—\重要提示及目录

**重 要 提 示**

**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。**

公司负责人刘双河先生、主管会计工作负责人陈莉女士、会计机构 负责人王静女士保证公司年度报告中财务报告的真实、完整。

一、 重要提示及目录 1

[二、 公司基本情况简介 2](#bookmark10)

[三、 会计数据和业务数据摘要 3](#bookmark21)

[四、 股本变动及股东情况介绍 4](#bookmark29)

五、 董事、监事、高级管理人员和员工情况一一7

六、 公司治理结构 9

[七、 股东大会情况简介 11](#bookmark105)

[八、 董事会报告 12](#bookmark110)

[九、 监事会报告 16](#bookmark138)

十、重要事项 16

十一、财务会计报告 17

十二、备查文件目录 57

二、公司基本情况简介

1. 公司法定中英文名称：

公司法定中文名称：河南思达高科技股份有限公司

中文简称:思达高科

公司法定英文名称：HENAN STAR HI-TECH CO.,LTD.

英文简称：STAR HI-TECH

1. 公司法定代表人：刘双河
2. 董事会秘书：王西林

证券事务代表：向桥

联系地址：郑州市经三路北段26号思达数码大厦16楼

邮政编码：450008

电子信箱：[wxl0676@sohu.com](mailto:wxl0676@sohu.com) [X.QIAO@371.net](mailto:X.QIAO@371.net)

电话：(0371)65793200 65793081 传真：(0371)65793089

1. 公司注册地址：中国河南郑州高新技术产业开发区金梭路38号

邮政编码：450001

公司国际互联网网址：<http://www.starhi-tech.com>

电子信箱：[ZQB@starhi-tech.net](mailto:ZQB@starhi-tech.net)

1. 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：郑州市经三路北段26号思达数码大厦16楼

1. 公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：思达高科 股票代码：000676

1. 公司首次注册登记日：1996年12月16日

公司首次注册地址：郑州高新技术产业开发区

公司企业法人营业执照注册号：4100001002920

公司税务登记号码：410102170000388

公司聘请的会计师事务所天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司

该所办公地址：北京市西城区金融街27号投资广场A座12层

三、会计数据和业务数据摘要

1、2006年公司主要财务数据（单位:元）

实现利润总额 43,255,656.76 主营业务利润170,947,485.58 其他业务利润 10,928,768.50 营 业 利 润 40,964,019.95 投 资 收 益 -336,573.07 营业外收支净额-175307.47 净 利 润 30,342,549.40 扣除非经常性损益后的净利润28,453,613.68 经营活动产生的现金流量净额68,729,202.71 现金及现金等价物净增加额73,218,932.53

注:扣除的非经常性损益项目和涉及金额（单位:元）:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (1) | 处置固定资产净损失 | 67,995.52 |  |
| (2) | 营业外支出 | 243,158.55 |  |
| (3) | 所得税影响数 | 284,514.63 |  |
| (4) | 少数股东损益 | -291,489.90 |  |
| ⑷ | 补贴收入 | 1941090 |  |
| (5) | 营业外收入 | 252024.52 |  |
| 非经常性损益净额合计 | | 28,453,613.68 |  |
| 2、 | 主要会计数据和财务指标如下（单位元）: | |  |
|  | 2006 年 | 2005 年 | 2004 年 |
| 主营收入 | 801,737,080.21 | 817,468,477.27 | 689,198,323.90 |
| 净利润 | 30,342,549.40 | 31,204,927.71 | 31,100,104.45 |
| 总资产 | 1,509,178,310.30 1,387,022,727.57 | | 1,351,131,878.56 |
| 股东权益 | 446,816,298.42 | 436,490,100.03 | 424,080,295.54 |
| 每股收益 | 0.096 | 0.10 | 0.10 |
| 每股净资产 1.42 | | 1.39 | 1.35 |
| 调整后的每股净资产 1.34 | | 1.31 | 1.31 |
| 净资产收益率（％） 6.79 | | 7.15 | 7. 33 |
| 加权平均净资产收益率（%） 6.86 | | 7.28 | 7.44 |

每股经营活动产生

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 的现金流量净额 | 0.22 | 0.23 | 0.17 | |
| 3、报告期内股东权益的变动情况： | | (单位:千元) |  |  |
| 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 期初数 314586.7 | 14,780 | 49,549. 3 | 57,574 | 436,490 |
| 本期增加数 0 | 166 | 22312.6 | 30342.5 | 52821.1 |
| 本期减少数 0 | 839 | 19746.3 | 21909.5 | 42494.8 |
| 期末数314586.7 | 14, 170 | 52115.6 | 66,007 | 446816.3 |
| 变动原因： | 股权投资准备利润计提 | |  | 利润分配 |

1. 股本变动及股东情况介绍
2. 股本变动情况

1、 股票发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)350号文和证监发字(1996)351 号文批准，公司1250万股社会公众股已于1996年12月3日至1996年12月11日 成功发行，每股发行价格为5.20元，发行完成后，公司总股本为5000万股。

2、 2006年7月31日，公司完成了股权分置改革，公司股本结构发生了变化。

A、股份变动情况表:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动后 | | | |
| 数量 | 比例 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股 份 | **216,836,695** | **68.93%** | **-31,280,001** | **-31,280,001** | **185,556,694** | **58.98%** |
| **1**、国家持股 |  |  |  |  |  |  |
| **2**、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |
| **3**、其他内资持股 | **216,836,695** | **68.93%** | **-31,280,001** | **-31,280,001** | **185,556,694** | **58.98%** |
| 其中：境内法人 持股 | **216,836,695** | **68.93%** | **-31,280,001** | **-31,280,001** | **185,556,694** | **58.98%** |
| 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 |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股 份 | **97,750,004** | **31.07%** | **31,280,001** | **31,280,001** | **129,030,005** | **41.02%** |
| **1**、人民币普通股 |  |  |  |  |  |  |
| **2**、境内上市的外 资股 |  |  |  |  |  |  |
| **3**、境外上市的外 资股 |  |  |  |  |  |  |
| **4**、其他 | **97,750,004** | **31.07%** | **31,280,001** | **31,280,001** | **129,030,005** | **41.02%** |
| 三、股份总数 | **314,586,699** | **100.00%** | **0** | **0** | **314,586,699** | **100.00%** |

**B**、有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 时间 | 限售期满新增 可上市交易股 份数量 | 有限售条件股份 数量余额 | 无限售条件股份 数量余额 | 说明 |
| 2007-07-31 | 46,922,616 | 138,634,078 | 175,952,621 | 2006年7月31，公司完成了股权 分置改革，12个月后，不超过公 司总股本5%的原非流通股可以流 通，公司大股东持有的股份在获得 流通权后，12个月内通过网上交 易的股数不超过总股本的5 %。 |
| 2008-07-31 | 15,729,334 | 130,915,908 | 183,670,791 | 大股东持有的股份获得流通权后， 24个月内通过网上交易的股数 不超过总股本的10%。 |
| 2009-07-31 | 130,915,908 | 0 | 314,586,699 | 全部股份都可以通过网上交易。 |

3、股东情况介绍

A、 公司报告期末的股东总人数为户18611

**B**、 前**10**名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限 售条件股份 数量 | 可上市交易时 间 | 新增可上市交 易股份数量 | 限售条件 |
| 1 | 河南思达科技发展股 份有限公司 | 157,482,478 | 2007-07-31 | 15,729,334 | 股权分置改革完成后一年 内上市流通不超过总股本 的5%，两年内不超过总股 本的10%。 |
| 2008-07-31 | 15,729,334 |
| 2009-07-31 | 130,915,908 |
| 2 | 深圳市恒瑞丰投资有 限公司 | 10,341,218 | 2007-07-31 | 10,341,218 | 股权分置改革完成12个月 后上市流通。 |
| 3 | 上海柏轮实业发展有 限公司 | 10,230,318 | 2007-07-31 | 10,230,318 | 股权分置改革完成12个月 后上市流通。 |
| 4 | 河南五星电气自动化  设备有限公司 | 4,451,580 | 2007-07-31 | 4,451,580 | 股权分置改革完成12个月 后上市流通。 |
| 5 | 海南烨新贸易有限公 司 | 1,814,177 | 2007-07-31 | 1,814,177 | 股权分置改革完成12个月 后上市流通。 |
| 6 | 河南隆达通讯有限公 司 | 578,000 | 2007-07-31 | 578,000 | 股权分置改革完成12个月 后上市流通。 |
| 7 | 上海晶旌贸易有限公 司 | 342,298 | 2007-07-31 | 342,298 | 股权分置改革完成12个月 后上市流通。 |
| 8 | 上海文杰科贸有限公 司 | 171,149 | 2007-07-31 | 171,149 | 股权分置改革完成12个月 后上市流通。 |
| 9 | 深圳市立正科技发展 有限公司 | 145,476 | 2007-07-31 | 145,476 | 股权分置改革完成12个月 后上市流通。 |

**C**、.前10名股东、前10名无限售条件股东持股表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 河南思达科技发展股份有限 公司 | 其他 | 50.06% | 157,482,47  8 | 157,482,478 | 157,482,478 |
| 深圳市恒瑞丰投资有限公司 | 其他 | 3.29% | 10,341,218 | 10,341,218 | 8,000,000 |
| 上海柏轮实业发展有限公司 | 其他 | 3.25% | 10,230,318 | 10,230,318 | 10,230,318 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 河南五星电气自动化设备有 限公司 | 其他 | 1.42% | | 4,451,580 | 4,451,580 | 0 | |
| 海南烨新贸易有限公司 | 其他 | 0.58% | | 1,814,177 | 1,814,177 |  | |
| 河南隆达通讯有限公司 | 其他 | 0.18% | | 578,000 | 578,000 | 578,000 | |
| 孙孟林 | 其他 | 0.18% | | 577,598 | 0 | 0 | |
| 张爱英 | 其他 | 0.17% | | 550,585 | 0 | 0 | |
| 厦门市九发进出口有限公司 | 其他 | 0.16% | | 523,292 | 0 | 0 | |
| 廿 E -W\* 黄舜方 | 其他 | 0.16% | | 500,107 | 0 | 0 | |
| 前10名无限售条件 | 牛股东持股, | 青况 | | | | | |
| 股东名称 | | | 持有无限售条件股份数量 | | | | 股份种类 |
| 孙孟林 | | | 577,598 | | | | 人民币普通股 |
| 张爱英 | | | 550,585 | | | | 人民币普通股 |
| 厦门市九发进出口有限公司 | | | 523,292 | | | | 人民币普通股 |
| 廿 E -W\* 黄舜方 | | | 500,107 | | | | 人民币普通股 |
| 王康愿 | | | 387,999 | | | | 人民币普通股 |
| 王忠宾 | | | 378,811 | | | | 人民币普通股 |
| 关新义 | | | 360,000 | | | | 人民币普通股 |
| 杨海甘 | | | 332,100 | | | | 人民币普通股 |
| 王凤英 | | | 323,388 | | | | 人民币普通股 |
| 陆金圣 | | | 316,000 | | | | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行 动的说明 | 未知上述股东有关联关系或一致行动。 | | | | | | |

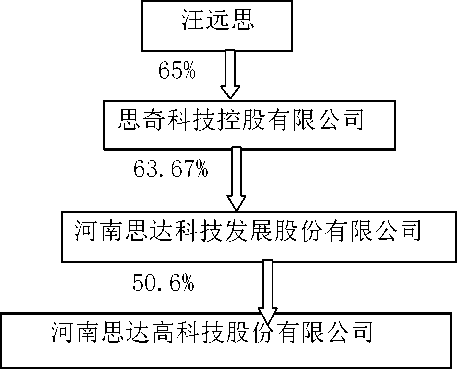
公司第一大股东河南思达科技发展股份有限公司本报告期持股没有变化，所持公 司股份已全部质押给银行，用于贷款。

（三）公司控股股东介绍

本公司控股股东：河南思达科技发展股份有限公司（以下简称：思达发展），持有 公司50. 6%的股份，法定代表人：李方。思达发展成立于1993年9月，注册资本为人 民币捌仟万元（8000万元）。思达发展经营范围：科技、工业、商业、高新技术产业、 房地产业及服务业的投资；技术转让及服务（以上范围国家专项审批的项目除外）。思 达发展的第一大股东为思奇科技控股有限公司，其持有思达发展5093.5万股，占总股 本的 63.67%。

思奇科技控股有限公司，注册地址：北京市朝阳区霄云路28号，注册资本：5000 万元人民币，法定代表人：汪远思，经营范围：对科技行业进行投资管理；信息咨询 （中介除外）；销售化工产品、机械电器设备、金属材料。汪远思先生为该公司控股股 东，占65%的股权。汪远思先生国籍为中国，未取得他国家及地区居留权。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系图



五、董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、公司董事、监事及高级管理人员的情况

1. 基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职起始日 期 | 任职终止日 期 | 年初持股 数 | 年末持股 数 | 是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取 |
| 刘双河 | 董事长 | 男 | **43** | **2006-04-30** | **2009-04-30** | **0** | **0** | 否 |
| 邱求元 | 总经理 | 男 | **59** | **2006-04-30** | **2009-04-30** | **0** | **0** | 否 |
| 李方 | 董事 | 男 | **54** | **2006-04-30** | **2009-04-30** | **0** | **0** | 是 |
| 刘遵义 | 独立董事 | 男 | **44** | **2006-04-30** | **2008-04-30** | **0** | **0** | 否 |
| 张复生 | 独立董事 | 男 | **45** | **2006-04-30** | **2009-04-30** | **0** | **0** | 否 |
| 黄永宏 | 副总经理 | 男 | **48** | **2006-04-30** | **2009-04-30** | **0** | **0** | 否 |
| 陈莉 | 副总经理 | 女 | **44** | **2006-04-30** | **2009-04-30** | **0** | **0** | 否 |
| 潘洁 | 副总经理 | 女 | **37** | **2006-04-30** | **2009-04-30** | **0** | **0** | 否 |
| 宋丽 | 监事 | 女 | **51** | **2006-04-30** | **2009-04-30** | **0** | **0** | 是 |
| 刘美钰 | 监事 | 男 | **43** | **2006-04-30** | **2009-04-30** | **0** | **0** | 否 |
| 毛志仁 | 监事 | 男 | **56** | **2006-04-30** | **2009-04-30** | **0** | **0** | 是 |
| 王西林 | 董事会秘  书 | 男 | **41** | **2006-04-30** | **2009-04-30** | **0** | **0** | 否 |
| 合计 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **0** | **0** | **-** |

1. 公司高管人员简历

刘双河先生，1986年毕业于华中理工大学经济管理系，2001-2003任河南思达 科技发展股份有限公司副总经理；2003年以后任公司董事和总经理，2005年5月任 公司董事长。

邱求元先生，研究生学历，高级工程师。1993年进入河南思达高科技股份有限 公司，曾任副总经理，现任公司董事兼总经理。

李方先生，大学本科学历。曾任石家庄劝业场股份有限公司董事长，河南思达 科技发展股份有限公司副总裁，现任河南思达科技发展股份有限公司董事长兼总裁, 公司董事。

张复生先生，大学文化程度，注册会计师，副教授。曾任郑州大学经济系教师、 助教，郑州大学商学院讲师，现任郑州大学商学院会计学副教授，兼公司独立董事。

刘遵义先生，博士学历，1990年至今在河南电力试验研究所工作，历任工程师、 副主任、主任、副总工程师、总工程师，现任副所长兼总工程师，兼公司独立董事。

宋丽女士，大学文化程度，高级会计师。曾任河南思达科技（集团）股份有限公 司总会计师，思奇科技控股公司财务总监，现任河南思达科技发展股份有限公司财 务总监、公司监事会召集人。

刘美钰先生，本科学历，1997年进入河南思达高科技股份有限公司，历任总 工办主任，发展规划部部长，董事长助理，现任公司监事。

.毛志仁，大专学历，1997年进入河南思达科技发展股份有限公司，现任工会主席、 党总支书记。.

黄永宏先生，高级经济师，工商管理硕士。曾任洛阳春都食品股份公司副董事 长、总经理；现任公司副总经理。

潘洁女士，硕士学历，思奇科技控股有限公司驻上海工作处负责人，现任公司副 总经理。

陈莉女士，大学本科学历，高级会计师。1996年进入河南思达科技发展股份有 限公司，曾任集团公司财务部副部长、现任公司财务总监。

王西林先生，硕士学历，1998年进入河南思达科技发展股份有限公司，任投行 部经理；现任公司董事会秘书。

董事、监事在股东单位（思达发展）任职情况：

刘双河、李方、宋丽、陈莉、王西林兼任思达发展董事，李方任思达发展董事 长兼总裁，宋丽任思达发展财务总监。以上成员在思达发展的任期到2009年4月。

（3）年度报酬情况

公司董事、监事施行津贴制，津贴标准由公司股东大会决定，其他高级管理人员 的薪酬由公司董事会决定。其他高管人员的薪酬根据公司所在地的收入水平、行业特 点、公司效益决定。

2006年度公司董事、监事和高级管理人员在公司领取报酬情况如下（均为税前 数）：

刘双河16.80万元，邱求元15.20万元，李方6万元，刘遵义6万，张复生6 万元，黄永宏11.2万元，潘洁11.2万元，陈莉11.2万元，王西林11.2万元，刘美 钰6.72万元，宋丽2.4万元总。公司高管报酬合计为103.92万元。

在控股公司思达发展领取报酬的有李方、宋丽、毛志仁。

（4）报告期内离任董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因。

2006年4月，公司第三届董事会成员任期届满，2006年4月20日召开的公司 股东大会选举产生了公司第四届董事会成员：刘双河、李方、邱求元及独立董事 刘遵义、张复生，任期三年o 2006年4月，公司第三届监事会成员任期届满，2006 年4月20日召开的公司股东大会选举产生了公司第四届监事会成员：宋丽、毛志 仁、刘美钰（职工代表）

2006年4月20日，公司董事会选举刘双河先生为公司董事长，聘任邱求元先生 为公司总经理，黄永宏先生、潘洁女士为公司副总经理，陈莉为公司财务总监，王西 林为董事会秘书，任期三年。2006年12月26日公司董事会同意聘任陈莉女士为公司 副总经理（兼）。

2、公司员工情况

公司共有员工1122人，其中生产人员435人，销售人员255人，技术人员365人， 财务人员16人，行政人员96人。大专以上文化程度的人员835人，占全体员工的 76%o

六公司治理结构

（一）公司治理基本情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股东大会规范意 见》等法律法规和规范性文件的要求，建立了日益完善的公司法人治理结构，不断 规范股东大会、董事会、监事会的运作，同时加强公司内部控制制度建设，制定了 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资与募集资金 管理办法》、《关联交易决策程序》等公司内部管理制度，加强了对投资者的保护。

（二）公司独立董事履职情况

独立董事出席董事会的情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事  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） | 备注 |
| 刘遵义 | 10 | 10 | 0 | 0 |  |
| 张复生 | 10 | 10 | 0 | 0 |  |

独立董事对公司有关事项提出异议的情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 独立董事姓名 | 提出异议的事项 | 提出异议的具体内容 | 备注 |
| 刘遵义 | 无 |  |  |
| 张复生 | 无 |  |  |

公司均按照董事会制度，提前将要审议事项的有关资料发送给董事审阅，独立 董事在对事项理解的基础上发表意见和表决。独立董事可以保证在公司工作的时间， 在决策中发挥了积极的作用，对保护中小投资者的权益起到了作用。

（三）、公司具有独立、完整的经营能力

公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面完全独立，拥有独立的业务体系， 具备独立完整的生产经营能力。

1. 人员和机构独立

公司根据《公司法》等相关法律法规与《公司章程》的规定，按照规范的法人治 理结构建立健全了股东大会、董事会、监事会的运作规则，并严格执行，日常经营决 策不受控股股东的影响和控制；公司设有财务部、人力资源部、审计部、证券部、监 察部、总经理办公室等独立的生产经营和行政管理机构，办公机构和生产经营场所与 公司大股东明确分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

公司的总经理、副经理、董事会秘书、财务负责人、营销负责人等高级管理人员 均专职在本公司工作并领取薪酬，均不在公司大股东兼任行政职务。公司大股东推荐 董事候选人均通过合法程序进行，不存在干预本公司董事会和股东大会做出人事任免 决定的情况。

1. 资产完整性

公司拥有的生产经营资产权属清晰，与公司大股东产权关系明晰，不存在产权纠纷 或潜在产权纠纷。公司拥有独立于大股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土 地使用权、工业产权、非专利技术等资产。

1. 财务独立性

公司已根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计制度》等有关法律法规，设立 了独立的财务会计部门，建立有独立的会计核算体系和财务管理制度（包括对子公司、 分公司的财务管理制度）。

1. 业务独立

公司现拥有完整的电力仪器仪表、电力工业自动化设备和信息产品的开发、生产、

加工、销售体系，公司大股东从事业务与公司现有业务无业务关系，也不存在同业 竞争。公司拥有完全独立于控股股东和其他关联方的采购、销售机构，其所属人员 均为本公司职工。公司生产经营所需主要原材料的采购和主要产品的销售均通过上 述部门独立进行，与有关供货商和客户的供销合同均以本公司名义签订，完全独立 于控股股东。

（四）对公司高级管理队伍的考评

公司高管人员的收入与公司经营绩效挂钩，年终由高管人员本人对年度工作进行 总结，再由公司董事会进行评议，以考评结果决定薪酬，并作为以后职务任命的主要 依据。

七' 股东大会情况简介

（一）公司召开股东大会的情况

1、 2006年4月20日公司召开2005年度股东大会。

2006年3月18日，公司董事会在《证券时报》上刊登了召开公司股东大会的通 知，定于2006年4月20日在公司会议室召开2005年度股东大会。公司2005年度股 东大会于2006年4月20日在公司召开。

股东会决议刊登在2006年4月21日的《证券时报》上。

2、 2006年6月5日，公司公告了召开临时股东会的通知，审议公司股权分置方 案，定于2006年7月21日召开现场会议，7月19-21是网上投票时间，公司按时召 开了股东会议。

股东会决议刊登在2006年7月22日的《证券时报》上。

八、董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）、报告期内公司经营情况回顾

1、报告期内公司总体经营情况

2006年，公司生产经营平稳，公司主营结构没有大的变化，经过公司全体员 工的努力，克服了原材料上涨给公司带来的压力，取得了满意的经营效益。2006年公 司主营业务收入8亿元，比去年下降了 1.9%，主营业务利润1.70亿元，净利润3034 万元，和去年基本持平。公司主营业务中的电力设备及仪器仪表的销售继续增长，比上 年增长20.7%。锂离子电池产品在连年增长的基础上，2006年减缓了增长势头，主营 业务收入与上年基本持平，2007年准备对锂电池行业追加投资，使其保持增长势头。 2006年公司影像技术产品的销售收入比去年同期增长了 84.8%，生产的安全检查设备 供不应求，摆脱了去年销售下滑的局面。但电子视听产品由于产品结构的调整，销售 收入下降了 24.6%。2006年公司的出口收入继续增长，和去年相比增长8.75%。

从公司资产结构上看，负债率过高，应注意利率上涨给公司盈利带来的压力和经营 风险。公司的主营收入近两年有较快的增长，但利润并没有出现相应的增长，应注意 增收节支，提高公司的盈利水平。

2、公司主营业务及其经营状况

1. 主营业务的范围及其经营状况

A、 报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况（万元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业或分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成 本 | 主营业务 利润率  （%） | 主营业务收入 比上年增减  （%） | 主营业务成 本比上年增 减（%） | 主营业务利 润率比上年 增减（%） |
| 电力设备及仪器仪表 | 30,147.75 | 20,802.10 | 31.00% | 20.68% | 25.41% | -19.60% |
| 软件开发及技术转让 | 1,348.61 | 29.33 | 97.80% | -46.69% | -87.69% | 7.20% |
| 电池及其配件 | 10,688.77 | 9,223.44 | 13.71% | -2.68% | -1.40% | -1.35% |
| 影像技术 | 5,898.53 | 3,258.70 | 44.75% | 84.79% | 131.27% | -11.05% |
| 电子视听产品 | 30,893.54 | 28,752.43 | 6.93% | -24.46% | -25.48% | 1.27% |
| 光电模块 | 1,543.72 | 1,091.34 | 29.30% | 100.00% | 100.00% | 100.00% |
| 合计 | 80,173.71 | 62,809.68 | 21.66% | -1.90% | -3.79% | 1.52% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| B、公司主营业务收入地 | 区分布情况（万元） | |
| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减（％） |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 中国地区 | **26,325.54** | **-18.30%** |
| 中国以外其他地区 | **53,848.17** | **8.75%** |
| 合计 | **80,173.71** | **-1.90%** |

C、主营业务或结构发生变化的说明

公司主营结构没有大的变化，电力设备及仪器仪表的销售继续增长，比上年增

长20.7%。锂离子电池产品在连年增长的基础上，2006年减缓了增长势头，主营业务 收入与上年基本持平，2007年准备对锂电池行业追加投资，使其保持增长势头。2006 年公司影像技术产品的销售收入比去年同期增长了 84.8%，生产的安全检查设备供不 应求，摆脱了去年销售下滑的局面。但电子视听产品由于产品结构的调整，销售收入 下降了 24.6%。2006年公司的出口收入继续增长，和去年相比增长8.75%。

D、主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计:9405.7万元，占年度采购总额的17. 73%。

前五名销售商销售总额27433.0万元，占销售收入的34.22%o

3、 本报告期内资产状况

本报告期构成公司资产的主要项目同比没有重大的变动，报告期公司的营业费 用、管理费用、财务费用等财务数据同比没有重大变化。

4、 本报告期现金流分析

2006年公司经营活动产生的现金流量净额为6873万元，投资活动产生的现金流 量净额为46,16万元，主要是拟转让公司持有的河南省中小企业担保股份公司股权收 到的款项。筹资活动产生的现金流量净额为-39,85万元，主要是归还银行贷款、利润 分配所致。

5、 公司主营产品的生产、销售分布在几个分公司和子公司，其资产管理、生产经营相 对独立。公司的电力二次产品其行业的特点就是帐期长，应收款比重较大，锂离子电 池在出库前需要一定的老化期，所以库存占的比重会大一些。各公司拥有自己的研发 机构和稳定的研发队伍，能不断进行技术创新，并取得了丰硕的成果。

6、 主要控股公司的经营情况及业绩

深圳市思达仪表有限公司，注册资本5000万元，主要从事仪器、仪表的生产和销 售。思达高科持有其90%的股权。2006年底公司总资产2. 37亿元，净利润1520万元， 同比增长30.6%o 2006年度实现主营业务收入13982万元，同比增长106%,。该公司 2006年新厂房建设完成，生产和销售开始增长。

深圳市银思奇电子仪器有限公司，注册资本5000万元，公司主营电池及配件的生 产和销售。思达高科持有90%的股权。2006年底公司总资产1. 59亿元,2006年度实现 主营业务收入1. 07亿元，同比下降了 2. 8%，净利润1070万元，同比下降18.8%。

深圳市伊达科技有限公司主营业务为：电子产品技术开发、电子产品销售、国 内商业、物资供销（不含专控商品）、进出口业务（按进出口企业资格证书经营），公 司注册资本2437万元。2006年底公司总资产1.42亿万元，主营业务收入3.09亿元， 净利润160万元，同比下降了 22.3%。主要是该公司产品全部出口，汇率的变化对公 司产生一些影响。

上海英迈吉东影图像设备有限公司，注册资本3520万元，思达高科控股70%， 公司主要经营范围：生物医学工程；医疗器械、图像设备、安全检查检测装置（除专 项审批外）、自动化设备及电子通讯产品的研发和销售。2005年底公司总资产1.13亿 元，主营业务收入5899万元，同比增长了 84.79%、净利润1074万元，同比增长了 31.9%。公司经营效益增长的主要原因是安检产品销售比较好。

河南思达软件工程有限公司，公司注册资本1000万元，公司主营软件产品、技术 开发。思达高科控股90%。至2006年底公司总资产2664万元，净利润91.6万元，比 去年大幅下降。

河南电力通信股份有限公司，注册资本1000万元，主要从事电力载波通信设备 的生产和销售。思达高科持有80%的股份。2006年底公司总资产2493万元,净利润3.4 万元,06年该公司成功扭亏为盈。

（二）对公司未来的展望

公司致力于电子产品的开发、制造和销售，目前公司主营业务主要有电力设备和 仪器仪表产品、锂离子电池、电子视听产品和影像技术产品，未来公司仍会沿着现有 产品方向发展，2007年公司的主营业务结构不会发生大的变化。

公司电力设备和仪器仪表产品是为电力系统应用的电力仪表和自动化控制设备， 在国内、国外两个市场都有销售，2006年电力设备及仪器仪表产品销售增长了 20%以 上，预计2007年电力设备和仪器仪表产品的销售及利润仍会有所增长。

公司的锂离子电池产品属新兴能源行业，市场发展前景广阔。该产品销售额前几 年连续增长，但2006年发展势头有所减缓，2007年公司可能会在这一行业增加投资， 使其保持增长的趋势，争取进入该行业的前列。

公司的电子视听产品主要是以OEM的方式运营，公司拥有自已的研发中心和雄厚 的技术支持，也有稳定的合作伙伴。公司业务经过两年的调整后，2007年可能会在原 来的基础上出现增长。

公司的影像技术产品2006年销售和利润都大幅增加，公司安检产品市场需求比 较旺盛，预计2007年会继续增长。

未来公司面临的困难，从公司资产结构上看，负债率已经超过了 60%，负债率过高， 应注意利率上涨给公司盈利带来的压力和经营风险。公司的主营收入近两年有较快的 增长，但利润并没有出现相应的增长，应注意增收节支，提高公司的盈利水平。

二、 年度内公司投资情况

1、 本报告期没有募集资金使用。

1. 本报告期内，公司没有投资大的项目。

三、 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

本报告期公司董事会共召开九次会议,现就每次董事会议的情况进行说明：

（1） 2006年3月16日，公司董事会第三届第二十四次会议在郑州召开，会议 决议刊登在2006年3月18日的《证券时报》上。

（2） 2006年*4*月18日，公司董事会第三届第二十五次会议在郑州召开，，会议 决议刊登在2006年4月20日的《证券时报》上。

（3） 2006年4月20日，公司董事会第四届第一次会议在郑州召开，会议决议刊 登在2006年4月21日的《证券时报》上。

（4） 2006年6月4日，公司董事会第四届第二次会议在郑州召开，会议决议刊登 在2006年6月5日的《证券时报》上。

（5） 2006年7月21日，公司董事会第四届第三次会议在郑州召开，会议决议刊 登在2006年7月25日的《证券时报》上。

（6） 2006年8月3日，公司董事会第四届第四次会议在郑州召开，会议决议刊 登在2006年8月9日的《证券时报》上。

（7） 2006年8月16日，公司董事会第四届第五次会议在郑州召开，会议决议刊 登在2006年8月18日的《证券时报》上。

（8） 2006年10月29日，公司董事会第四届第六次会议在郑州召开，会议决议刊 登在2006年10月31日的《证券时报》上。

（9） 2006年12月03日，公司董事会第四届第七次会议在郑州召开，会议决议刊 登在2006年12月6日的《证券时报》上。

2006年12月26日，公司董事会第四届第八次会议在郑州召开，会议决议刊登在

2006年12月28日的《证券时报》上。

2、执行股东大会决议情况

2006年4月21日公司在《证券时报》刊登了 2005年度分红方案的实施方案，

2006年6月15日为股权登记日，2006年6月16日为除息日和红利发放日。

2006年6月5日，公司在《证券时报》刊登了进行股权分置改革的股东会议通 知，2006年6月23日为股权登记日，2006年7月31日为非流通股股东向流通股股 东支付对价日。

四、本次利润分配预案：

2006年度公司实现净利润30,342,549.40元，提取10%法定盈余公积3,034,254.94 元，剩余利润27,308,294.46元，加期初未分配利润57,573,983.61,减当期分配利润 18,875,201.94元,期末可供股东分配的利润为66,007,076.13元。公司董事会决定用可供 分配的利润向全体股东派发红利，以2006年底的总股本为基数，每10股派发现金红利 0.6元人民币（含税），派发红利18,875,201.94元；不进行资本公积金转增股本。余下的 利润留待下一年度分配。

九、监事会报告

（一） 、报告期内监事会的会议情况及决议内容

1、2006年公司监事会召开一次会议，其会议公告刊登在2006年3月18日的

《证券时报》上。

（二） 、监事会报告

监事会认为：

1、 \_2006年公司董事会能够按照股东大会的要求，履行各项决议，各项决策合法合规； 公司董事、经理执行公司职务时勤勉尽责，未发现有违反法律法规或损害公司利益的 行为。

2、 财务报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

3、 —报告期内，未发现公司有内幕交易行为；涉及关联交易的有关事项，符合公平、 公正原则，没有损害其他股东权益或造成公司资产流失的情况发生。

十重要事项

1、 本报告期内本公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、 报告期内公司无重大收购或出售资产事项。

3、无重大关联交易。

1. 2006年公司对外担保情况如下：

（1）公司对外担保

2005年12月26日公司董事会同意与黄河旋风股份有限公司互保5000万元， 有效期两年。

2006年12月3日，公司与河省海峡伟业电子通信有限公司互保3000万元。 （2）是为公司的子公司提供的担保共计10300万元，具体情况如下：

为深圳思达仪表有限公司（持有90%的股权）向农业银行深圳华侨支行贷款提供 了 4000万元的担保。

为中山市伊达科技有限公司（占51%的股份）向中国银行中山分行申请各项贷款、 贸易融资款、承兑汇票、信用证等形成的债务提供连带担保责任；担保总金额不超过 折合人民币捌仟（4000）万元。

为上海英迈吉东影图像设备有限公司（占有70%的股份）向交通银行上海分行新区 支行申请的1300万元流动资金贷款提供担保。

为公司控股公司深圳银思奇电子有限公司（持有90%的股权）在福建兴业银行深 圳成东分行1000万元借款提供了担保。

公司对外担保总额占公司净资产的比例为40.96%。

5、 本年度公司没有委托其他机构或个人理财。

6、 公司或持股5%以上股东没有在报告期或持续到报告期的承诺事项。

7、 信息披露报刊为《证券时报》。

8、 登载公司年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址： <http://www.cninfo.com.cn>

十 财务报告

审计报告

**天健华证中洲审（2007） GF字第060004号** 河南思达高科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南思达高科技股份有限公司（以下简称“思达高科”）财务报表，包括2006 年12月31日的资产负债表、合并资产负债表及2006年度的利润表、合并利润表和2006年度的现 金流量表、合并现金流量表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是思达高科管理层的责任。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，思达高科财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所 有重大方面公允反映了思达高科2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金 流量。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

中国注册会计师：董超

中国注册会计师：谢军民

中国•北京

2007年03月28日

资产负债表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **资产** | **注释** | **2006年12月31日** | | **2005年12月31日** | |
| **合并** | **母公司** | **合并** | **母公司** |
| 流动资产： |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 1 | 441,605,412.40 | 343,929,975.00 | 357,186,479.87 | 270,313,532.67 |
| 短期投资 | 2 |  |  | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 应收票据 | 3 | 4,139,131.54 | 2,070,167.54 | 3,574,520.50 | 200,000.00 |
| 应收股利 |  |  | 4,532,000.00 |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |  |
| 应收账款 | 4/a | 334,369,940.99 | 202,926,140.29 | 340,411,764.88 | 199,364,335.14 |
| 其他应收款 | 5/b | 76,961,477.90 | 75,939,546.39 | 66,150,550.20 | 48,336,972.41 |
| 预付账款 | 6 | 32,620,248.67 | 9,142,846.49 | 23,856,420.55 | 14,791,157.50 |
| 应收补贴款 | 7 | 3,661,190.20 |  |  |  |
| 存货 | 8 | 257,487,282.69 | 48,404,505.18 | 214,446,012.27 | 60,630,245.36 |
| 待摊费用 |  |  |  |  |  |
| 一年内到期的长期债权投资 |  |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |  |
| 流动资产合计 |  | 1,150,844,684.39 | 686,945,180.89 | 1,007,625,748.27 | 595,636,243.08 |
| 长期投资 |  |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 9/c | 60,663,232.24 | 349,410,633.13 | 60,120,152.96 | 327,880,543.17 |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |  |
| 合并价差 |  | 5,883,558.49 |  | 7,217,572.05 |  |
| 长期投资合计 |  | 66,546,790.73 | 349,410,633.13 | 67,337,725.01 | 327,880,543.17 |
| 固定资产 |  |  |  |  |  |
| 固定资产原价 | 10 | 346,570,895.38 | 156,345,125.47 | 341,222,290.91 | 154,339,162.57 |
| 减：累计折旧 | 10 | 96,453,295.71 | 52,531,857.99 | 75,567,949.98 | 45,234,759.50 |
| 固定资产净值 |  | 250,117,599.67 | 103,813,267.48 | 265,654,340.93 | 109,104,403.07 |
| 减：固定资产减值准备 |  | 2,304,910.10 | 2,304,910.10 | 2,304,910.10 | 2,304,910.10 |
| 固定资产净额 |  | 247,812,689.57 | 101,508,357.38 | 263,349,430.83 | 106,799,492.97 |
| 工程物资 |  |  |  |  |  |
| 在建工程 |  |  |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |  |
| 固定资产合计 |  | 247,812,689.57 | 101,508,357.38 | 263,349,430.83 | 106,799,492.97 |
| 无形资产及其他资产： |  |  |  |  |  |
| 无形资产 | 11 | 43,530,940.05 | 11,820,812.51 | 46,173,772.02 | 12,238,933.99 |
| 长期待摊费用 | 12 | 443,205.56 | 323,921.79 | 2,536,051.44 | 600,515.22 |
| 其他长期资产 |  |  |  |  |  |
| 无形资产及其他资产合计 |  | 43,974,145.61 | 12,144,734.30 | 48,709,823.46 | 12,839,449.21 |
| 递延税款借项 |  |  |  |  |  |
| 资产总计 |  | 1,509,178,310.30 | 1,150,008,905.70 | 1,387,022,727.57 | 1,043,155,728.43 |

资产负债表（续）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **负债和股东权益** | **注释** | **2006年12月31日** | | **2005年12月31日** | |
| **合并** | **母公司** | **合并** | **母公司** |
| 流动负债： |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | 13 | 535,343,301.59 | 477,500,000.00 | 513,000,000.00 | 424,000,000.00 |
| 应付票据 | 14 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 应付账款 | 15 | 217,923,320.12 | 66,908,608.37 | 238,810,614.08 | 65,136,122.77 |
| 预收账款 | 16 | 21,045,474.07 | 2,842,515.24 | 10,307,321.59 | 5,963,628.48 |
| 应付工资 |  | 2,064,977.39 |  | 2,019,505.83 |  |
| 应付福利费 |  | 8,625,122.52 | 4,186,860.23 | 8,314,222.33 | 4,377,835.93 |
| 应付股利 | 17 | 5,916,683.03 | 5,298,683.03 | 4,058,933.56 | 3,358,933.56 |
| 应交税金 | 18 | 3,397,592.93 | 5,054,249.65 | -3,092,229.25 | 3,260,000.80 |
| 其他应交款 | 19 | 510,395.21 | 236,144.25 | 289,231.50 | 175,794.17 |
| 其他应付款 | 20 | 61,288,186.84 | 57,267,617.92 | 24,223,670.73 | 25,513,312.69 |
| 预提费用 | 21 | 291,269.23 |  | 300,000.00 |  |
| 预计负债 |  |  |  |  |  |
| 一年内到期的长期负 债 |  |  |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 936,406,322.93 | 699, 294,678.69 | 840,231,270.37 | 573,785,628.40 |
| 长期负债： |  |  |  |  |  |
| 长期借款 | 22 | 33,000,000.00 | 2,000,000.00 | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 应付债券 |  |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |  |
| 专项应付款 | 23 | 3,122,000.00 | 1,430,000.00 | 1,545,000.00 | 880,000.00 |
| 其他长期负债 |  |  |  |  |  |
| 长期负债合计 |  | 36,122,000.00 | 3,430,000.00 | 33,545,000.00 | 32,880,000.00 |
| 递延税项： |  |  |  |  |  |
| 递延税款贷项 |  |  |  |  |  |
| 负债合计 |  | 972,528,322.93 | 702, 724,678.69 | 873,776,270.37 | 606,665,628.40 |
| 少数股东权益 |  | 89,833,688.95 |  | 76,756,357.17 |  |
| 股东权益 |  |  |  |  |  |
| 股本 | 24 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 |
| 资本公积 | 25 | 14,106,859.63 | 14,106,859.63 | 14,780,080.11 | 14,780,080.11 |
| 盈余公积 | 26 | 52,583,592.25 | 52,583,592.25 | 49,549,337.31 | 49,549,337.31 |
| 其中：法定公益金 |  |  |  | 19,278,317.93 | 19,278,317.93 |
| 未分配利润 | 27 | 66,007,076.13 | 66,007,076.13 | 57,573,983.61 | 57,573,983.61 |
| 其中:拟分配现金股利 |  | 18,875,201.94 | 18,875,201.94 | 18,875,201.94 | 18,875,201.94 |
| 未确认投资损失 |  | -467,928.59 |  |  |  |
| 股东权益合计 |  | 446,816,298.42 | 447,284,227.01 | 436,490,100.03 | 436,490,100.03 |
| 负债和股东权益总计 |  | 1,509,178,310.30 | 1,150,008,905.70 | 1,387,022,727.57 | 1,043,155,728.43 |

利润表

单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **注释** | **2006年度** | | **2005年度** | |
| **合并** | **母公司** | **合并** | **母公司** |
| 一、主营业务收入 | 28/d | 801,737,080.21 | 174,527,768.92 | 817,468,477.27 | 171,896,598.38 |
| 减：主营业务成本 | 28/d | 628,096,762.77 | 114,293,330.66 | 652,854,441.68 | 113,018,060.18 |
| 主营业务税金及附加 | 29 | 2,692,831.86 | 1,541,780.68 | 2,122,634.75 | 1,398,570.79 |
| 二、主营业务利润（亏损以号填列） |  | 170,947,485.58 | 58,692,657.58 | 162,491,400.84 | 57,479,967.41 |
| 加：其他业务利润（亏损以"-"号填列: | 30 | 10,928,768.50 | 3,056,635.77 | 4,602,022.47 | 2,549,301.74 |
| 减：营业费用 |  | 35,618,715.65 | 11,968,771.18 | 34,158,251.20 | 15,017,340.89 |
| 管理费用 |  | 68,572,093.53 | 24,223,893.80 | 59,447,794.58 | 23,560,996.45 |
| 财务费用 | 31 | 36,721,424.95 | 28,416,882.72 | 33,693,408.78 | 25,902,851.02 |
| 三、营业利润（亏损以"-"号填列） |  | 40,964,019.95 | -2,860,254.35 | 39,793,968.75 | -4,451,919.21 |
| 加：投资收益（损失以七'号填列） | 32/e | -336,573.07 | 33,259,047.78 | -801,870.78 | 33,135,473.74 |
| 补贴收入 | 33 | 2,803,517.35 | 30,000.00 | 5,944,873.30 | 4,000,000.00 |
| 营业外收入 | 34 | 145,258.63 | 37,399.64 | 440,560.94 | 325,336.67 |
| 减：营业外支出 | 35 | 320,566.10 | 11,619.74 | 1,523,824.82 | 1,100,356.68 |
| 四、利润总额（亏损总额以"-"号填列） |  | 43,255,656.76 | 30,454,573.33 | 43,853,707.39 | 31,908,534.52 |
| 减：所得税 |  | 5,322,786.99 | 112,023.93 | 4,961,064.44 | 703,606.81 |
| 减：少数股东损益 |  | 7,720,682.36 |  | 7,687,715.24 |  |
| 加：未确认投资损失 |  | 130,361.99 |  |  |  |
| 五、净利润（净亏损以"-"号填列） |  | 30,342,549.40 | 30,342,549.40 | 31,204,927.71 | 31,204,927.71 |

补充资料:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **注释** | **2006年度** | | **2005年度** | |
| **合并** | **母公司** | **合并** | **母公司** |
| 出售、处置部门或被投资单位所得收益 |  | 85,133.99 | 85,133.99 | 117,343.23 | 128,999.48 |
| 自然灾害发生的损失 |  |  |  |  |  |
| 会计政策变更增加（或减少）利润总额 |  |  |  |  |  |
| 会计估计变更增加（或减少）利润总额 |  |  |  |  |  |
| 债务重组损失 |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |

现金流量表

2006年度 金额单位:人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **注释** | **合并** | **母公司** |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |  | 881,870,376.53 | 188,112,969.41 |
| 收到的税费返还 |  | 15,195,096.17 |  |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 |  | 24,711,706.72 | 7,034,392.90 |
| 现金流入小计 |  | 921,777,179.42 | 195,147,362.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 669,045,678.20 | 62,132,497.94 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 69,213,927.60 | 17,567,887.18 |
| 支付的各项税费 |  | 22,620,704.86 | 8,511,337.05 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 36 | 92,167,666.05 | 59,822,492.17 |
| 现金流出小计 |  | 853,047,976.71 | 148,034,214.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 68,729,202.71 | 47,113,147.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 收回投资所收到的现金 |  | 5,886,365.87 | 6,600,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 |  | 1,371,631.90 | 3,937,631.90 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额 |  | 167,495.68 | 54,395.68 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 |  | 46,000,000.00 | 46,000,000.00 |
| 现金流入小计 |  | 53,425,493.45 | 56,592,027.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |  | 6,066,237.26 | 942,876.01 |
| 投资所支付的现金 |  | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |
| 现金流出小计 |  | 7,266,237.26 | 2,142,876.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | 46,159,256.19 | 54,449,151.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 吸收投资所收到的现金 |  | 6,860,000.00 |  |
| 借款所收到的现金 |  | 773,088,731.59 | 715,745,430.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 |  |  |  |
| 现金流入小计 |  | 779,948,731.59 | 715,745,430.00 |
| 偿还债务所支付的现金 |  | 749,745,430.00 | 692,245,430.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 |  | 58,853,412.75 | 51,087,016.03 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 |  | 11,200,000.00 | 11,200,000.00 |
| 现金流出小计 |  | 819,798,842.75 | 754,532,446.03 |
| 筹资活动产生现金流量净额 |  | -39,850,111.16 | -38,787,016.03 |
| 四、汇率变动对现金的影响额 |  | -1,819,415.21 | -358,841.18 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | 73,218,932.53 | 62,416,442.33 |

现金流量表（续）

2006年度 金额单位:人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **补充资料** | **注释** | **合并** | **母公司** |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： |  |  |  |
| 净利润 |  | 30,342,549.40 | 30,342,549.40 |
| 加：少数股东损益 |  | 7,720,682.36 |  |
| 未确认投资损失 |  | -130,361.99 |  |
| 计提的资产减值准备 |  | 5,941,593.30 | 3,987,557.07 |
| 固定资产折旧 |  | 23,432,469.79 | 7,724,952.95 |
| 无形资产摊销 |  | 2,942,831.97 | 718,121.48 |
| 长期待摊费用摊销 |  | 2,092,845.88 | 276,593.43 |
| 待摊费用减少（减：增加） |  |  |  |
| 预提费用增加（减：减少） |  | -8,730.77 |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） |  | 67,995.52 | -150.14 |
| 固定资产报废损失 |  |  |  |
| 财务费用 |  | 42,853,375.49 | 34,510,404.74 |
| 投资损失（减：收益） |  | 336,573.07 | -33,259,047.78 |
| 递延税款贷项（减：借项） |  |  |  |
| 存货的减少（减：增加） |  | -42,686,703.32 | 10,854,988.98 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） |  | -56,803,686.49 | -30,463,007.81 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） |  | 52,627,768.50 | 22,420,185.65 |
| 其他 |  |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 68,729,202.71 | 47,113,147.97 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： |  |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |  |
| 以实物资产对外投资 |  |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： |  |  |  |
| 现金的期末余额 | 37 | 430,405,412.40 | 332,729,975.00 |
| 减：现金的期初余额 |  | 357,186,479.87 | 270,313,532.67 |
| 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 |  | 73,218,932.53 | 62,416,442.33 |

利润表附表

利润分配表

金额单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **注释** | **2006年度** | | **2005年度** | |
| **合并** | **母公司** | **合并** | **母公司** |
| 一、净利润 |  | 30,342,549.40 | 30,342,549.40 | 31,204,927.71 | 31,204,927.71 |
| 加：年初未分配利润 |  | 57,573,983.61 | 57,573,983.61 | 50,861,144.83 | 50,861,144.83 |
| 其他转入 |  |  |  |  |  |
| 二、可供分配的利润 |  | 87,916,533.01 | 87,916,533.01 | 82,066,072.54 | 82,066,072.54 |
| 减：提取法定盈余公积 |  | 3,034,254.94 | 3,034,254.94 | 3,120,492.77 | 3,120,492.77 |
| 提取法定公益金 |  |  |  | 2,496,394.22 | 2,496,394.22 |
| 提取职工奖励及福利基金 |  |  |  |  |  |
| 提取储备基金 |  |  |  |  |  |
| 提取企业发展基金 |  |  |  |  |  |
| 利润归还投资 |  |  |  |  |  |
| 三、可供投资者分配的利润 |  | 84,882,278.07 | 84,882,278.07 | 76,449,185.55 | 76,449,185.55 |
| 减：应付优先股股利 |  |  |  |  |  |
| 提取任意盈余公积 |  |  |  |  |  |
| 应付普通股股利 |  | 18,875,201.94 | 18,875,201.94 | 18,875,201.94 | 18,875,201.94 |
| 转作资本（股本）的普通股股利 |  |  |  |  |  |
| 四、未分配利润 |  | 66,007,076.13 | 66,007,076.13 | 57,573,983.61 | 57,573,983.61 |

全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率及每股收益

2006年度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **报告期利润** | **净资产收益率** | | **每股收益** | |
| **全面摊薄** | **加权平均** | **全面摊薄** | **加权平均** |
| 主营业务利润 | 38.26% | 38.66% | 0.54 | 0.54 |
| 营业利润 | 9.37% | 9.47% | 0.13 | 0.13 |
| 净利润 | 6.79% | 6.86% | 0.10 | 0.10 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 6.37% | 6.43% | 0.09 | 0.09 |

资产减值准备明细表（合并）

2006年12月31日 金额单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年减少数 | | | | 年末余额 |
| 因资产价 值回升转 | 合并范围变化 转出数 | 其他原因转 出数 | 合计 |
| 一、坏账准备合计 | 24,206,380.0 | 5,185,386.84 |  | 549,749.00 | 394,703.46 | 944,452.46 | 28,447,314.44 |
| 其中：应收账款 | 16,856,318.9 | 3,902,622.83 |  | 549,599.00 | 313,303.64 | 862,902.64 | 19,896,039.12 |
| 其他应收款 | 7,350,061.1**3** | 1,282,764.01 |  | 150.00 | 81,399.82 | 81,549.82 | 8,551,275.32 |
| 二、短期投资跌价准备合 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：股票投资 |  |  |  |  |  |  |  |
| 债券投资 |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、存货跌价准备合计 | 1,337,402.99 | 1,061,494.42 |  |  |  |  | 2,398,897.41 |
| 其中：库存商品 | 1,218,209.60 | 150,709.50 |  |  |  |  | 1,368,919.10 |
| 原材料 | 119,193.39 |  |  |  |  |  | 119,193.39 |
| 在产品 |  | 910,784.92 |  |  |  |  | 910,784.92 |
| 四、长期投资跌价准备合 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：长期股权投资 |  |  |  |  |  |  |  |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |  |  |  |
| 五、固定资产减值准备合 | 2,304,910.10 |  |  |  |  |  | 2,304,910.10 |
| 其中：房屋建筑物 |  |  |  |  |  |  |  |
| 机械设备 | 2,304,910.10 |  |  |  |  |  | 2,304,910.10 |
| 六、无形资产减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：专利权 |  |  |  |  |  |  |  |
| 商标权 |  |  |  |  |  |  |  |
| 七、在建工程减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 八、委托贷款减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |

资产减值准备明细表（母公司）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年减少数 | | | 年末余额 |
| 因资产价值  回升转回数 | 其他原因转  出数 | 合计 |
| 一、坏账准备合计 | 15,668,766.25 | 3,076,772.15 |  |  |  | 18,745,538.40 |
| 其中：应收账款 | 11,873,683.19 | 2,224,020.55 |  |  |  | 14,097,703.74 |
| 其他应收款 | 3,795,083.06 | 852,751.60 |  |  |  | 4,647,834.66 |
| 二、短期投资跌价准备合计 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：股票投资 |  |  |  |  |  |  |
| 债券投资 |  |  |  |  |  |  |
| 三、存货跌价准备合计 | 755,672.99 | 910,784.92 |  |  |  | 1,666,457.91 |
| 其中：库存商品 | 636,479.60 |  |  |  |  | 636,479.60 |
| 原材料 | 119,193.39 |  |  |  |  | 119,193.39 |
| 在产品 |  | 910,784.92 |  |  |  | 910,784.92 |
| 四、长期投资跌价准备合计 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：长期股权投资 |  |  |  |  |  |  |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |  |  |
| 五、固定资产减值准备合计 | 2,304,910.10 |  |  |  |  | 2,304,910.10 |
| 其中：房屋建筑物 |  |  |  |  |  |  |
| 机械设备 | 2,304,910.10 |  |  |  |  | 2,304,910.10 |
| 六、无形资产减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：专利权 |  |  |  |  |  |  |
| 商标权 |  |  |  |  |  |  |
| 七、在建工程减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 八、委托贷款减值准备 |  |  |  |  |  |  |

2006年12 月31 日

金额单位:人民币元

股东权益增减变动表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年数 | 上年数 |
| 一、股本： |  |  |
| 年初余额 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 |
| 本年增加数 |  |  |
| 其中：资本公积转入 |  |  |
| 盈余公积转入 |  |  |
| 利润分配转入 |  |  |
| 新增股本 |  |  |
| 本年减少数 |  |  |
| 年末余额 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 |
| 二、资本公积： |  |  |
| 年初余额 | 14,780,080.11 | 14,700,001.39 |
| 本年增加数 | 165,779.52 | 80,078.72 |
| 其中：股本溢价 |  |  |
| 接受捐赠非现金资产准备 |  |  |
| 接受现金捐赠 |  |  |
| 股权投资准备 | 702.80 | 80,078.72 |
| 拨款转入 |  |  |
| 外币资本折算差额 |  |  |
| 其他资本公积 | 165,076.72 |  |
| 本年减少数 | 839,000.00 |  |
| 其中：转增股本 |  |  |
| 年末余额 | 14,106,859.63 | 14,780,080.11 |
| 三、法定和任意盈余公积： |  |  |
| 年初余额 | 30,271,019.38 | 27,150,526.61 |
| 本年增加数 | 22,312,572.87 | 3,120,492.77 |
| 其中：从净利润中提取数 | 3,034,254.94 | 3,120,492.77 |
| 其中：法定盈余公积 | 3,034,254.94 | 3,120,492.77 |
| 任意盈余公积 |  |  |
| 储备基金 |  |  |
| 企业发展基金 |  |  |
| 法定公益金转入数 | 19,278,317.93 |  |
| 本年减少数 |  |  |
| 其中：弥补亏损 |  |  |
| 转增股本 |  |  |
| 分派现金股利或利润 |  |  |
| 分派股票股利 |  |  |

2006年度金额

单位：人民币元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 年末余额 | 52,583,592.25 | 30,271,019.38 |
| 其中：法定盈余公积 | 52,583,592.25 | 30,271,019.38 |
| 储备基金 |  |  |
| 企业发展基金 |  |  |
| 四、法定公益金： |  |  |
| 年初余额 | 19,278,317.93 | 16,781,923.71 |
| 本年增加数 |  | 2,496,394.22 |
| 其中：从净利润中提取数 |  | 2,496,394.22 |
| 本年减少数 | 19,278,317.93 |  |
| 其中：集体福利支出 |  |  |
| 年末余额 |  | 19,278,317.93 |
| 五、未分配利润： |  |  |
| 年初未分配利润 | 57,573,983.61 | 50,861,144.83 |
| 本年净利润（净亏损以"一"号填列） | 30,342,549.40 | 31,204,927.71 |
| 本年利润分配 | 21,909,456.88 | 24,492,088.93 |
| 年末未分配利润（未弥补亏损以"一"填列） | 66,007,076.13 | 57,573,983.61 |

应交增值税明细表

金额单位:人民币元

|  |  |
| --- | --- |
| **项目** | **金额** |
| 一、应交增值税 |  |
| 1、年初未抵扣数（以"-"号填列） |  |
| 2、销项税额 | 54,317,953.56 |
| 出口退税 | 19,076,966.81 |
| 进项税额转出 | 8,552,745.83 |
| 转出多交增值税 |  |
| 3、进项税额 | 62,957,147.48 |
| 已交税金 |  |
| 减免税款 |  |
| 出口抵减内销产品应纳税额 |  |
| 转出未交增值税 | 18,990,518.72 |
| 4、期末未抵扣数（以"-"号列示） | -378,608.87 |
| 二、未交增值税 |  |
| 1、年初未交数（多交数以"-"号填列） | -6,722,958.40 |
| 2、本期转入数（多交数以"-"号填列） | 18,990,518.72 |
| 3、本期已交数 | 12,646,169.19 |
| 4、期末未交数（多交数以"-"号填列） | -378,608.87 |

会计报表附注

一' 公司基本情况

河南思达高科技股份有限公司(以下简称公司)是1996年经河南省体改委豫股批字 (1996) 7号批准设立的股份有限公司，经中国证监会批准以募集方式向社会公开发行A 股股票，并于1996年在深圳证券交易所上市交易。

公司属电子行业，主要产品为仪器、仪表、工业自动化设备。公司法定代表人：刘双 河。公司地址：郑州高新技术产业开发区金梭路38号。

公司主要经营范围：仪器、仪表、工业自动化设备、电子计算机软硬件及网络设备的 开发、生产、加工、销售，自动化工程；信息服务，高、低压配电设备，经营本企业自产产 品及技术的出口业务，代理出口将本企业技术转让给其他企业所生产的产品。承办中外合资 经营、合作生产及开展“三来一补”业务。经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、 仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务；技术转让，咨询服务。电能计量检测车销 售；房屋租赁。

二' 公司采用的主要会计政策' 会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

公司执行《企业会计准则》及《企业会计制度》。

1. 会计年度

公司采用公历制，自每年公历1月1日至12月31日止。

1. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

1. 记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础；以实际成本为计价原则。

1. 外币业务核算方法

公司发生外币业务时，按外币金额折合成记账本位币金额记账，折合汇率采用外币业 务发生时的市场汇价。期末将各种外币账户的外币期末余额按期末市场汇价折合为记账本位 币金额，按期末市场汇价折合的记账本位币金额与原账面记账本位币余额之间的差额作为汇 兑损益，按以下原则处理：

属于正常生产经营期间发生的汇兑损益，直接计入当期损益；

与购建固定资产有关的专用外币借款产生的汇兑损益，在该项固定资产达到预定可使 用状态前予以资本化并计入相关固定资产成本；

属于筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入长期待摊费用，自开始生产经营的当月起 一次计入开始生产经营当月的损益。

1. 现金等价物确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动 风险很小的投资，包括现金、可随时用于支付的银行活期存款、存期不超过90天的定期存 款及90天内到期的短期债券投资等货币性资产。

1. 短期投资及其收益核算方法：

（1） 短期有价证券投资按取得时的实际成本计价，其持有期间所获得的现金股利或利 息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，实际收到时作为投资成本的收回，冲减 短期投资的账面价值。在处理时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当 期的投资收益。

（2） 短期投资期末按成本与市价孰低法计量：

a短期投资跌价准备的确认标准：市价低于成本。

b短期投资跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按个别投资项目市 价低于其账面成本的差额提取短期投资跌价准备。

1. 坏账核算方法

（1） 坏账的确认标准：

1. 因债务人破产或死亡，以破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项。
2. 因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍不能收回，经公司董事会批准的款项。

（2） 坏账核算采用备抵法，于每年半年结束或年度终了时，根据应收账款期末余额采 用账龄分析法并结合个别认定法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，计提比 例如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 1年以内 | 2% |
| 1-2年 | 5% |
| 2-3年 | 10% |
| 3-4年 | 20% |
| 4-5年 | 50% |
| 5年以上 | 100% |

其他应收款按年末余额百分比法计提坏帐准备，提取比例为10%。

1. 存货核算方法

（1） 存货分类为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

（2） 存货计价方法：原材料取得时按实际成本计价，日常按计划成本核算，月末通过 材料成本差异调整为实际成本；产成品按实际成本计价，发出时采用加权平均法核算；低值 易耗品采用一次摊销法核算。

（3） 存货的盘存制度：公司存货实行永续盘存制度，于每年年末对存货进行盘点。

（4） 存货期末按成本与可变现净值孰低计量：

a存货跌价准备的确认标准：存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于 成本等原因，使存货成本不可收回的部分。

b存货跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单个存货项目的可变 现净值低于其成本的差额提取。

1. 长期投资的核算方法

（1） 长期债券投资的计价及收益确认方法：按实际支付的全部价款扣除已到期尚未领 取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则计算应计利息。

（2） 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在每期计提利息时分期摊销。

（3） 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投 资。长期股权投资，按投资时实际支付的价款或投资各方确定的价值记账。公司对其他单位 的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但有重大影响，采用 权益法核算;公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下,或虽占20%或20% 以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；处置长期股权投资时，将长期股权投资的账面 价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

（4） 股权投资差额的摊销期限：合同规定投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投 资期限的，借方差额一般按不超过10年的期限摊销，贷方差额计入资本公积。

（5） 长期投资期末按账面价值与可回收金额孰低计量：

a长期投资减值准备的确认标准：由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等 原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢 复。

b长期投资减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按可收回金额低于

长期投资账面价值的差额提取。

1. 固定资产计价和折旧方法
2. 固定资产确认标准为：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用 年限超过一年，单位价值较高的有形资产。
3. 固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他。
4. 固定资产计价：按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进 口关税、运输和保险等费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必须的支出；对固 定资产的重大改建、扩建或改良而发生的后续支出予以资本化，对固定资产的修理及维护而 发生的后续支出，于发生时计入当期费用。
5. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值扣除净残值(原值的5 %)后在估计经济使用年限内平均计提；经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出按剩 余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧；固定资产装修费用按两次 装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

确定分类折旧率如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别 | 年限 | 年折旧率％ |
| 房屋及建筑物 | 30-50 | 3.17-1.90 |
| 机器设备 | 10 | 9.50 |
| 运输工具 | 10 | 9.50 |
| 其他 | 5 -10 | 19.00 -9.50 |

1. 固定资产期末按账面价值与可回收金额孰低计量：

a固定资产减值准备的确认标准：由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲 置等原因导致其预计可收回金额低于账面价值。

b固定资产减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项固定资产的 可收回金额低于其账面价值的差额计提。如果某项固定资产已经不能再给公司带来未来经济 利益，则将该固定资产全额计提减值准备，全额计提减值准备后不再计提折旧。

1. 在建工程核算方法
2. 在建工程核算方法：按实际成本核算，在交付使用后转入固定资产。需要办理竣 工决算手续的工程已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先估价入账，待完工验收 并办理竣工决算手续后再按决算数对原估计值进行调整。
3. 在建工程期末按预计损失计提减值准备：

a在建工程减值准备确认标准：长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在 建工程或所建项目无论在性能上、还是技术上已经落后并且给企业带来的未来经济利益具有 很大的不确定性。

b在建工程减值准备计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项在建工程项目 可收回金额低于其账面价值的差额计提。

1. 委托贷款核算方法

（1） 委托贷款核算方法：按实际委托贷款金额计价，期末按照委托贷款规定的利率计 提应收利息。

（2） 委托贷款期末按委托贷款本金与可回收金额孰低计量：

a委托贷款减值准备确认标准：由于借款单位经营状况恶化等原因导致其可收回金 额低于委托贷款本金，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复。

b 委托贷款减值准备计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项委托贷款的可 收回金额低于委托贷款本金的差额计提。

1. 无形资产计价和摊销方法

（1） 无形资产确认标准为：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，没有 实物形态的非货币性长期资产。

（2） 无形资产计价及摊销：外购或依照法律程序取得的，按购入时或依照法律程序取 得时的实际支付的价款入账；在受益期内按直线法分期摊销。

（3） 无形资产期末按账面价值与可回收金额孰低计量：

a无形资产减值准备确认标准：由于下述原因导致某项无形资产的预计可收回金额 低于其账面价值：①已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利 影响；②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③已超过法定保护期限， 但仍然具有部分使用价值。

b 无形资产减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项无形资产的 预计可收回金额低于其账面价值的差额计提。如果某项无形资产预期不能再给公司带来经济 利益，则将该无形资产的账面价值全部转入当期损益。

1. 长期待摊费用摊销方法

（1） 长期待摊费用确认标准为：本公司已经支付，摊销期限在一年以上（不含一年） 的各项费用。

（2） 长期待摊费用计价及摊销：按实际发生额入账，在受益期内按直线法分期摊销； 属于筹建期间发生的各项开办费用于发生时计入长期待摊费用，自开始生产经营的当月起一

次计入开始生产经营当月的损益。

1. 借款费用的会计处理方法

（1） 借款费用的确认：因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用， 在符合借款费用资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项固定资产的成本。其他的借款 利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，属于筹建期间发生的，先计入长期待摊费用，自开始 生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；属于生产经营期间发生的，直接计入 当期损益。

（2） 借款费用资本化条件：

a开始资本化：资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状 态所必要的购建活动已经开始。

b暂停资本化：购建固定资产时，如发生非正常中断且中断时间连续超过3个月（含 3个月），中断期间发生的借款费用暂停资本化，将其确认为当期财务费用，直至资产的购 建活动重新开始；但如果中断是使购建的固定资产达到可使用状态所必要的程序，则中断期 间所发生的借款费用资本化继续进行。

c停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资 本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（3） 借款费用资本化金额的确定：

a当期利息资本化金额按至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率 的乘积确定。

b当期汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

1. 收入确认方法

（1） 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对售出的商品实施控制；与交易 相关的利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

（2） 劳务收入确认原则：在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如劳 务跨年度，在交易的结果能够可靠地估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相 关的劳务收入；在交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能 够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补 偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用。

（3） 让渡资产使用权收入确认原则：确定与交易相关的经济利益能够流入公司以及相

关的收入和成本能够可靠地计量时，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认。

1. 所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算。

1. 主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

公司本年度无主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正。

1. 合并会计报表的编制方法

公司根据财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》的要求编制合并会计 报表。合并范围是将占被投资单位资本总额50%以上，或虽不足50%但对被投资单位具有实 质控制权的单位纳入合并范围；合并会计报表范围内各公司间相互股权投资及相应权益、资 金往来、重大交易等在合并时予以抵销。

三' 主要税项

（**1**） 增值税：按应税收入的17%适用税率计算缴纳。

（**2**） 营业税：按应税收入的3%、5%税率计算缴纳。

（**3**） 所得税：本公司属于在郑州高新技术产业开发区内设立的高新技术企业，按15% 的税率征收所得税。

公司控股子公司所得税情况如下：

上海英迈吉东影图像设备有限公司2004、2005年免于征收企业所得税，2006年减半按 7.50%税率计算缴纳；其子公司南京东影生物医学影像技术有限公司按33%税率计算缴纳。

深圳市思达仪表有限公司系成立于深圳经济特区的生产型企业，按15%税率计算缴纳； 其子公司江西思科电子有限公司按33%税率计算缴纳；其子公司深圳思达光电通信技术有限 公司属中外合资企业，2006年免缴所得税。

深圳伊达科技有限公司按15%税率计算缴纳；其子公司中山市伊达科技有限公司属中外 合资企业，2006年该公司减半按12%税率计算缴纳。

深圳银思奇电子有限公司2002至2003年免缴企业所得税，2004— 2006年减半按7.5%税 率计算缴纳。

河南思达软件工程有限公司、河南思达电力通信有限公司属于在郑州高新技术产业开发 区内设立的高新技术企业，按15%税率计算缴纳。

**四'**

**控股子公司及合营企业**

（1）控股公司（含间接控股）情况

单位：人

民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 注册资本 | 主营业务 | 投资金额 | 拥有权益 | 是否合 并报表 |
| 河南思达软件工程有限公司 | 10,000,000.00 | 软件产品、技术开发 | 9,000,000.00 | 90.00% | 是 |
| 河南思达电力通信有限公司 | 10,000,000.00 | 电力载波通信设备 | 8,000,000.00 | 80.00% | 是 |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 50,000,000.00 | 仪器、仪表 | 44,000,000.00 | 90.00% | 是 |
| 江西思达电子有限公司 | 10,000,000.00 | 仪器、仪表 | 8,000,000.00 | 80.00% | 是 |
| 深圳思达光电通信技术有限公司 | 20,000,000.00 | 仪器、仪表 | 13,600,000.00 | 68.00% | 是 |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 50,000,000.00 | 电子产品、电子配件 | 49,600,000.00 | 90.00% | 是 |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 35,200,000.00 | 生物医学工程、医疗器械 | 24,620,400.00 | 70.00% | 是 |
| 南京东影生物医学影像技术有限责任公司 | 520,000.00 | 生物医学工程；医疗器械 | 520,000.00 | 100.00% | 是 |
| 九江思达实业有限公司 | 100,000.00 | 仪器、仪表 | 90,000.00 | 90.00% | 否 |
| 深圳市伊达科技有限公司 | 24,370,000.00 | 电子产品、进出口贸易 | 24,370,000.00 | 100.00% | 是 |
| 中山市伊达科技有限公司 | 6,600,000.00 | 组合音响、视听产品 | 14,010,000.00 | 51.00% | 是 |
| 深圳市伊达数码有限公司 | 16,000,000.00 | 数码产品、视听产品 | 8,160,000.00 | 51.00% | 是 |
| UNISTARHI-TECHSYSTEMSLIMITED | 3,112,135.00 | 仪器、仪表 | 1,851,645.74 | 55.00% | 否 |

控股子公司九江思达实业有限公司资产总额为2,291,661.53元，由于资产规模较小，依 据财政部财会二字（1996）2号文，本期按权益法核算，未纳入合并会计报表范围。

公司尼日利亚子公司UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED，公司拟转让该公司股权，本 期未纳入合并会计报表范围。

（**2**）合并会计报表范围的变更

2006年，公司将持有的上海艾莱克电子进出口有限公司的股权作价人民币460万元转让 给河南博浩贸易有限公司，本期未纳入合并会计报表范围。

上海艾莱克电子进出口有限公司主要财务状况及经营成果：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要财务状况 | 2006年10月31日 | 2005年12月31日 | 主要经营成果 | 2006 年 1-10 月 | 2005年度 |
| 流动资产 | 5,077,172.13 | 5,660,055.96 | 主营业务收入 |  | 6,144,875.75 |
| 固定资产 | 255,530.78 | 284,671.02 | 主营业务利润 |  | 1,050,009.07 |
| 无形资产 |  |  | 利润总额 | -501,415.35 | -63,166.84 |
| 流动负债 | 316,185.12 | 423,262.28 | 净利润 | -504,946.91 | -91,995.57 |

五' 会计报表主要项目注释（截至2006年12月31日止，金额单位：人民币元）

（一）合并会计报表主要项目注释

注释1' 货币资金

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 原币金额 | 期初数 | | 期末数 | | |
| 汇率 | 折合人民币 | 原币余额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 现金 |  |  | 1,592,705.59 |  |  | 1,145,961.22 |
| 其中:美元 | 45,197.00 | 8.0702 | 364,748.83 | 27,835.84 | 7.8087 | 217,361.74 |
| 港元 | 65,479.00 | 1.0403 | 68,117.81 | 44,760.59 | 1.0047 | 44,970.97 |
| 欧元 | 2,531.87 | 9.5797 | 24,254.56 | 2,107.84 | 10.2665 | 21,640.14 |
| 银行存款 |  |  | 334,228,905.35 |  |  | 419,377,085.69 |
| 其中:美元 | 4,192,415.15 | 8.0702 | 33,833,628.74 | 1,388,538.81 | 7.8087 | 10,842,683.03 |
| 港币 | 37,343.05 | 1.0403 | 38,847.98 | 18,484.74 | 1.0047 | 18,571.62 |
| 英磅 |  |  |  | 10.18 | 15.3232 | 155.99 |
| 其他货币资金 |  |  | 21,364,868.93 |  |  | 21,082,365.49 |
| 其中:美元 | 2,576,077.21 | 8.0702 | 20,789,458.30 | 2,666,175.61 | 7.8087 | 20,819,365.49 |
| 合计 |  |  | 357,186,479.87 |  |  | 441,605,412.40 |

货币资金期末余额中编号为410000058020的定期存单11,200,000.00元已质押。

注释2、 短期投资

项目

期初数

金额 市价

期末数

金额 市价

其他投资  
合计

2,000,000.00

2,000,000.00

注释3、

应收票据

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 类别 | 期初数 | 期末数 |  | 备注 |
| 银行承兑汇票 | | 3,574,520.50 | 3,939,131.54 |  |  |
| 商业承兑汇票 | |  | 200,000.00 |  |  |
|  | 合计 | 3,574,520.50 | 4,139,131.54 |  |  |
| **注释4、** | **应收账款** |  |  |  |  |
|  |  | 期初数 |  | 期末数 |  |
| 账龄 | 金额 | 比例 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 269,238,966.72 | 75.36% 5,384,779.34 | 238,293,825.40 | 67.26% | 4,765,876.51 |
| 1-2年 | 56,974,914.08 | 15.95% 2,848,745.71 | 75,423,048.10 | 21.29% | 3,771,152.41 |
| 2-3年 | 17,354,499.60 | 4.86% 1,735,449.97 | 22,811,323.25 | 6.44% | 2,281,132.33 |

3年以上

13,699,703.41 3.83%

6,887,343.91

17,737,783.36 5.01%

9,077,877.87

合计

357,268,083.81 100.00%

16,856,318.93 354,265,980.11 100.00%

19,896,039.12

应收帐款中无应收持本公司5%以上（含5%）股份的股东单位的欠款。

金额

比例

应收账款项目前五名金额合计

84,719,641.16

23.91%

注释5、 其他应收款

期初数 期末数

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 33,235,082.38 | 45.22% | 3,323,508.24 | 36,830,623.30 | 43.07% | 3,683,062.33 |
| 1-2年 | 18,012,081.70 | 24.51% | 1,801,208.17 | 13,246,062.97 | 15.49% | 1,324,606.30 |
| 2-3年 | 15,634,633.27 | 21.27% | 1,563,463.32 | 16,001,463.51 | 18.71% | 1,600,146.35 |
| 3年以上 | 6,618,813.98 | 9.00% | 661,881.40 | 19,434,603.44 | 22.73% | 1,943,460.34 |
| 合计 | 73,500,611.33 | 100.00% | 7,350,061.13 | 85,512,753.22 | 100.00% | 8,551,275.32 |

其他应收款中无应收持本公司5%以上（含5%）股份的股东单位的欠款。

金额 比例

其他应收款项目前五名金额合计 18,265,889.24 21.36%

金额较大的其他应收款项：

单位名称 所欠金额 欠款时间 性质内容 欠款原因 比例

中山小榄镇城镇建设发展总公 正常往来

司 9,101,137.56 1-3 年 暂借款 10.64%

注释6、 预付账款

期初数 期末数

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 21,304,989.41 | 89.31% | 23,540,495.20 | 72.17% |
| 1-2年 | 2,195,303.15 | 9.20% | 6,913,468.93 | 21.19% |
| 2-3年 | 262,721.71 | 1.10% | 2,009,405.43 | 6.16% |
| 3年以上 | 93,406.28 | 0.39% | 156,879.11 | 0.48% |
| 合计 | 23,856,420.55 | 100.00% | 32,620,248.67 | 100.00% |

预付帐款中无预付持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位的款项。

注释7、 应收补贴款

|  |  |
| --- | --- |
| 内容 期初数 | 期末数 |
| 增值税出口退税款 | 3,661,190.20 |
| 合计 | 3,661,190.20 |

注释8、 存货

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 期末数 |
| 原材料 | 58,846,331.66 | 83,581,528.32 |
| 在产品 | 71,213,505.70 | 85,236,173.31 |
| 产成品 | 81,889,908.08 | 85,312,776.73 |
| 低值易耗品 | 384,992.60 | 536,290.94 |
| 委托加工物资 | 3,448,677.22 | 5,219,410.80 |
| 合计 | 215,783,415.26 | 259,886,180.10 |

存货跌价准备:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 原材料 | 119,193.39 |  |  | 119,193.39 |
| 产成品 | 1,218,209.60 | 150,709.50 |  | 1,368,919.10 |
| 在产品 |  | 910,784.92 |  | 910,784.92 |
| 合计 | 1,337,402.99 | 1,061,494.42 |  | 2,398,897.41 |

存货可变现净值系根据存货销售净价确定。

注释9、 长期股权投资

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 期初数 | | | 本期减少 本期转销 | 期末数  金额 减值准备 |
| 项目 | 金额 减值准备 | 本期增加 |
| 对子公司投资 | 2,627,330.02 | 139,971.28 | 287,899.59 | 2,479,401.71 |
| 其他企业投资 | 57,492,822.94 | 2,041,007.59 | 1,350,000.00 | 58,183,830.53 |
| 合计 | 60,120,152.96 | 2,180,978.87 | 1,637,899.59 | 60,663,232.24 |

(1)长期股权投资

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资公司名称 | 投资期限 | 投资比例 | 初始投资成本 | 投资余额 减值准备 |
| 河南省中小企业投资担保股份有限公 | 长期 | 22.06% | 45,000,000.00 | 46,049,918.36 |
| 司 |  |  |  |
| 河南思达连锁商业有限公司 | 长期 | 19.00% | 8,987,152.02 | 8,987,152.02 |
| 九江思达实业有限公司 | 长期 | 90.00% | 90,000.00 | 627,755.97 |
| UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED | 5年 | 55.00% | 1,851,645.74 | 1,851,645.74 |
| 上海思达东影电力技术有限公司 | 长期 | 19.20% | 1,843,619.53 | 1,843,619.53 |
| 河南博通思达电器设备有限公司 | 长期 | 40.00% | 1,200,000.00 | 1,303,140.62 |
| 合计 |  |  | 58,972,417.29 | 60,663,232.24 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中采用权益法核算的长期投资： | | 追加投资 | 损益调整 | 现金股利 | 期末余额 |
| 单位 | 期初余额 |
| 河南省中小企业投资担保股份公司 | 46,662,051.39 |  | 737,866.97 | 1,350,000.00 | 46,049,918.36 |
| 九江思达实业有限公司 | 915,655.56 |  | -287,899.59 |  | 627,755.97 |
| 河南博通思达电器设备有限公 |  |  |  |  |  |
| 司 |  | 1,200,000.00 | 103,140.62 |  | 1,303,140.62 |
| 小计 | 47,577,706.95 | 1,200,000.00 | 553,108.00 | 1,350,000.00 | 47,980,814.95 |

**(2**)合并价差

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 初始金额 | 期初余额 | 本期摊销 | 累计摊销本期转出 | 摊余金额 |
| 河南思达电力通信有限公司 | 630,026.85 | 372,765.97 | 63,002.64 | 320,263.52 | 309,763.33 |
| 深圳思达仪表有限公司 | -1,791,004.74 -1,201,465.67 | | -179,100.48 | -768,639.55 | -1,022,365.19 |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 5,194,069.42 | 3,908,408.67 | 617,117.16 | 1,902,777.91 | 3,291,291.51 |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 36,770.69 | 28,845.94 | 3,803.88 | 11,728.63 | 25,042.06 |
| 中山市伊达科技有限公司 | 4,422,238.19 | 3,722,050.54 | 442,223.76 | 1,142,411.41 | 3,279,826.78 |
| 南京东影生物医学影像技术有限公司 | 494, 000.00 | 386,966.60 | 49,400.00 | 156,433.40 337,566.60 |  |
| 合计 | 8,986,100.41 | 7,217,572.05 | 996,446.96 | 2,764,975.32 337,566.60 | 5,883,558.49 |

注释10、 固定资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末价值 |
| 原值 |  |  |  |  |
| 房屋建筑物 | 183,984,051.54 | 267,916.44 |  | 184,251,967.98 |
| 机器设备 | 107, 218,945.23 | 4,846,681.24 | 1,118,966.21 | 110,946,660.26 |
| 运输工具 | 16,419,450.31 | 1,386,679.00 | 699,129.00 | 17,107,000.31 |
| 其他 | 33,599,843.83 | 1,887,477.49 | 1,222,054.49 | 34,265,266.83 |
| 合计 | 341,222,290.91 | 8,388,754.17 | 3,040,149.70 | 346,570,895.38 |
| 累计折旧 |  |  |  |  |
| 房屋建筑物 | 13,385,244.73 | 5,446,644.06 |  | 18,831,888.79 |
| 机器设备 | 36,887,718.77 | 11,786,018.48 | 1,097,624.11 | 47,576,113.14 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 运输工具 | 6,786,581.40 | 1,471,408.75 | 486,064.54 | 7,771,925.61 |
| 其他 | 18,508,405.08 | 4,699,258.26 | 934,295.17 | 22,273,368.17 |
| 合计 | 75,567,949.98 | 23,403,329.55 | 2,517,983.82 | 96,453,295.71 |
| 净值 | 265,654,340.93 |  |  | 250,117,599.67 |

本期减少的固定资产中因合并报表范围变更减少本期固定资产原值337,936.72元。 本期减少的累计折旧中因合并报表范围变更减少本期累计折旧53,265.70元。

固定资产抵押情况见附注七。

固定资产减值准备：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 备注 |
| 机器设备 | 2,304,910.10 |  |  | 2,304,910.10 | 长期闲置不用 |
| 合计 | 2,304,910.10 |  |  | 2,304,910.10 |  |

注释11、 无形资产

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本期 | 本期 | 本期 | 累计 |  | 剩余 | 取得 |
| 项目 | 原值 | 期初数 | 增加 | 转出  额 | 摊销 | 摊销 | 期末数 | 年限 | 方式 |
| 土地2 | 5,223,600.00 | 4,326,882.00 |  |  | 104,472.00 | 1,001,190.00 | 4,222,410.00 | 40.42 | 购入 |
| 土地3 | 6,278,500.00 | 5,407,244.34 |  |  | 125,750.04 | 997,005.70 | 5,281,494.30 | 42.00 | 购入 |
| 土地4 | 14,011,763.52 | 13,986,919.97 |  |  | 298,122.60 | 322,966.15 | 13,688,797.37 | 45.92 | 购入 |
| 土地5 | 5,093,700.00 | 4,412,816.31 |  |  | 103,425.36 | 784,309.05 | 4,309,390.95 | 41.70 | 购入 |
| 知识产权1 | 535,326.89 | 258,741.20 |  |  | 53,532.72 | 330,118.41 | 205,208.48 | 3.83 | 购入 |
| 知识产权2 | 2,600,000.00 | 1,364,999.78 |  |  | 260,000.04 | 1,495,000.26 | 1,104,999.7 4 | 4.25 | 购入 |
| 知识产权3 | 1,500,000.00 | 812,500.00 |  |  | 150,000.00 | 837,500.00 | 662,500.00 | 4.42 | 购入 |
| 专有技术1 | 785,865.96 | 595,948.42 |  |  | 78,586.56 | 268,504.10 | 517,361.86 | 6.60 | 购入 |
| 专有技术2 | 9,000,000.00 | 6,750,000.00 |  |  | 900,000.00 | 3,150,000.00 | 5,850,000.00 | 6.60股东投入 | |
| 财务软件2 | 25,760.00 | 19,319.96 |  |  | 2,576.04 | 9,016.08 | 16,743.92 | 6.50 | 购入 |
| 电气CAD软件 | 77,000.00 | 68,566.67 |  |  | 7,700.00 | 16,133.33 | 60,866.67 | 7.90 | 购入 |
| BI-D及SFF/SFP模块技术 | 4,000,000.00 | 3,833,333.35 |  |  | 399,999.97 | 566,666.62 | 3,433,333.38 | 8.58 股东投入 | |
| EIS | 1,120,000.00 | 1,064,000.02 |  |  | 111,999.96 | 167,999.94 | 952,000.06 | 8.50 | 购入 |
| 数字化医院系统 | 3,300,000.00 | 3,272,500.00 |  |  | 330,000.00 | 357,500.00 | 2,942,500.00 | 8.92 | 购入 |
| 0.01级三项标准电能表控制软件 | 100,000.00 |  | 100,000.00 |  | 1,666.66 | 1,666.66 | 98,333.34 | 9.83 | 购入 |
| 0.0 2级三项标准电能表相关技术 | 200,000.00 |  | 200,000.00 |  | 15,000.02 | 15,000.02 | 184,999.98 | 9.25 | 购入 |
| 合计 | 53,851,516.37 | 46,173,772.02 300,000.00 | |  | 2,942,831.97 10,320,576.32 | | 43,530,940.05 |  |  |

土地使用权抵押情况见附注七。

注释12、 长期待摊费用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 原值 | 期初数 | 本期增加本期摊销 | 累计摊销 | 期末数 |
| 装修1 | 1,124,000.00 | 466,616.75 | 224,799.96 | 882,183.21 | 241,816.79 |
| 装修2 | 56,683.26 | 4,723.61 | 4,723.61 | 56,683.26 |  |
| 模具1 | 180,356.00 | 118,176.16 | 36,071.16 | 98,251.00 | 82,105.00 |
| 模具2 | 592,735.04 | 10,998.70 | 10,998.7 | 592,735.04 |  |
| 模具3 | 764,812.25 | 272,246.21 | 152,962.44 | 645,528.48 | 119,283.77 |
| 开办费 | 1,663,290.01 | 1,663,290.01 | 1,663,290.01 | 1,663,290.01 |  |
| 合计 | 4,381,876.56 | 2,536,051.44 | 2,092,845.88 | 3,938,671.00 | 443,205.56 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **注释13、 短期借款**  借款类别 | 期初数 | 期末数 | 备注 |
| 抵押借款 | 80,000,000.00 | 73,000,000.00 |  |
| 保证加抵押 |  | 10,000,000.00 |  |
| 质押借款 |  | 10,000,000.00 |  |
| 保证借款 | 389,000,000.00 | 422,500,000.00 |  |
| 信用借款 | 44,000,000.00 | 19,843,301.59 |  |
| 合计 | 513,000,000.00 | 535,343,301.59 |  |

公司以位于江西九江的房产及土地使用权作抵押取得借款3,000,000.00元。

公司以位于深圳市龙岗区的房产作抵押取得借款35,000,000.00元。

公司以位于郑州高新技术产业开发区的房产及土地使用权作抵押取得借款35,000,000.00

*J元*O

公司以位于郑州市金水区经三路26号思达数码大厦9层、16层、14层作抵押取得借款

10,000,000.00 元。

公司以编号410000058020的定期存单作质押取得借款10,000,000.00元。

郑州宇通集团有限公司为本公司提供担保1,900.00万元；河南黄河实业集团股份有限公

司为本公司提供担保17,400.00万元；关联方为本公司提供担保情况见附注六（二）之2。

注释14、 应付票据

种类

期初数

期末数

银行承兑汇票

42,000,000.00

80,000,000.00

合计

42,000,000.00

80,000,000.00

注释15、

应付账款

项目

期初数

期末数

应付账款

238,810,614.08

217,923,320.12

应付帐款中无欠持本公司5%以上（含5%）股份的股东单位的款项。

注释16、 预收账款

项目 期初数 期末数

预收账款 10,307,321.59 21,045,474.07

预收帐款中无预收持本公司5%以上（含5%）股份的股东单位的款项。

注释17、 应付股利

项目

思达高科应付股利  
深圳仪表应付少数股东股利  
合计

期初数

4,058,933.56

4,058,933.56

期末数

5,298,683.03

618,000.00

5,916,683.03

注释18、 应交税金

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 法定税率 | 期末数 | 欠缴原因 |
| 营业税 | 5%、3% | 71,886.24 | 未到缴纳期 |
| 城建税 | 7%、5%、1% | 637,881.18 | 未到缴纳期 |
| 增值税 | 17% | -378,608.87 | 进项留抵 |
| 房产税 | 1.2%、12% | 165,740.92 | 未到缴纳期 |
| 土地使用税 |  | 13,385.52 | 未到缴纳期 |
| 企业所得税 | 15% | 1,962,622.33 | 未到缴纳期 |
| 个人所得税 | 5-45% | 915,797.84 | 未到缴纳期 |
| 其他 |  | 8,887.77 | 未到缴纳期 |
| 合计 |  | 3,397,592.93 |  |

**注释19、 其他应交款**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 计缴标准 | 期末数 | 欠缴原因 |
| 教育费附加 | 3% | 451,168.30 | 未到缴纳期 |
| 河道管理费 | 1% | 57,301.91 | 未到缴纳期 |
| 印花税 |  | 1,925.00 | 未到缴纳期 |
| 合计 |  | 510,395.21 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **注释20、 其他应付款**  项目 | 期初数 | 期末数 |
| 其他应付款 | 24,223,670.73 | 61,288,186.84 |

其他应付款中无欠持本公司5%以上（含5%）股份的股东单位的款项。

其他应付款期末余额较上期增幅较大主要原因系公司暂收转让河南省中小企业投资担

保股份公司股权转让款4600万元。

**注释21、 预提费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 费用项目 | 期初数 | 期末数 |
| 水电费 | 300,000.00 | 291,269.23 |
| 合计 | 300,000.00 | 291,269.23 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **注释22、 长期借款**  借款类别 | 期初数 | 期末数 |
| 抵押借款 |  | 30,000,000.00 |
| 保证借款 | 30,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 信用借款 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 32,000,000.00 | 33,000,000.00 |

公司以位于深圳市龙岗区的房产作抵押取得借款30,000,000.00元。

期末保证借款由深圳市中小企业信用担保中心提供担保，同时公司以位于深圳市红荔西

路第壹世界广场塔楼7A4商品房作抵押对深圳市中小企业信用担保中心提供反担保。

**注释23、 专项应付款**

项目

期初数

期末数

科技三项费用 1,545,000.00 3,122,000.00

合计 1,545,000.00 3,122,000.00

子公司上海英迈吉东影图像设备有限公司本期收到上海新产品基金会拨付的新产品研 究基金200,000.00元；收到上海市浦东新区科技发展基金会拨付的背散射X射线设备系统专 项资金360,000.00元。子公司南京东影生物医学影像技术有限公司本期收到江苏省科委拨付 的电阻抗乳腺检查设备专项资金530,000.00元。公司本期收到郑州市财政局拨付的郑州市继 电与自动化工程技术中心专项资金550,000.00元。

注释24、 股本

期末数

股数 比例(%)

185,556,694 58.98

185,556,694 58.98

129,030,005 41..02

129,030,005 41..02

314,586,699 100.00

期初数

股数 比例(%) 发行新股

•、有限售条件股份

1、国家持股

2、国有法人持股

3、其他内资持股

其中境内法人持投 216,836,695 68.93

境内自然人持股

4、外资持股

其中墩法人持股

境外自然人持股

有限售条件股份合十 216,836,695 68.93

二、无限售条件流通股份

1、人民币普通股 97,750,004 31.07

2、 境内上市的外资股

3、 境外上市的外资股

4、其他

无限售条件流通股份合十 97,750,004 31.07

三、股份总数 314,586,699 100.00

本次变动增减（ + ,一）

送股 公积金转股 其他 小计

-31,280,001

-31,280,001

+31,280,001

+31,280,001

2006年7月21日，本公司相关股东会议表决通过了《河南思达高科技股份有限公司股权分 置改革方案》，流通股股东每持有10股流通股获付非流通股3.2股股份补偿。

有限售条件的流通股股东持股情况及可上市流通时间：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 股东名称 | 持股数（股） | 占总股本 比例（%） | 可上市流通时间 | 承诺限售 条件 |
| 1 | 河南思达科技发展股份有限公司 | 157,482,478.00 | 50.06 | G+12个月后 | 注2 |
| 2 | 深圳市恒瑞丰投资有限公司 | 10,341,218.00 | 3.29 | G+12个月后 | 无 |
| 3 | 上海柏轮实业发展有限公司 | 10,230,318.00 | 3.25 | G+12个月后 | 无 |
| 4 | 河南五星电气自动化设备有限公司 | 4,451,580.00 | 1.42 | G+12个月后 | 无 |
| 5 | 海南烨新贸易有限公司 | 1,814,177.00 | 0.58 | G+12个月后 | 无 |
| 6 | 河南隆达通讯有限公司 | 578,000.00 | 0.18 | G+12个月后 | 注3 |
| 7 | 上海晶旌贸易有限公司 | 342,298.00 | 0.11 | G+12个月后 | 无 |
| 8 | 上海文杰科贸有限公司 | 171,149.00 | 0.05 | G+12个月后 | 无 |
| 9 | 深圳立正科技发展有限公司 | 145,476.00 | 0.05 | G+12个月后 | 无 |

注：

（1） G指股权分置改革方案实施日；

（2） 河南思达科技发展股份有限公司应在G+12个月内归还深圳市恒瑞丰投资有限公司垫 付的3,119,066股对价股份，归还后河南思达科技发展股份有限公司持有的有限售条件流通 股 154,363,412股。

河南思达科技发展股份有限公司在G+12个月后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流 通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月 内不超过百分之十。

（3） 河南隆达通讯有限公司对本次股权分置改革没有明确表示意见，河南思达科技发展 股份有限公司先行为其垫付83,380股对价股份，河南隆达通讯有限公司所持公司股票如上 市流通，需先偿还河南思达科技发展股份有限公司垫付的对价股份或取得其同意。

注释25、 资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
| 股本溢价 | 13,660,886.71 |  | 839,000.00 | 12,821,886.71 |
| 股权投资准备 | 596,958.92 | 702.80 |  | 597,661.72 |
| 拔款转入 | 500,000.00 |  |  | 500,000.00 |
| 其他资本公积 | 22,234.48 | 165,076.72 |  | 187,311.20 |
| 合计 | 14,780,080.11 | 165,779.52 | 839,000.00 | 14,106,859.63 |

注1：股本溢价本期减少839,000.00元，系公司发生股权分置改革费用相关费用，冲减资

本公积。

注2：其他资本公积本期增加165,779.52元，系无法支付款项转入。

注释26、 盈余公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 30,271,019.38 | 22,312,572.87 |  | 52,583,592.25 |
| 公益金 | 19,278,317.93 |  | 19,278,317.93 |  |
| 合计 | 49,549,337.31 | 22,312,572.87 | 19,278,317.93 | 52,583,592.25 |

注：根据财政部财企[2006]67号“关于《公司法》实施后有关企业财务处理问题的通知”,

将以前年度计提的法定公益金转入法定盈余公积作为盈余公积金管理使用。

注释27、 未分配利润

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 分配比例 | 金额 |
| 年初未分配利润 |  | 57,573,983.61 |
| 加：本期净利润 |  | 30,342,549.40 |
| 减：提取法定盈余公积 | 10% | 3,034,254.94 |
| 应付普通股股利 |  | 18,875,201.94 |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 期末未分配利润 |  | 66,007,076.13 |

注释28、 主营业务收入及主营业务成本

业务分部 营业收入 营业成本 营业毛利

本年发生数上年发生数 本年发生数 上年发生数 本年发生数 上年发生数

电力设备及仪器仪

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 表 | 301,477,540.50 | 249,816,735.95 | 208,021,028.87 | 165,876,807.68 | 93,456,511.63 | 83,939,928.27 |
| 软件开发及技术转 |  |  |  |  |  |  |
| 让 | 13,486,119.66 | 25,295,442.98 | 293,329.78 | 2,383,771.07 | 13,192,789.88 | 22,911,671.91 |
| 电池及其配件 | 106,887,720.13 | 109,831,399.28 | 92,234,395.85 | 93,294,073.85 | 14,653,324.28 | 16,537,325.43 |
| 影像技术 | 58,985,370.52 | 31,919,951.94 | 32,586,976.50 | 14,090,468.11 | 26,398,394.02 | 17,829,483.83 |
| 电子视听产品 | 308,935,384.01 | 408,969,823.15 | 287,524,332.28 | 385,810,603.60 | 21,411,051.73 | 23,159,219.55 |
| 光电模块 | 15,437,154.04 |  | 10,913,426.62 |  | 4,523,727.42 |  |
| 相互抵销 | 3,472,208.65 | 8,364,876.03 | 3,476,727.13 | 8,601,282.63 | -4,518.48 | -236,406.60 |
| 合计 | 801,737,080.21 | 817,468,477.27 | 628,096,762.77 | 652,854,441.68 | 173,640,317.44 | 164,614,035.59 |

营业收入 营业成本 营业毛利

地区分部

本年发生数 上年发生数 本年发生数 上年发生数 本年发生数 上年发生数

中国地区 263,255,397.37 322,306,826.64 170,250,445.61 202,376,797.48 93,004,951.76 119,930,029.16

中国以外其他地

538,481,682.84 495,161,650.63 457,846,317.16 450,477,644.20 80,635,365.68 44,684,006.43

区

801,737,080.21 817,468,477.27 628,096,762.77 652,854,441.68 173,640,317.44 164,614,035.59

合计

前五名销售商销售总额274,329,705.80元，占销售收入的34.22%。

注释29、 主营业务税金及附加

本年发生数 上年发生数

项目 金额 计提标准 金额 计提标准

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业税 | 132,368.77 | 3%、5% | 6,750.00 | 3%、5% |
| 城建税 | 1,314,661.29 | 7%、5%、1% | 1,186,753.77 | 7%、5%、1% |
| 教育费附加 | 1,061,758.20 | 3% | 781,641.98 | 3% |
| 河道管理费 | 41,664.02 | 1% | 27,489.00 | 1% |
| 堤围费 | 142,379.58 | 1% | 120,000.00 | 1% |
| 合计 | 2,692,831.86 |  | 2,122,634.75 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **注释30、 其他业务利润** | | | | |
| 项目 | 本年发生数 | | 上年发生数 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 材料销售 | 5,129,778.02 | 3,447,115.23 | 1,459,397.19 | 924,098.85 |
| 技术咨询服务 | 8,400,000.00 | 364,000.00 | 2,238,393.19 | 52,000.00 |
| 租赁收入 | 1,776,116.23 | 830,346.67 | 2,800,518.55 | 1,305,757.24 |
| 维修费 |  |  | 313,101.23 | 1,806.60 |
| 技术改造费 | 125,641.02 |  |  |  |
| 软件开发费 | 112,717.95 |  |  |  |
| 其他 | 239,142.85 | 213,165.67 | 82,379.34 | 8,104.34 |
| 合计 | 15,783,396.07 | 4,854,627.57 | 6,893,789.50 | 2,291,767.03 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **注释31、 财务费用** |  |  |
| 类别 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 利息支出 | 41,033,960.28 | 37,116,330.02 |
| 减：利息收入 | 6,820,985.25 | 6,489,861.52 |
| 减：财政贴息 | 990,000.00 | 272,500.00 |
| 汇兑损失 | 1,819,415.21 | 2,030,444.34 |
| 其他 | 1,679,034.71 | 1,308,995.94 |
| 合计 | 36,721,424.95 | 33,693,408.78 |

根据深圳市人民政府有关规定，本年度深圳市财政局给予深圳市思达仪表有限公司科技

贷款贴息990,000.00元。

注释32、 投资收益

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 股权投资收益 |  |
| 期末按权益法调整的被投资公司损益 | 553,108.00 |
| 股权投资差额摊销 | -996,446.96 |
| 股权转让收益 | 85,133.99 |
| 短期投资收益 | 21,631.90 |
| 合计 | -336,573.07 |

注释33、 补贴收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 财政补贴 | 717,000.00 | 4,072,000.00 |
| 增值税超税负退税 | 1,852,427.35 | 1,770,144.30 |
| 市场开拓资金 | 19,090.00 | 102,729.00 |
| 创新基金 | 175,000.00 |  |
| 科学进步奖 | 40,000.00 |  |
| 合计 | 2,803,517.35 | 5,944,873.30 |

注释34、 营业外收入

固定资产清理净损失

罚款及滞纳金

67,995.52

7,907.87

1,229,095.62

268,840.42

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 固定资产清理净收益 |  | 227,229.42 |
| 违约金及罚款收入 | 99,542.80 | 94,967.26 |
| 废品收入 | 35,084.04 |  |
| 奖励款 |  | 32,376.00 |
| 其他 | 10,631.79 | 85,988.26 |
| 合计 | 145, 258.63 | 440,560.94 |
| **注释35、 营业外支出** |  |  |
| 类别 | 本年发生数 | 上年发生数 |

捐赠支出  
债务重组损失  
其他  
合计

9,133.36

169,000.00

66,529.35

320,566.10

注释36、 支付的其他与经营活动有关的现金

等。

19,772.93

6,115.85

1,523,824.82

支付的其他与经营活动有关的现金92,167,666.05元，主要系支付的管理费用、营业费用

注释37、

现金的期末余额

现金流量表（续）中，“现金期末余额”与2006年12月31日资产负债表“货币资金”

余额差异11,200,000.00元，系现金流量表“现金期末余额”扣除了已质押定期存单11,200,000.00

（二）母公司会计报表主要项目注释

注释a、应收帐款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期初数 | | | 期末数 | | |
| 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 150,941,241.74 | 71.45% | 3,001,950.84 | 131,547,544.61 | 60.62% | 2,630,466.07 |
| 1-2年 | 38,925,650.80 | 18.43% | 1,941,697.24 | 62,240,681.73 | 28.68% | 3,112,034.08 |
| 2-3年 | 11,177,331.89 | 5.29% | 1,118,098.49 | 11,310,356.84 | 5.21% | 1,127,035.68 |
| 3年以上 | 10,193,793.90 | 4.83% | 5,811,936.62 | 11,925,260.85 | 5.49% | 7,228,167.91 |
| 合计 | 211,238,018.33 | 100.00% | 11,873,683.19 | 217,023,844.03 | 100.00% | 14,097,703.74 |

应收帐款中无持本公司5%以上（含5%）股份的股东单位欠款。

金额 比例

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款项目前五名金额合计 | | 58,449,355.00 | 26.93% | |
| **注释b、其他应收款** |  |  |  |  |
| 账龄 | 期初数 |  | 期末数 |  |
| 金额 | 比例 | 坏账准备 金额 | 比例 | 坏账准备 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1年以内 | 30,101,756.34 | 57.74% | 1,592,053.15 | 50,877,236.33 | 63.13% | 1,679,086.89 |
| 1-2年 | 12,633,250.10 | 24.23% | 1,263,325.01 | 5,864,751.00 | 7.29% | 584,208.40 |
| 2-3年 | 9,079,937.24 | 17.42% | 907,993.72 | 14,420,810.43 | 17.89% | 1,442,081.04 |
| 3年以上 | 317,111.79 | 0.61% | 31,711.18 | 9,424,583.29 | 11.69% | 942,458.33 |
| 合计 | 52,132,055.47 | 100.00% | 3,795,083.06 | 80,587,381.05 | 100.00% | 4,647,834.66 |

其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）股份的股东单位的欠款。

金额 比例

其他应收款项目前五名金额合计 34,924,116.06 43.34%

金额较大的其他应收款项:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 所欠金额 | 欠款时间 | 性质内容 | 欠款原因 | 比例 |
| 深圳银思奇电子仪器有限公司 | 20,895,600.00 | 1年以内 | 往来款 | 正常往来 | 25.93% |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 4,500,000.00 | 1年以内 | 往来款 | 正常往来 | 5.58% |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公 |  |  | 往来款 | 正常往来 |  |
| 司 | 4,475,767.46 | 1年以内 |  |  | 5.55% |
| 深圳伊达科技有限公司 | 4,215,000.00 | 1年以内 | 往来款 | 正常往来 | 5.23% |

注释c、长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 期初数 | | | 本期减少 | 本期转销 | 期末数  金额 减值准备 |
| 项目 | 金额 减值准备 | 本期增加 |
| 对子公司投资 | 272,231,339.76 | 32,956,771.58 | 7,602,823.20 | 4,514,866.01 | 293,070,422.13 |
| 其他企业投资 | 55,649,203.41 | 2,041,007.59 | 1,350,000.00 |  | 56,340,211.00 |
| 合计 | 327,880,543.17 | 34,997,779.17 | 8,952,823.20 | 4,514,866.01 | 349,410,633.13 |

长期股权投资本期转销系转让子公司上海艾莱克进出口有限公司股权所致。

| 被投资公司名称 | 投资  期限 | 投资 | | 投资余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 比例 | 初始投资成本 |
| 河南思达电力通信有限公司 | 长期 | 80.00% | 8,000,000.00 | 16,925,395.29 |
| 河南思达软件工程有限公司 | 长期 | 90.00% | 9,000,000.00 | 22,569,722.30 |
| 上海艾莱克进出口有限公司 | 长期 | 90.00% | 2,700,000.00 |  |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 长期 | 90.00% | 44,000,000.00 | 83,818,787.93 |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 长期 | 90.00% | 49,600,000.00 | 86,891,588.83 |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 长期 | 70.00% | 24,624,000.00 | 47,436,457.61 |
| 深圳市伊达科技有限公司 | 长期 | 90.00% | 21,933,000.00 | 33,576,824.43 |

⑴长期股权投资

期末金额

减值准备

计提原因

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 22.06% | 45,000,000.00 | 46,049,91836 |
| 19.00% | 8,987,152.02 | 8,987,152.02 |
| 55.00% | 1,851,645.74 | 1,851,645.74 |
| 40.00% | 1,200,000.00 | 1,303,140.62 |
|  | 216,895,797.76 | 349,410,633.13 |

河南省中小企业投资担保股份公司 长期

河南思达连锁商业有限公司 长期

UNISTARHI-TECHSYSTEMSLIMITED 5 年

河南博通思达电器设备有限公司 长期

合计

其中采用权益法核算的股权投资:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位 | 期初余额 | 追加投资 | 损益调整 | 现金股利 | 股权 投资 准备 | 股权投资 差额摊销 | 本期转 销 | 期末余额 |
| 河南思达电力通信 有限公司 | 18,497,455.95 |  | 26,941.98 | 1,536,000.00 |  | 63,002.64 |  | 16,925,395.29 |
| 河南思达软件工程 有限公司 | 21,745,050.04 |  | 824,672.26 |  |  |  |  | 22,569,722.30 |
| 上海艾莱克进出口 有限公司 | 4,969,318.23 |  | -454,452.22 |  |  |  | 4,514,866.0  1 |  |
| 深圳市思达仪表 有限公司 | 75,524,022.51 |  | 13,677,664.94 | 5,562,000.00 |  | -179,100.48 |  | 83,818,787.93 |
| 深圳市银思奇电子 有限公司 | 77,730,463.88 |  | 9,778,242.11 |  |  | 617,117.16 |  | 86,891,588.83 |
| 上海英迈吉东影图像 设备有限公司 | 39,919,538.92 |  | 7,520,019.77 |  | 702.80 | 3,803.88 |  | 47,436,457.61 |
| 深圳市伊达科技 有限公司 | 32,133,815.77 |  | 1,443,008.66 |  |  |  |  | 33,576,824.43 |
| 河南省中小企业投资 担保股份公司 | 46,662,051.39 |  | 737,866.97 | 1,350,000.00 |  |  |  | 46,049,918.36 |
| 河南博通思达电 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 器 | - | 1,200,000.00 | 103,140.62 |  |  |  |  | 1,303,140.62 |
| 设备有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 | 317,181,716.6  9 | 1,200,000.00 | 33,657,105.09 | 8,448,000.00 | 702.80 | 504,823.20 | 4,514,866.0  1 | 338,571,835.3  7 |

⑵股权投资差额

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 初始金额 | 摊销期限 | 本期摊销额 | 累计摊销额其他转出 | 摊余金额 | 形成原因 |
| 河南思达电力通信有限公司 | 630,026.85 | 120个月 | 63,002.64 | 320,263.52 | 309,763.33 | 购股权 |
| 深圳市思达仪表有限公司 | -1,791,004.74 | 120个月 | -179,100.48 | -768,639.55 | -1,022,365.19 | 购股权 |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 5,194,069.42 | 101个月 | 617,117.16 | 1,902,777.91 | 3,291,291.51 | 购股权 |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 36,770.69 | 116个月 | 3,803.88 | 11,728.63 | 25,042.06 | 购股权 |

注释d、主营业务收入及主营业务成本

营业收入 营业成本 营业毛利

项目

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本年发生数 | 上年发生数 | 本年发生数 | 上年发生数 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 电力设备及仪器仪表 | 164,847,768.92 | 163,291,598.38 | 114,293,330.66 | 113,018,060.18 | 50,554,438.26 | 50,273,538.20 |
| 软件开发及技术转让 | 9,680,000.00 | 8,605,000.00 |  |  | 9,680,000.00 | 8,605,000.00 |
| 合计 | 174,527,768.92 | 171,896,598.38 | 114,293,330.66 | 113,018,060.18 | 60,234,438.26 | 58,878,538.20 |

公司前五名销售商销售总额69,213,715.70元，占销售收入的39.66%。

注释e、投资收益

项目 金额

|  |  |
| --- | --- |
| 期末按权益法调整的被投资公司损益 | 33,657,105.09 |
| 股权投资差额摊销 | -504,823.20 |
| 股权转让收益 | 85,133.99 |
| 短期投资收益 | 21,631.90 |
| 合计 | 33,259,047.78 |

六' 关联方关系及其交易

（一）、关联方关系

1、存在控制关系的关联方

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与公司关系 | 经济性质 或类型 | 法人代表 |
| 思奇科技控股有限公司 | 北京 | 投资管理 | 实质控制人 | 有限责任 | 汪远思 |
| 河南思达科技发展股份有限公司 | 郑州 | 科技、工业等行业投资 | 母公司 | 股份公司 | 李方 |
| 河南思达电力通信有限公司 | 郑州 | 电力载波通信设备 | 子公司 | 有限责任 | 刘双河 |
| 河南思达软件工程有限公司 | 郑州 | 软件产品、技术开发 | 子公司 | 有限责任 | 刘双河 |
| 上海艾莱克电子进出口有限公司 | 上海 | 仪器、仪表 | 子公司 | 有限责任 | 邱求元 |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 深圳 | 仪器、仪表 | 子公司 | 有限责任 | 汪远思 |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 深圳 | 电子产品、电子配件 | 子公司 | 有限责任 | 刘双河 |
| 江西思达电子有限公司 | 九江 | 生产销售电子式电能表 | 子公司 | 有限责任 | 王功勇 |
| 九江思达实业有限公司 | 九江 | 生产销售仪器、仪表 | 子公司 | 有限责任 | 徐更新 |
| 深圳思达光电通信技术有限公司 | 深圳 | 生产销售电子仪器 | 子公司 | 有限责任 | 王功勇 |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 上海 | 生物医学工程、医疗器械 | 子公司 | 有限责任 | 王满仓 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 南京东影生物医学影像技术有限责任公司 | 南京 | 生物医学工程；医疗器械 | 子公司 | 有限责任 | 王满仓 |
| 深圳市伊达科技有限公司 | 深圳 | 电子产品、进出口贸易 | 子公司 | 有限责任 | 刘双河 |
| 中山市伊达科技有限公司 | 中山 | 组合音响、视听产品 | 子公司 | 有限责任 | 汪远思 |
| 深圳市伊达数码有限公司 | 深圳 | 数码产品、视听产品 | 子公司 | 有限责任 | 汪远思 |
| UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED | 尼日利亚  拉各斯 | 仪器、仪表 | 子公司 | 有限责任 | D.W.Atsu |
| 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化 | |  | 单位: | 人民币元 |  |
| 企业名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 思奇科技控股有限公司 | 50,000,000.00 |  | 50,000,000.00 |
| 河南思达科技发展股份有限公司 | 80,000,000.00 |  | 80,000,000.00 |
| 河南思达电力通信有限公司 | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |
| 河南思达软件工程有限公司 | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |
| 上海艾莱克电子进出口有限公司 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 50,000,000.00 |  | 50,000,000.00 |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 50,000,000.00 |  | 50,000,000.00 |
| 江西思达电子有限公司 | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |
| 九江思达实业有限公司 | 100,000.00 |  | 100,000.00 |
| 深圳思达光电通信技术有限公司 | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 35,200,000.00 |  | 35,200,000.00 |
| 南京东影生物医学影像技术有限责任公司 | 520,000.00 |  | 520,000.00 |
| 深圳市伊达科技有限公司 | 24,370,000.00 |  | 24,370,000.00 |
| 中山市伊达科技有限公司 | 6,600,000.00 |  | 6,600,000.00 |
| 深圳市伊达数码有限公司 | 16,000,000.00 | 14,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED | 3,112,135.00 |  | 3,112,135.00 |

3、存在控制关系的关联方所持股份（含间接持股）及其变化 单位：人

民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 期初数 | | 本期增加 | | 本期减少  金额 比例 | 期末数 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比  例 | 金额 | 比例 |
| 思奇科技控股有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 河南思达科技发展股份有限公司 | 180,482,478.00 | 57.37% |  |  | 26,035,686.00 8.27% | 154, 446,792.00 | 49.10% |
| 河南思达电力通信有限公司 | 8,000,000.00 | 80.00% |  |  |  | 8,000,000.00 | 80.00% |
| 河南思达软件工程有限公司 | 9,000,000.00 | 90.00% |  |  |  | 9,000,000.00 | 90.00% |
| 上海艾莱克电子进出口有限公司 | 2,700,000.00 | 90.00% |  |  | 2,700,000.00 90.00% |  |  |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 45,000,000.00 | 90.00% |  |  |  | 45,000,000.00 | 90.00% |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 45,000,000.00 | 90.00% |  |  |  | 45,000,000.00 | 90.00% |
| 江西思达电子有限公司 | 8,000,000.00 | 80.00% |  |  |  | 8,000,000.00 | 80.00% |
| 九江思达实业有限公司 | 90,000.00 | 90.00% |  |  |  | 90,000.00 | 90.00% |
| 深圳思达光电通信技术有限公司 | 13,600,000.00 | 68.00% |  |  |  | 13,600,000.00 | 68.00% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 24,640,000.00 | 70.00% | 24,640,000.00 | 70.00% |
| 南京东影生物医学影像技术有限责任公司 | 520,000.00 | 100.00% | 520,000.00 | 100.00% |
| 深圳市伊达科技有限公司 | 24,370,000.00 | 100.00% | 24,370,000.00 | 100.00% |
| 中山市伊达科技有限公司 | 3,366,000.00 | 51.00% | 3,366,000.00 | 51.00% |
| 深圳市伊达数码有限公司 | 8,160,000.00 | 51.00% 7,140,000.00 | 15,300,000.00 | 51.00% |
| UNISTARHI-TECHSYSTEMSLIMITED | 1,851,645.74 | 55.00% | 1,851,645.74 | 55.00% |

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

与本企业的关系

企业名称

同一母公司

同一实际控制人  
本公司实际控制人  
本公司董事长

河南思达置业有限公司

河南思达连锁商业有限公司

汪远思

刘双河

（二）、关联交易

1、 租赁

|  |  |
| --- | --- |
| 交易 交易金额  关联方 : 定价原则  内容 2306年度 2005年度 | 占同类交易的比例 5…  结算方式  2006 年度 2005 年度 |
| 河南思达科技发展股份有限公司 房租 市价 60,000.00 60,000.00  河南思达置业有限公司 房租 市价 371,790.00 448,649.25 | 3.38% 2.89% 现金  20.93% 21.63% 现金 |

2、 2006年度关联方为本公司提供担保情况:

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 担保数额 |
| 河南思达科技发展股份有限公司 | 167,500,000.00 |
| 河南思达置业有限公司 | 65,000,000.00 |
| 河南思达连锁商业有限公司 | 28,000,000.00 |
| 汪远思 | 40,000,000.00 |
| 刘双河 | 40,000,000.00 |
| （三）、关联往来 |  |
| 企业名称 | 期初数 期末数 |
| 金额 比例 金额 比例 |

应收帐款

UNISTARHI-TECHSYSTEMSLIMITED 13,825,081.93 3.90%

其他应付款

思奇科技控股有限公司 200,000.00 0.83%

七'

承诺事项

公司以位于江西九江的房产及土地使用权作抵押取得借款3,000,000.00元。

公司以位于深圳市龙岗区的房产作抵押取得借款65,000,000.00元。

公司以位于郑州高新技术产业开发区的房产及土地使用权作抵押取得借款35,000,000.00 *J元*O

公司以位于郑州市金水区经三路26号思达数码大厦9层、16层、14层作抵押取得借款 10,000,000.00 元。

公司以编号410000058020的定期存单作质押取得借款10,000,000.00元。

截至2006年12月31日止，公司无其他重大承诺事项。

八' 或有事项

截至2006年12月31日止，公司无其他重大或有事项。

九' 资产负债表日后非调整事项

1、 2006年12月26日经公司第四届第八次董事会审议通过，同意以4600万元转让公司持有 的河南省中小企业投资担保股份公司22.06%的股权,2007年1月17日本公司与河南大用投资发 展有限公司在郑州市签订了转让河南省中小企业投资担保股份有限公司股权的转让协议。

2、 根据公司董事会决议，本年度公司利润分配预案为每10股派发现金红利0.6元（含税）， 待股东大会通过后实施。

十' 非货币性交易事项

截至2006年12月31日止，公司无需要说明的重大非货币性交易事项。

十一' 其他重要事项

1、 重大资产重组事项

截至2006年12月31日止，公司无需要说明的重大资产重组事项。

2、 对外担保事项

2006年12月，根据公司董字[2006]09号董事会决议，公司与河南海峡伟业电子通信有 限公司签订担保金额不超过3000万元人民币的《互保协议书》，担保期限为一年；对河南 海峡伟业电子通信有限公司的担保，该公司已经获得河南兴业担保有限公司提供的全额反担 保承诺。

**2005**年**12**月，根据公司董字**[2005]20**号董事会决议，同意公司与河南黄河旋风股份有 限公司提供互保，互保金额不超过**5000**万元人民币，担保方式为等额连带责任互保，担保期限为二年。

3、非经常性损益对合并净利润的影响

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号？？非经常性损 益（2004年修订）》的规定，非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以 及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响真实、公允地反映公司正 常盈利能力的各项收入、支出。非经常性损益对本公司合并净利润的影响如下表所示。

|  |  |
| --- | --- |
| 净利润 | 30,342,549.40 |
| 加：处置固定资产净损失 | 67,995.52 |
| 加：其他营业外支出 | 243,158.55 |
| 减：财政贴息 | 990,000.00 |
| 补贴收入 | 951,090.00 |
| 其他营业外收入 | 145,258.63 |
| 短期投资收益 | 21,631.90 |
| 股权转让收益 | 85,133.99 |
| 加：少数股东损益 | -291,489.90 |
| 加：所得税影响数 | 284, 514.63 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 28,453,613.68 |

4、新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **注释** | **项目名称** | **金额** |
|  | **1** | **2006年12月31日股东权益（现行会计准则）** | 446,816,298.42 |
| 1 | 2 | 长期股权投资差额 |  |
|  |  | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 |  |
|  | 2 | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差 | 1,022,365.19 |
|  | 额 |
| 2 |  | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 |  |
| 3 |  | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 |  |
| 4 |  | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 |  |
| 5 |  | 股份支付 |  |
| 6 |  | 符合预计负债确认条件的重组义务 |  |
| 7 |  | 企业合并 |  |
|  |  | 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 |  |
|  |  | 根据新准则计提的商誉减值准备 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 8 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 以及可供出售金融资产 | |
| 9 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |
| 10 | 金融工具分拆增加的权益 |  |
| 11 | 衍生金融工具 |  |
| 12 | 3 所得税 | 4,249,026.98 |
| 13 | 4 其他（少数股东权益） | 89,997,199.73 |

**2007年1月1日股东权益（新会计准则）** 542,084,890.32

5、截至2006年12月31日止，公司无需要说明的其他重大事项。

十二' 备查文件

1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计 报表。

2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开过的所有公司文件的正本及公告的原 稿。

河南思达高科技股份有限公司

2006年3月31日