



深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

SHENZHEN FIYTA HOLDINGS LTD.

2009 年度报告

二〇一〇年三月十五日

释 义

除非另有说明，以下简称在本报告中含义如下：

本公司、公司、飞亚达：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

中航技深圳公司：中国航空技术深圳有限公司

中航集团：深圳中航集团股份有限公司

亨 吉 利：深圳市亨吉利世界名表中心有限公司

天虹商场：天虹商场股份有限公司

中航物业：深圳中航物业管理有限公司

中航地产：深圳中航地产发展有限公司

重要提示

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

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

三．中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四．本公司董事长吴光权先生、董事总经理徐东升先生、副总经理兼总会计师李德华先生、财务经理胡性龙先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司基本情况简介.....	第 1 页
第二章	会计数据和业务数据摘要.....	第 2 页
第三章	股本变动及股东情况.....	第 4 页
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	第 8 页
第五章	公司治理结构.....	第 13 页
第六章	股东大会情况简介.....	第 17 页
第七章	董事会报告.....	第 18 页
第八章	监事会报告.....	第 32 页
第九章	重要事项.....	第 34 页
第十章	财务报告.....	第 41 页
第十一章	备查文件目录.....	第 41 页

第一章 公司基本情况简介

一. 公司的法定中、英文名称及缩写:

中 文 名 称: 深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

中文名称缩写: 飞亚达公司

英 文 名 称: SHENZHEN FIYTA HOLDINGS LTD.

英文名称缩写: FIYTA

二. 公司法定代表人: 吴光权

三. 公司董事会秘书: 陈立彬

证券事务代表: 张勇

联系地址: 深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦 20 楼

电 话: 0755-86013992 86013669

传 真: 0755-83348369

电子信箱: investor@fiyta.com.cn

四. 公司注册地址: 深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦

办公地址: 深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦 20 楼

邮政编码: 518057

公司国际互联网网址: [http:// www.fiytagroup.com](http://www.fiytagroup.com)

五. 公司信息披露报纸名称: 《证券时报》、《香港商报》

公司年度报告刊载网址: <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点: 公司董事会秘书处

六. 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称及代码: 飞亚达 A 000026

飞亚达 B 200026

七. 其他有关资料:

1. 公司首次注册登记日期: 1990 年 3 月 30 日

变更注册登记日期: 1997 年 1 月 30 日

注册登记地点: 深圳市工商行政管理局

2. 企业法人营业执照注册号：440301103196089

3. 税务登记号：440301192189783

4. 组织机构代码：19218978-3

5. 公司聘请的会计师事务所

类型	名 称	办公地址
A、B 股	中瑞岳华会计师事务所有限公司	北京市西城区金融大街 35 号 国际企业大厦 A 座 8-9 层

第二章 会计数据和业务数据摘要

一. 公司 2009 年度主要会计数据

项 目	金额（人民币元）
利润总额	85,336,090.03
净利润	70,067,240.27
扣除非经常性损益后的净利润*	57,033,863.74
营业利润	79,930,846.01
投资收益	10,526,626.56
补贴收入	803,000.00
营业外收支净额	5,405,244.02
经营活动产生的现金流量净额	83,020,522.84
现金及现金等价物净增减额	-12,532,215.54

*扣除非经常性损益项目和涉及金额

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,633,332.40
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	274,484.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	803,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,712,159.16
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	602,551.69

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-65,284.14
所得税影响额	-3,256,167.41
归属于少数股东的非经常性损益净额	-9,149.79
合计	13,033,376.53

二. 截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1. 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
营业总收入	1,237,397,878.62	1,086,405,568.28	13.90%	805,273,114.09
利润总额	85,336,090.03	74,224,555.07	14.97%	71,491,255.72
归属于上市公司股东的净利润	70,067,240.27	64,522,473.14	8.59%	60,876,912.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,033,863.74	62,053,467.83	-8.09%	58,923,180.78
经营活动产生的现金流量净额	83,020,522.84	-77,725,105.19		-57,409,010.78
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减（%）	2007 年末
总资产	1,523,936,983.79	1,441,187,545.35	5.74%	1,045,497,639.53
归属于上市公司股东的所有者权益	714,808,466.77	670,923,545.85	6.54%	642,124,427.84
股本	249,317,999.00	249,317,999.00	0.00%	249,317,999.00

2. 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.281	0.259	8.49%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.281	0.259	8.49%	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.229	0.249	-8.03%	0.236
加权平均净资产收益率	10.29%	9.85%	0.44%	10.03%

(%)				
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	8.37%	9.48%	-1.11%	9.18%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	0.33	-0.312		-0.23
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	2.867	2.691	6.54%	2.576

三. 根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》计算的净资产
收益率和每股收益:

项目	报告期利润 (元)	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
		全面摊薄	加权平均	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	70,067,240.27	9.80%	10.29%	0.281	0.281
扣除非经常性损 益后归属于公司 普通股股东的净 利润	56,968,579.60	7.97%	8.37%	0.229	0.229

第三章 股本变动及股东情况

一. 股份变动情况

1. 截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司股本变动如下:

数量单位: 股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股 份	111,451,0 25	44.70%						111,451,0 25	44.70%
1、国家持股									
2、国有法人持股	111,415,5 01	44.69%						111,415,5 01	44.69%
3、其他内资持股									
其中: 境内非国 有法人持股									
境内自然人									

持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	35,524	0.01%						35,524	0.01%
二、无限售条件股份	137,866,974	55.30%						137,866,974	55.30%
1、人民币普通股	79,546,974	31.91%						79,546,974	31.91%
2、境内上市的外资股	58,320,000	23.39%						58,320,000	23.39%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	249,317,999	100.00%						249,317,999	100.00%

限售股份变动情况表：

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳中航集团股份有限公司	111,415,501	0	0	111,415,501	股权分置改革	2010年11月09日、2011年11月09日、2012年11月09日
卢炳强	35,524	0	0	35,524	高管股限售	-
合计	111,451,025	0	0	111,451,025	—	—

2. 证券发行与上市情况

(1) 公司到报告期末为止的前三年没有发行股票及衍生证券

(2) 公司报告期内无送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市等情况，不存在可能引起公司股份总数及结构变动的情况。

(3) 公司现无内部职工股。

二. 股东情况介绍

1. 截止 2009 年 12 月 31 日，公司股东总数为 23,495 人：A 股股东 14,591 人(其中高级管理人员 1 人)；B 股股东 8,904 人。

2. 公司前十名股东持股情况

股东总数	23,495				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳中航集团股份有限公司	国有法人	44.69%	111,415,501	111,415,501	0
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.41%	6,001,833	0	0
BBH BOS S/A FIDELITY FD - CHINA FOCUS FD	境外法人	1.92%	4,775,113	0	0
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.19%	2,959,180	0	0
中国工商银行－汇添富成长焦点股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.08%	2,689,947	0	0
中国工商银行－国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	1,399,992	0	0
华润深国投信托有限公司－合赢 2 期结构式集合资金信托	境内非国有法人	0.52%	1,300,045	0	0
上海嘉岳商务咨询有限公司	境内非国有法人	0.43%	1,060,900	0	0
中原信托有限公司－上海六禾证券投资 1 期单一资金信托	境内非国有法人	0.42%	1,048,016	0	0
SBCI FINANCE ASIA LTD A/C SBC HONG KONG	境外法人	0.37%	926,580	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金		6,001,833		人民币普通股	
BBH BOS S/A FIDELITY FD - CHINA FOCUS FD		4,775,113		境内上市外资股	
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金		2,959,180		人民币普通股	
中国工商银行－汇添富成长焦点股票型证券投资基金		2,689,947		人民币普通股	
中国工商银行－国投瑞银核心企业股票型证券投资基金		1,399,992		人民币普通股	
华润深国投信托有限公司－合赢 2 期结构式集合资金信托		1,300,045		人民币普通股	
上海嘉岳商务咨询有限公司		1,060,900		人民币普通股	
中原信托有限公司－上海六禾证券投资 1 期单一资金信托		1,048,016		人民币普通股	
SBCI FINANCE ASIA LTD A/C SBC HONG KONG		926,580		境内上市外资股	
中国工商银行－汇添富蓝筹稳健灵活配		900,048		人民币普通股	

置混合型证券投资基金		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东之间存在关联关系，也未发现上述股东属于《上市公司持股变动信息管理办法》中规定的一致行动人。	

3. 公司控股股东情况介绍

深圳中航集团股份有限公司成立于 1997 年 6 月，注册资本 67890.909 万元，法定代表人：吴光权。深圳中航集团是一家业务多元化的控股公司，主要通过附属公司从事液晶显示器、印制电路板、中高档手表等业务。集团于 1997 年 9 月在香港联合交易所有限公司上市，目前总股本 673,367,090 股。

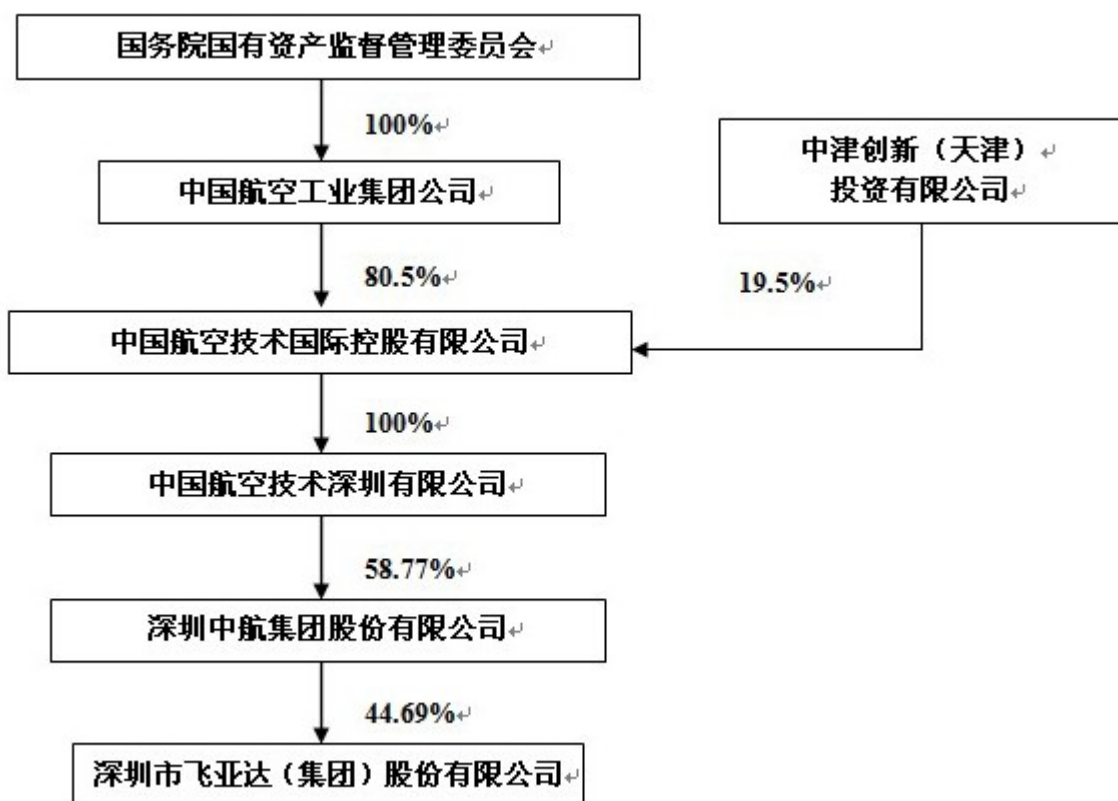
4. 公司实际控制人

中国航空技术深圳有限公司，法定代表人：吴光权；成立日期：1982 年 12 月 1 日；注册资金：100000 万元；主营：经营或代理除国家统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务，补偿贸易；投资兴办实业；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；国产汽车（不含小轿车）的销售；房地产开发。

实际控制人的控制方：中国航空技术国际控股有限公司成立于 1983 年，注册资金 621100 万元人民币，法定代表人：付舒拉，许可经营项目：对外派遣实施驻外工程所需的劳务人员；甲苯、丙酮、甲基乙基酮、哌啶、乙醚、高锰酸钾、三氯甲烷、硫酸、盐酸、醋酸酐、易燃液体、易燃固体、自然和遇湿易燃物品、氧化剂和有机过氧化物、有毒品、腐蚀品的销售；机动车辆保险、企业财产保险、家庭财产保险、货物运输保险。一般经营项目：进出口业务；仓储；工业、酒店、物业、房地产开发的投资与管理；新能源设备的开发、销售维修；展览；与上述业务有关的技术转让、技术服务。

公司实际控制人中国航空技术深圳有限公司的最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

5. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图



第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况

1. 公司董事、监事和高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
吴光权	董事长	男	47	2009年05月30日	2012年05月30日	0	0	-	0.00	是
赖伟宣	副董事长	男	45	2009年05月30日	2012年05月30日	0	0	-	0.00	是
徐东升	总经理	男	43	2009年05月30日	2012年05月30日	0	0	-	135.16	否
陈宏良	董事	男	41	2009年05月30日	2012年05月30日	0	0	-	0.00	是
汪名川	董事	男	43	2009年05月30日	2012年05月30日	0	0	-	0.00	是
黄勇峰	董事	男	35	2009年05月30日	2012年05月30日	0	0	-	0.00	是
郭万达	独立董事	男	44	2009年05	2012年05	0	0	-	9.00	否

				月 30 日	月 30 日					
吉勤之	独立董事	女	68	2009 年 05 月 30 日	2012 年 05 月 30 日	0	0	-	9.00	否
麦建光	独立董事	男	48	2009 年 05 月 30 日	2012 年 05 月 30 日	0	0	-	5.25	否
黄高健	监事会主席	男	53	2009 年 05 月 30 日	2010 年 03 月 03 日	0	0	-	0.00	是
张颂华	监事	男	56	2009 年 05 月 30 日	2012 年 05 月 30 日	0	0	-	41.1	否
唐博学	监事	男	48	2009 年 05 月 30 日	2012 年 05 月 30 日	0	0	-	30.21	否
卢炳强	副总经理	男	48	2009 年 05 月 30 日	2012 年 05 月 30 日	35,524	35,524	-	111.42	否
李德华	总会计师	男	49	2009 年 05 月 30 日	2012 年 05 月 30 日	0	0	-	118.45	否
李 北	副总经理	男	54	2009 年 05 月 30 日	2012 年 05 月 30 日	0	0	-	115.45	否
方 娟	副总经理	女	50	2009 年 05 月 30 日	2012 年 05 月 30 日	0	0	-	129.32	否
陈立彬	董事会秘书	男	46	2009 年 07 月 21 日	2012 年 05 月 30 日	0	0	-	81.91	否
隋 涌	董事	男	51	2006 年 05 月 30 日	2009 年 05 月 30 日	0	0	-	0.00	是
王宝瑛	董事	男	46	2006 年 05 月 30 日	2009 年 05 月 30 日	0	0	-	0.00	是
华小宁	独立董事	男	46	2006 年 05 月 30 日	2009 年 05 月 30 日	0	0	-	3.75	否
合计	-	-	-	-	-	35,524	35,524	-	790.02	-

2. 在股东单位任职的董事监事情况

姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间
吴光权	深圳中航集团股份有限公司	董事长	2009.6-2012.6
赖伟宣	深圳中航集团股份有限公司	董事	2009.6-2012.6
陈宏良	深圳中航集团股份有限公司	董事	2009.6-2012.6
徐东升	深圳中航集团股份有限公司	董事	2009.6-2012.6
汪名川	深圳中航集团股份有限公司	董事	2009.6-2012.6
黄勇峰	深圳中航集团股份有限公司	董事	2009.6-2012.6
黄高健	深圳中航集团股份有限公司	监事会主席	2009.6-2010.3

3. 现任公司董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

(1) 董事

吴光权先生，47 岁，高级会计师，同济大学工商管理硕士毕业，现任本公司董事长、

中航技深圳公司总裁。曾任中航技深圳公司副总会计师兼财务部经理、江西江南信托投资股份有限公司总经理、董事长。

赖伟宣先生，45岁，高级会计师，北京大学高级工商管理硕士（EMBA）毕业，现任本公司副董事长、天虹商场股份有限公司董事总经理。曾任中航商贸公司总经理助理、深圳天虹商场有限公司副总经理。

徐东升先生，43岁，高级经济师，同济大学工商管理硕士毕业，北京航空航天大学博士。现任本公司董事总经理，中国钟表协会副理事长、深圳钟表协会会长。曾任中航技深圳公司团委书记、深圳中航企业集团生活服务公司总经理，中航技深圳公司纪委副书记、监察审计部经理、中航技深圳公司总裁助理。

陈宏良先生，41岁，一级高级经济师，同济大学工商管理硕士毕业，现任中航技术深圳公司副总裁。曾任中航技深圳公司经理部秘书、副主任秘书、主任秘书；中航实业股份有限公司公司秘书、授权代表；中航技术深圳公司人力资源部副经理、经理；中国航空技术进出口总公司人力资源部经理、总经理助理。

汪名川先生，43岁，高级会计师，同济大学管理工程专业硕士毕业，现任中航技深圳公司副总会计师及中航技深圳公司财务部经理。曾任成都发动机公司财务处财务主管；深圳深蓉工程塑料公司财务部经理；中航技深圳公司财务部副经理，此期间兼任深圳中航商贸公司综合管理部经理、深圳中航商贸公司财务总监。

黄勇峰先生，35岁，高级工程师，北京航空航天大学管理工程专业硕士毕业，现任中航技深圳公司企业战略与管理部经理。曾任中航技深圳公司企业战略与管理部项目经理、副经理。

郭万达先生，44岁，研究员，南开大学经济学博士，现任本公司独立董事、综合开发研究院（中国·深圳）副院长。曾任南开大学经济研究所研究员，深圳市信息中心经济预测部宏观室主任，深圳广顺股份有限公司投资部长、董事局秘书、总经理助理，广顺投资湖北沙市公司董事长兼总经理。

吉勤之女士，68岁，高级工程师，天津大学计时仪器专业本科毕业，现任本公司独立董事、中国钟表协会第六届理事会副理事长，兼任全国钟表标准化技术委员会主任委员、中国计时仪器史学会副理事长。曾任原轻工业部钟表科学研究所技术员、原轻工业部一轻局钟表处技术员、副处长、处长，中国钟表协会第四届理事会理事长、中国钟表

协会第五届理事会理事长兼秘书长，北京市第八届人民代表大会代表。

麦建光先生，48岁，香港居民。香港理工大学会计系学士，拥有香港会计师公会资深会员、英国公认会计师公会资深会员等专业资格。现任华隽投资管理（深圳）有限公司董事总经理。曾任香港安达信公司深圳及广州分公司的主管合伙人、安达信国际合伙人。麦先生在企业招股上市、收购合并及公司融资等方面，有二十多年的经验。

（2）监事

黄高健先生，53岁，高级政工师，华中师范大学本科毕业。本公司第六届监事会主席。曾任中航技深圳公司副总裁兼工委会主席、湖北松滋杨林中学教师、华中师范大学高等教育研究所副所长、中航技深圳公司党群工作部主任兼《深圳中航》总编、江西江南信托投资股份公司党委书记兼副总经理、中航技深圳公司总裁助理。

张颂华先生，56岁，高级工程师，大学学历，现任本公司监事、深圳飞亚达精密计时制造有限公司总经理。曾任航空工业总公司宏图飞机制造厂检测处处长、深圳飞达表业有限公司部门经理、深圳飞欧精密计时制造有限公司经理部经理、深圳飞图新技术开发公司总经理。

唐博学先生，48岁，本科学历，会计师，现任本公司监事兼审计部副经理。曾任公司财务部项目经理、深圳朋门大酒楼有限公司总经理。

（3）高级管理人员

徐东升先生，现任本公司总经理，参见董事简历介绍。

陈立彬先生，46岁，广东省委党校经济学专业研究生毕业，中山大学EMBA在读，现任本公司副总经理、董事会秘书。曾任中国航空技术深圳有限公司党群工作部党务副主任、主任，企业文化部高级专员、副经理、经理。

卢炳强先生，48岁，高级经济师，广州暨南大学本科毕业，现任本公司副总经理。曾任中航技深圳公司总裁秘书、本公司总经理助理、本公司董事、深圳市亨吉利世界名表中心有限公司总经理及董事长。

李德华先生，49岁，高级会计师，毕业于北京航空航天大学，现任本公司副总经理兼总会计师。曾任沈阳黎明发动机制造有限公司成本会计、中航技深圳公司主管会计、本公司财务部经理、财务总监。

李 北先生，54岁，研究员级高级工程师，毕业于沈阳黎明工学院，现任本公司副

总经理。曾任深圳飞达表业有限公司部门经理、深圳飞镖表业外观件有限公司总经理。

方娟女士，50岁，毕业于江西师范大学，中欧国际工商学院EMBA。现任本公司副总经理兼深圳市亨吉利世界名表中心有限公司董事总经理。曾任江西省陶瓷公司翻译、江西省景德镇市科技情报所室主任、本公司人力资源部经理、总经理助理。

4. 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

(1) 公司高级管理人员的年度报酬由董事会根据其职务和工作业绩考核发放；独立董事的津贴由股东大会审议通过。

(2) 报告期内，公司现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额 790.02 万元。

(3) 独立董事 3 人，每人每年津贴 9 万元，暂无其他待遇。

(4) 董事长吴光权先生、董事汪名川先生、陈宏良先生、黄勇峰先生及监事会主席黄高健先生均在股东单位领取报酬，副董事长赖伟宣先生在天虹商场股份有限公司领取报酬，均未在本公司领取报酬和津贴。

5. 报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

(1) 报告期内，公司于 2009 年 5 月 21 日召开 2008 年度股东大会，审议通过选举吴光权先生、赖伟宣先生、陈宏良先生、徐东升先生、汪名川先生及黄勇峰先生为公司第六届董事会董事，原第五届董事隋涌先生、王宝瑛先生任期结束，不再担任本公司董事；选举郭万达先生、吉勤之女士及麦建光先生为公司第六届董事会独立董事，原第五届独立董事华小宁先生任期结束，不再担任本公司独立董事；选举黄高健先生、张颂华先生及唐博学先生为公司第六届监事会监事。

(2) 报告期内，公司于 2009 年 4 月 21 日收到公司董事会秘书、副总经理郝惠文先生的辞职申请书。郝惠文先生因个人原因，向公司董事会提请辞去公司董事会秘书、副总经理职务，公司董事会同意郝惠文先生请辞申请，并于 2009 年 4 月 23 日进行公告。公司于 2009 年 6 月 15 日召开第六届董事会第一次会议，审议通过聘任陈立彬先生为公司副总经理，于 2009 年 7 月 20 日召开第六届董事会第二次会议，审议通过聘任陈立彬先生为公司董事会秘书。

二. 公司员工情况

截至报告期末，公司共有员工 2379 人，员工受教育程度、年龄结构、岗位结构情况如下：

1. 年龄结构

年龄构成	30岁以下	30~40岁	40岁以上	合计
人数	1568	598	213	2,379
所占比例%	65.91	25.14	8.95	100.00

2. 受教育程度

学历构成	硕士及以上	大学本科	大学专科	大专以下	合计
数量	30	315	710	1,324	2,379
所占比例%	1.26	13.24	29.84	55.66	100.00

3. 岗位结构

岗位构成	管理	经营	财务	生产	合计
数量	278	1,846	99	156	2,379
所占比例	11.69	77.60	4.16	6.55	100.00

第五章 公司治理结构

一. 报告期内公司治理的实际状况

(一) 公司治理状况与规范性文件差异及情况说明

公司在 2009 年度继续严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，并努力加强现代企业制度建设，提升公司规范运作水平，公司治理状况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件无差异。

(二) 2009 年公司治理专项活动开展情况

根据《中华人民共和国证券法》和《上市公司检查办法》（证监发[2001]46 号），深圳证监局于 2009 年 2 月 17 日对公司进行了现场检查，并于 2009 年 6 月 22 日下发了《关于深圳市飞亚达（集团）股份有限公司现场检查的监管意见》（深证局公司字[2009]46 号）（以下简称《意见》）。接到《意见》后，公司高度重视，针对《意见》中指出的问题，对照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《上市公司治理准则》等法律、法规的有关规定和要求，结合公司的实际情况，本着严格自律、规范发展的原则制定了切实可行的整改方案和措施。2009 年 8 月 14 日，公司第六届董事会第四次会议及第六届监事会第二次会议审议通过了现场检查的整改报告，并及时公告；同

时为进一步完善公司治理与规范公司制度，年度内修订了《公司章程》、《公司财务管理制度》、《公司内部控制制度》及《总经理工作细则》，制定了《公司高管薪酬管理办法》、《内幕信息及知情人管理制度》、《深圳市飞亚达公司会计师事务所选聘制度》及《公司存货跌价准备计量管理办法》。

为提高年报信息披露质量和透明度，公司根据《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及中国证券监督管理委员会公告（2009）34 号文件精神，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2010 年 3 月 12 日经公司第六届董事会第七次会议审议通过。

截至报告期末，公司专项治理整改报告中的问题都已经得到了整改，各项整改措施也积极落至实处，公司治理水平也得到了进一步提升。

二．报告期内公司治理非规范的情况

报告期内，公司不存在接受大股东或实际控制人对上市公司高层和中层管理人员任免、对上市公司及其子公司具体项目进行审计、对上市公司资产购置和对外投资项目审批以及实施产权代表报告制度等治理非规范情况。

三．公司独立董事履行职责情况

公司已经建立了《独立董事工作制度》，对独立董事的任职资格，提名、选举和更换的具体流程以及职权等做了详细的规范。报告期内，公司独立董事华小宁先生、郭万达先生、吉勤之女士、麦建光先生充分行使国家法规和《公司章程》赋予的职权，发挥专业特长，严格按照有关规定对公司高级管理人员更换和关联交易等事项作出独立、客观、公正的判断，提出专业意见，促进公司董事会决策及决策程序的科学化，切实维护公司和广大股东的利益。

1. 独立董事参加董事会及专门委员会情况

姓名	本年应参加 董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席(次)	战略委员会	审计委员会	提名、 薪酬与 考核委员会
华小宁	2	2	0	0	0	0	0
郭万达	8	8	0	0	2	4	2
吉勤之	8	8	0	0	0	4	2
麦建光	6	6	0	0	0	4	2

2. 独立董事在年度报告中的独立作用

根据中国证监会关于做好 2008 年年报编制、审计和披露工作的公告（证监会公告[2008]48 号），在 2008 年度报告编制过程中，独立董事切实履行了相关职责和义务。2009 年 1 月 15 日，独立董事来公司实地考察，同时听取了公司高管关于公司 2008 年度经营情况及 2009 年预算和经营计划的报告，考察了 2008 年度财务报表及各项财务指标的完成情况，检查公司内控环境及内控制度的建立健全情况，结合平衡计分卡，听取了各下属企业和总部各部门的年度工作总结，并对相关问题进行了讨论。在年审会计师出具初步审计意见后，独立董事与注册会计师举行了见面会，详细了解了公司年审工作开展的有关情况，并对相关财务指标的变动情况及原因进行了询问，对会计师出具初步审计意见的财务报告进行了审议。

根据中国证监会关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告（证监会公告[2009]34号），在2009年度报告编制过程中，独立董事切实履行了相关职责和义务。2010 年1月15日，独立董事来公司实地考察，同时听取了公司高管关于公司2009年度经营情况及2010年预算和经营计划的报告，考察了2009年度财务报表及各项财务指标的完成情况，检查公司内控环境及内控制度的建立健全情况，结合平衡计分卡，听取了各下属企业和总部各部门的年度工作总结，并对相关问题进行了讨论。在年审会计师出具初步审计意见后，独立董事与注册会计师举行了见面会，详细了解了公司年审工作开展的有关情况，并对相关财务指标的变动情况及原因进行了询问，对会计师出具初步审计意见的财务报告进行了审议，同时独立董事就董事会召开年报审议会议的程序、所需审议的各项议案进行了审阅，同意如期召开公司董事会会议。（详见公司发布的《2009年度独立董事述职报告》）

3. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事没有对公司本年度董事会各项议案及公司其他事项提出异议。

四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的“五分开”情况

本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面严格做到了“五分开”，公司具有独立完整的业务和自主经营能力。

业务方面：公司主营钟表业，拥有独立的生产、辅助生产、配套设施和采购销售系

统，公司与控股股东不存在同业竞争。

人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面机构独立、制度健全。除董事长吴光权先生、副董事长赖伟宣先生、董事汪名川先生、黄勇峰先生、陈宏良先生和监事会主席黄高健先生在控股股东兼职外，其他高级管理人员均未在股东单位双重任职，财务人员未在关联公司兼职。

资产方面：公司与控股股东产权明晰，对公司财产享有独立的法人财产权，公司资产完全独立于控股股东，公司独立拥有“飞亚达”商标。

机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构健全，运作独立，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系或合署办公情形。控股股东依法行使其权利，并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动的行为。

财务方面：公司设立了独立的财务部门，建立了健全独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，控股股东不存在干预公司财务会计活动的情况。

五. 公司内部控制自我评价

报告期内，根据中国证监会公告[2009]34号文以及深圳证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》，结合财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及财政部发布的《内部会计控制规范》等法律法规和公司实际情况，在持续进行上市公司专项治理活动的基础上，公司对业务流程和标准化管理进行了梳理、完善和补充，并组织总部及子公司相关部门和人员进行了必要的检查与评价。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司治理行为，制定了《公司高管薪酬管理办法》、《内幕信息及知情人管理制度》、《深圳市飞亚达公司会计师事务所选聘制度》及《公司存货跌价准备计量管理办法》，修订了《公司章程》、《公司财务管理制度》、《公司内部控制制度》及《总经理工作细则》等内控制度，提高了公司的治理和规范运作水平，保障了上市公司内部控制管理的有效执行，公司对内部控制的各方面情况进行了自我评价，出具了《内部控制自我评价报告》。（详见公司发布的《内部控制自我评价报告》）

六. 高级管理人员的考评及激励机制

公司根据公司效益情况，参考行业的薪酬平均水平，充分发挥和调动公司高管人员

的工作积极性和创造性，更好的提高公司的营运能力和经济效益，确保公司战略目标的实现。年度内制定了《公司高管薪酬管理办法》，坚持按劳分配与权、责、利相结合的原则，主要方向为“市场化”、“全额化”、“宽带化”。公司自 2007 年起引入平衡计分卡战略管理工具，基于建立与现代企业制度相适应的激励约束机制，完善公司治理结构，将公司战略通过平衡计分卡层层分解到各部门和各岗位，以此确定高管人员的绩效指标和行动方案，并在每季度定期进行战略回顾和述职考评，依据考核结果和业绩完成情况决定薪酬总额和是否续聘。

董事、监事、董事会秘书报酬为年薪制，年薪结构为基本年薪、绩效年薪。总经理的年薪考核根据股东单位制订的考核办法进行，考核依据主要是根据平衡计分卡制订的一系列指标体系，其中剩余收益率的效益指标为主要指标。公司其他高管的考核均按年初制定的平衡计分卡中的指标进行考核，并在年底进行述职和考核。

第六章 股东大会情况简介

一. 2008 年年度股东大会

公司 2008 年年度股东大会于 2009 年 5 月 29 日在飞亚达科技大厦 20 楼会议室召开，出席会议的股东及股东代表 8 人，代表股份 111,484,423 股，占本公司有表决权总股份的 44.72%。经到会股东表决，审议并通过了以下议案：

- (1) 《董事会 2008 年度工作报告》；
- (2) 《监事会 2008 年度工作报告》；
- (3) 《公司 2008 年度财务决算报告》；
- (4) 《公司 2008 年度利润分配预案》；
- (5) 《公司 2008 年度报告》及摘要；
- (6) 《关于支付 2008 年度审计费用及聘任公司 2009 年度审计机构的议案》；
- (7) 《关于 2008 年度日常关联交易执行情况及 2009 年日常关联交易预计情况的议案》；
- (8) 《关于申请 2009 年银行总授信额度的预案》；
- (9) 《关于修改公司章程的议案》；

(10)《关于董事会换届选举的议案》;

(11)《关于监事会换届选举的议案》。

股东大会决议已于 2009 年 5 月 22 日刊登在《证券时报》和《香港商报》上。

第七章 董事会报告

一. 报告期内公司经营情况的回顾

(一) 公司总体经营情况概述

本年度,面对全球金融危机和复杂多变的经济形势,公司审时度势,审慎经营,以“保持流动性、提高获利能力、防范经营风险和财务风险”作为公司阶段性战略指导思想,努力增加销售收入,合理控制成本费用开支,盘活存量资产,规避经营风险,成效显著。各项业务继续保持平稳增长的发展态势。亨吉利世界名表、飞亚达表、物业业绩指标与上年相比,均有不同程度增长,现金流大大加以改善。公司合并营业收入和利润总额再创历史新高。公司通过强化内部管理,运用平衡计分卡、六西格玛等先进管理工具和理念,不断提高管理能力、运营效率和盈利水平。通过开展卓越运营,成效显著的控制了成本费用开支,有效的降低了财务费用和资本性支出。报告期内,公司各项业务继续保持平稳增长的发展态势,公司实现营业收入 123740 万元,同比增长 13.90%,实现净利润 7007 万元,同比增长 8.59%。

公司继续加大对亨吉利公司的投入,稳健快速扩张名表销售网络;借助“摄影师”、“极限系列”等新款上市,持续提升飞亚达自主品牌形象,积极拓展海外市场;与此同时,通过开展资本经营和投资业务,设立了时尚品牌运营公司——香港 68 站有限公司和深圳翔集商贸有限公司,收购瑞士 Montres Chouriet SA 公司及旗下“Emile Chouriet”高端腕表品牌,搭建“三色堇”品牌发展战略框架。

从各业务板块情况看,亨吉利名表业务克服经济危机对奢侈品消费信心的影响,不断提升连锁店的经营能力,努力提高连锁店经营业绩,在严格控制经营成本,积极降低经营风险的基础上,稳步拓展名表连锁店,优化网络结构,取得了经营业绩的持续增长;飞亚达表品牌形象稳步提升,继续借助航天表题材提升品牌内涵,进一步丰富产品系列,推出“摄影师”系列、“印象·城市”女款及建国 60 周年限量版镂空陀

飞轮金表等，市场反映良好。在提升终端形象、加强渠道拓展和市场调研方面持续改善，飞亚达表消费者满意度不断提高；时尚品牌及高端品牌增加投入，品牌推广及渠道建设有条不紊进行；物业实现全年收入目标，继续保持相对稳定。

名表销售 报告期内，公司稳步拓展名表连锁店，优化网络结构，取得了经营业绩的持续增长。

渠道拓展：报告期内，公司在稳健经营的同时，快速拓展网络，共新开 28 家连锁店，期末亨吉利名表销售网络达到 130（其中亨联达 29 家）。公司现有连锁店网络布局更加合理，竞争能力不断增强。同时，公司继续加强对现有零售网点的店面优化升级和名表品牌扩充，全年共完成店面改造 9 家连锁店，提升了店面形象，为消费者提供了更为温馨的购物空间；

加强国际合作与品牌推广：公司继续加强、深化与国际手表集团及独立钟表品牌的沟通和合作，报告期内，众多国际钟表集团和品牌的高层到访亨吉利；公司与各大钟表品牌保持了良好的合作关系，并共同举办推广活动。2009 年与朗格、积家、芝柏、雅典等国际品牌合作，举办大型开幕仪式、高端 VIP 沙龙、主题展示等活动，传播钟表文化，培养和拓展消费群体，在业内和社会各界都取得了良好的反响；

深化三层营销，加强终端运营：公司继续积极推进和深化“三层营销”理论建设，强化在终端的落实并不断进行细化。同时，按照“三层营销”理论的要求，深入开展了各专业领域的最佳实践活动，特别在顾客服务方面，重点开发和培育 VIP 顾客，报告期内成功举办了多种形式的 VIP 专题活动，支持了销售的稳定增长。公司 CRM 系统、CALL CENTER 系统已经更新完成。在全系统内进行了多次客户满意度调查和神秘顾客调查活动，促进了终端运营能力的提升；

推广亨吉利商业品牌：公司积极推广亨吉利品牌，推出了以“Get a watch, get a world—Harmony world”为主题的全新的广告语和广告形象设计，选择高端杂志、专业杂志和地方主流报媒展开统一的广告发布运动，提升品牌知名度；公司VIP会刊《亨吉利时间》（HARMONY WORLD）在终端各连锁店投入使用并定期邮寄给VIP顾客，结合钟表艺术与奢侈品文化深化“亨吉利”品牌美誉度；结合信息时代的传播需求，推出全新改版的企业网站，以多方位的信息传播提升品牌形象。报告期内，亨吉利公司荣膺“全国巾帼文明岗”、“亚洲名优品牌奖”、“新中国60年60家卓越企业”等多项

殊荣。

强化队伍建设，加强培训：亨吉利公司多渠道引进各类人才，加强后备人才梯队建设，积极开展储备干部的培养。大力开展店面销售人员日常培训，强化专业销售顾问的培训认证，为柜台销售人员提供良好的发展通道。同时，深入开展营业经理领导力提升培训，全面开展店面各类专员岗位的培训。公司在 2009 年全年人均培训时数达到 104 小时。通过队伍建设和一系列的培训，公司的人才准备度有了明显改善，确保了公司业务的快速发展。

飞亚达表 报告期内，公司继续加强研设产销四部门的协同增效，飞亚达表品牌形象稳步提升，继续借助航天表题材及系列化新品提升品牌内涵，进一步丰富产品系列，在提升终端形象、加强渠道拓展和市场调研方面持续改善。

国内及海外渠道拓展：报告期内，公司继续对专卖店加强投入和运营管理，促进渠道质量的提升，向更多中高端顾客展示飞亚达良好的产品和品牌形象；同时实施“双百计划”，提升和维护百万元店的销售质量，促使渠道优化和销售提升；与渠道商进一步加强沟通与互访，成功组织“扬帆体验”渠道商活动；继续开拓海外渠道，与相关客户进行了广泛接触，报告期内越南、新加坡、马来西亚渠道拓展情况进展顺利，飞亚达现已进驻其多家重点商场，截至目前飞亚达表在已经进入的新加坡、马来西亚、加拿大、越南等海外市场销售势头良好。

新品研发及上市：公司加快推进产品的系列化与标准化。年中“摄影师”系列上市并持续热销，成为近年来飞亚达最旺销的系列化产品之一；“印象·城市”女款系列上市丰富了“印象·城市”系列体系，刺激了飞亚达机械表女表市场，同时再次掀起“印象·城市”系列的热销；10月，伴随新中国建国六十周年庆典，飞亚达成功推出六十周年限量版镂空陀飞轮高端产品，此腕表定价99000元，上市便受到市场欢迎；年底“极限”系列成功上市，系列产品跟随中国摩托车队征战达喀尔拉力赛，飞亚达品牌进取精神进一步彰显；

研发设计获奖情况：报告期内，在中国轻工业联合会科技大会上，飞亚达荣获科技奖项3项，其中神七航天表继神五航天表之后再获科技进步最高奖——科技进步奖特别奖，太空强化钛技术获得技术发明二等奖，FZK-601钟控系统获科技创新优秀奖；在广东省举办的“中国企业产品创新设计奖”（CIDF）颁奖盛典上，飞亚达公司参评

的3 件产品全部荣获“2009 年中国企业产品创新设计”奖，其中神七航天表纪念版获“创新设计金奖”、神七航天表获“最佳材料设计奖”、摄影师概念表GA8260获“最佳时尚设计奖”；在2009 年国家高新技术企业认定工作中，深圳市飞亚达精密计时制造有限公司正式通过国家科技部、财政部、税务总局评审，荣获“国家高新技术企业”称号；公司承办的ISO/TC114国际钟表标准化会议在深圳顺利召开并取得圆满成功；

销售竞赛：报告期内，公司开展了“赢在新春”、“激情高尔夫”、“突破极限”等多个主题促销活动和销售竞赛，有力促进了销售；报告期内，公司完成了“飞亚达年终顾客满意度回访”，调查结果显示，飞亚达顾客满意度连续 4 年持续提升；

品牌推广：报告期内，公司继续组团参加瑞士巴塞尔钟表展，接待了来自瑞士、法国、新加坡等地经销商和客户，取得了良好的成绩；配合专卖店开业，公司于宁波开展大型公关推广活动，影视红星及众多媒体记者参加典礼；飞亚达“爱，与时间同在”活动邀请影视红星李小璐在南京进行，同时结合网络推广在全国展开；2009年年底，香港艺人古天乐与飞亚达签约合作，正式成为飞亚达腕表的代言人，推广活动已全面计划；公司不断聚焦终端推广，报告期内“同声行动”在终端全面推广，飞亚达终端专柜新形象在全国各大商场全新面世。与此同时，飞亚达宣传内刊“FIYTA STYLE”在终端投入使用并对VIP进行投递。

强化队伍建设，加强培训：公司不断探索新的培训模式，报告期内在山东、西安、沈阳等多个区域进行实战培训及邀请区域渠道商参与的体验式公关培训，销售及品牌推广效果明显。同时基于品牌发展的新的导购员一体化人力资源体系和员工职业晋升通道开始实施。

物业经营 报告期内，公司加强了飞亚达大厦、飞亚达科技大厦、西安城亨国际酒店大厦的客户关系管理，实现全年收入目标，保持相对稳定。

报告期内，公司继续深化先进管理工具的应用，将平衡计分卡项目推进到各部门、各岗位及个人，并运用于绩效考核和管理中；深入推进六西格玛绿带项目和黑带专题培训，举办标准化体系普及基础培训。公司继续加强人力资源储备，推进高校实习生计划，前往北京、西安等 9 个城市 12 所重点高校进行校园招聘，大力加强员工培训工作，全年人均培训时数达 59.61 小时。公司继续加强投资者关系建设，接待多次投

资者来访及电话访问。公司积极提升员工敬业度，提升员工满意度——由翰威特咨询公司开展的员工敬业度调研报告显示，飞亚达公司员工敬业度持续处于高绩效 / 最佳雇主地带。报告期内，公司在“第六届中国人力资源管理年度盛典”上，继 2006、2007、2008 年后第四次荣获“中国最佳雇主企业奖”。

（二）公司主营业务及经营情况

本公司主要从事钟表及其零配件的设计、开发、制造、销售和维修，包括“飞亚达”表的产品经营和世界名表的商业连锁销售。另有飞亚达大厦、飞亚达科技大厦、西安城亨国际酒店大厦的物业收入。

1. 公司主营业务收入和主营业务利润按行业分类如下：

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
工业	19,107.60	6,747.50	64.69%	-0.19%	1.69%	-0.65%
商业	96,567.33	73,594.09	23.79%	19.48%	21.20%	-1.08%
物业经营	6,405.81	1,880.14	70.65%	0.40%	14.44%	-3.60%
酒店	837.86	62.90	92.49%	-44.86%	-95.27%	79.86%

2. 表业和物业占公司主营业务收入和主营业务利润 10%以上

(1) 表业 飞亚达表及国外名表的产品销售收入、产品销售成本如下：

表一：按产品类别列示

单位：（人民币）万元

主营业务分产品情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
飞亚达表的销售	19,107.60	6,747.50	64.69%	-0.19%	1.69%	-0.65%
国外名表的销售	96,567.33	73,594.09	23.79%	19.48%	21.20%	-1.08%

表二：按地区分布列示

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北地区	12,201.04	24.56%
华北地区	18,912.58	0.23%
西北地区	25,646.45	8.90%
西南地区	15,877.62	13.78%
华东地区	15,119.18	21.66%
华南地区	35,161.74	20.12%

(2) 物业 公司物业经营收入和利润主要来自飞亚达大厦、飞亚达科技大厦、西安城亨国际酒店大厦的物业出租业务。

3. 主要供应商、客户情况

单位：（人民币）元

前五名供应商采购金额合计	554,650,034.01	占采购总额比重	54.76%
前五名销售客户销售金额合计	180,195,234.30	占销售总额比重	14.56%

I94. 报告期内，公司主营业务或其结构、主营业务盈利能力与前一报告期相比未发生重大变化。

5. 报告期内公司资产构成和损益变化情况

项目	期末数（元）	期初数（元）	增减率（%）	变动原因
货币资金	95,701,580.19	108,233,795.73	-11.58%	
应收帐款	121,982,162.66	100,540,669.65	21.33%	销售增长
预付款项	96,355,017.76	20,772,416.86	-53.61%	转入长期待摊费用
存货	76,118,195.71	67,712,736.08	12.41%	亨吉利开设新店
长期股权投资	19,213,179.92	77,013,743.39	-75.05%	核销已注销子公司长期股权投资
长期待摊费用	54,969,153.37	35,880,151.86	53.20%	店面装修及专柜
短期借款	555,000,000.00	575,000,000.00	-3.48%	偿还短期借款
股东权益	714,808,466.77	670,923,545.85	6.54%	利润增加
项目	本期数（元）	上年同期数（元）	增减率（%）	变动原因
营业利润	79,930,846.01	69,510,984.71	14.99%	销售增长
管理费用	109,560,089.61	98,956,724.46	10.72%	销售增长、网络扩张
财务费用	41,438,282.28	45,534,434.85	-9.00%	银行借款减少和利率下降
净利润	70,067,240.27	64,522,473.14	8.59%	销售增长

--	--	--	--	--

6. 公司现金流量的构成情况

项目	本期数（元）	上年同期数（元）	增减率（%）
经营活动产生的现金净流量	83,020,522.84	-77,725,105.19	-
投资活动产生的现金净流量	-43,898,097.31	-172,576,619.74	-
筹资活动产生的现金净流量	-51,636,021.33	274,599,921.73	-

2009 年，公司现金及现金等价物余额为 9570.16，同比去年净减少额为 1253.22 万元。

7. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：（人民币）万元

公司名称	主营业务	法定代表人	注册资本	总资产	营业收入	净利润
深圳市亨吉利世界名表中心有限公司	主要从事名表销售连锁业务，包括钟表及零配件的购销和维修服务	徐东升	30000	87079.42	99312.71	4288.41
深圳市飞亚达精密计时制造有限公司	主要从事飞亚达表的生产销售，包括钟表及其机芯、零配件、精密计时器的生产和维修。	徐东升	1000	6889.07	9701.43	1375.90
深圳市世界名表中心有限公司	主要经营高档钟表、眼镜、饰物、礼品、百货工艺品（不含经营首饰）	方娟	280	269.52	0.00	-10.14

飞亚达 (香港) 有限公司	主要从事贸易业务,负责飞亚达表的海外市场拓展	徐东升	2000 (港币)	3284.28	2691.56	829.15
西安诚亨实业有限公司	主要从事国内商业贸易、钟表销售、维修及售后服务;酒店管理、物业管理等	徐东升	1000	1177.78	837.86	5.99
飞亚达科技发展有限公司	研发、生产、销售钟表、精密零件的生产加工、销售及技术开发	徐东升	1000	1400.14	403.52	0.35
深圳市翔集商贸有限公司	钟表、礼品的销售及相关信息咨询,其他国内贸易	徐东升	500	500.00	0.00	0.00

二. 对公司未来发展的展望及措施

2009 年国家采取多项措施,成功抵御了金融危机,与2008年相比,中国各项经济指标明显好转。未来发展上,国家也更多地提出了要从过去以投资和出口为主的增长方式,逐步向依靠消费拉动的方式转变的需求。同时虽然受经济危机影响全球奢侈品消费市场表现不佳,但据研究机构调研显示,中国大陆的奢侈品市场的销售依然保持上升趋势,相关机构预测中国将在五到七年时间内成为世界最大奢侈品市场,中国奢侈品行业长期向好的趋势保持不变。基于对中国经济走势的判断及中国名表行业所处的上升阶段,2010年我们对市场前景保持乐观。与此同时,2010年全球经济虽继续好转,但可持续性复苏仍任重道远,面对我国在通货膨胀、人民币升值等方面对宏观经济形势的影响,公司在2010年坚持继续扩张与加大投入的同时,保持相对谨慎。

2010 年公司将着力做好以下工作:

1、牢记“塑造国际化品牌,成为全球化企业”的愿景和使命,不断践行“顾客导

向、诚信、合作、学习与创新、速度”的价值观，使企业理念成为公司全体员工的共同信念。

2、加强组织协同，合理配置资源，全力追求良性的、可持续的快速增长。

亨吉利通过点线面结合，快速稳健拓展，全面推进网络建设。强化渠道建设，赢得合作方包括集团合作方的认同和支持，建立长期战略合作关系。持续与众多国际品牌建立长期、共赢的合作关系。发展“三层营销”理论，强化客户关系管理，提高顾客满意度。推广亨吉利商业品牌，提升品牌知名度和美誉度。提高人力资源管理能力，继续强化员工培训。

飞亚达表业通过坚持品牌发展战略，努力培育核心技术专长，加强核心技术的研究、开发和应用，提升产品的技术含量和技术竞争力。加强产品设计的规划，通过系列化和标准化管理，丰富有竞争力的产品供应，降低成本。加强对顾客的研究和了解，通过品牌代言人等营销手段、终端形象统一、专业服务水平的一致化和不断提高，强化与消费者的沟通，提升品牌美誉度和影响力。强化渠道建设和管理，巩固发展亨吉利、亨联达和专卖店销售网络，培育和发展高端商业网络，向国际表区进军。

高端品牌通过品牌市场营销策略，迅速在国内外提升品牌知名度及认知度，扩大销售网点并重点提高单产，充分利用飞亚达总公司各项资源与平台，优化现有产品系列，不断研发出具有独特个性、性价比高的产品。

时尚品牌迅速进入东南亚和国内主要城市市场，在传统的销售渠道外，开辟信用卡分期付款、汽车用品连锁公司、专卖店等新的销售渠道，以迅速拓展网络。

物业通过加强与相关管理部门和客户的沟通，不断提高房屋出租率和租金实收率。

3、不断强化持续变革、创新的意识和行为，提升领导力、市场应变能力和盈利能力。

三. 公司投资情况

（一）公司报告期内无募集资金，也无报告期前募集资金使用延续到报告期内的情况。

（二）公司报告期内其他重大非募集资金投资情况。

1. 2009年7月29日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于成立合资时尚品牌公司的议案》，合资公司设在香港，公司名为68站有限公司，注册资金380万港

元，投资人及持股比例为飞亚达（香港）有限公司占 60%，孙、戴各占 20%，经营范围为从事时尚手表品牌的运营与销售，包括知名品牌商授权时尚手表品牌及自创时尚手表品牌。

2. 2009 年 6 月 15 日召开第六届董事会第一次会议，审议通过了《关于设立飞亚达科技发展公司的议案》，飞亚达科技发展公司，为公司全资子公司，注册资金 1000 万元。新公司立足于高科技企业，是飞亚达技术中心的重点研发平台及科研成果的转化平台，重点发展方向是承担微技术科研工作和对外精密加工业务，以及配套加工钟表机心零配件，作为飞亚达表业的一项重要补充，形成新的利润增长点，以增强公司表业抗风险的能力。审议通过了《关于向飞亚达香港公司增资的议案》，由于业务发展需要，公司决定对香港公司增资 1000 万港元，使投资增加至 2000 万港元。

3. 2009 年 9 月 28 日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于成立时尚品牌产品中国地区营销公司的议案》，为了更好地衔接 68 站业务，搭建时尚品牌手表中国市场的营销平台，公司决定成立时尚品牌手表中国地区营销公司，该公司为全资子公司，注册资金 500 万元，公司名称为深圳市翔集商贸有限公司。新公司将以大力开拓中国地区时尚品牌手表市场，实现公司品牌发展战略为目标。

四．会计政策、会计估计变更或前期会计差错更正情况

本公司本年对自产飞亚达表类存货可变现净值的确定方法进行复核。为了能够提供更公允的有关企业财务状况及经营成果信息，本公司将自产飞亚达表类存货按照销售状态的一定比率确定可变现净值变更为按照最近期售价减去预计加工成本、预计销售费用及相关税费后的金额确定，并对该项会计估计变更采用了未来适用法，由此减少 2009 年度的利润计人民币 65,284.14 元。

五．董事会日常工作情况

1. 报告期内，公司共召开 8 次董事会会议，会议的程序和议案均符合《公司法》和《公司章程》的规定，具体情况如下：

(1) 2009 年 3 月 24 日召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《公司 2008 年度报告》及摘要、《董事会 2008 年度工作报告》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《关于 2008 年度日常关联交易执行情况及 2009 年日常关联交易预计情况的议案》、《关于支付 2008 年度审计费用及聘任公司 2009 年度审计机构

的议案》、《关于申请 2009 年银行总授信额度的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《独立董事 2008 年度述职报告》、《审计委员会履职暨 2008 年度会计师事务所审计工作的总结报告》、《内部控制自我评价报告》、《企业社会责任报告》。相关公告于 2009 年 3 月 26 日刊登在《证券时报》和《香港商报》上。

(2) 2009 年 4 月 21 日召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《2009 年第 1 季度报告》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》、《关于提请召开 2008 年度股东大会的议案》。相关公告于 2009 年 4 月 23 日刊登在《证券时报》和《香港商报》上。

(3) 2009 年 6 月 15 日召开第六届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司正副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理及总会计师的议案》、《关于调整董事会各专业委员会成员的议案》、《关于设立飞亚达科技发展公司的议案》、《关于向飞亚达香港公司增资的议案》。相关公告于 2009 年 6 月 17 日刊登在《证券时报》和《香港商报》上。

(4) 2009 年 7 月 20 日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》。相关公告于 2009 年 7 月 21 日刊登在《证券时报》和《香港商报》上。

(5) 2009 年 7 月 29 日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于改变西安城亨国际酒店经营方式的议案》、《关于成立合资时尚品牌公司的议案》。相关公告于 2009 年 8 月 1 日刊登在《证券时报》和《香港商报》上。

(6) 2009 年 8 月 14 日召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《公司 2009 年半年度报告》及摘要、《关于审议会计师事务所选聘制度的议案》、《关于审议公司现场检查整改报告的议案》。相关公告于 2009 年 8 月 19 日刊登在《证券时报》和《香港商报》上。

(7) 2009 年 9 月 28 日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《公司财务管理制度》、《公司存货跌价准备计量管理办法》、《公司高管薪酬管理办法》、《公司内部控制制度》(2009 修订)、《总经理工作细则》(2009 修订)。相关公告于 2009 年 9 月 30 日刊登在《证券时报》和《香港商报》上。

(8) 2009 年 10 月 26 日召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《2009 年第 3

季度报告》、《关于收购 Montres Chouriet SA 公司股权的议案》、《关于成立时尚品牌产品中国地区营销公司的议案》、《关于核销对西安豪门美食娱乐城有限公司、深圳市飞精密光学仪器制造有限公司长期股权投资及往来项目的议案》、《关于审议内幕信息及知情人管理制度的议案》、《关于授权公司出售成都华顺大厦房产的议案》、《关于授权公司择机出售皖能电力股份的议案》。相关公告于 2009 年 10 月 29 日刊登在《证券时报》和《香港商报》上。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，本公司董事会严格按照公司章程和股东大会形成的决议，认真履行职责，落实了 2009 年召开的股东大会的各项决议。

根据 2008 年度股东大会，公司于 2009 年 7 月 7 日发布了《2008 年度分红派息实施公告》：以公司现有总股本 249,317,999 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利人民币 1.00 元（含税，扣税后，A 股个人股东、投资基金、合格境外投资者实际每 10 股派现金红利人民币 0.9 元，B 股股东暂不扣税），实际派发现金股利 24,931,799.90 元。B 股现金红利按股东大会决议后第一个工作日（2009 年 5 月 22 日）的中国人民银行公布的人民币兑港币的中间价（1 港币= 0.8802 元人民币）折为港币支付。A、B 股现金红利分别于 2009 年 7 月 15 日和 7 月 17 日派发完毕；根据 2008 年度股东大会，《关于修改公司章程的议案》，公司已依据股东大会决议完成了公司章程的修订与工商变更登记。

3. 董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2007 年修订）、《中国证券监督管理委员会公告》（[2009]34 号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年度报告及相关工作的通知》及《信息披露业务备忘录第 21 号——年度报告披露相关事宜》的要求和公司《审计委员会工作细则》，公司审计委员会对 2009 年公司审计工作进行了全面的审查，现对审计委员会的履职情况和对中瑞岳华会计师事务所有限公司（以下简称“会计师事务所”）的工作情况总结如下：

（1）了解公司报告期内的基本情况，审阅公司编制的财务会计报表

2010 年 1 月 10 日，审计委员会听取了公司总经理对公司报告期内生产经营情况和重大事项进展情况的全面汇报，审议了公司编制的 2009 年度财务会计报表，认为：公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止 2009 年 12 月 31 日的财务状况

和经营成果，并同意以此财务报表为基础开展 2009 年度的审计工作，并出具了相关的书面审阅意见。

（2）确定总体审计计划

在会计师事务所进场审计前，审计委员会与会计师事务所经过协商，确定了公司 2009 年审计工作的时间安排。

（3）督促审计工作

2010 年 1 月 15 日，会计师事务所正式进场开始审计工作。在审计期间，审计委员会分别于 2010 年 2 月 10 日、2010 年 2 月 24 日及 2010 年 3 月 1 日先后三次发出《审计督促函》，要求会计师事务所按照审计时间安排完成审计工作，确保公司年度报告及相关文件按时披露。

（4）初步审计意见后审阅财务会计报表

2010 年 3 月 3 日，会计师事务所出具了财务会计报表的初步审计意见，审计委员会再次审阅了经初步审计后的公司财务会计报表，认为：该报表真实、准确、完整地反映了公司截至 2009 年 12 月 31 日的财务状况和经营成果，并同意以此报表为基础制作 2009 年年度报告及摘要。同时要求会计师事务所按照计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2009 年年度报告。

（5）正式报告后的总结工作

2010 年 3 月 12 日，会计师事务所在约定时间内完成了所有审计程序，并向审计委员会出具了标准无保留意见的审计报告及其他相关文件，审计委员会于当日召开了审计委员会 2010 年度第一次会议，形成决议提交董事会审议，并向董事会提交了《审计委员会履职暨关于会计师事务所 2009 年度的审计工作总结报告》，认为：公司聘请的境内外审计机构中瑞岳华会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务的过程中，恪尽职守，遵守独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了 2009 年年度报告审计的各项工作。

（6）续聘会计师事务所的决议

鉴于中瑞岳华会计师事务所能够按照新的审计准则的要求，严格执行相关审计规程和事务所质量控制制度，该所业务素质良好，恪尽职守，较好地完成了各项审计任务，决议向董事会提请继续聘任该所为公司 2010 年度境内外审计机构。

4. 董事会下设的提名、薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会提名、薪酬与考核委员会严格按照法律法规、《公司章程》、《董事会提名、薪酬与考核委员会实施细则》履行自己的职能，于 2010 年第一次会议对公司董事、监事和高级管理人员 2009 年度薪酬进行了审核，审核意见如下：公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定；董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合薪酬体系规定；公司 2009 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

六. 报告期内技术创新情况

科技创新和文化积淀是钟表品牌的两大支柱，飞亚达公司一直以来都通过强化科技创新工作，来增强企业的核心竞争力，以巩固在中国钟表品牌中的科技创新龙头地位，并通过科技创新实现国际化品牌的愿景，以及提升整个行业的国际竞争力。

报告期内，公司在科技创新方面取得丰硕成果。神舟七号舱外航天服手表项目荣获中国轻工业联合会科技进步奖最高奖项——特别奖，ATiC 碳化钛基金属陶瓷材料手表荣获中国轻工业联合会技术发明奖二等奖和广东省重点新产品，FZK-601 特种钟控制系统荣获中国轻工业联合会科技进步奖优秀奖，公司技术中心荣获中国航空工业集团公司 2009 年度优秀科技团队称号。公司累计完成省、市、区各级科技项目立项 18 项，累计申请 PCT 专利、发明专利和实用新型专利 6 项，外观专利 5 项，累计参与制修订国家和行业标准 5 项。

七. 利润分配预案

根据《公司法》和本公司《章程》的有关规定，本公司 2009 年度以中瑞岳华会计师事务所有限公司审计确认的归属母公司净利润人民币 65,837,482.84 元为基准，加上年初未分配利润人民币 71,440,556.21 元，扣除本年度派发 2008 年度股利人民币 24,931,799.90 元，提取法定公积金人民币 6,583,748.28 元，可供股东分配的利润为人民币 105,762,490.87 元。

经董事会研究决定：公司 2009 年度拟向全体股东每 10 股派送人民币 1 元（含税）现金股利。以 2009 年 12 月 31 日总股本 249,317,999 股计算，需派发现金股利人民币 24,931,799.90 元。

公司独立董事均表示同意董事会作出该项预案，认为符合公司实际发展情况；该预

案还需经公司 2009 年度股东大会批准。

公司过去三年现金分红情况：

单位：元

分红年度	现金分红金额	分红年度净利润	现金分红与当年净利润比率
2006 年	0.00	30,509,476.39	0.00%
2007 年	24,931,799.90	60,876,912.74	40.95%
2008 年	24,931,799.90	64,522,473.14	38.64%

八．公司对内幕信息知情人员管理制度的建立健全情况

为进一步规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为，公司根据《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，于第六届董事会第六次会议审议通过了《内幕信息及知情人管理制度》。

九．公司选定的信息披露报刊为《证券时报》和《香港商报》，报告期内未发生变更。

第八章 监事会报告

一．监事会工作情况

1. 本公司监事会在报告期内，按照《公司法》和《公司章程》赋予的职权，履行了对公司董事、经理及其他高级管理人员履职情况的有效监督职责，通过定期或不定期的检查分析，对公司依法运作、财务情况、募集资金运用、关联交易等方面行使监督职能。在促进公司规范运作，维护股东权益方面发挥了重要的作用。

2. 报告期内公司监事会共召开了六次会议：

(1) 2009 年 3 月 24 日召开第五届监事会第十五次会议，审议通过以下议案：《监事会 2008 年度工作报告》、《公司 2008 年度报告》、《关于公司 2008 年度日常关联交易执行情况及 2009 年日常关联交易预计情况的议案》及公司《内部控制自我评价报告》。

(2) 2009 年 4 月 21 日召开第五届监事会第十六次会议，审议通过了公司《2009 年 1 季度报告》及《关于监事会换届选举的议案》。

(3) 2009 年 6 月 15 日召开第六届监事会第一次会议，审议通过了公司《关于选举公司监事会主席的议案》。

(4) 2009 年 8 月 14 日召开第六届监事会第二次会议，审议通过《2009 年半年度报告》及其摘要，《会计师事务所选聘制度》及《公司现场检查整改报告》。

(5) 2009 年 9 月 28 日召开第六届监事会第三次会议，审议通过了《公司财务管理制度》、《公司存货跌价准备计量管理办法》、《公司高管薪酬管理办法》、《公司内部控制制度》(2009 修订) 及《总经理工作细则》(2009 修订)。

(6) 2009 年 10 月 26 日召开第六届监事会第四次会议，审议通过了《2009 年第 3 季度报告》及关于监事会监事不领取监事岗位薪酬的决定。

3. 本公司监事会监事列席了公司2009年度召开的董事会会议，听取了有关议案和报告，了解了公司经营情况及重大决策过程。

4. 本公司监事会监事出席了公司 2008 年度股东大会，报告了 2008 年度监事会工作情况，并对公司生产经营、财务状况及董事会成员和高级管理人员履行职责等情况发表了独立意见。

二. 监事会独立意见报告

2009 年度，公司监事会充分行使国家有关法规和公司章程所赋予的权力，对公司依法运作、高级管理人员工作等事项进行了持续有效的监督，现就下列事项发表独立意见：

1. 报告期内公司已建立了较为完善的内部控制制度，公司各项决策程序合法、规范；公司股东大会、董事会的召开、决策程序合法有效；公司董事会工作认真负责，公司的决策科学合理，内部控制制度健全并得以切实执行；公司董事、经理及其他高级管理人员能尽职尽责，认真执行股东大会和董事会决议，在执行公司职务时无违反有关法律、法规、公司章程行为，无损害公司利益和股东权益情况；公司内部控制自我评价符合财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、中国证监会公告[2009]34号、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度的建设及执行现状。

2. 经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计后出具的标准无保留意见财务审计报告，真实客观地反映了公司 2009 年度的实际财务状况和经营成果；

3. 报告期内公司无募集资金投资项目情况；

4. 公司收购资产交易价格按照市场化，公开、公平、公正的原则进行，无发生内幕交易、损害股东权益或造成公司资产流失的行为；

5. 公司发生的关联交易交易公平，价格合理，独立董事均发表了独立意见，关联董事采取了回避表决措施，没有任何损害部分股东权益或造成公司资产流失的现象。

第九章 重要事项

一. 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二. 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项。

报告期内，公司无出售资产、吸收合并事项。资产收购情况如下：

公司于 2009 年 10 月 26 日召开的第六届董事会第六次会议以赞成票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票，审议通过了《关于收购 Montres Chouriet SA 公司股权的议案》，授权公司通过飞亚达（香港）有限公司以港币 900 万元收购 Citylion International Limited 公司持有的瑞士 Montres Chouriet SA 公司 100%股权及其相关权利和义务。相关股权收购授权事宜已于 2009 年 10 月 29 日对外公告（2009-026）。2010 年 1 月 20 日公司通过飞亚达（香港）有限公司支付收购股金完毕，相应的工商变更登记手续办理结束，至此股权收购完成。

三. 关联交易事项

1. 关联交易方

（1）深圳市中航物业管理有限公司系本公司实际控制人的间接控股子公司，法定代表人石正林，注册资本 2000 万元，主营业务为房地产租赁、维修、物业管理；房地产售后服务、市政工程管理、绿化工程、环境卫生、生活网点的管理和服务；空调、水电、机电设备的安装、维修、保养；房屋装修、维修。本公司按市场价格委托该公司为飞亚达大厦和飞亚达科技大厦提供物业管理服务，租用该公司门面经营以及向该公司提供办公场所物业出租，并以银行转帐方式支付结算。

（2）天虹商场股份有限公司系本公司实际控制人的控股子公司，法定代表人吴光权，注册资本 35000 万元，主营商品批发、零售及相关配套服务，停车场的机动车辆停放业务，以特许经营方式从事商业活动。本公司按市场价向该公司租赁商场专柜销售手表产品，并以银行转帐方式支付结算。

（3）深圳中航地产发展有限公司系本公司实际控制人的间接控股子公司，法定代表

人石正林，注册资本 15000 万元，主营合法取得土地使用权范围内的房地产经营、开发；物业管理，专业设备的销售、房地产租赁。本公司按市场价向该公司提供办公场所物业出租，并以银行转帐方式支付结算。

(4) 深圳迈威有线电视器材有限公司系本公司控股股东的控股子公司，法定代表人程保忠，注册资本 2000 万元，主营生产经营“有线电视系统”所含的接收、调制、放大、分配和检测等元器件，设备及其安装、调试。本公司按市场价向该公司提供办公场所物业出租，并以银行转帐方式支付结算。

(5) 江南证券有限责任公司系本公司实际控制人的控股子公司，法定代表人姚江涛，注册资本 54142 万元，主营证券的代理买卖；代理证券的还本付息；证券代保管、鉴证；代理登记开户；证券的自营买卖；证券的承销；证券投资咨询；中国证监会批准的其他业务。本公司按市场价向该公司提供办公场所物业出租，并以银行转帐方式支付结算。

(6) 深圳中航酒店管理有限公司系本公司控股股东的间接控股子公司，法定代表人石正林，注册资本 20000 万元，主营酒店管理的咨询、策划；投资兴办实业；物业管理；酒店管理软件的开发。本公司按市场价向该公司出租西安城亨国际酒店经营权，并以银行转帐方式支付结算租赁费。

(7) 深圳市中航地产股份有限公司系本公司实际控制人的控股子公司，法定代表人仇慎谦，注册资本 22232 万元，主营合法取得土地使用权范围内的房地产经营、开发；物业管理，专业设备的销售、房地产租赁。本公司按市场价向该公司提供办公场所物业出租，并以银行转帐方式支付结算。

(8) 深圳中航集团股份有限公司系本公司控股股东，法定代表人吴光权，注册资本 63600 万元，主营投资兴办实业；国内商业、物资供销业。本公司按市场价向该公司销售手表，并以银行转帐方式支付结算。

(9) 中国航空技术国际控股有限公司系本公司实际控制人中国航空技术深圳有限公司的母公司，法定代表人付舒拉，注册资本 621100 万元，主营对外派遣实施驻外工程所需的劳务人员；甲苯、丙酮、甲基乙基酮、吡啶、乙醚、高锰酸钾、三氯甲烷、硫酸、盐酸、醋酸酐、易燃液体、易燃固体、自然和遇湿易燃物品、氧化剂和有机过氧化物、有毒品、腐蚀品的销售；机动车辆保险、企业财产保险、家庭财产保险、货物运输保险。一般经营项目：进出口业务；仓储；工业、酒店、物业、房地产开发的投资与管理；新

能源设备的开发、销售维修；展览；与上述业务有关的技术转让、技术服务。本公司按市场价向该公司销售手表，并以银行转帐方式支付结算。

2. 委托销售及接受劳务的日常关联交易

(1) 公司报告期内支付中航物业物业管理费用、物业租赁费用共计 191.16 万元、收取房屋租赁费 236.02 万元。本公司飞亚达大厦、飞亚达科技大厦均由中航物业提供物业管理服务，出租办公场所，双方各项交易均按公平的市场定价原则签订合同，有利于提高专业化服务水平，对公司利益不构成损害。

(2) 公司通过天虹商场销售手表而支付商场专柜销售费用 718.73 万元。天虹商场已在深圳、厦门、南昌等大城市设有 30 多家商场，由于其中高档的市场定位、良好的经营及声誉，加之近年来在珠三角、长三角经济发达地区扩张迅速，天虹商场已成为公司表业销售的优秀渠道，同时能够为本公司设立销售专柜提供条件，有利于促进公司表业收益的提升，对公司利益不构成损害。

(3) 公司报告期内收取中航地产物业租赁收入 277.37 万元。双方交易按公平的市场定价原则签订合同，对公司利益不构成损害。

(4) 公司报告期内收取迈威公司物业租赁收入 30.15 万元。双方交易按公平的市场定价原则签订合同，对公司利益不构成损害。

(5) 公司报告期内收取江南证券物业租赁收入 79.00 万元。双方交易按公平的市场定价原则签订合同，对公司利益不构成损害。

(6) 公司报告期内收取中航技国际控股有限公司零星购买飞亚达表收入 174.38 万元。双方交易按公平的市场定价原则签订合同，对公司利益不构成损害。

(7) 公司报告期内收取深圳中航酒店管理有限公司租赁收入 145.83 万元。双方交易按公平的市场定价原则签订合同，对公司利益不构成损害。

3. 交易目的和交易对公司的影响

(1) 本公司的飞亚达大厦、飞亚达科技大厦委托中航物业提供物业管理，有利于促进专业化管理，提高物业管理水平，保障和提高本公司物业租赁收入。同时本公司依据市场化原则向中航地产、迈威公司、中航物业、江南证券提供物业出租服务，预计此类关联交易 2010 年内仍将持续，2010 年预计增加对深圳中航城发展有限公司提供物业

出租服务。

(2) 本公司通过天虹商场专柜销售手表，天虹商场已在深圳、北京、厦门、南昌等大城市设有三十几家商场，2010 年预计将在全国继续扩张，本公司销售专柜亦将同步跟进，交易金额预计将有所增加。由于天虹商场的中高档市场定位和良好的声誉，同时能够为本公司争取优势专柜提供条件，天虹商场已成为公司表业销售的优秀渠道，有利于促进公司表业收益的提升，对公司利益不构成损害。

(3) 本公司收购西安城亨国际酒店大厦后，一直将西安城亨国际酒店委托中航酒店管理公司管理。为了更好的突出主业，提高经济效益，规避经营风险，同时提高经营方的积极性，公司于 2009 年 7 月 29 日召开的第六届董事会第三次会议通过了《关于改变西安城亨国际酒店经营方式的议案》。经合作双方协商，将酒店业务由现有的委托经营改为租赁，租赁期为三年，租赁费为每年 350 万元。

(4) 上述关联交易有利于公司主营业务的开展，均属于公司正常的业务范围。关联交易参照同类服务市场价格确定交易价格，公平合理，对公司利益不会造成损害。

(5) 上述关联交易对本公司独立性没有影响，公司业务不会因此类交易而对关联人形成依赖或者被其控制。

4. 其他关联交易详见财务报告附注。

本公司与天虹商场、中航物业、中航地产等关联方之间的关联债务均为正常的货物销售或物业管理费用、物业租赁等债务往来。

5. 关联交易的实际履行情况。(详见公司同时发布的《深圳市飞亚达(集团)股份有限公司关于 2009 年度日常关联交易执行情况及 2010 年日常关联交易预计情况的公告》)

四. 重大合同及履行情况

1. 报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2. 报告期内公司对外担保事项。

报告期内，公司子公司深圳市亨吉利世界名表中心有限公司为满足补充日常经营资金需求及渠道拓展资金需求，向江苏银行深圳分行申请人民币授信额度陆仟万元整(RMB60,000,000.00 元)，董事会同意公司为其提供连带责任保证担保。

3. 报告期内公司无委托理财事项。

4. 报告期内公司无其他重大合同发生事项。

五. 公司或持股 5%以上股东对承诺事项的履行情况

公司股权分置改革方案已于 2007 年 11 月 7 日实施，在公司股权分置改革方案中，持有公司股票 5%以上的股东深圳中航集团股份有限公司（以下简称“中航集团”）作出的承诺及履行情况如下：

（1）中航集团承诺飞亚达股权分置改革完成后，中航集团所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不通过深圳证券交易所交易系统挂牌出售。

（2）三年禁售期满后的二十四个月内，中航集团若通过深圳证券交易所挂牌出售原持有的飞亚达非流通股股票，出售价格不能低于每股人民币 25.00 元。

承诺履行情况：该承诺正在履行，自股权分置改革完成之日起至本报告期末，中航集团未减持或转让其持有的限售部分股票。

六. 聘任会计师事务所及支付报酬情况

报告期内，公司聘用中瑞岳华会计师事务所有限公司为境内外审计机构。

类别	名 称	2009 年度报酬（万元）	连续服务年限
A、B 股	中瑞岳华会计师事务所有限公司	60	3

七. 公司持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000543	皖能电力	3,000,000.00	0.14%	0.00	7,712,159.16	-1,234,400	可供出售金融资产	法人股
合计		3,000,000.00	-	0.00	7,712,159.16	-1,234,400	-	-

八. 公司接待调研及采访情况

报告期内，公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，积极加强投资者关系建设。在接待调研及采访时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，没有实行差别对待政策，没有有选择地、私下、提前向特定对象披露、透露或泄漏非公开信息的情形。报告期内，本公司接待来访情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 05 月 13 日	公司	实地调研	华夏基金管理有限公司	

2009年07月09日	公司	实地调研	惠理基金管理公司	国内奢侈品行业的发展趋势，近三年来公司在战略发展、品牌建设、终端管理上的一些措施。提供公司2008年年报及公开宣传画册。
2009年08月27日	公司	实地调研	兴业证券股份有限公司	
2009年09月07日	公司	实地调研	上海皓通投资咨询有限公司	
2009年09月10日	公司	实地调研	国信证券股份有限公司	
2009年11月11日	公司	实地调研	东海证券有限责任公司	
2009年11月12日	公司	实地调研	博时基金管理有限公司	
2009年11月19日	公司	实地调研	富达基金（香港）有限公司	
2009年11月25日	公司	实地调研	上海六合投资有限公司、深圳合赢投资管理有限公司、汇添富基金管理有限公司、融通基金管理有限公司	
2009年12月10日	公司	实地调研	东莞市瀚博实业投资有限公司、长城证券、银华基金管理有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、第一创业证券有限责任公司、摩根士丹利华鑫基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、泰达荷银基金管理有限公司、安信证券、景泰利丰资产管理有限公司、国信证券、华宝兴业基金管理有限公司、深圳合赢投资管理有限公司	
2009年12月17日	公司	实地调研	中国人保资产管理股份有限公司、广州证券有限责任公司	
2009年12月22日	公司	实地调研	瀚伦投资顾问（上海）有限公司、MC中国有限公司	
2009年12月25日	公司	实地调研	东方证券股份有限公司	

九、公司、公司董事会及董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事、独立董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

十、报告期内公司履行社会责任情况

公司关注员工、顾客、合作伙伴、股东、环境、社会、各利益相关方的需求与权益，恪守诚信与承诺，坚持与利益相关方的和谐共生，践行法律和道义，加强与利益相关方的沟通与协同，积极承担企业的社会责任，为社会和环境的可持续发展作出了自我的努力。（详见公司发布的《公司社会责任报告》）

十一. 报告期内临时公告信息披露索引

公告编号	公告日期	公告内容	披露报刊	披露网站
2009-001	2009 年 01 月 13 日	《关于实际控制人更名的公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-002	2009 年 03 月 26 日	《第五届董事会第二十次会议决议》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-003	2009 年 03 月 26 日	《第五届监事会第十次会议决议》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-004	2009 年 03 月 26 日	《2008 年年度报告摘要》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-005	2009 年 03 月 26 日	《关于 2008 年度日常关联交易执行情况 及 2009 年日常关联交易 预计情况的公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-006	2009 年 04 月 23 日	《第五届董事会第二十一次会议决议》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-007	2009 年 04 月 23 日	《第五届监事会第十次会议决议》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-008	2009 年 04 月 23 日	《2009 年第一季度报告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-009	2009 年 04 月 23 日	《关于召开 2008 年度股东大会的通知》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-010	2009 年 04 月 23 日	《董事会秘书辞职公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-011	2009 年 05 月 15 日	《关于撤回非公开发行股票申请文件的公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-012	2009 年 05 月 22 日	《2008 年度股东大会决议公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-013	2009 年 06 月 17 日	《第六届董事会第一次会议决议公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-014	2009 年 06 月 17 日	《第六届监事会第一次会议决议公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-015	2009 年 07 月 07 日	《分红派息公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-016	2009 年 07 月 21 日	《第六届董事会第二次会议决议公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-017	2009 年 08 月 01 日	《第六届董事会第三次会议决议公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-018	2009 年 08 月 19 日	《第六届董事会第四次会议决议公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-019	2009 年 08 月 19 日	《第六届监事会第二次会议决议公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-020	2009 年 08 月 19 日	《2009 年中报摘要》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn

2009-021	2009 年 09 月 30 日	《第六届董事会第五次会议决议公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-022	2009 年 09 月 30 日	《第六届监事会第三次会议决议公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-023	2009 年 10 月 29 日	《2009 年第三季度报告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-024	2009 年 10 月 29 日	《第六届董事会第六次会议决议公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-025	2009 年 10 月 29 日	《第六届监事会第四次会议决议公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-026	2009 年 10 月 29 日	《收购股权公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn
2009-027	2009 年 11 月 27 日	《风险提示性公告》	《证券时报》 《香港商报》	http://www.cninfo.com.cn

第十章 财务报告

（ 附 后 ）

第十一章 备查文件目录

- 一．载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 二．载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三．报告期内在中国证监会指定报纸(《证券时报》、《香港商报》)上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年三月十五日

深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2010]第 02600 号

中瑞岳华会计师事务所

ZHONGRUI YUEHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

目 录

一、 审计报告.....	1
二、 已审财务报表	
1. 合并资产负债表.....	3
2. 合并利润表.....	5
3. 合并现金流量表.....	6
4. 合并所有者权益变动表.....	7
5. 母公司资产负债表.....	8
6. 母公司利润表.....	10
7. 母公司现金流量表.....	11
8 .母公司所有者权益变动表.....	12
9. 财务报表附注.....	13

审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 02600 号

深圳市飞亚达（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市飞亚达（集团）股份有限公司（以下简称“飞亚达公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是飞亚达公司管理层的责任。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，飞亚达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飞亚达公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：王宇桥

中国注册会计师：程 峰

2010 年 3 月 15 日

合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位:深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	七、1	95,701,580.19	108,233,795.73
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	七、2	121,982,162.66	100,540,669.65
预付款项	七、3	9,635,501.76	20,772,416.86
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	七、4	17,788,978.11	19,547,646.16
存货	七、5	761,181,955.71	677,127,363.08
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、6	3,214,514.17	2,623,608.52
流动资产合计		1,009,504,692.60	928,845,500.00
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、7	-	4,543,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	七、9	1,921,317.92	7,701,374.39
投资性房地产	七、10	171,577,646.00	177,773,318.21
固定资产	七、11	259,762,029.76	262,829,687.92
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	七、12	13,476,895.15	12,896,865.80
开发支出		-	-
商誉	七、13	-	-
长期待摊费用	七、14	54,969,153.37	35,880,151.86
递延所得税资产	七、15	12,725,248.99	10,717,647.17
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		514,432,291.19	512,342,045.35
资产总计		1,523,936,983.79	1,441,187,545.35

合并资产负债表(续)

2009年12月31日

编制单位:深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款	七、17	555,000,000.00	575,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	七、18	82,618,423.24	58,809,238.66
预收款项	七、19	2,012,363.70	2,092,162.76
应付职工薪酬	七、20	15,503,449.35	11,845,608.17
应交税费	七、21	7,825,840.81	-10,317,406.43
应付利息	七、22	860,498.61	987,587.50
应付股利	七、23	584,110.90	395,426.76
其他应付款	七、24	23,025,452.89	36,863,962.80
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	七、25	1,280,329.28	1,546,453.73
流动负债合计		688,710,468.78	677,223,033.95
非流动负债:			
长期借款	七、26	90,000,000.00	70,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款	七、27	3,500,000.00	10,050,000.00
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债	七、15	106,989.94	371,774.70
其他非流动负债	七、28	6,400,000.00	4,050,000.00
非流动负债合计		100,006,989.94	84,471,774.70
负债合计		788,717,458.72	761,694,808.65
所有者权益(或股东权益):			
股本	七、29	249,317,999.00	249,317,999.00
减:库存股		-	-
资本公积	七、30	191,847,232.65	193,081,632.65
专项储备		-	-
盈余公积	七、31	115,946,088.88	109,362,340.60
未分配利润	七、32	158,577,089.84	120,025,397.75
外币报表折算差额		-879,943.60	-863,824.15
归属于母公司所有者权益合计		714,808,466.77	670,923,545.85
少数股东权益	七、33	20,411,058.30	8,569,190.85
所有者权益合计		735,219,525.07	679,492,736.70
负债和所有者权益总计		1,523,936,983.79	1,441,187,545.35

法定代表人:吴光权

主管会计工作负责人:李德华

会计机构负责人:胡性龙

合并利润表

2009年度

编制单位:深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	本年数	上年数
一、营业总收入	七、34	1,237,397,878.62	1,086,405,568.28
其中:营业收入	七、34	1,237,397,878.62	1,086,405,568.28
二、营业总成本	七、34	1,167,993,659.17	1,016,997,434.92
其中:营业成本	七、34	828,812,756.86	698,506,248.16
营业税金及附加	七、35	6,471,807.67	7,157,846.06
销售费用		182,282,605.21	163,184,243.63
管理费用		109,560,089.61	98,956,724.46
财务费用	七、36	41,438,282.28	45,534,434.85
资产减值损失	七、37	-571,882.46	3,657,937.76
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)	七、38	10,526,626.56	102,851.35
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	七、38	170,444.40	9,351.35
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		79,930,846.01	69,510,984.71
加:营业外收入	七、39	7,729,432.30	5,019,833.99
减:营业外支出	七、40	2,324,188.28	306,263.63
其中:非流动资产处置损失	七、40	15,890.60	58,183.06
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		85,336,090.03	74,224,555.07
减:所得税费用	七、41	14,585,556.96	9,205,793.25
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		70,750,533.07	65,018,761.82
归属于母公司所有者的净利润		70,067,240.27	64,522,473.14
少数股东损益		683,292.80	496,288.68
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七、42	0.281	0.259
(二)稀释每股收益	七、42	0.281	0.259
七、其他综合收益	七、43	-1,251,648.66	-10,791,555.23
八、综合收益总额		69,498,884.41	54,227,206.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		68,816,720.82	53,730,917.91
归属于少数股东的综合收益总额		682,163.59	496,288.68

法定代表人:吴光权

主管会计工作负责人:李德华

会计机构负责人:胡性龙

合并现金流量表

2009年度

编制单位：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年数	上年数
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		1,379,927,792.90	1,214,962,317.46
收到的税费返还		274,484.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、44	7,721,429.70	5,256,331.95
经营活动现金流入小计		1,387,923,706.60	1,220,218,649.41
购买商品、接受劳务支付的现金		969,506,450.36	1,018,528,515.53
支付给职工以及为职工支付的现金		134,079,454.56	117,635,606.50
支付的各项税费		63,306,195.47	51,157,288.24
支付其他与经营活动有关的现金	七、44	138,011,083.37	110,622,344.33
经营活动现金流出小计		1,304,903,183.76	1,297,943,754.60
经营活动产生的现金流量净额		83,020,522.84	-77,725,105.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,862,159.16	-
取得投资收益收到的现金		-	93,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		301,711.00	414,700.00
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	七、44	-	359,963.26
投资活动现金流入小计		11,163,870.16	868,163.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,061,967.47	173,444,783.00
投资支付的现金		-	-
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	七、47	-	-
投资活动现金流出小计		55,061,967.47	173,444,783.00
投资活动产生的现金流量净额		-43,898,097.31	-172,576,619.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,347,576.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,347,576.00	-
取得借款收到的现金		652,000,000.00	1,165,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、44	29,693,833.34	29,119,083.43
筹资活动现金流入小计		693,041,409.34	1,194,119,083.43
偿还债务支付的现金		685,000,000.00	855,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,087,430.67	63,169,161.70
支付其他与筹资活动有关的现金	七、44	1,590,000.00	1,350,000.00
筹资活动现金流出小计		744,677,430.67	919,519,161.70
筹资活动产生的现金流量净额		-51,636,021.33	274,599,921.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,619.74	-107,922.81
五、现金及现金等价物净增加额		-12,532,215.54	24,190,273.99
加：期初现金及现金等价物余额		108,233,795.73	84,043,521.74
六、期末现金及现金等价物余额		95,701,580.19	108,233,795.73

法定代表人：吴光权

主管会计工作负责人：李德华

会计机构负责人：胡性龙

合并所有者权益变动表
2009年度

编制单位：深圳市飞亚达（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数							上年数						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末数	249,317,999.00	193,081,632.65	109,362,340.60	120,025,397.75	-863,824.15	8,569,190.85	679,492,736.70	249,317,999.00	203,323,132.65	103,575,024.27	86,222,040.84	-313,768.92	8,468,328.93	650,592,756.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初数	249,317,999.00	193,081,632.65	109,362,340.60	120,025,397.75	-863,824.15	8,569,190.85	679,492,736.70	249,317,999.00	203,323,132.65	103,575,024.27	86,222,040.84	-313,768.92	8,468,328.93	650,592,756.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-1,234,400.00	6,583,748.28	38,551,692.09	-16,119.45	11,841,867.45	55,726,788.37	-	-10,241,500.00	5,787,316.33	33,803,356.91	-550,055.23	100,861.92	28,899,979.93
（一）净利润	-	-	-	70,067,240.27	-	683,292.80	70,750,533.07	-	-	-	64,522,473.14	-	496,288.68	65,018,761.82
（二）其他综合收益	-	-1,234,400.00	-	-	-16,119.45	-1,129.21	-1,251,648.66	-	-10,241,500.00	-	-	-550,055.23	-	-10,791,555.23
上述（一）和（二）小计	-	-1,234,400.00	-	70,067,240.27	-16,119.45	682,163.59	69,498,884.41	-	-10,241,500.00	-	64,522,473.14	-550,055.23	496,288.68	54,227,206.59
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	11,348,388.00	11,348,388.00	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	11,348,388.00	11,348,388.00	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	6,583,748.28	-31,515,548.18	-	-188,684.14	-25,120,484.04	-	-	5,787,316.33	-30,719,116.23	-	-395,426.76	-25,327,226.66
1.提取盈余公积	-	-	6,583,748.28	-6,583,748.28	-	-	-	-	-	5,787,316.33	-5,787,316.33	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-24,931,799.90	-	-188,684.14	-25,120,484.04	-	-	-	-24,931,799.90	-	-395,426.76	-25,327,226.66
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末数	249,317,999.00	191,847,232.65	115,946,088.88	158,577,089.84	-879,943.60	20,411,058.30	735,219,525.07	249,317,999.00	193,081,632.65	109,362,340.60	120,025,397.75	-863,824.15	8,569,190.85	679,492,736.70

193,081,632.65

法定代表人： 吴光权

主管会计工作负责人： 李德华

会计机构负责人： 胡性龙

母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位:深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	年末数	年初数
流动资产:			
货币资金		46,560,890.55	54,938,436.99
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十三、1	35,388,589.40	30,970,485.15
预付款项		-	-
应收利息		-	-
应收股利		52,881,874.21	45,838,566.24
其他应收款	十三、2	311,998,322.20	328,199,004.65
存货		73,836,464.73	70,057,384.10
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		520,666,141.09	530,003,877.13
非流动资产:			
可供出售金融资产		-	4,543,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	354,429,317.92	336,404,374.39
投资性房地产		171,577,646.00	177,773,318.21
固定资产		246,256,473.81	249,121,975.84
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		12,614,912.03	12,783,665.80
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		14,079,756.40	10,834,367.04
递延所得税资产		3,553,212.40	3,940,470.02
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		802,511,318.56	795,401,171.30
资产总计		1,323,177,459.65	1,325,405,048.43

(转下页)

母公司资产负债表(续)

2009年12月31日

编制单位:深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款		495,000,000.00	575,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		27,685,998.17	7,827,286.28
预收款项		1,302,325.64	318,790.01
应付职工薪酬		6,462,650.00	3,946,072.82
应交税费		10,287,916.08	7,421,939.59
应付利息		860,498.61	987,587.50
应付股利		-	-
其他应付款		22,697,269.81	31,429,069.07
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	800,000.00
流动负债合计		564,296,658.31	627,730,745.27
非流动负债:			
长期借款		90,000,000.00	70,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	50,000.00
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		106,989.94	371,774.70
其他非流动负债		5,900,000.00	4,050,000.00
非流动负债合计		96,006,989.94	74,471,774.70
负债合计		660,303,648.25	702,202,519.97
所有者权益(或股东权益):			
股本		249,317,999.00	249,317,999.00
减:库存股		-	-
资本公积		191,847,232.65	193,081,632.65
专项储备		-	-
盈余公积		115,946,088.88	109,362,340.60
未分配利润		105,762,490.87	71,440,556.21
所有者权益(或股东权益)合计		662,873,811.40	623,202,528.46
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,323,177,459.65	1,325,405,048.43

法定代表人:吴光权

主管会计工作负责人:李德华

会计机构负责人:胡性龙

母公司利润表

2009年度

编制单位:深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	本年数	上年数
一、营业收入	十三、4	260,234,276.85	262,408,806.23
减:营业成本	十三、4	116,373,091.46	111,616,068.75
营业税金及附加		4,289,811.05	4,323,178.19
销售费用		71,619,687.14	73,833,670.67
管理费用		48,353,360.86	44,082,027.28
财务费用		18,220,189.11	18,612,771.81
资产减值损失		-1,511,020.64	1,857,687.49
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、5	63,311,249.05	46,629,791.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		170,444.40	9,351.35
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		66,200,406.92	54,713,193.36
加:营业外收入		4,827,911.88	2,093,368.05
减:营业外支出		2,143,124.79	158,992.94
其中:非流动资产处置损失		174.00	8,027.70
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		68,885,194.01	56,647,568.47
减:所得税费用		3,047,711.17	-1,225,594.82
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		65,837,482.84	57,873,163.29
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		-1,234,400.00	-10,241,500.00
七、综合收益总额		64,603,082.84	47,631,663.29

法定代表人:吴光权

主管会计工作负责人:李德华

会计机构负责人:胡性龙

母公司现金流量表

2009年度

编制单位:深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	本年数	上年数
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		277,435,130.17	267,899,546.79
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		44,542,500.20	51,073,084.66
经营活动现金流入小计		321,977,630.37	318,972,631.45
购买商品、接受劳务支付的现金		77,693,452.73	111,118,178.71
支付给职工以及为职工支付的现金		55,157,765.58	51,128,356.34
支付的各项税费		22,732,578.38	19,143,558.14
支付其他与经营活动有关的现金		52,520,140.76	52,852,038.92
经营活动现金流出小计		208,103,937.45	234,242,132.11
经营活动产生的现金流量净额		113,873,692.92	84,730,499.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,862,159.16	-
取得投资收益收到的现金		32,241,314.52	7,438,952.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		299,911.00	381,760.00
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		43,403,384.68	7,820,712.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,212,156.35	148,969,766.25
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		23,805,000.00	176,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		47,017,156.35	325,169,766.25
投资活动产生的现金流量净额		-3,613,771.67	-317,349,054.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		585,000,000.00	1,160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		29,693,833.34	-
筹资活动现金流入小计		614,693,833.34	1,160,000,000.00
偿还债务支付的现金		675,000,000.00	855,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,739,740.67	62,708,661.70
支付其他与筹资活动有关的现金		1,590,000.00	1,350,000.00
筹资活动现金流出小计		733,329,740.67	919,058,661.70
筹资活动产生的现金流量净额		-118,635,907.33	240,941,338.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,560.36	-130,641.50
五、现金及现金等价物净增加额		-8,377,546.44	8,192,141.96
加：期初现金及现金等价物余额		54,938,436.99	46,746,295.03
六、期末现金及现金等价物余额		46,560,890.55	54,938,436.99

法定代表人：吴光权

主管会计工作负责人：李德华

会计机构负责人：胡性龙

母公司所有者权益变动表
2009年度

编制单位:深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

项 目	本年数					上年数				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末数	249,317,999.00	193,081,632.65	109,362,340.60	71,440,556.21	623,202,528.46	249,317,999.00	203,323,132.65	103,575,024.27	44,286,509.15	600,502,665.07
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初数	249,317,999.00	193,081,632.65	109,362,340.60	71,440,556.21	623,202,528.46	249,317,999.00	203,323,132.65	103,575,024.27	44,286,509.15	600,502,665.07
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-1,234,400.00	6,583,748.28	34,321,934.66	39,671,282.94	-	-10,241,500.00	5,787,316.33	27,154,047.06	22,699,863.39
(一)净利润	-	-	-	65,837,482.84	65,837,482.84	-	-	-	57,873,163.29	57,873,163.29
(二)其他综合收益	-	-1,234,400.00	-	-	-1,234,400.00	-	-10,241,500.00	-	-	-10,241,500.00
上述(一)和(二)小计	-	-1,234,400.00	-	65,837,482.84	64,603,082.84	-	-10,241,500.00	-	57,873,163.29	47,631,663.29
(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	-	-	6,583,748.28	-31,515,548.18	-24,931,799.90	-	-	5,787,316.33	-30,719,116.23	-24,931,799.90
1.提取盈余公积	-	-	6,583,748.28	-6,583,748.28	-	-	-	5,787,316.33	-5,787,316.33	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-24,931,799.90	-24,931,799.90	-	-	-	-24,931,799.90	-24,931,799.90
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末数	249,317,999.00	191,847,232.65	115,946,088.88	105,762,490.87	662,873,811.40	249,317,999.00	193,081,632.65	109,362,340.60	71,440,556.21	623,202,528.46

法定代表人:吴光权

主管会计工作负责人:李德华

会计机构负责人:胡性龙

深圳市飞亚达(集团)股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别说明外,金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

深圳市飞亚达(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于1992年12月25日经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1992]1259号文批准,由中国航空技术进出口深圳工贸中心(后更名为“中国航空技术深圳有限公司”)作为发起人,由“深圳飞亚达计时工业公司”改组设立并更名为“深圳飞亚达(集团)股份有限公司”。

1993年3月10日,本公司经中国人民银行深圳经济特区分行以[深人银复字(1993)第070号文]批准向社会公开发行境内人民币普通股(A股)和人民币特种股(B股)股票。根据深圳市证券管理办公室深证办复[1993]20号文及深圳证券交易所深证市字(1993)第16号文批准,本公司的A股、B股股票于1993年6月3日起在深圳证券交易所挂牌交易。

1997年1月30日,经深圳市工商行政管理局核准,本公司更名为“深圳市飞亚达(集团)股份有限公司”。

1997年7月4日,根据中国航空技术深圳有限公司(以下简称“中航技深圳公司”)与深圳中航实业股份有限公司(后更名为“深圳中航集团股份有限公司”,以下简称“中航集团”)签订的股权转让协议,中航技深圳公司将所持有的7,236万股法人股(占本公司总股本的52.24%)转让予中航集团,由此本公司之控股股东由中航技深圳公司变更为中航集团。

2007年10月26日,本公司实施股权分置改革,在保持本公司总股份249,317,999股不变的前提下,由本公司非流通股股东向股权分置改革方案指定股权登记日登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股支付3.1股股份。至此,股权分置改革后中航集团持有本公司的股份比例由原52.24%下降至44.69%。

2008年2月29日,本公司因增加经营范围,经深圳市工商行政管理局批准,本公司企业法人营业执照由深司字4403011001583号变更为440301103196089号。

本公司及子公司经营范围主要为生产经营各种指针式石英表及其机芯、零部件、各种计时仪器、加工批发 K 金手饰表(生产场地另行申报);国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品);物业管理及物业租赁。自营进出口业务设计、施工;进出口业务(按深贸管登证字第 2007-072 号文执行)。本公司法定代表人为吴光权。本公司住所为深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦。

本公司设立了股东大会、董事会、监事会、审计委员会、战略委员会及提名、薪酬、考核委员会等治理机构。本公司下设综合管理部、人力资源部、财务部、审计部、证券部、物业部、销售事业部、研发部、创新设计部等职能部门。

本财务报表于 2010 年 3 月 12 日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度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 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

除本公司之子公司飞亚达香港有限公司(以下简称“飞亚达香港公司”)、飞亚达香港公司之子公司 68 站有限公司(以下简称“68 站公司”)以及 68 站公司基于特殊目的控制的实体 NATUREART LIMITED(以下简称“亮雅公司”)和 PROTOPLTD(以下简称“宝鼎公司”)以港币为记账本位币外,本公司及其他子公司均以人民币为记账本位币。

3. 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。

4. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本集团对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投

资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的,需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5. 记账基础及计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,一般采用历史成本作为计量属性,当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时,可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

6. 现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后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（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算原则、方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

8. 金融工具

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：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；其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

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

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率(如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率)计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产

本公司取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但

尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

所转移金融资产的账面价值;

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(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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:

终止确认部分的账面价值;

终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

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公允价值。

报价按照以下原则确定：

A．在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B．金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、9 应收款项”。

可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

其他

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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。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计提减值准备后,不再转回。

9. 应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备: 债务人发生严重的财务困难; 债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等); 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组; 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

本公司单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额在人民币 800,000 元以上的应收账款和单项金额在人民币 500,000 元以上的其他应收款划分为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,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。

本公司单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

本公司将账龄在四年以上的应收款项划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

在资产负债表日,本公司对单项金额不重大但按信用风险特征风险较大的应收款项单独进行减值测试,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。

本公司其他不重大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

本公司将除单项金额重大的应收款项、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项以外的应收款项划分为其他不重大的应收款项。

在资产负债表日,本公司对其他不重大的应收款项按应收款项余额百分比法计提减坏账准备,其计提比例为:

账龄	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5
1-2年	10
2-3年	30
3年以上	50

此外,本公司对应收款项当中的应收内部员工的备用金、应收纳入合并范围内的子公司款项、本年最后一个同商场结算日至资产负债表日的销售款项不计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。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应收款项在转回日的摊余成本。

10. 存货

(1) 存货分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法(飞亚达表类存货)或个别计价法计价(名表类库存商品)。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日,本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中:

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中,其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。

需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司对自产飞亚达表类存货按型号分类计提存货跌价准备。

对经销的品牌名表按照单个项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日,如果存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本;通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资,区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以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。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益,为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额,企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本为购买日本公司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,以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响

金额能够可靠计量的,也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额,企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

本公司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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

本公司对被投资单位能够实施控制,以及不具有共同控制或重大影响的,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初始投资成本计价。追加或收回投资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,确认为当期投资收益。

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,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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的成本。

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。本公司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。

本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,本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,本公司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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营

企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

本公司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所有者权益,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分(仅指计入资本公积的部分)按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

共同控制的确定依据主要包括:任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响的确定依据主要包括:当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20%(不含)以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。

长期股权投资的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响;

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率,导致长期股权投资可收回金额大幅度降低;

长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期,如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权

投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的,以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

12. 投资性房地产

本公司投资性房地产为出租的房屋建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,其折旧政策与相同或同类固定资产的折旧政策一致。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试:

投资性房地产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响;

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算投资性房地产预计未来现金流量现值的折现率,导致投资性房地产可收回金额大幅度降低;

有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

本公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如投资性房地产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为

基础估计其可收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13. 固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司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。固定资产在同时满足下列条件时才能确认： 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	使用寿命	预计残值率	年折旧率
		(%)	(%)
房屋建筑物	20-35 年	5	2.7-4.8
机器设备	10 年	5-10	9-9.5
运输工具	5 年	5	19
电子设备	5 年	5	19
其他设备	5 年	5	19

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，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。

14. 无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。对于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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按

照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

对于自行开发的无形资产,其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命,无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产,其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限;合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的,续约期计入使用寿命;合同或法律没有规定使用寿命的,无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产,其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法按 5 年分期摊销。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产,还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了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,必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产,在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的,则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出,区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。本公司内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。开发阶段的支出,只有在同时满足下列条件时,才能予以资本化,即:

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,证明其有用性;

有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出,于发生时计入当期损益。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

无形资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响;

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率,导致无形资产可收回金额大幅度降低;

有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可

收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的,以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

15. 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账,在项目受益期内按直线法一般按 2-5 年进行摊销。

16. 预计负债

(1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,确认为负债:

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地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

17. 收入

(1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时,才能予以确认:

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

本公司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计量；

相关经济利益很可能流入本公司；

相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

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

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

具体确认方法

- A. 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。
- B. 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。
- C. 出租物业收入金额，按照租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

18. 政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

本公司能够满足政府补助所附条件；

本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

（1）递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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。

对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

20. 租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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本公司将会行使这种选择权；

即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指75%或75%以上）；

承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指90%或90%以上，下同）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；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。本公司的租赁为经营租赁。

(2) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人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。

21. 主要会计估计的变更

本公司对自产的飞亚达表类存货的可变现净值原按照当年度销售状态的一定

比率确定，原按照销售状态确定的可变现净值的比率如下：

销售状态	可变现净值比率 (%)
长期积压、无任何价值的商品	0
长期积压并有质量问题的商品	10
长期积压且无市场的商品	20
款式较新但无市场的商品	45
款式较新、准备淘汰的商品	70

本公司本年对自产飞亚达表类存货可变现净值的确定方法进行复核。为了能够提供更公允的有关企业财务状况及经营成果信息，本公司将自产飞亚达表类存货按照销售状态的一定比率确定可变现净值变更为按照最近期售价减去预计加工成本、预计销售费用及相关税费后的金额确定，并对该项会计估计变更采用了未来适用法，由此减少 2009 年度的利润计人民币 65,284.14 元。该项会计估计变更于 2009 年 9 月 28 日经本公司董事会第六届董事会第五次会议批准。

五、税项

1. 增值税

本公司及子公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为 17%。

2. 营业税

本公司及其子公司按房屋出租收入、提供劳务收入和让渡资产使用费收入 5% 计缴。

3. 消费税

本公司及其子公司进口或生产高档手表按计税基础的 20% 计缴应纳消费税额。

4. 城市维护建设税、教育费附加

本公司及下属子公司除设立于深圳市的公司、分公司根据深圳市人民政府深府[1988]232 号文《关于深圳特区企业税收政策若干问题的规定》的规定分别按

照流转税额的 1%计缴城市维护建设税、按照 3%计缴教育费附加之外,其它设立于异地的公司、分公司按照注册地适用税率计缴。

5. 企业所得税

本公司及子公司名称	本年所得税率	上年所得税率
本公司(注)(注)	20%	18%
深圳市亨吉利世界名表中心有限公司(亨吉利公司)(注)	20%	18%
深圳市飞亚达精密计时制造有限公司(制造公司)(注)(注)	15%	18%
深圳市世界名表中心有限公司(名表中心)(注)	20%	18%
飞亚达香港公司(注)	16.5%	16.5%
68 站公司(注)	16.5%	-
亮雅公司(注)	16.5%	-
宝鼎公司(注)	16.5%	16.5%
深圳市飞亚达科技有限公司(科技公司)(注)	25%	-
深圳市翔集商贸有限公司(商贸公司)(注)	25%	-
西安诚亨实业有限公司(西安诚亨公司)(注)	25%	25%
北京市亨联达钟表有限公司(亨联达公司)(注)	25%	25%
昆明历山百货有限公司(历山百货公司)(注)	25%	25%
哈尔滨世界名表经销有限公司(哈尔滨公司)(注)	25%	25%

注：根据 2007 年 12 月 26 日国发〔2007〕39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，原享受企业所得税 15%税率的企业，2009 年按 20%税率执行。该等公司注册地为深圳，本年适用的所得税税率为 20%。

注：根据深圳市南山区地方税务局深地税减南备告字[2009]第(091026)号《税收减免登记备案告知书》，该公司自 2009 年 1 月 1 日起执行国家需要重点扶持的高新技术企业低税率税收优惠，企业所得税率为 15%，期限为 2009 年 1 月至 2011 年 12 月。

注：该等公司的注册地为香港，适用香港当地的利得税，本年税率为 16.50%。

注：根据《中华人民共和国企业所得税法》自 2008 年 1 月 1 日居民企业所得的税率为 25%。

注：根据国家税务总局于2008年12月10下发的国税发[2008]116号文《企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)》的通知,本公司及制造公司开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用,未形成无形资产计入当期损益的,可以在按照规定据实扣除的基础上,按照研究开发费用的50%加计扣除。

6. 房产税

根据深地税发〔1999〕374号关于印发《房产税、车船使用税若干政策问题解答》的通知中第五条的规定：生产经营单位出租房屋，按房产原值的70%计算缴纳房产税，税率为1.2%。本公司位于深圳市的房产按该通知规定的税率计缴房产税。位于其他城市的房产税按当地规定计缴。

六、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

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	年末实际出资额	金额单位:万元
							实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
亨吉利公司	有限责任	深圳	商业	30,000(RMB)	钟表及零配件的购销及维修服务	29,850(RMB)	-
制造公司	有限责任	深圳	制造业	1,000(RMB)	生产各种钟表及其机芯、零配件、精密计时器及维修	1,000(RMB)	-
名表中心(注)	有限责任	深圳	商业	280(RMB)	高档钟表、眼镜、饰物、礼品、百货工艺品(不含金银首饰)	140(RMB)	-
飞亚达香港公司(注)	有限	香港	商业	2,000(HKD)	-	2,000(HKD)	-
68 站公司(注)	有限	香港	商业	380(HKD)	-	300(HKD)	-
西安诚亨公司	有限责任	西安	商业, 餐饮, 娱乐	1,000(RMB)	国内商业贸易(除专控), 钟表销售, 维修及售后服务, 酒店管理, 物业管理, 房地产开发, 房地产中介, 房屋租赁, 住宿, 餐饮服务, 茶座, 糕点加工销售	1,000(RMB)	-
哈尔滨公司	有限责任	哈尔滨	商业	50(RMB)	购销钟表及零部件; 钟表维修	50(RMB)	-
亨联达公司(注)	有限责任	北京	商业	3,000(RMB)	销售钟表、钟表配件、修理	1,500(RMB)	-
科技公司(注)	有限责任	深圳	制造业	1,000(RMB)	研发、生产、销售钟表、精密零件的生产加工、销售及技术开发	1,000(RMB)	-
商贸公司(注)	有限责任	深圳	商业	500(RMB)	钟表、礼品的销售及相	500(RMB)	-

关信息咨询,其他国内
贸易

(续)

金额单位:人民币元

子公司名称	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
亨吉利公司	99.50	99.50	是	17,783,748.61	-	-
制造公司	100.00	100.00	是	-	-	-
名表中心(注)	50.00	50.00	是	1,400,00.00	-	-
飞亚达香港公司(注)	100.00	100.00	是	-	-	-
68 站公司(注)	60%	60%	是	1,227,309.69	-	-
西安诚亨公司	100.00	100.00	是	-	-	-
哈尔滨公司	100.00	100.00	是	-	-	-
亨联达公司(注)	50.00	50.00	是		-	-
科技公司(注)	100.00	100.00	是	-	-	-
商贸公司(注)	100.00	100.00	是	-	-	-

注：名表中心原为本公司的合营企业，根据本公司与名表中心的另一股东深圳深航电子机械有限公司（以下简称“深航电子”）签订的协议，深航电子自 2003 年度起每年享有固定收益，不参与公司经营，本公司由此实际控制名表中心的财务和经营管理，故将该公司纳入本公司合并范围。该公司 2008 年度由于经营场所拆除停业。

注：本公司于 2009 年 12 月对该公司增资港币 10,000,000 元。增资后，该公司注册资本增至港币 20,000,000 元。

注：系由本公司之子公司飞亚达香港公司出资港币 2,280,000 元、自然人孙大为出资港币 760,000 元、戴君刚出资港币 760,000 元于 2009 年 8 月设立。

注：本公司之子公司亨吉利公司及亨联达公司的另一股东北京亨得利瑞士钟表有限责任公司（以下简称“亨得利公司”）于 2009 年 11 月各增加投资人民币 10,000,000 元，增资后，该公司实收资本增至人民币 30,000,000 元。因亨吉利公司在该公司董事会三名成员中占据两名，亨吉利公司对该公司拥有控制权。

注：系由本公司于 2009 年 8 月出资人民币 10,000,000 元设立，营业期限自

2009 年 9 月至 2024 年 9 月。

注：系由本公司于 2009 年 10 月出资人民币 5,000,000 元设立，营业期限自 2009 年 11 月至 2059 年 11 月。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
历山百货公司	有限责任	昆明	商业	500(RMB)	国内贸易、物资供销	120(RMB)	-

(续)

金额单位：人民币元

子公司名称	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
历山百货公司	100	100	是	-	-	-

2. 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(1) 特殊目的主体基本情况

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债项目	在合并报表内确认的主要资产、负债年末余额
宝鼎公司(注)	购进时尚品牌手表	货币资金	210,304.83
		预付账款	259,874.47
		无形资产	91,343.07
		应付账款	21,857.09
		预收款项	283,893.23
亮雅公司(注)	购进时尚品牌手表	货币资金	4,904.39
		其他应付款	4,930.80

注：宝鼎公司于 2009 年 6 月 25 日成立于香港，注册资本为港币 10,000 元。由本公司员工徐亮、68 站公司的另一股东 Ready-Made Incorporations Limiteds 共同出资成立。2009 年 12 月 10 日，徐亮、戴君刚同 68 站公司签订宝鼎公司的股权信托协议，由 68 站公司作为信托人，戴君刚作为受托人，将宝鼎公司股份、股权之收益权及其相关权利转让予 68 站公司所有，并约定受托人同意根据信托人的指

令随时转让其权利。68 站公司由此拥有了宝鼎公司的控制权，纳入 68 站公司的合并范围。

注：亮雅公司于 2007 年 9 月 24 日成立于香港，注册资本为港币 10,000 元。由 68 站公司股东孙大为控制的中宙国际公司、68 站公司股东戴君刚控制的雅威公司共同出资组建。2009 年 12 月 10 日，68 站公司作为信托人、中宙国际公司及戴君刚作为受托人签订亮雅公司的信托协议，将亮雅公司股份、股权之收益权及其相关权利转予 68 站公司所有，并约定受托人同意根据信托人的指令随时转让其权利。68 站公司由此拥有了亮雅公司的控制权，纳入 68 站公司的合并范围。

本公司认为 68 站公司通过信托协议控制上述特殊目的主体的收益权及决策权，且承担了该等特殊目的主体的风险，故本公司通过 68 站公司对该等主体拥有了控制权。

(2) 特殊目主体财务状况及经营成果

该等特殊目的主体财务状况如下：

宝鼎公司	2009年12月31日 折合人民币元	2009年1月1日 折合人民币元
流动资产	493,341.29	-
非流动资产	91,343.07	-
流动负债	481,850.32	-
净资产	102,834.04	-
亮雅公司	2009年12月31日 折合人民币元	2009年1月1日 折合人民币元
流动资产	4,904.38	-
流动负债	4,930.80	-
净资产	-26.42	-

该等特殊目的主体经营成果如下：

宝鼎公司	2009年度 折合人民币元
营业收入	1,597,231.40
营业成本及费用	1,494,315.61
利润总额	102,915.79
净利润	102,915.79

亮雅公司	2009年度 折合人民币元
营业收入	-
营业成本及费用	8,838.44
利润总额	-8,838.44
净利润	-8,838.44

3. 合并范围发生变更的说明

如附注六、1. 及附注六、2. 所述, 本公司本年因新设立 68 站公司、科技公司、商贸公司及本公司本年新增具有控制权的特殊目的实体亮雅公司、宝鼎公司相应增加本年度的合并范围。

4. 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、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	年末净资产(元)	本年净利润(元)
68站公司	3,014,285.68	-331,877.95
科技公司	10,003,517.09	3,517.09
商贸公司	5,000,000.00	-
宝鼎公司	102,834.04	102,915.79
亮雅公司	-26.42	-8,838.44

5. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体	折算币种	项目	折算汇率
		资产负债类	即期汇率
		实收资本	即期汇率

收入、成本类

即期汇率

注：68 站公司系飞亚达香港公司之子公司，宝鼎公司、亮雅公司系飞亚达香港公司控制的经营实体，其折算汇率及方式同飞亚达香港公司一致。

七、合并财务报表主要项目注释

以下注释(含母公司财务报表重要项目注释)项目除非特别指出，年初指 2009 年 1 月 1 日，年末指 2009 年 12 月 31 日。上年指 2008 年度，本年指 2009 年度。

1. 货币资金

项目	币种	年末数			年初数		
		外币金额	折算率	折合人民币	外币金额	折算率	折合人民币
现金	人民币	274,189.07	1.00	274,189.07	248,851.22	1.00	248,851.22
	港币	10,857.09	0.88	9,559.67	0.51	0.88	0.44
	美元	-	6.83	-	2,061.72	6.83	14,091.03
	欧元	973.90	9.80	9,541.41	2,703.00	9.66	26,108.28
	英镑	110.00	10.98	1,207.58	110.00	9.88	1,086.78
	瑞士法郎	2,184.75	6.63	14,480.96	3,150.00	6.38	20,102.36
	新加坡元	-	4.85	-	5,000.00	4.76	23,808.00
小计				308,978.69			334,048.11
银行存款	人民币	82,612,609.04	1.00	82,612,609.04	104,413,688.13	1.00	104,413,688.13
	港币	12,931,450.58	0.88	11,386,142.23	1,501,447.07	0.88	1,324,126.17
	美元	202,242.51	6.83	1,380,952.31	283,930.67	6.83	1,940,552.56
小计				95,379,703.58			107,678,366.86
其他货币资金	人民币			12,897.92	221,380.76	1.00	221,380.76
合计				95,701,580.19			108,233,795.73

注：年末其他货币资金系存出投资款。

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

项目	年末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大的应收账款	98,357,342.74	59.30	12,494,399.69	28.48
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的				
风险较大的应收账款	29,502,619.39	17.79	29,451,322.89	67.13
其他不重大应收账款	37,995,594.99	22.91	1,927,671.88	4.39
合计	165,855,557.12	100.00	43,873,394.46	100.00

(续)

项目	年初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大的应收账款	61,219,428.26	42.54	12,906,198.95	29.75
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的				
风险较大的应收账款	29,837,240.27	20.73	29,081,558.48	67.04
其他不重大应收账款	52,864,526.42	36.73	1,392,767.87	3.21
合计	143,921,194.95	100.00	43,380,525.30	100.00

(2) 年末坏账准备的计提情况

年末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	年末数	坏账准备	计提比例 (%)	理由
山西国贸店	6,189,667.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
西安开元店	4,470,027.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
福州中城大洋百货有限公司	4,385,697.35	88,891.17	5.00	按账龄计提
南昌亨得利店	4,335,087.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
待核查客户	4,152,284.47	4,152,284.47	100.00	呆坏账,全额计提
北京西单店	4,081,101.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
湖南平和堂实业有限公司	4,074,014.35	71,018.62	5.00	按账龄计提

应收账款内容	年末数	坏账准备	计提比例 (%)	理由
世纪金花乌鲁木齐购物中心有限公司	3,826,806.90	85,000.00	5.00	按账龄计提
华润(深圳)有限公司	3,609,817.37	180,490.87	5.00	按账龄计提
银川新华百货店	3,208,013.50	-	-	已销暂未结算,下月收回
西安金鹰国际购物中心有限公司	3,071,517.49	139,898.63	5.00	按账龄计提
南京大洋店	2,785,105.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
西安高新金花店	2,569,717.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
上海永安综合店	2,460,297.80	-	-	已销暂未结算,下月收回
南昌百盛店	2,183,388.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
群光实业(武汉)有限公司	2,039,441.63	40,584.41	5.00	按账龄计提
北京城乡贸易中心股份有限公司	2,033,710.15	2,033,710.15	100.00	呆坏账,全额计提
重庆世纪新都店	1,989,565.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
哈尔滨金安国际店	1,930,118.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
南昌财富店	1,871,190.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
天虹商场有限公司	1,775,960.32	63,729.75	5.00	按账龄计提
洛阳王府井店	1,751,810.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
黑龙江金安欧罗巴广场发展有限公司	1,692,128.51	84,606.43	5.00	按账龄计提
上海永安劳芝雅专卖店	1,657,837.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
上海永安欧米茄店	1,524,255.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
长沙东方商厦店	1,500,626.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
长春百货店	1,491,692.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
深圳市益田假日世界房地产开发有限公司	1,480,101.21	55,391.01	5.00	已销暂未结算,下月收回
南昌百盛卡地亚专卖店	1,365,541.00	-	-	已销暂未结算,下月收回
内蒙古民族商场有限责任公司	1,324,230.81	54,474.39	5.00	按账龄计提
青岛亨得利钟表眼镜珠宝公司	1,298,215.01	1,298,215.01	100.00	呆坏账,全额计提
西安巴黎春天店	1,211,325.00	-	-	已销暂未结算,下月收回

应收账款内容	年末数	坏账准备	计提比例 (%)	理由
直销中心	1,173,012.51	586,506.26	50.00	按账龄计提
福州大洋百货有限公司	1,109,793.57	55,489.68	5.00	按账龄计提
营口市百货公司钟表缝 纫机批发站	982,604.03	982,604.03	100.00	呆坏账, 全额计提
吉林市钟表照像器材批 发公司	890,387.77	890,387.77	100.00	呆坏账, 全额计提
四平市第一百货商厦	823,302.04	823,302.04	100.00	呆坏账, 全额计提
鞍山市钟表照相器材公 司	807,815.02	807,815.00	100.00	呆坏账, 全额计提
其他	9,230,139.93	-	-	已销暂未结算, 下月收回
合计	98,357,342.74	12,494,399.69		

其他不重大的应收账款

账 龄	年 末 数			年 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	36,343,789.18	95.65	681,884.92	50,479,821.73	95.49	609,222.36
1 至 2 年	396,295.74	1.04	41,385.26	956,934.60	1.81	69,660.46
2 至 3 年	78,928.94	0.21	38,824.87	1,427,770.09	2.70	713,885.05
3 年以上	1,176,581.13	3.10	1,165,576.83	-	-	-
合 计	37,995,594.99	100.00	1,927,671.88	52,864,526.42	100.00	1,392,767.87

(3) 应收账款年末数中无应收持有本公司 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(%)
山西国贸店	非关联方	6,189,667.00	1 年以内	3.73
西安开元店	非关联方	4,470,027.00	1 年以内	2.70
福州中城大洋百货有限公司	非关联方	4,385,697.35	1 年以内	2.64
南昌亨得利店	非关联方	4,335,087.00	1 年以内	2.61
待核查客户	非关联方	4,152,284.47	5 年以上	2.50
合 计		23,532,762.82		14.18

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
天虹商场	受实际控制人控制	1,775,960.32	1.07
中国航空工业集团公司	最终控制人	292,131.00	0.18
中航国控公司	实际控制人之母公司	386,584.00	0.23
合 计		<u>2,454,675.32</u>	<u>1.48</u>

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	9,455,441.76	98.13	20,592,356.86	99.13
1 - 2 年	-	-	180,060.00	0.87
2-3 年	180,060.00	1.87	-	-
合 计	<u>9,635,501.76</u>	<u>100.00</u>	<u>20,772,416.86</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
城亨国际有限公司	非关联方	2,306,632.31	1 年以内	预付采购款
深圳市右品装饰工程有限公司	非关联方	1,711,864.00	1 年以内	装修设计费
艺田(广州)设计公司	非关联方	593,733.56	1 年以内	装修设计费
深圳市南山区柏高展览家具制品厂	非关联方	500,000.00	1 年以内	装修设计费
上海凯昌装饰工程有限公司	非关联方	482,500.00	1 年以内	装修设计费
合 计		<u>5,594,729.87</u>		

(3) 预付账款年末数中无预付持本公司 5%(含 5%)以上有表决权股份的股东单位款项。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

项目	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	6,598,597.09	30.03	2,366,669.74	57.22

项目	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,477,064.11	6.73	1,477,064.11	35.33
其他不重大其他应收款	13,894,290.04	63.24	337,239.28	7.45
合计	21,969,951.24	100.00	4,180,973.13	100.00

(续)

项目	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	19,834,738.09	64.18	9,601,280.98	84.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,370,256.63	4.43	1,370,256.63	12.06
其他不重大其他应收款	9,701,785.25	31.39	387,596.20	3.41
合 计	30,906,779.97	100.00	11,359,133.81	100.00

(2) 年末坏账准备的计提情况

年末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	年末数	坏账准备	计提比例(%)	理由
深圳市新隆泰实业有限公司	1,573,876.89	1,573,876.89	100.00	账龄较长,无法收回
华润(深圳)有限公司	1,298,640.00	64,932.00	5.00	按账龄计提
深圳市益田假日世界房地产开发有限公司	1,090,523.00	54,526.15	5.00	按账龄计提
壮图商品交易中心	641,807.20	641,807.20	100.00	账龄较长,无法收回
人力资源部	863,200.00	-	-	可全额收回
深圳市钟表行业协会	630,550.00	31,527.50	5.00	按账龄计提

坤泰房地产开发有限公司	500,000.00	-	-	可全额收回
-------------	------------	---	---	-------

合 计	6,598,597.09	2,366,669.74		
------------	---------------------	---------------------	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	年 末 数			年 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 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	1,477,064.11	100.00	1,477,064.11	1,370,256.63	100.00	1,370,256.63
合 计	1,477,064.11	100.00	1,477,064.11	1,370,256.63	100.00	1,370,256.63

其他不重大的其他应收款

账 龄	年 末 数			年 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	9,843,319.97	70.84	231,441.32	7,330,592.86	75.56	206,443.58
1 至 2 年	2,817,742.83	20.28	47,112.81	1,365,384.62	14.07	153,261.73
2 至 3 年	450,963.94	3.25	6,420.52	123,156.83	1.27	15,238.75
3 年以上	782,263.30	5.63	52,264.63	882,650.94	9.10	12,652.14
合 计	13,894,290.04	100.00	337,239.28	9,701,785.25	100.00	387,596.20

(3) 本年收回以前年度计提坏账准备的金额

本公司应收西安航空发动机公司人民币 602,551.69 元,于以前年度已经全额计提坏账准备,本年度全额收回。

(4) 本年实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
深圳市飞精精密光学仪器制造有限公司(飞精公司)	代付费用及借入流动资金	6,307,234.57	公司注销	是

九四香港博览会	展览会款项	88,440.00	长期挂账,无法收回	否
合 计		<u>6,395,674.57</u>		

注：本年核销飞精公司款项系经本公司董事会第六届第六次董事会决议于2009年10月26日核销。

(5) 其他应收款年末数中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市新隆泰实业有限公司	非关联方	1,573,876.89	3年以上	7.16
华润(深圳)有限公司	非关联方	1,298,640.00	1年以内	5.91
深圳市益田假日世界房地产开发有限公司	非关联方	1,090,523.00	1年以内	4.96
壮图商品交易中心	非关联方	641,807.20	3年以上	2.92
深圳市钟表行业协会	非关联方	630,550.00	1年以内	2.87
合 计		<u>5,235,397.09</u>		<u>23.82</u>

(7) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质(或内容)
深圳市新隆泰实业有限公司	1,573,876.89	7.16	房租
华润(深圳)有限公司	1,298,640.00	5.91	押金
深圳市益田假日世界房地产开发有限公司	1,090,523.00	4.96	押金
壮图商品交易中心	641,807.20	2.92	往来款
深圳市钟表行业协会	630,550.00	2.87	往来款
艾米龙時計(深圳)有限公司	495,460.00	2.26	其他款项
北京金融街购物中心有限公司	448,800.00	2.04	商品推广费
深圳市和平实业有限公司	400,000.00	1.82	往来款
纽华	395,182.96	1.80	房租

债务人名称	金额	占其他应收款	款项性质(或内容)
		总额的比例(%)	
北京东方广场有限公司	374,516.64	1.71	往来款
深圳市机场股份有限公司	267,567.00	1.22	往来款
亚洲飞航杂志有限公司	222,003.60	1.01	往来款
成都双流国际机场股份有限公司	108,600.00	0.49	押金
合 计	7,947,527.29	36.17	

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
天虹商场	受同一控制	94,181.60	0.43
合 计		94,181.60	0.43

5. 存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,636,069.77	17,546,335.68	34,089,734.09
在产品	6,291,114.66	-	6,291,114.66
库存商品	731,736,579.65	10,935,472.69	720,801,106.96
合 计	789,663,764.08	28,481,808.37	761,181,955.71

(续)

项 目	年初数		
	余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,426,175.61	15,501,511.16	40,924,664.45
在产品	4,426,826.37	-	4,426,826.37
库存商品	644,932,994.15	13,157,121.89	631,775,872.26
合 计	705,785,996.13	28,658,633.05	677,127,363.08

注：年末本公司库存品牌名表中货龄在三年以上的余额为人民币 57,406,347.71 元，占年末存货余额的 8.13%。本公司管理层认为品牌名表价格呈上涨趋势，且品牌名表具有一定收藏价值，未来的销售前景良好。经过全面检查后，本公司管理层认为即使在品牌名表的货龄有所增加的情况下，仍可以全额收回货龄

在三年以上的品牌名表的价值，未发现品牌名表可变现净值低于账面价值的情形。

一旦有迹象表明货龄在三年以上的品牌名表可变现净值低于账面价值，本公司将在有关迹象发生期间作出调整。

(2) 存货跌价准备

项目	年初数	本年 计提数	本年减少数			年末数
			转回	转销数	合计	
原材料	15,501,511.16	2,044,824.52	-	-	-	17,546,335.68
库存商品	13,157,121.89	5,173,120.05	1,179,672.31	6,215,096.94	7,394,769.25	10,935,472.69
合计	28,658,633.05	7,217,944.57	1,179,672.31	6,215,096.94	7,394,769.25	28,481,808.37

注：本年存货跌价准备转销数系存货出售所致。

(3) 存货跌价准备情况

	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
库存商品	库存商品的相关成本高于可变现净值	以前年度计提减值的某品牌名表的价值在 2009 年回升	0.16%

6. 其他流动资产

项目	性质(或内容)	年末数	年初数
房租费	门店租金	2,977,879.98	2,113,573.79
其他		236,634.19	510,034.73
合 计		3,214,514.17	2,623,608.52

7. 可供出售金融资产

项目	年末数	年初数
可供出售权益工具投资	-	4,543,000.00
合 计	-	4,543,000.00

8. 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)
---------	------	-----	-------	------	------	------------	-------------------

西北工业大学深圳研究院(西工大研究院)	事业单位	深圳	郑永安	教育、培训、科研	3,000,000	45%	50%
---------------------	------	----	-----	----------	-----------	-----	-----

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
西北工业大学深圳研究院(西工大研究院)	4,785,879.04	813,243.22	3,972,635.82	1,081,000.04	340,888.79

注：本公司本年度将持有的西工大研究院 5%的股权受让予西北工业大学。转让后，本公司持有西工大研究院的股权比例为 45%，西北工业大学持有西工大研究院的股权比例为 55%。但双方约定仍以原来 50%的股权比例进行权益分配。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	17,340,000.00	-	17,340,000.00	-
对联营企业投资	1,815,873.52	170,444.40	150,000.00	1,836,317.92
其他股权投资	385,000.00	-	-	385,000.00
减：长期股权投资减值准备	11,839,499.13	-	11,539,499.13	300,000.00
合 计	<u>7,701,374.39</u>	<u>170,444.40</u>	<u>5,950,500.87</u>	<u>1,921,317.92</u>

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	增减变动	年末数
深圳市飞精精密光学仪器制造有限公司(飞精公司)	注 成本法	6,300,000.00	6,300,000.00	-6,300,000.00	-
西安豪门美食娱乐有限公司(豪门公司)	注 成本法	11,040,000.00	11,040,000.00	-11,040,000.00	-
西北工业大学深圳研究院	权益法	1,500,000.00	1,815,873.52	20,444.40	1,836,317.92
西安唐城股份有限公司	成本法	85,000.00	85,000.00	-	85,000.00
深圳市中航文化传播有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00
合 计			<u>19,540,873.52</u>	<u>-17,319,555.60</u>	<u>2,221,317.92</u>

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	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	本期现金红利
深圳市飞精精密光学仪器制造有限公司	99.879	99.879	-	-	-	-
西安豪门美食娱乐有限公司	62.00	62.00	-	-	-	-
西北工业大学深圳研究院	45.00	50.00	股东协定按 50% 比例权益分配	-	-	-
西安唐城股份有限公司	0.10	0.10	-	-	-	-
深圳市中航文化传播有限公司	15.00	15.00	-	300,000.00	-	-
合计				300,000.00	-	-

注：长期股权投资-飞精公司年初账面余额为人民币 6,300,00.00 元,已全额计提减值,长期股权投资-豪门公司年初账面余额为人民币 11,040,000.00 元,计提减值准备为人民币 5,239,499.13 元,本年因该等子公司经营期限届满,经本公司董事会第六届第六次董事会决议于 2009 年 12 月 26 日核准注销。

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年增加数	本年减少数			年末数
			转回	转销	合计	
飞精公司	6,300,000.00	-	-	6,300,000.00	6,300,000.00	-
豪门公司	5,239,499.13	-	-	5,239,499.13	5,239,499.13	-
深圳市中航文化传播有限公司	300,000.00	-	-	-	-	300,000.00
合计	11,839,499.13	-	-	11,539,499.13	11,539,499.13	300,000.00

注：本公司于本年因转销对该等公司的投资,相应转销减值准备。

10. 投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	177,773,318.21	-	6,195,672.21	171,577,646.00
减：投资性房地产减值	-	-	-	-

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
准备				
合计	177,773,318.21	-	6,195,672.21	171,577,646.00

(2) 按成本计量的投资性房地产

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋建筑物	231,774,832.24	-	-	231,774,832.24
合计	231,774,832.24	-	-	231,774,832.24
累计折旧				
房屋建筑物	54,001,514.03	6,195,672.21		60,197,186.24
合计	54,001,514.03	6,195,672.21		60,197,186.24
减: 投资性房地产减值准备	-	-	-	-
净值	177,773,318.21			171,577,646.00

注：投资性房地产本年计提折旧为人民币 6,195,672.21 元。

11. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋建筑物	249,567,891.18	1,066,607.32	3,187.92	250,631,310.58
机器设备	9,368,741.33	7,631,700.17	-	17,000,441.50
运输工具	9,190,379.32	1,149,894.27	-	10,340,273.59
电子设备	14,315,453.91	1,464,113.58	128,544.00	15,651,023.49
其他设备	32,184,787.38	1,764,149.18	159,012.20	33,789,924.36
合计	314,627,253.12	13,076,464.52	290,744.12	327,412,973.52
累计折旧				
房屋建筑物	17,428,155.75	6,883,970.68	-	24,312,126.43

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
机器设备	6,848,724.30	756,820.54	-	7,605,544.84
运输工具	6,108,037.26	936,870.07	-	7,044,907.33
电子设备	8,520,544.14	1,982,985.37	106,018.42	10,397,511.09
其他设备	10,292,103.75	5,501,817.43	103,067.11	15,690,854.07
合计	49,197,565.20	16,062,464.09	209,085.53	65,050,943.76
减值准备				
房屋建筑物	2,600,000.00	-	-	2,600,000.00
合计	2,600,000.00	-	-	2,600,000.00
账面价值				
房屋建筑物	229,539,735.43	-	-	223,719,184.15
机器设备	2,520,017.03	-	-	9,394,896.66
运输工具	3,082,342.06	-	-	3,295,366.26
电子设备	5,794,909.77	-	-	5,253,512.40
其他设备	21,892,683.63	-	-	18,099,070.29
合计	262,829,687.92	-	-	259,762,029.76

注：固定资产本年计提的折旧为人民币 16,062,464.09 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	年末原值	备注
房屋及建筑物	198,194,983.97	-
合 计	198,194,983.97	-

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
哈尔滨分部办公用房	产权存在瑕疵	未知	416,185.44
合 计			416,185.44

(4) 本公司年末已计提折旧尚在使用的固定资产原值为 13,971,274.58 元。

12. 无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	13,824,272.60	1,624,161.76	-	15,448,434.36

土地使用权	11,415,804.12	-	-	11,415,804.12
软件系统	1,477,760.82	590,570.00		2,068,330.82
商标使用权	930,707.66	1,033,591.76	-	1,964,299.42
二、累计摊销合计	927,406.80	1,044,132.41	-	1,971,539.21
土地使用权	401,420.04	344,074.32	-	745,494.36
软件系统	88,486.76	238,299.48	-	326,786.24
商标使用权	437,500.00	461,758.61	-	899,258.61
三、账面净值合计	12,896,865.80	-	-	13,476,895.15
土地使用权	11,014,384.08	-	-	10,670,309.76
软件系统	1,389,274.06	-	-	1,741,544.58
商标使用权	493,207.66	-	-	1,065,040.81
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件系统				
商标使用权	-	-	-	-
五、账面价值合计	12,896,865.80	-	-	13,476,895.15
土地使用权	11,014,384.08	-	-	10,670,309.76
软件系统	1,389,274.06	-	-	1,741,544.58
商标使用权	493,207.66	-	-	1,065,040.81

注：本年无形资产摊销金额为人民币 1,044,132.41 元。

13. 商誉

商誉明细情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初数	本年 增加	本年 减少	年末数	年末减值 准备
历山百货公司	1,735,756.48	-	-	1,735,756.48	1,735,756.48
合 计	1,735,756.48	-	-	1,735,756.48	1,735,756.48

注：本公司之子公司亨吉利公司于 2008 年 3 月 31 日收购了历山百货公司 100% 的股权，收购对价为人民币 1,200,000.00 元，收购日历山百货公司可辨认净资产公允价值计人民币 -535,756.48 元，亨吉利公司将该差额计人民币 1,735,756.48

元在合并财务报表中以“商誉”列示。2008 年年末亨吉利公司对该商誉进行了减值测试，并将可收回金额低于其账面价值的商誉减值损失计人民币 1,735,756.48 元计入 2008 年度的损益。

14. 长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	年末数
专柜制作费	8,554,273.27	8,125,959.19	-	7,806,836.77	8,873,395.69
装修费	27,325,878.59	37,331,479.91	-	18,561,600.82	46,095,757.68
合计	35,880,151.86	45,457,439.10	-	26,368,437.59	54,969,153.37

15. 递延所得税资产/负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,713,947.88	3,963,357.41
存货内部未实现利润	8,166,301.11	5,590,420.53
可抵扣亏损	-	1,163,869.23
递延收益	845,000.00	-
小计	12,725,248.99	10,717,647.17
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金	-	308,600.00
融资产公允价值变动		
长期股权投资	106,989.94	63,174.70
小计	106,989.94	371,774.70

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	65,460,428.62	84,578,170.01
合计	65,460,428.62	84,578,170.01

注：本公司未确认上述暂时性差异的原因系本公司认为该等差异无法在未来年度转回。

(3) 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
应收账款	2,444,229.43
其他应收款	866,315.02
存货内部未实现利润	37,119,550.51
存货跌价	14,800,959.37
长期股权投资	486,317.92
递延收益	4,000,000.00
合 计	59,231,054.33

16. 资产减值准备明细表

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	54,739,659.11	404,064.67	799,122.45	6,290,233.74	48,054,367.59
其中:应收账款	43,380,525.30	505,212.69	-	20,968.53	43,864,769.46
其他应收款(注)	11,359,133.81	-101,148.02	799,122.45	6,269,265.21	4,189,598.13
二、存货跌价准备	28,658,633.05	7,217,944.57	1179672.31	6215096.94	28,481,808.37
其中:库存商品(注)	13,157,121.89	5,173,120.05	1,179,672.31	6,215,096.94	10,935,472.69
原材料	15,501,511.16	2,044,824.52	-	-	17,546,335.68
三、长期股权投资减值准备					
(注)	11,839,499.13	-	-	11,539,499.13	300,000.00
四、固定资产减值准备合计	2,600,000.00	-	-	-	2,600,000.00
其中:房屋、建筑物	2,600,000.00	-	-	-	2,600,000.00
五、商誉减值准备	1,735,756.48	-	-	-	1,735,756.48
合计	99,573,547.77	7,622,009.24	1,978,794.76	24,044,829.81	81,171,932.44

注 : 如附注七、9 所述,因核销长期股权投资相应转销其他应收款减值准备。

注 : 因本年销售以前年度已计提减值的飞亚达表转销库存商品减值准备。

17. 短期借款

借款类别	年末数	年初数
保证借款	555,000,000.00	575,000,000.00
合计	555,000,000.00	575,000,000.00

注：年末短期借款由中航集团为本公司提供担保。

18. 应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	81,398,928.43	98.52	57,418,655.43	97.64
1-2 年	488,583.51	0.59	785,074.79	1.33
2-3 年	519,571.54	0.63	36,571.50	0.06
3 年以上	211,339.76	0.26	568,936.94	0.97
合计	82,618,423.24	100.00	58,809,238.66	100.00

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后 是否归还
佛山市顺德区大良伟业钟表有限公司	519,571.54	发生未付	否
城亨国际有限公司	240,660.02	发生未付	否
高科技工业园工程款	211,339.76	质保期未到	否
合计	971,571.32		

(2) 应付账款年末数中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项

19. 预收账款

(1) 预收账款明细情况

项目	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,012,363.70	100.00	2,058,162.76	98.00
1-2 年	-	-	34,000.00	2.00
合计	2,012,363.70	100.00	2,092,162.76	100.00

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

20. 应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金及津贴补贴	9,917,553.37	119,662,496.75	115,424,086.60	14,155,963.52
职工福利费	-	2,978,889.41	2,983,346.94	-4,457.53
社会保险费	900,746.29	11,845,816.02	12,445,406.99	301,155.32
住房公积金	988.50	1,405,856.36	1,406,844.86	-
工会经费和职工教育经费	196,320.01	968,040.24	946,037.61	218,322.64
因解除劳动关系给予的补偿	830,000.00	213,781.07	213,781.07	830,000.00
补充养老保险	-	600,746.29	600,746.29	-
其他	-	61,669.60	59,204.20	2,465.40
合计	11,845,608.17	137,737,295.74	134,079,454.56	15,503,449.35

注：应付职工薪酬中因解除劳动关系给予补偿的金额为人民币 830,000.00 元，系本公司之子公司名表中心根据劳动合同法计提的按工龄计算的补偿金。

21. 应交税费

税费项目	年末数	年初数
增值税	956,852.18	-12,729,991.64
消费税	73,504.26	-
营业税	471,269.29	858,407.15
城市维护建设税	101,928.20	123,138.94
企业所得税	5,724,138.69	717,109.28
个人所得税	285,390.75	273,376.66
房产税	4,200.00	155,120.26
土地使用税	-	-155.83
教育费附加	63,846.75	97,995.95
印花税	8,517.62	144,279.38

税费项目	年末数	年初数
堤围防护费	113,129.86	43,313.42
其他	23,063.21	-
合计	7,825,840.81	-10,317,406.43

22. 应付利息

债权人名称	年末数	年初数
应付银行借款利息	860,498.61	987,587.50
合计	860,498.61	987,587.50

23. 应付股利

投资者名称	年末数	年初数	欠付股利原因
中航技深圳公司	584,110.90	395,426.76	计提未付
合计	584,110.90	395,426.76	

24. 其他应付款**(1) 其他应付款明细情况**

项目	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,189,778.38	51.20	27,264,009.92	73.96
1-2 年	2,804,070.89	12.18	3,053,418.36	8.28
2-3 年	1,693,125.74	21.19	907,094.30	2.46
3 年以上	6,338,477.89	15.43	5,639,440.22	15.30
合计	23,025,452.89	100.00	36,863,962.80	100.00

(2) 其他应付款金额前五名单位情况

债权人名称	年末数	款项性质(或内容)
深圳市腾讯计算机系统有限公司	2,600,000.00	租赁保证金
昆明金鹰购物中心有限公司	1,112,598.30	往来款项
邦克服务公司	819,434.16	往来款项

债权人名称	年末数	款项性质(或内容)
朱进	500,000.00	饭卡保证金
科进生物识别(深圳)有限公司	454,518.40	租赁保证金

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

债权人名称	年末数	未偿还的原因	报表日后 是否归还
深圳市腾讯计算机系统有限公司	2,600,000.00	尚在租赁期内	否
科进生物识别(深圳)有限公司	338,718.40	尚在租赁期内	否
深圳优力锋自助式卡拉 OK 娱乐超市有限公司	331,080.00	尚在租赁期内	否
深圳市面点王饮食连锁有限公司	322,000.00	尚在租赁期内	否
威盛电子(深圳)有限公司	300,137.88	尚在租赁期内	否
深圳市好家庭体育用品连锁经营有限公司	279,578.00	尚在租赁期内	否
深圳市永安堂大药房连锁有限公司	273,600.00	尚在租赁期内	否
甲骨文研究开发中心(深圳)有限公司	238,140.00	尚在租赁期内	否
深圳市华普电子技术有限公司	226,026.00	尚在租赁期内	否
英大证券有限责任公司深圳振华路证券营业部	225,288.00	尚在租赁期内	否
招商银行股份有限公司深圳市科技园支行	191,520.00	尚在租赁期内	否
餐卡押金	135,900.00	发生未付	否
深圳市新奇普仕电子有限公司	115,579.00	尚在租赁期内	否
文庆博	105,960.00	尚在租赁期内	否
深圳市世纪凯旋科技有限公司	105,856.14	尚在租赁期内	否
北京甲骨文软件系统有限公司	102,060.00	尚在租赁期内	否
合计	5,891,443.42		

(4) 其他应付款年末数中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应付关联方账款情况

项 目	年末数	年初数
中航楼宇公司	8,227.10	8,227.10

项 目	年末数	年初数
中航南光公司	3,354.90	3,354.90
中航物业公司	-	37,213.05
中航地产公司	85,800.00	85,800.00
中航技深圳公司	-	-
江南证券	150,000.00	150,000.00
中航酒店公司	-	376,190.45
迈威公司	50,246.00	50,246.00
深圳市中航地产股份有限公司	424,800.00	-
合 计	722,428.00	711,031.50

25. 其他流动负债

(1) 其他流动负债明细情况

项目	年末数	年初数
预提费用	1,280,329.28	1,546,453.73
合 计	1,280,329.28	1,546,453.73

(2) 预提费用明细情况

项目	结存原因	年末数	年初数
中国航天基金会冠名许可使用费	-	-	800,000.00
预提商场费用	计提未付	1,280,329.28	746,453.73
合 计		1,280,329.28	1,546,453.73

26. 长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	年末数	年初数
保证借款	90,000,000.00	70,000,000.00
合 计	90,000,000.00	70,000,000.00

注：年末长期借款由中航集团为本公司提供担保。

(2) 年末长期借款明细情况

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率(%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发 银行深圳 分行	2008-2-19	2011-2-18	7.56%	人民币	-	-	-	70,000,000.00
宁波银行 深圳分行 营业部	2009-7-15	2012-6-28	4.86%	人民币	-	20,000,000.00	-	-
宁波银行 深圳分行 营业部	2009-9-3	2012-6-28	4.86%	人民币	-	20,000,000.00	-	-
广东发展 银行深圳 东海支行	2009-12-1	2012-12-1	4.86%	人民币	-	50,000,000.00	-	-
合 计						90,000,000.00		70,000,000.00

27. 长期应付款

单 位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
北京亨得利公司	长期	3,500,000.00	5.31	46,462.50	3,500,000.00	信用借款
合 计		3,500,000.00		46,462.50	3,500,000.00	

28. 其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	企业技术中心建设资助资金(注)	2,400,000.00	3,000,000.00
递延收益	高精度多功能机械手表机心(注)	2,200,000.00	1,050,000.00
递延收益	研发与标准化同步资金(注)	50,000.00	-
递延收益	实施标准化战略资助资金(注)	1,050,000.00	-
	省部产学研合作专项资金特派员项		
递延收益	目经费(注)	200,000.00	-
	南山区应对金融危机企业扶持专项		
递延收益	资金资助(注)	500,000.00	-
合计		6,400,000.00	4,050,000.00

注：根据深经贸发[2002]93 号文，本公司技术中心被认定为深圳市企业技术中心，因而获得企业技术中心建设资助资金人民币 3,000,000 元，资金用途为购

置设备。本年初项目完成，于本年摊销人民币 600,000 元。

注：系根据广东省粤财教[2008]2 号文取得的高精度多功能机械手表机心的项目补助款。

注：系根据深圳市（深府[2007]114 号）《深圳市标准化战略实施纲要（2006-2010 年）》取得的实施标准化战略的补助款项。

注：系根据粤财教[2009]138 号文取得的省部产学研合作专项资金。

注：其中计人民币 300,000 元系根据与深圳市南山区科学技术局签订的合同编号为南科专 2009144《南山区应对金融危机企业扶持专项资金资助》的项目合同书，本公司获得的手表行业数字化研发系统的开发与应用项目资助款；其中计人民币 200,000 元系根据与深圳市南山区科学技术局签订的合同编号为南知发 2009-2-5 号的《南山区应对金融危机企业扶持专项资金 2009 年南山区中小企业匡扶计划-发明专利技术实施项目》合同书，本公司获得的知识产权补助款。

29. 股本

项目	年初数		本年增减变动(+、-)					年末数	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	-		-	-	-	-	-	-	
2. 国有法人持股	111,415,501	44.69	-	-	-	-	-	111,415,501	44.69
3. 其他内资持股	35,524	0.01	-	-	-	-	-	35,524	0.01
其中：境内法人持股	-		-	-	-	-	-	-	
境内自然人持股	35,524	0.01	-	-	-	-	-	35,524	0.01
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	111,451,025	44.70	-	-	-	-	-	111,451,025	44.70
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	79,546,974	31.91	-	-	-	-	-	79,546,974	31.91
2. 境内上市的外资股	58,320,000	23.39	-	-	-	-	-	58,320,000	23.39

项目	年初数		本年增减变动(+、-)					年末数	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
3. 境外上市的外资股	-		-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-		-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	137,866,974	55.30	-	-	-	-	-	137,866,974	55.30
三、股份总数	249,317,999	100.00	-	-	-	-	-	249,317,999	100.00

注：上述股本业经蛇口中华会计师事务所以蛇中验资报字（1998）第 16 号验资报告验证在案。

30. 资本公积

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
资本溢价	177,354,784.00	-	-	177,354,784.00
其他资本公积	15,726,848.65	-	1,234,400.00	14,492,448.65
合计	193,081,632.65	-	1,234,400.00	191,847,232.65

注：本年增少原因系本公司可供出售金融工具本年变现所致。

31. 盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	47,377,446.60	6,583,748.28	-	53,961,194.88
任意盈余公积	61,984,894.00	-	-	61,984,894.00
合计	109,362,340.60	6,583,748.28	-	115,946,088.88

注：本年增加系本公司根据公司章程按净利润的 10% 计提。

32. 未分配利润

（1）未分配利润变动情况

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	120,025,397.75	
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	120,025,397.75	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	70,067,240.27	
减: 提取法定盈余公积	6,583,748.28	本公司净利润 10%

项目	金额	提取或分配比例
应付普通股股利	24,931,799.90	按每10股派送人民币1元
期末未分配利润	158,577,089.84	

(2) 利润分配情况的说明

本公司根据2009年5月21日经本公司2008年股东大会批准的《公司2008年利润分配方案》，向全体股东每10股派送人民币1元（含税）的现金股息，合计派发现金股利人民币24,931,799.90元。

(3) 子公司当年提取盈余公积的情况

本公司之子公司亨吉利公司2009年度提取盈余公积人民币4,192,980.80元，其中归属于母公司的金额为人民币4,172,015.90元。

33. 少数股东权益

子公司名称	年末数	年初数
亨吉利公司	17,783,748.61	7,169,190.85
名表中心	1,400,000.00	1,400,000.00
飞亚达香港公司	1,227,309.69	-
合计	20,411,058.30	8,569,190.85

34. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本年发生	上年生发生额
主营业务收入	1,229,186,040.58	1,078,684,047.50
其他业务收入	8,211,838.04	7,721,520.78
营业收入合计	1,237,397,878.62	1,086,405,568.28
主营业务成本	822,846,266.11	691,334,006.92
其他业务成本	5,966,490.75	7,172,241.24
营业成本合计	828,812,756.86	698,506,248.16

(2) 主营业务（分行业）

产品(或业务)类别	本年发生额	上年发生额
-----------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
名表及飞亚达表销售	1,306,844,599.59	947,709,975.46	1,152,799,486.18	820,088,752.96
租赁及酒店业	72,436,723.87	19,430,332.15	80,089,757.83	17,755,552.01
小计	1,379,281,323.46	963,140,307.61	1,232,889,244.01	837,844,304.97
减：内部抵销数	150,095,282.88	140,294,041.50	154,205,196.51	146,510,298.05
合计	1,229,186,040.58	822,846,266.11	1,078,684,047.50	691,334,006.92

(3) 主营业务(分产品)

产品(或业务)类别	本年发生		上年发生	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
名表	1,016,500,434.67	780,178,989.05	848,037,856.94	648,841,091.34
自产飞亚达表销售	290,344,164.92	163,530,986.41	304,761,629.24	171,247,661.62
物业租赁	64,058,084.49	18,801,358.58	64,895,461.08	16,428,232.59
酒店收入	8,378,639.38	628,973.57	15,194,296.75	1,327,319.42
小计	1,379,281,323.46	963,140,307.61	1,232,889,244.01	837,844,304.97
减：内部抵销数	150,095,282.88	140,294,041.50	154,205,196.51	146,510,298.05
总 计	1,229,186,040.58	822,846,266.11	1,078,684,047.50	691,334,006.92

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	121,286,764.29	84,693,506.31	97,954,915.00	66,567,997.14
华北地区	139,649,770.77	97,516,236.09	188,690,154.86	128,229,662.50
西北地区	325,082,168.81	227,002,087.78	235,499,818.07	160,040,475.94
西南地区	185,413,160.89	129,472,418.55	139,550,495.63	94,835,435.21
华东地区	151,081,030.34	105,498,586.52	124,273,658.58	84,453,634.10
华南地区	456,768,428.36	318,957,472.36	446,920,201.87	303,717,100.08
合计	1,379,281,323.46	963,140,307.61	1,232,889,244.01	837,844,304.97
减：内部抵销数	150,095,282.88	140,294,041.50	154,205,196.51	146,510,298.05
总 计	1,229,186,040.58	822,846,266.11	1,078,684,047.50	691,334,006.92

(5) 本年本公司前五名客户营业收入总额为人民币 180,195,234.30 元, 占本公司全部营业收入的比例为 14.56%。

35. 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	3,885,738.81	4,467,321.12
消费税	332,396.58	966,887.18
城市维护建设税	702,138.68	532,942.61
教育费附加	1,173,556.90	883,881.22
其他	377,976.70	306,813.93
合计	6,471,807.67	7,157,846.06

36. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	33,105,355.18	39,133,320.13
减：利息收入	800,249.51	1,073,968.66
加：汇兑损失	113,257.13	27,449.07
减：汇兑收益	19,804.35	5,670.14
财务手续费	7,451,572.88	5,949,335.03
加：借款担保费	1,590,000.00	1,350,000.00
其他支出	-1,849.05	153,969.42
合计	41,438,282.28	45,534,434.85

37. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-395,057.78	694,537.38
存货跌价损失	-176,824.68	1,227,643.90
商誉减值损失	-	1,735,756.48
合计	-571,882.46	3,657,937.76

38. 投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	170,444.40	9,351.35
处置长期股权投资产生的投资收益	2,644,023.00	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	93,500.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	7,712,159.16	-
合计	10,526,626.56	102,851.35

注：年末本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
西北工业大学深圳研究院	170,444.40	9,351.35	被投资企业本年净利润增加
合计	170,444.40	9,351.35	

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得	5,200.00	40,394.93
其中：固定资产处置利得	5,200.00	40,394.93
处理无法支付的应付款项	2,580,594.16	888,343.39
罚款收入	569,012.57	-
政府补助	803,000.00	1,245,316.00
赔款收入	-	477,321.60
债务重组利得	-	2,000,000.00
其他	3,771,625.57	368,458.07
合计	7,729,432.30	5,019,833.99

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

	金额	其中:计入当期损益的金额	金额	其中:计入当期损益的金额
科技研发费用	-	-	550,000.00	550,000.00
企业技术中心建设资助资金(注)	600,000.00	600,000.00	-	-
项目补助(注)	103,000.00	103,000.00	445,316.00	445,316.00
标准资助(注)	100,000.00	100,000.00	-	-
深圳市民营及中小企业发展专项资助	-	-	250,000.00	250,000.00
合计	803,000.00	803,000.00	1,245,316.00	1,245,316.00

注：如附注七、28所述的本公司获得的企业技术中心建设资助资金的摊销额。

注：其中计人民币60,000元系根据粤财教【2009】177号文获得的省部产学研结合项目的补助款；其中计人民币10,000元系根据《深圳市知识产权专项资金管理暂行办法》的有关规定取得的专利申请资助；其余计人民币33,000元系由深圳市财政退回的外贸发展摊位费。

注：系根据深科信[2009]156号取得的科技研发资金技术标准的补助款100,000元。

40. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失	15,890.60	58,183.06
罚款支出	163,487.29	5,591.26
捐赠支出	2,015,075.48	51,881.62
非常损失	-	5,000.00
其他	129,734.91	185,607.69
合计	2,324,188.28	306,263.63

41. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税费用	16,557,355.71	10,723,505.91
递延所得税费用	-1,971,798.75	-1,517,712.66
所得税费用合计	14,585,556.96	9,205,793.25

注：本公司及本公司子公司制造公司本年将所发生的研究开发费按附注五、5、所述调减了当期应纳税所得额计人民币 3,519,962.12 元，惟截止财务报表批准日尚未向当地税务机关申请备案。

42. 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)	基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.281	0.281	0.259	0.259
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.229	0.229	0.244	0.244

注：每股收益计算过程如下：

(1) 基本每股收益 = $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对

P₁和加权平均股数的影响,按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益,直至稀释每股收益达到最小值。

43. 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-	-12,452,000.00
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	-	2,210,500.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-1,234,400.00	-
小 计	-1,234,400.00	-10,241,500.00
2. 外币财务报表折算差额	-17,248.66	-550,055.23
减:处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	-17,248.66	-550,055.23
合 计	-1,251,648.66	-10,791,555.23

44. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金的主要项目

项 目	金 额
保证金	2,305,066.58
利息收入	800,249.51
政府补助	3,150,000.00
合 计	6,255,316.09

(2) 支付其他与经营活动有关的现金的主要项目

项 目	金 额
租赁费	16,285,209.54
广告费	15,881,381.28
办公费	11,163,568.74
研发费	1,631,580.55
差旅费	6,104,916.14
市场推广费	4,760,667.59
包装费	

	3,886,764.98
银行手续费	7,451,572.88
运输费	2,389,589.65
水电费	5,316,748.04
咨询顾问费	1,308,577.00
展览费	324,256.90
招待费	3,124,945.02
会议费	1,237,786.49
捐赠支出	2,015,075.48
证券费	429,488.25
保险费	2,473,128.82
邮电费	1,894,278.32
合 计	87,679,535.67

(3) 收回投资收到的现金

项 目	金 额
收回可供出售金融资产的现金	10,712,159.16
转让长期股权投资收回的现金	150,000.00
合 计	10,862,159.16

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
收到票据贴现净额	29,693,833.34
合 计	29,693,833.34

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
担保费	1,590,000.00
合 计	1,590,000.00

45. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年数	上年数
----	-----	-----

项目	本年数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	70,750,533.07	65,018,761.82
加：计提的资产减值准备	-571,882.46	3,657,937.76
固定资产折旧	22,258,136.30	22,321,845.95
无形资产摊销	1,044,132.41	807,561.08
长期待摊费用摊销	26,368,437.59	12,964,358.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	15,890.60	17,788.13
财务费用	34,691,938.14	40,483,320.13
投资损失	-10,526,626.56	-102,851.35
递延所得税资产减少	-2,007,601.82	-1,522,164.22
递延所得税负债增加	-264,784.76	4,451.56
存货的减少	-83,877,767.95	-158,057,456.00
经营性应收项目的减少（减：增加）	-2,451,523.99	-70,491,258.00
经营性应付项目的增加（减：减少）	27,591,642.27	7,172,599.61
经营活动产生的现金流量净额	83,020,522.84	-77,725,105.19
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况：	-	-
现金的期末余额	95,701,580.19	108,233,795.73
减：现金的期初余额	108,233,795.73	84,043,521.74
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	-12,532,215.54	24,190,273.99

（2）现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
一、现金	95,701,580.19	108,233,795.73
其中：库存现金	308,978.69	334,048.11

项目	年末数	年初数
可随时用于支付的银行存款	95,379,703.58	107,678,366.86
可随时用于支付的其他货币资金	12,897.92	221,380.76
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	95,701,580.19	108,233,795.73
其中：母公司或本公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

八、关联方关系及其交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
中航集团	母公司	股份有限	深圳	吴光权	投资兴办实业，国内商业，物资供销业

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
		(%)	例(%)		
中航集团	678,909,090.00	44.69	44.69	中国航空工业集团公司	219351229

注：中航技深圳公司持有中航集团的股权比例为 58.77%。中航技深圳公司系中国航空技术国际控股有限公司(以下简称“中航国控公司”)的全资子公司，中国航空工业集团公司直接持有中航国控公司 80.50%股权，因此本公司最终控制方系中国航空工业集团公司。

2. 本公司的子公司

本公司的子公司相关信息见附注六。

3. 本公司联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
西工大研究院	事业单位	深圳	郑永安	教育、培训、科研	3,000,000	45%	50%

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
西工大研究院	4,785,879.04	813,243.22	3,972,635.82	1,081,000.04	340,888.79

4. 本公司的其他关联方情况

企业名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市中航物业管理有限公司(中航物业公司)	受同一控制	19219400-5
深圳市中航楼宇设备有限公司(中航楼宇公司)	受同一控制	743201073
天虹商场股份有限公司(天虹商场)	受同一控制	100377
深航电子	控股子公司之联营方	-
北京亨得利公司	控股子公司之联营方	10125553-9
深圳市中航地产发展有限公司(中航地产公司)	受同一控制	279340845
深圳市迈威有线电视器材有限公司(迈威公司)	受同一控制	618810902
江南证券有限责任公司(江南证券)	受同一控制	741986153
中航酒店公司	受同一控制	76197033-5
深圳市中航南光电梯有限公司(中航南光公司)	受同一控制	192350741

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供及接受劳务

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年数		上年数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中航物业公司	接受劳务	物业管理费	协议价	1,911,559.02	100.00	1,802,635.18	100.00
天虹商场	接受劳务	专柜销售费	协议价	7,187,309.85	9.10	6,927,557.96	8.33
中航酒店公	接受	酒店管	协议价				

司	劳务	理费		189,184.66	100.00	503,605.77	100.00
中航国控公司	销售	产品销	协议价	1,256,391.45	0.66	1,441,102.14	0.48
中国航空工业集团公司	商品	售	协议价	508,868.37	0.27	-	-

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
本公司	中航地产发展公司	房屋	8,103,294.72	2009-1-1	2009-5-15		协议价
本公司	中航地产发展公司	房屋	280,229.21	2009-10-1	2011-12-31	1,079,166.00	协议价
本公司	中航地产股份公司	房屋	8,266,761.76	2009-5-16	2012-5-15		协议价
本公司	中航地产股份公司	房屋	1,123,252.09	2009-5-16	2009-9-15	1,631,910.00	协议价
本公司	迈威公司	房屋	2,226,274.67	2007-2-1	2010-1-31	301,476.00	协议价
本公司	中航物业公司	房屋	8,350,830.53	2007-10-1	2012-9-30	2,360,160.00	协议价
本公司	江南证券	房屋	2,487,034.26	2007-9-16	2012-9-15	790,017.00	协议价
本公司	中航置地开发公司	房屋	280,229.21	2009-10-1	2011-12-31	20,880.00	协议价
本公司	中航观澜地产公司	房屋	280,229.21	2009-10-1	2011-12-31	20,880.00	协议价
本公司	中航长泰投资公司	房屋	280,229.21	2009-10-1	2011-12-31	20,880.00	协议价
本公司	中航酒店公司	房屋	145,141,284.27	2009-8-1	2012-7-31		
本公司	中航酒店公司	设备	20,000,000.00	2009-8-1	2012-7-31	1,458,333.00	协议价

(3) 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
本公司	亨吉利公司	60,000,000.00	2009-9-15	2010-9-14	否
小计		60,000,000.00			
中航集团	本公司	100,000,000.00	2008-10-10	2009-10-10	是
中航集团	本公司	100,000,000.00	2009-12-4	2010-12-4	否
中航集团	本公司	100,000,000.00	2009-7-15	2012-6-28	否
中航集团	本公司	50,000,000.00	2009-1-15	2010-1-15	否
中航集团(注)	本公司	200,000,000.00	2009-5-20	2011-5-20	否
中航集团	本公司	50,000,000.00	2009-12-1	2010-12-1	否
中航集团	本公司	150,000,000.00	2008-10-16	2010-10-16	否
中航集团	本公司	70,000,000.00	2008-07-07	2009-07-07	是
中航集团	本公司	60,000,000.00	2009-04-24	2010-04-24	否
小计		880,000,000.00			

注：该等借款担保全部系额度贷款担保。

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入				
北京亨得利公司	3,500,000.00	2009-10-1	2010-09-30	本协议项下的借款利率为5.31%

(5) 关键管理人员薪酬

薪酬区间	人数	2009 年收入合计(万元)
10 万元以下	4	27.00
30-100 万元	3	153.20
100-140 万元	5	609.80
合 计	12	709.20

(6) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末数	年初数
应收账款			
	天虹商场	1,775,960.32	-1,578.67
	中国航空工业集团公司	292,131.00	19,521.70
	中航国控公司	386,584.00	264,776.50
	中航酒店公司	-	4,238.75
合 计		2,454,675.32	286,958.28
应收账款-坏账准备			
	天虹商场	86,166.74	-
合 计		86,166.74	-
其他应收款			
	天虹商场	94,181.60	-
	飞精公司	-	6,307,234.57
合 计		94,181.60	6,307,234.57
其他应收款-坏账准备			
	飞精公司	-	6,160,145.06
合 计		-	6,160,145.06
其他应付款			
	中航楼宇公司	8,227.10	8,227.10
	中航南光公司	3,354.90	3,354.90

	中航物业公司	-	37,213.05
	中航地产公司	85,800.00	85,800.00
	中航技深圳公司	-	-
	江南证券	150,000.00	150,000.00
	中航酒店公司	-	376,190.45
	迈威公司	50,246.00	50,246.00
	深圳市中航地产股份有限公司	424,800.00	-
合 计		722,428.00	711,031.50-
应付股利			
	中航技深圳公司	584,110.90	584,110.90
合 计		584,110.90	584,110.90

九、或有事项

2009年9月16日,本公司与江苏银行股份有限公司深圳分行(以下简称“江苏银行深圳分行”)签订《最高额保证合同》及其补充协议,本公司为本公司之子公司亨吉利公司提供人民币60,000,000元的不可撤销债权担保。该保证合同期限自2009年9月15日至2010年9月14日。截至2009年12月31日止,亨吉利公司已向江苏银行深圳分行借款人民币60,000,000元。

十、承诺事项

本公司以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	33,807,777.29
1年以上2年以内(含2年)	28,060,022.00
2年以上3年以内(含3年)	22,047,875.00
3年以上	60,946,975.00
合 计	144,862,649.29

注:不可撤销经营租赁的承诺主要系本公司应付商场及专卖店的房租。

十一、资产负债表日后事项

1. 资产负债表日后利润分配情况说明

项目	金额
拟分配的利润或股利	24,931,799.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,931,799.90

2010年3月12日,根据本公司第六届董事会第七次会议一致通过,本公司2009年度拟向全体股东每10股派送人民币1.00元(含税)现金股利。以2009年12月31日总股本249,317,999股计算,本公司需派发现金股利人民币24,931,799.90元。

该股利分配决议尚待股东大会批准。

2.2009年10月26日,本公司第六届第六次董事会决议通过,本公司拟通过子公司之子公司香港飞亚达公司向CitylionInternational公司收购其持有的MontresChourietSA100%的股权,该收购标的为港币9,000,000元。

2009年12月1日,已签署相关的收购协议。2010年1月19日,飞亚达香港公司已支付股权转让款港币9,000,000元。2010年1月20日,飞亚达香港公司已办理相关手续。

十二、其他重要事项说明

2009年10月26日,本公司第六届第六次董事会决议通过,本公司核销经营届满停业的子公司西安豪门美食娱乐城(以下简称“西安豪门”)及飞精公司。

截至2009年9月30日止,本公司对西安豪门长期股权投资账面价值计人民币5,800,500.87元,本公司应付该公司往来款计人民币8,309,101.20元,故此本公司核销该投资收益为人民币2,508,600.33元。

本公司核销飞精公司投资收益为人民币135,422.67元。

以上因核销长期股权投资产生收益合计为人民币2,644,023元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

项目	年末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大的应收账款	12,161,331.00	15.58	11,574,824.75	27.13

项目	年末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	29,502,619.39	37.80	29,451,322.89	69.03
其他不重大应收账款	36,390,140.11	46.62	1,639,353.46	3.84
合计	78,054,090.50	100.00	42,665,501.10	100.00

(续)

项目	年初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大的应收账款	12,469,694.66	17.01	12,004,098.95	28.35
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	29,837,240.27	40.70	29,081,558.48	68.68
其他不重大应收账款	31,008,572.62	42.29	1,259,364.97	2.97
合计	73,315,507.55	100.00	42,345,022.40	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	期末金额	坏账准备	计提比例(%)	理由
待核查客户	4,152,284.47	4,152,284.47	100.00	呆坏账,无法收回
北京城乡贸易中心股份有限公司	2,033,710.15	2,033,710.15	100.00	呆坏账,无法收回
青岛亨得利钟表眼镜珠宝公司	1,298,215.01	1,298,215.01	100.00	呆坏账,无法收回
直销中心	1,173,012.51	586,506.26	50.00	账龄较长, 收回可能性不大
营口市百货公司钟表缝纫机批发站	982,604.03	982,604.03	100.00	呆坏账,无法收回
吉林市钟表照像器材批发公司	890,387.77	890,387.77	100.00	呆坏账,无法收回
四平市第一百货商厦	823,302.04	823,302.04	100.00	呆坏账,无法收回
鞍山市钟表照相器材公司	807,815.02	807,815.02	100.00	呆坏账,无法收回
合计	12,161,331.00	11,574,824.75		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	年 末 数			年 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 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	29,502,619.39	100.00	29,451,322.89	29,837,240.27	100.00	29,081,558.48
合 计	29,502,619.39	100.00	29,451,322.89	29,837,240.27	100.00	29,081,558.48

其他不重大的其他应收款

账 龄	年 末 数			年 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	35,072,466.12	96.38	426,810.64	26,823,094.40	86.50	475,819.46
1 至 2 年	62,163.92	0.17	8,141.13	2,757,708.13	8.89	69,660.46
2 至 3 年	78,928.94	0.22	38,824.87	1,427,770.09	4.61	713,885.05
3 年以上	1,176,581.13	3.23	1,165,576.82	-	-	-
合 计	36,390,140.11	100	1,639,353.46	31,008,572.62	100	1,259,364.97

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
待核查客户	非关联方	4,152,284.47	3 年以上	5.32

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京城乡贸易中心股份有限公司	非关联方	2,033,710.15	3年以上	2.61
青岛亨得利钟表眼镜珠宝公司	非关联方	1,298,215.01	3年以上	1.66
直销中心	非关联方	1,173,012.51	3年以上	1.50
营口市百货公司钟表缝纫机批发站	非关联方	982,604.03	3年以上	1.26
合 计		<u>9,639,826.17</u>		<u>12.35</u>

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
天虹商场	受实际控制人控制	52,625.62	0.07
中国航空工业集团公司	最终控制人	292,131.00	0.37
中航国控	实际控制人之母公司	386,584.00	0.50
亨吉利公司	子公司	7,432,598.32	9.52
香港公司	子公司	900,095.48	1.15
合 计		<u>9,064,034.42</u>	<u>11.61</u>

(5) 应收账款年末数较年初增加人民币 4,738,582.95 元,主要原因系本年销售增加。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项目	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	309,418,984.75	97.98	2,247,211.59	59.23
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,477,064.11	0.47	1,477,064.11	38.93
其他不重大其他应收款	4,896,088.11	1.55	69,539.07	1.84
合 计	<u>315,792,136.97</u>	<u>100.00</u>	<u>3,793,814.77</u>	<u>100.00</u>

(续)

项目	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
款	334,724,349.89	98.73	9,214,749.60	84.99
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
风险较大的其他应收款	1,370,256.63	0.40	1,370,256.63	12.64
其他不重大其他应收款	2,945,920.41	0.87	256,516.05	2.37
合计	339,040,526.93	100.00	10,841,522.28	100.00

(2) 年末坏账准备的计提情况

年末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备

其他应收款内容	年末数	坏账准备	计提比例(%)	理由
深圳市新隆泰实业有限公司	1,573,876.89	1,573,876.89	100.00	账龄较长,无法收回
壮图商品交易中心	641,807.20	641,807.20	100.00	账龄较长,无法收回
人力资源部	863,200.00	-	-	内部款项
深圳市钟表行业协会	630,550.00	31,527.50	5.00	账龄在一年以内
亨吉利公司	305,736,550.66	-	-	应收合并范围内子公司款项
合计	309,418,984.75	2,247,211.59		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	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至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-

账 龄	年 末 数			年 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(%)	
3 年以上	1,477,064.11	100	1,477,064.11	1,370,256.63	100	1,370,256.63
合 计	<u>1,477,064.11</u>	<u>100</u>	<u>1,477,064.11</u>	<u>1,370,256.63</u>	<u>100</u>	<u>1,370,256.63</u>

其他不重大的其他应收款

账 龄	年 末 数			年 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	2,877,447.18	58.77	8,553.21	2,153,246.45	73.09	156,193.68
1 至 2 年	1,268,624.02	25.91	6,521.23	391,692.79	10.24	34,732.56
2 至 3 年	386,601.20	7.90	2,200.00	95,495.14	6.30	15,238.75
3 年以上	363,415.71	7.42	52,264.63	305,486.03	10.37	50,351.06
合 计	<u>4,896,088.11</u>	<u>100</u>	<u>69,539.07</u>	<u>2,945,920.41</u>	<u>100</u>	<u>256,516.05</u>

(3) 本公司以前年度已全额计提坏账准备收回款项详见附注七、4.(3)。

(4) 本公司实际核销的其他应收款详见附注七、4.(4)。

(5) 年末其他应收款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总 额的比例(%)
亨吉利公司	子公司	247,555,815.86	1 年以内	96.82
		58,180,734.80	1-2 年	
深圳市新隆泰实业有限公司	非关联方	1,573,875.89	3 年以上	0.50
壮图商品交易中心	非关联方	641,807.20	3 年以上	0.20
深圳市钟表行业协会	非关联方	630,550.00	1 年以内	0.20
深圳市和平实业有限公司	非关联方	400,000.00	3 年以上	0.14
合 计		<u>308,982,783.75</u>		<u>97.86</u>

(7) 金额较大的其他应收款明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款 总额的比例(%)	款项性质(或内容)
亨吉利公司	305,736,550.66	96.82	往来款
深圳市新隆泰实业有限公司	1,573,875.89	0.5	房租
壮图商品交易中心	641,807.20	0.2	往来款
深圳市钟表行业协会	630,550.00	0.2	展览费
深圳市和平实业有限公司	400,000.00	0.13	往来款
深圳纽华商贸公司	395,182.96	0.13	房租
北京东方广场有限公司	374,516.64	0.12	货款
深圳市机场股份有限公司	267,567.00	0.08	货款
成都双流国际机场股份有限公司	108,600.00	0.03	货款
合计	310,128,650.35	98.21	

(8) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司 关系	金额	占其他应收款总 额的比例(%)
亨吉利公司	子公司	305,754,005.94	96.82
亨联达公司	子公司	17,455.28	0.01
制造公司	子公司	23,932.94	0.01
天虹商场	受实际控制 人控制	94,181.60	0.03
合 计		305,889,575.76	96.87

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
亨吉利公司	成本法	298,500,000.00	298,500,000.00	-	298,500,000.00
哈尔滨公司	成本法	125,000.00	125,000.00	-	125,000.00
名表中心	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00	-	1,400,000.00
制造公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-	9,000,000.00
飞精公司	成本法	6,300,000.00	-	-	-

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
豪门公司	成本法	11,040,000.00	5,800,500.87	-5,800,500.87	-
飞亚达香港公司	成本法	9,678,000.00	9,678,000.00	8,805,000.00	18,483,000.00
西安诚亨公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
西北工业大学深圳研究院	权益法	1,500,000.00	1,815,873.52	20,444.40	1,836,317.92
西安唐城股份有限公司	成本法	85,000.00	85,000.00	-	85,000.00
深圳市中航文化传有限公司	成本法	300,000.00	--	--	--
科技公司	成本法	10,000,000.00	--	10,000,000.00	10,000,000.00
商贸公司	成本法	5,000,000.00	--	5,000,000.00	5,000,000.00
合计			336,404,374.39	18,024,499.13	354,429,317.92

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	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	本期现金红利
亨吉利公司	99.50	99.50	-	-	-	32,241,314.52
哈尔滨公司	100.00	100.00	-	-	-	-
名表中心	50.00	100.00	另一股东享受固定收益,不参入经营	-	-	-
制造公司	99.995	99.995	-	-	-	13,500,000.00
飞精公司	99.879	99.879	-	-	-	-
豪门公司	62.00	62.00	-	-	-	-
飞亚达香港公司	100.00	100.00	-	-	-	-
西安诚亨公司	100.00	100.00	-	-	-	-
西北工业大学深圳研究院	45.00	50.00	协议约定本公司按 50% 股权分配股利	-	-	-
西安唐城股份有限公司	0.10	0.10	-	-	-	-

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位享 有表决权比例(%)	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	本期现 金红利
深圳市中航文化传 有限公司	15.00	15.00	-	300,000.00	-	-
合计				300,000.00	-	45,741,314.52

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	253,352,693.92	253,562,789.72
其他业务收入	6,881,582.93	8,846,016.51
营业收入合计	260,234,276.85	262,408,806.23
主营业务成本	110,439,348.37	104,465,146.05
其他业务成本	5,933,743.09	7,150,922.70
营业成本合计	116,373,091.46	111,616,068.75

(2) 主营业务收入(分行业)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
飞亚达类消费品	299,675,952.48	203,530,836.48	298,379,317.60	197,742,846.86
物业租赁	64,058,084.49	18,801,358.58	64,889,405.52	16,428,232.59
小计	363,734,036.97	222,332,195.06	363,268,723.12	214,171,079.45
减：内部抵销数	110,381,343.05	111,892,846.69	109,705,933.40	109,705,933.40
合计	253,352,693.92	110,439,348.37	253,562,789.72	104,465,146.05

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	23,288,515.01	14,235,089.75	21,021,145.98	8,627,781.95

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	28,634,120.63	17,502,587.73	32,326,190.61	13,267,750.68
西北地区	21,774,969.48	13,309,936.02	16,431,414.17	6,744,002.38
西南地区	20,969,218.68	12,817,421.37	13,987,019.56	5,740,741.02
华东地区	29,853,001.65	18,247,627.97	28,711,541.73	11,784,177.79
华南地区	239,214,211.52	146,219,532.22	250,791,411.07	168,006,625.63
合计	363,734,036.97	222,332,195.06	363,268,723.12	214,171,079.45
减：各地区内部抵销数	110,381,343.05	111,892,846.69	109,705,933.40	109,705,933.40
总计	253,352,693.92	110,439,348.37	253,562,789.72	104,465,146.05

(4) 本公司前五名客户销售的收入总额为人民币 31,160,188.12 元，占本公司全部销售收入的比例为 11.97%。

5. 投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	52,784,622.49	46,526,939.97
权益法核算的长期股权投资收益	170,444.40	9,351.35
处置长期股权投资产生的投资收益	2,644,023.00	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	93,500.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	7,712,159.16	-
合计	63,311,249.05	46,629,791.32

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
亨吉利公司	37,548,143.05	32,241,314.52	分配增加
制造公司	15,236,479.44	13,597,251.72	分配增加
合计	52,784,622.49	46,526,939.97	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
西工大研究院	170,444.40	9,351.35	净利增加
合计	170,444.40	9,351.35	

6. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	65,837,482.84	57,873,163.29
加：资产减值准备	-1,511,020.64	1,857,687.49
固定资产折旧	19,090,861.87	19,035,401.57
无形资产摊销	992,323.77	807,561.08
长期待摊费用摊销	8,985,245.15	5,966,437.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	174.00	-30,370.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	18,378,175.69	19,049,836.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,311,249.05	-46,629,791.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	387,257.62	-1,233,595.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-264,784.76	8,000.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,737,103.74	-13,233,858.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,509,807.01	34,669,920.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,516,523.162	6,590,107.12
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	113,873,692.92	84,730,499.34
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	46,560,890.55	54,938,436.99

项目	本年数	上年数
减：现金的期初余额	54,938,436.99	46,746,295.03
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	-8,377,546.44	8,192,141.96

(2) 现金及现金等价物的信息

项目	本年数	上年数
一、现金	46,560,890.55	54,938,436.99
其中：库存现金	135,164.75	87,498.90
可随时用于支付的银行存款	46,412,827.88	54,735,099.33
可随时用于支付的其他货币资金	12,897.92	115,838.76
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	46,560,890.55	54,938,436.99
其中：母公司或本公司内子公司使用受限的现金和现金等价物	-	-

十五、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	2,633,332.40	长期投资核销及固定资产处置损益
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	274,484.00	增值税返还
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)	803,000.00	政府补助
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	7,712,159.16	可供出售金融资产转让收益

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

		收回前期全额计提
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	602,551.69	减值西安发动机厂
		款项
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,338,450.62	
		会计估计变更,详
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-65,284.14	见附注四、21
小计	16,298,693.73	
所得税影响额	3,256,167.41	
少数股东权益影响额(税后)	9,149.79	
合计	13,033,376.53	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资	每股收益(元/股)	
		产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的	2009 年度	10.29%	0.281	0.281
净利润	2008 年度	9.85%	0.259	0.259
扣除非经常性损益后归属	2009 年度	8.37%	0.229	0.229
于普通股股东的净利润	2008 年度	9.48%	0.249	0.249

注：(1) 加权平均净资产收益率 = $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2)基本收益和稀释每股收益过程见附注七、42。

3. 公司主要会计报表项目的异常情况的说明

(1) 资产负债项目

2009 年年末数较 2008 年末数变动幅度较大的主要报表项目分析如下：

货币资金年末数为人民币 95,701 万元，比年初数减少 11.58%，减少的主要原因系本公司本年销售增加及购货减少等原因所致；

应收账款年末数为人民币 16,586 万元，比年初数增加人民币 15.24%，增加的主要原因系本年销售增加；

预付账款年末数为人民币 964 万元，比年初数减少 53.61%，减少的主要原因系本公司之子公司亨吉利公司预付装修工程款本期完工转入长期待摊费用；

存货年末数为人民币 78,966 万元，比年初数增加 11.88%，增加的主要原因系本公司之子公司亨吉利公司新开门店增加存货储备及原有门店备货增加；

可供出售金融资产年末数为零，减少原因系本公司本年将可供出售金融资产于本年全部售出；

长期股权投资年末数为人民币 192 万元，比年初数减少 75.05%，减少的原因系本公司本年核销对飞精公司、豪门公司的长期股权投资；

长期待摊费用年末数为人民币 5,497 万元，较年初数增加 53.20%，增加的主要原因系本公司之子公司亨吉利公司新增门店而增加店面装修及专柜制作费人民币 1,507 万元及本公司销售事业部、分公司新开门店相应增加店面装修及专柜制作费人民币 319 万元；

应付职工薪酬年末数为人民币 1,550 万元，较年初数增加 30.88%，增加的主要原因系本公司因业务扩张相应增加人员及本公司计提奖金较上年同期增加所致；

其他应付款年末数为人民币 2,303 万元，较年初数减少 37.54%，减少的主要原因系因本公司核销长期股权投资-西安豪门公司相应结转无需支付的应付款人民币 831 万元及本公司之子公司亨吉利公司处理无法支付的其他应付款人民币 241 万元。

(2) 利润表项目

2009 年发生数较 2008 年发生数变动幅度较大的主要报表项目分析如下：

营业收入本年发生数为人民币 123,739.79 万元，较上年发生数增加 13.90%，

增加的主要原因包括：

A．本公司之子公司亨吉利公司新开门店而相应增加收入人民币 2,292 万元，原有门店通过稳步拓展、优化网络而销量增加人民币 13,091 万元；

B．本公司自产飞亚达表推出新品市场反映良好及提升终端形象而增加收入人民币 222 万元；

C．本公司之子公司西安诚亨公司由于本年改变租赁模式，减少收入 681 万元。

营业成本本年发生数为人民币 82,881 万元，较上年增长 18.65%，主要原因系收入增长所致，其增长比例与营业收入增长比例相差 5%的主要原因包括：

A．名表商调整对终端消费者的折扣而导致收入和成本变化不一致；

B．本公司之子公司亨吉利公司部分门店供应商由收取固定租金改为按销售收入提成结算；

C．本公司之子公司亨吉利公司购进由原品牌名表批发商供应改为由厂家直供在短期内购货成本相应增加。

销售费用本年发生数为人民币 18,228 万元，较上年发生数增加 11.70%，增加的主要原因系销售收入增加相应增加销售费用；

管理费用本年发生数为人民币 10,956 万元，较上年发生额增加 10.72%，增加的主要原因系因业务扩大，人员增加而相应增加薪酬及新开门店摊销费增加；

投资收益本年发生数为人民币 1,053 万元，较上年发生数增加 10,134.80%，增加的主要原因系可供出售金融资产变现及核销长期股权投资获取收益；

营业外收入本年发生数为人民币 773 万元，较上年增加 53.98%，增加的主要原因系本年高精度多功能机械手表机芯项目已完工开始分摊收益人民币 60 万元及处置桃源村微利房收益人民币 128 万元；

营业外支出本年发生数为人民币 232 万元，较上年发生数增加 658.88%，增加的主要原因系本公司向汶川地震灾区捐款人民币 202 万元；

所得税费用本年发生数为人民币 1,459 万元，较上年发生数增加 58.44%，增加的主要原因系本公司本年利润总额较上年同期增加及本公司 2008 年度以前设立于深圳之子公司、分公司所得税率由上年的 18%本年增加至 20%。