436,724.42
转厂出口	-	-	182,669,578.83	144,088,525.54
直接出口	112,400,762.95	86,419,946.48	25,328,452.28	18,285,131.40
合计	948,616,689.96	729,394,761.96	711,838,563.24	541,810,381.36

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
惠州三星电子有限公司	495,323,431.50	51.60

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华为终端有限公司	115,473,412.96	12.03
深圳三星科健移动通信技术有限公司	114,338,439.59	11.91
SAMSUNG ELECTRONICS HONGKONG CO.,LTD	96,155,631.63	10.02
惠州 TCL 移动通信有限公司	18,372,253.16	1.91
合计	839,663,168.84	87.47

营业收入的说明

①精密模具主要为精密结构件提供模具，另外单独向客户收费的产品。随着公司业务规模的不断扩大，手机及其他消费电子产品的型号、款式等不断增多，精密模具的销售收入也呈小幅上涨态势。

②精密结构件主要为手机外壳产品，为公司的主导产品随着公司在行业内的品牌知名度不断提升及较强的研发创新能力，公司通过与领先的国际品牌消费电子产品制造商建立稳固的客户关系，三星、TCL 等客户订单增加，2010 年度精密结构件收入呈大幅上涨态势。

28、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	145,355.65	-	流转税额的 5%
教育费附加	87,213.39	-	流转税额的 3%
堤围防护费	500,000.00	515,478.97	营业收入 0.1%
合计	732,569.04	515,478.97	--

营业税金及附加的说明：

根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发[2010]35号）的规定，自 2010 年 12 月 1 日起，对外商投资企业、外国企业及外籍个人（以下简称外资企业）征收城市维护建设税和教育费附加。

29、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,330,454.59	8,384,836.13
运输费	4,727,406.13	5,397,499.57
其他费用	3,181,162.13	2,345,017.14
合计	21,239,022.85	16,127,352.84

2010 年运费比 2009 年下降的原因:海尔与英华达主要以空运为主,2010 年海尔(青岛)与英华达(南京)客户销售收入下降,导致运输费用下降;另外企业对运输成本实施有效的控制,实行外部招租、价格竞争机制,同时,优化货运搭配,减少频繁多次少量出货。

30、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	43,549,627.16	34,580,551.46
工资	16,118,848.34	10,027,843.49
福利费	12,835,739.17	6,835,039.30
租赁费用	8,676,900.28	6,902,621.36
其他费用	36,716,844.88	17,927,046.92
合计	117,897,959.83	76,273,102.53

31、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	962,278.63	1,649,260.62
减：利息收入	4,945,546.77	812,651.69
汇兑损益	724,340.31	256,320.14
银行手续费	351,411.70	183,041.81
合计	-2,907,516.13	1,275,970.88

32、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,702,748.45	1,010,975.37
二、存货跌价损失	193,224.09	-62,948.15
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	3,895,972.54	948,027.22

33、营业外收入

(1) 营业外收入明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	59,959.34	-	59,959.34
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	-	-	-
政府补助	5,203,035.61	2,164,367.00	5,203,035.61
各种扣款收入	5,600.00	48,377.20	5,600.00
其他	883,030.34	722,084.95	883,030.34
合计	6,151,625.29	2,934,829.15	6,151,625.29

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上市辅助补助	①1,000,000.00	1,000,000.00	
专利培育试点补助	①40,800.00	50,000.00	
科普项目资助	②560,455.00	30,000.00	
研发资助经费	③2,998,300.00	1,000,000.00	
出口资助	④248,025.00	34,367.00	
扩大内销奖励资金	⑤280,000.00	50,000.00	
堤围费返还	⑥75,455.61	-	
合计	5,203,035.61	2,164,367.00	—

营业外收入说明：

①根据东府办[2008]71 号《关于印发<东莞市培养企业上市操作规程>的通知》文件，2010 年 4 月 15 日收取财政局外经金融科培育企业上市专项资金 1,000,000.00 元；2010 年 10 月 21 日收到 2010 年专利申请资助资金 25,800.00 元；2010 年 3 月 30 日收到 09 年专利申请资助资金 15,000.00 元。

②根据东府[2008]126 号《东莞市人民政府关于印发<东莞市加工贸易转型升级专项资金管理暂行办法>的通知》文件，2010 年 7 月 6 日收到 2009 年第四批加工贸易转型升级专项资金 560,455.00 元。

③根据东财函[2010]234 号《关于拨付 2009 年度东莞市企业研发投入资助经费的通知》文件，2010 年 4 月 22 日收到 2009 年东莞市企业研发投入资金经费 2,998,300.00 元。

④根据粤外经贸规财字[2010]15 号《关于做好 2010 年广东省国际市场开拓专项资金使用管理工作的通知》文件，2010 年 7 月 21 日收到 2010 年第 1 批企业国际市场开拓资金 39,294.00 元；2010 年 12 月 1 日收到会计核算中心 2010 年 1-9 月出口型企业出口奖 162,805.00 元；2010 年 7 月 30 日收到 2009 年第四季机电高新技术产品出口退税征退差扶持资金 16,634.00 元；2010 年 10 月 13 日收到市会计核算中心 2010 年第二批企业国际市场开拓资金 14,500.00 元；2010 年 3 月 18 日收到外经金融科 2009 年第三季度高新技术产品出口退税征退差扶持资金 14,792.00 元。

⑤2010 年 4 月 8 号收到 2009 年第三季度加工贸易企业扩大内销奖励资金 100,000.00 元；2010 年 5 月 7 号收到 2009 年第四季度加工贸易企业扩大内销奖励资金 100,000.00 元；2010 年 1 月 29 日收到财政局外经金融科省 2009 年第 2 季度加工贸易企业扩大内销奖励资金 80,000.00 元。

⑥根据东莞市财政局文件《关于对制造业企业堤围防护费减半征收采用先征后返还的通告》（东财[2009]22 号）的精神，2010 年收到先征后还的堤围费 75,455.61 元。

34、营业外支出

单位：元 币种：人民币			
项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
罚款	18,676.92	79,690.12	18,676.92
其他	247,227.49	58,627.22	247,227.49
合计	265,904.41	138,317.34	265,904.41

营业外支出说明：

2010 年的罚款主要是车辆交通违章罚款和增值税、关税缓息；其他主要是客户品质扣款。

35、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,817,857.96	10,299,781.28
递延所得税调整	-1,460,824.54	-1,054,893.99
合计	11,357,033.42	9,244,887.29

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	75,262,457.52	69,875,030.75
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,002,862.75	2,377,035.04
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	70,259,594.77	67,497,995.71
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	P1=P0+V	-	-
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	P1'=P0'+V'	-	-
期初股份总数	S0	75,000,000.00	75,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	25,000,000.00	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	7	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	89,583,333.33	75,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	-	-
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.84	0.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.78	0.90
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.84	0.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.78	0.90

37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业外收入	5,127,580.00
利息收入	4,904,286.54
收其他往来款	3,120,587.04
合计	13,152,453.58

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
租赁费	17,732,401.68
运输费	4,727,406.13
研发费	1,825,934.28
交际应酬费	2,334,939.08
车辆费用	1,924,263.94
差旅费	2,113,973.91

项目	金额
办公费	4,384,481.53
电话费	830,011.17
手续费支出	351,231.70
其他费用支出	6,192,076.30
付其他往来款	3,662,050.00
合计	46,078,769.72

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
子公司设计费	450,900.00
验资费	15,000.00
合计	465,900.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
上市费	8,503,100.00
审计费	500,000.00
合计	9,003,100.00

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	75,262,457.52	69,875,030.75

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	3,895,972.54	948,027.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,684,156.31	14,517,564.05
无形资产摊销	968,110.77	444,875.41
长期待摊费用摊销	4,043,302.98	5,846,032.38
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）	-59,959.34	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	-2,907,516.13	1,275,970.88
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）	-1,460,824.54	-1,054,893.99
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）	-78,278,264.65	51,498,854.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-35,236,794.37	23,611,231.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	100,011,724.21	-34,064,551.77
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	86,922,365.30	132,898,140.01
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	797,689,174.62	101,443,103.50
减：现金的期初余额	101,443,103.50	61,896,888.88
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	696,246,071.12	39,546,214.62

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	797,689,174.62	101,443,103.50
其中：库存现金	244,827.01	480,483.76
可随时用于支付的银行存款	789,444,347.61	96,204,842.24
可随时用于支付的其他货币资金	8,000,000.00	4,757,777.50
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	797,689,174.62	101,443,103.50

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
劲辉国际企业有限公司	控股股东	有限公司	香港	王九全		港币 1000 万元	61.50	-	王九全	

本企业的母公司情况的说明

王九全持有劲辉国际企业有限公司 50%股权，为单一大股东，为本公司的实际控制人。

存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联方名称	2009-12-31	比例	本期增加(减少)	2010-12-31	比例
劲辉国际企业有限公司	61,500,000.00	82.00%	-	61,500,000.00	61.50%

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

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	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
东莞劲胜通信电子精密组件有限公司	全资	有限公司	东莞	王建		人民币 1 亿元	100%	100%	56820812-X

详见附注四描述。

3、本企业无合营和联营企业。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
广东银瑞投资管理有限公司	持股 5%以上的股东	668217875
东莞市嘉众实业投资有限公司	本公司高管控制的公司	668220644
王建	董事、总经理	

5、关联交易情况

(1) 无采购商品/接受劳务情况

无出售商品/提供劳务情况

(2) 无关联托管/承包情况。

(3) 无关联租赁情况 。

(2) 关联担保情况

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
公司总经理王建	东莞劲胜精密组件股份有限公司	5000 万元	2008-6-21	2013-6-20	是
公司总经理王建	东莞劲胜精密组件股份有限公司	1000 万元	2009-3-27	2012-3-26	是
公司总经理王建	东莞劲胜精密组件股份有限公司	5000 万元	2009-6-26	2012-6-25	是

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
劲辉国际企业有限公司	东莞劲胜精密组件股份有限公司	10,000 万元	2008-12-19	2012-3-26	是
东莞市嘉众实业投资有限公司	东莞劲胜精密组件股份有限公司	10,000 万元	2008-12-19	2012-3-26	是
广东银瑞投资管理有限公司	东莞劲胜精密组件股份有限公司	10,000 万元	2008-12-19	2012-3-26	是
劲辉国际企业有限公司	东莞劲胜精密组件股份有限公司	12000 万元	2009-6-30	2012-6-30	是
东莞市嘉众实业投资有限公司	东莞劲胜精密组件股份有限公司	12000 万元	2009-6-30	2012-6-30	是
广东银瑞投资管理有限公司	东莞劲胜精密组件股份有限公司	12000 万元	2009-6-30	2012-6-30	是

关联担保情况说明

(1) 公司总经理王建 2008 年 6 月 21 日与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订“合同编号：[2008]8800-8110-066”最高额保证合同，为公司在 2008 年 6 月 21 日至 2013 年 6 月 20 日期间的一系列债务提供人民币 5000 万元的最高额保证。

(2) 公司总经理王建 2009 年 3 月 27 日与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订“合同编号：[2009]8800-8100-290”自然人保证合同，为公司 2009 年 3 月 27 日与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订的“合同编号：[2009]8800-101-178”人民币资金借款 1000 万元提供保证。

公司股东劲辉国际企业有限公司，东莞市嘉众实业投资有限公司，广东银瑞投资管理有限公司 2009 年 3 月 27 日分别与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订合同编号：“[2009]8800-8110-136”，“[2008]8800-8110-137”，“[2009]8800-8110-138”，的最高额保证合同，分别为公司在 2009 年 3 月 27 日至 2012 年 3 月 26 日期间的一系列债务提供人民币 10,000 万元的最高额保证。

(3) 公司总经理王建 2009 年 6 月 26 日与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订“合同编号：[2009]8800-8100-527”自然人保证合同，为公司 2009 年 6 月 26 日与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订的“合同编号：[2009]8800-101-311”人民币资金借款 1000 万元提供保证。

(4) 公司股东劲辉国际企业有限公司，东莞市嘉众实业投资有限公司，广东银瑞投资管理有限公司 2009 年 6 月 26 日分别与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订合同编号：“[2009]8800-8110-057”，“[2009]8800-8110-056”，“[2009]8800-8110-058”，的最高额保证合同，分别为公司在 2009 年 6 月 30 日至 2012 年 6 月 30 日期间的一系列债务提供人民币 12,000 万元的最高额保证。

上述关联担保借款于本期全部偿还，2010 年 3 月 26 日偿还建行借款 1000 万、6 月 18 日偿还建行 1000 万、7 月 23 日偿还农行全部借款。

(5) 无关联方资金拆借。

(6) 无关联方资产转让、债务重组情况。

6、关联方应收应付款项

2010 年 12 月 31 日无关联方应收应付款项余额。

七、股份支付

本公司报告期无股份支付情况。

八、或有事项

1、无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2、无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

九、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司无此项。

2、前期承诺履行情况

本公司无此项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
增加授信额度	3-（1）	无法估计	
用募集资金对全资子公司增资	3-（2）	无法估计	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	按 2010 年 12 月 31 日总股本 10,000 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 5 股并派 2 元（含税）现金红利，同时，以 2010 年 12 月 31 日总股本 10,000 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，分配预案待股东大会审议通过后实施。
经审议批准宣告发放的利润或股利	本公司无此项。

3、其他资产负债表日后事项说明

（1）为配合公司 2011 年经营目标的实现，保证公司规模扩张资金需求，防范资金风险，拟在 2010 年综合授信（含贷款、银行承兑汇票、信用证、保函）12000 万元的基础上再增加 8000 万元，达到 20000 万元。

（2）根据本公司的发展规划和管理需要，决定使用募集资金对全资子公司东莞劲胜通信电子精密组件有限公司进行增资，增资后子公司注册资本由贰亿元人民币变更为贰亿肆仟陆佰万元人民币。

十一、其他重要事项

1、报告期无非货币性资产交换。

2、报告期无债务重组。

3、报告期无企业合并。

4、报告期无新发生的融资租赁固定资产和经营租赁租出的固定资产。

5、期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、报告期末无以公允价值计量的资产和负债。

7、外币金融资产和外币金融负债

(1) 外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：美元

项目	期末数	期初数
金融资产		
应收账款	3,464,771.90	1,212,703.93
预付账款	55,734.98	235,132.52
金融资产小计	3,520,506.88	1,447,836.45
金融负债		
应付账款	2,377,069.08	4,247,912.85
预收账款	71,049.25	8,943.50
金融负债小计	2,448,118.33	4,256,856.35

(2) 外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：港币

项目	期末数	期初数
金融资产		
应收账款	485,488.21	427,763.66
预付账款	8,669,300.00	-
金融资产小计	9,154,788.21	427,763.66
金融负债		
短期借款	-	2,333,732.31
应付账款	531,718.55	398,200.37
预收账款	385,427.16	139,950.00
金融负债小计	917,145.71	2,871,882.68

(3) 外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：日元

项目	期末数	期初数
金融资产		
预付账款	86,113,524.00	4,225,000.00
金融负债		
应付账款	-	325,879.47

8、其他

广东省科学技术厅、广东省发展和改革委员会、广东省经济和信息化委员会按照《广东省工程技术研究开发中心管理办法》的要求，于 2010 年 8 月 18 日同意本公司组建广东省工程技术研究开发中心。

十二、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：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 账龄组合	86,803,197.34	100.00	6,290,178.95	7.25
组合 2 关联方组合	-	-	-	-
组合小计	86,803,197.34	100.00	6,290,178.95	7.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	86,803,197.34	100.00	6,290,178.95	7.25

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 账龄组合	46,061,978.28	100.00	4,645,643.80	10.09
组合 2 关联方组合	-	-	-	-
组合小计	46,061,978.28	100.00	4,645,643.80	10.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	46,061,978.28	100.00	4,645,643.80	10.09

应收账款种类的说明：

详见财务报表附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错中第“10、应收款项”说明。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
1 年以内	82,594,638.87	95.15	4,129,731.94	38,632,279.20	83.87	1,931,613.96
1 至 2 年	536,049.64	0.62	53,604.96	4,165,160.45	9.04	416,516.05
2 至 3 年	3,131,333.56	3.61	1,565,666.78	1,934,049.67	4.20	967,024.83
3 年以上	541,175.27	0.62	541,175.27	1,330,488.96	2.89	1,330,488.96
合计	86,803,197.34	100.00	6,290,178.95	46,061,978.28	100.00	4,645,643.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

（2）无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。本期无通过重组等方式收回、金额重大的应收账款。

（3）本报告期实际核销的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

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
中电赛龙通信研究中心有限责任公司	3 年以上	23,348.05	无法收回	否
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	3 年以上	57,619.00	无法收回	否
唯开通讯（中国）有限公司	3 年以上	71,081.47	无法收回	否
赛龙通信技术(深圳)有限公司	3 年以上	83,946.26	无法收回	否
利维敬业通讯技术有限公司	3 年以上	89,253.90	无法收回	否
贝尔罗斯(广州)工程塑料有限公司	3 年以上	116,853.02	无法收回	否
深圳市零点通信有限公司	3 年以上	223,314.05	无法收回	否
广州南方高科技有限公司	3 年以上	264,400.06	无法收回	否
九鼎合一通信技术（北京）有限公司	3 年以上	350,000.00	无法收回	否
北京广源亿通科贸有限公司	3 年以上	537,713.12	无法收回	否
合计	--	1,817,528.93	--	--

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

☐适用 ☒不适用

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
华为终端有限公司	非关联关系	29,951,800.02	1 年以内	34.51
三星电子香港有限公司	非关联关系	15,767,710.26	1 年以内	18.16
惠州 TCL 移动通信有限公司	非关联关系	9,378,065.08	1 年以内	10.80
科友贸易(香港)有限公司	非关联关系	4,920,448.78	1 年以内	5.67
莱尔德电子材料(深圳)有限公司	非关联关系	4,601,034.27	1 年以内	5.30
合计	--	64,619,058.41	--	74.44

(6) 报告期末无应收关联方账款。

(7) 报告期无终止确认的应收款项。

(8) 报告期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 账龄组合	2,369,218.69	100.00	592,317.83	25.00
组合 2 关联方组合	-	-	-	-
组合小计	2,369,218.69	100.00	592,317.83	25.00
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	2,369,218.69	100.00	592,317.83	25.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 账龄组合	1,381,135.25	100.00	351,633.46	25.46
组合 2 关联方组合	-	-	-	-
组合小计	1,381,135.25	100.00	351,633.46	25.46
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	1,381,135.25	100.00	351,633.46	25.46

其他应收款种类的说明：

详见财务报表附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错中第“10、应收款项”说明。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
1 年以内	1,304,628.69	55.06%	65,231.43	852,049.25	61.69%	42,602.46
1 至 2 年	543,404.00	22.94%	54,340.40	103,780.00	7.51%	10,378.00
2 至 3 年	96,880.00	4.09%	48,440.00	253,306.00	18.34%	126,653.00
3 年以上	424,306.00	17.91%	424,306.00	172,000.00	12.46%	172,000.00
合计	2,369,218.69	100.00%	592,317.83	1,381,135.25	100.00%	351,633.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。无通过重组等方式收回、金额重大的其他应收款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

☐适用 ☒不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

余额较大的其他应收款为租房押金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币				
单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东莞市博业实业有限公司	非关联关系	742,890.00	1 年以内,1-2 年,3 年以上	31.36
东莞市长安沙头对外经济发展公司	非关联关系	279,000.00	1-2 年	11.78
林汉升	非关联关系	158,000.00	1 年以内	6.67
柳馨圭	非关联关系	62,601.63	1 年以内	2.64
东莞市长安镇上角股份经济联合社	非关联关系	50,000.00	3 年以上	2.11
合计	--	1,292,491.63	--	54.56

(7) 无其他应收关联方款项。

(8) 无终止确认的其他应收款项。

(9) 无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	现金红利
东莞劲胜通信 电子精密组件 有限公司	成本法	100,000,000.00	-	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-

长期股权投资的说明：

详见附注四。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入		
主营业务收入	948,616,689.96	711,838,563.24
其他业务收入	11,315,398.85	7,375,257.92
小 计	959,932,088.81	719,213,821.16
营业成本		
主营业务成本	729,744,327.32	541,810,381.36
其他业务成本	8,945,548.66	5,940,101.13
小 计	738,689,875.98	547,750,482.49

(2) 主营业务（分行业）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件制造业	948,616,689.96	729,744,327.32	711,838,563.24	541,810,381.36

(3) 主营业务（分产品）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
精密模具	28,576,035.01	19,696,226.17	26,195,869.72	18,181,651.86
精密结构件	920,040,654.95	710,048,101.15	685,642,693.52	523,628,729.50
合计	948,616,689.96	729,744,327.32	711,838,563.24	541,810,381.36

(4) 主营业务（分地区）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	836,215,927.01	643,324,380.84	503,840,532.13	379,436,724.42
转厂出口	-	-	182,669,578.83	144,088,525.54
直接出口	112,400,762.95	86,419,946.48	25,328,452.28	18,285,131.40
合计	948,616,689.96	729,744,327.32	711,838,563.24	541,810,381.36

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
惠州三星电子有限公司	495,323,431.50	51.60
华为终端有限公司	115,473,412.96	12.03
深圳三星科健移动通信技术有限公司	114,338,439.59	11.91
三星电子香港有限公司	96,155,631.63	10.02
惠州 TCL 移动通信有限公司	18,372,253.16	1.91
合计	839,663,168.84	87.47

营业收入的说明

1.精密模具主要为精密结构件提供模具，另外单独向客户收费的产品。随着公司业务规模的不断扩大，手机及其他消费电子产品的型号、款式等不断增多，精密模具的销售收入也呈小幅上涨态势。

2.精密结构件主要为手机外壳产品，为公司的主导产品随着公司在行业内的品牌知名度不断提升及较强的研发创新能力，公司通过与领先的国际品牌消费电子产品制造商建立稳固的客户关系，三星、联想、中兴、TCL、奥迪康等客户订单增加，2010 年度精密结构件收入呈大幅上涨态势。

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	75,265,490.62	69,875,030.75
加：资产减值准备	3,895,972.54	948,027.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,684,156.31	14,517,564.05
无形资产摊销	968,110.77	444,875.41
长期待摊费用摊销	4,043,302.98	5,846,032.38
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）	-59,959.34	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	-2,895,516.13	1,275,970.88
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）	-1,460,824.54	-1,054,893.99
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）	-78,278,264.65	51,498,854.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-35,236,794.37	23,611,231.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	99,984,691.11	-34,064,551.77
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	86,910,365.30	132,898,140.01
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	697,677,174.62	101,443,103.50
减：现金的期初余额	101,443,103.50	61,896,888.88
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	596,234,071.12	39,546,214.62

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	59,959.34	详见附注五之 33（1）
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）	5,203,035.61	详见附注五之 33（2）
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	622,725.93	详见附注五之 33、34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-882,858.13	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	5,002,862.75	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.69	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.05	0.78	0.78

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	期末金额	期初金额	增减幅度	变动原因说明
货币资金	797,689,174.62	101,443,103.50	686.34%	报告期首次公开发行股票收到募集资金
应收票据	15,793,484.49	44,774,924.66	-64.73%	主要由于银行承兑汇票到期以及客户减少银行承兑汇票支付
应收账款	80,513,018.39	41,416,334.48	94.40%	随销量而增长
预付款项	32,248,526.01	9,759,593.97	230.43%	本期预付设备、工程款增加
存货	151,558,234.97	73,473,194.41	106.28%	预计下年度销量增长，本期末备货增加
其他流动资产	12,776,715.19	1,952,735.30	554.30%	采购增长,待抵扣设备、材料进项税金增加
短期借款	3,247,430.62	63,997,030.94	-94.93%	本期使用 6,000 万元募集资金偿还短期流动资金借款。
应付票据	10,026,209.78	2,330,014.97	330.31%	随采购量增加而增长
应付账款	212,888,932.62	123,475,248.24	72.41%	随采购量增加而增长
应付职工薪酬	28,388,644.28	15,526,890.37	82.84%	报告期内增加员工薪酬待遇及随着公司业务规模扩大相应增加员工人数所致
应交税费	6,389,043.47	4,682,512.71	36.44%	附注五之 20
股本	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%	附注一之（三）
资本公积	885,520,199.88	60,520,299.88	1363.18%	附注五之 24

（2）利润表项目

单位：元 币种：人民币

利润表项目	期末金额	期初金额	增减幅度	变动原因说明
营业收入	959,932,088.81	719,213,821.16	33.47%	附注五之 27

利润表项目	期末金额	期初金额	增减幅度	变动原因说明
营业成本	738,340,310.62	547,750,482.49	34.80%	随销量增长而增长
销售费用	21,239,022.85	16,127,352.84	31.70%	为开发日本、欧洲市场，扩大了公司营销队伍，招聘部分外籍营销人员，增加了工资支出
管理费用	117,882,926.73	76,273,102.53	54.55%	报告期内公司首次公开发行股票支付广告费、路演费、上市酒会费等费用 573.80 万元；公司加大新技术、新工艺、新产品的研发投入，本期较上期研发费用同比增加了 896.91 万元；报告期内增加管理人员工资 609.10 万元，伙食费、劳动保险费、住房公积金等福利性开支同比增长 1,194.48 万元。
财务费用	-2,895,516.13	1,275,970.88	-326.93%	主要是用超募资金归还银行借款减少利息支出以及募集资金存款利息增加共同影响所致
资产减值损失	3,895,972.54	948,027.22	310.96%	主要是销量增长，应收款项所计提的减值损失增加
营业外收入	6,151,625.29	2,934,829.15	109.61%	本期收到的政府补助增加

(3) 现金流量表项目

单位：元 币种：人民币

现金流量表项目	期末金额	期初金额	增减幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	86,922,365.30	132,898,140.01	-34.59%	主要是本期支付给职工以及为职工支付的现金随销量增加，应收款项随销量增加
投资活动产生的现金流量净额	-217,421,852.29	-72,586,288.68	199.54%	本期购建长期资产支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	826,745,558.11	-20,765,636.71	-4081.32%	主要为本期公开发行 A 股资金收到募集现金增加

法定代表人： 王九全 主管会计工作负责人： 方荣水 会计机构负责人： 朱邓平

日 期： 2011-3-26 日 期： 2011-3-26 日 期： 2011-3-26