## 一、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。

目 录

[一、 重要提示及目录 1](#_TOC_250008)

[二、 公司基本情况简介 2](#_TOC_250007)

[三、 会计数据和业务数据摘要 2](#_TOC_250006)

[四、 股本变动及股东情况介绍 4](#_TOC_250005)

[五、 董事、监事、高级管理人员和员工情况 8](#_TOC_250004)

[六、 公司治理结构 10](#_TOC_250003)

[七、 股东大会情况简介 14](#_TOC_250002)

[八、 董事会报告 15](#_TOC_250001)

九、 监事会报告 19

[十、 重要事项 20](#_TOC_250000)

十一、财务会计报告 22

十二、备查文件目录 85

1.公司法定中英文名称：

## 二、 公司基本情况简介

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

2.公司法定代表人：刘双河

3.董事会秘书：王西林 证券事务代表：薛俊霞

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) [ZQB@hnstar.com](mailto:ZQB@hnstar.com) 电话：(0371)65793200 65793081 传真：(0371)65793089

4.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.hnstar.com](http://www.hnstar.com/) 电子信箱：ZQB@ hnstar.com

5.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](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

6.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

7.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、2007 年公司主要财务数据(单位:元)

|  |  |
| --- | --- |
| 实现利润总额 | 47,210,863.74 |
| 主营业务利润 | 180,461,677.65 |
| 营 业 利 润 | 42,412,807.26 |
| 投 资 收 益 | 1,789,965.43 |

营业外收支净额 4,798,056.48 净 利 润 32,037,788.28

扣除非经常性损益后的净利润 24,598,956.07

经营活动产生的现金流量净额 71,180,631.97

现金及现金等价物净增加额 -33,923,495.74 注:扣除的非经常性损益项目和涉及金额(单位:元):

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| 1、非流动资产处置收益 | 53,037.71 |
| 2、政府补助 | 1,924,118.00 |
| 3、计入当期损益的应付福利费结余 | 6,163,853.55 |
| 4、长期股权投资转让收益 | 1,875,192.95 |
| 5、其他 | 646,225.49 |
| 6、非流动资产处置损失 | -8,237.31 |
| 7、营业外支出中的其他项目 | -443,463.41 |
| 8、所得税（15％） | -313,002.07 |
| ９、少数股东损益 | -2,458,892.70 |
| 合计 | 7,438,832.21 |

2、 主要会计数据和财务指标如下(单位元):

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | | | 本年比  上年增 减（％） |  | |
|  | 2007 年 | 2006 年 | | | 2005 年 | |
|  |  |  | | |  | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入 | 880,335,513.57 | 817,520,476.28 | 817,520,476.28 | | 7.68% | 817,468,477.27 | 817,468,477.27 |
| 利润总额 | 47,210,863.74 | 43,255,656.76 | 44,252,103.72 | | 6.69% | 43,853,707.39 | 43,853,707.39 |
| 归属于上市公  司股东的净利 润 | 32,037,788.28 | 30,212,187.41 | 31,864,520.74 | | 0.54% | 31,204,927.71 | 31,204,927.71 |
| 归属于上市公  司股东的扣除 非经常性损益 的净利润 | 24,598,956.07 | 28,453,613.68 | 29,868,919.13 | | -17.64% | 28,235,657.00 | 28,235,657.00 |
| 经营活动产生  的现金流量净 额 | 71,180,631.97 | 68,729,202.71 | 68,729,202.71 | | 3.57% | 73,264,651.12 | 73,264,651.12 |
|  |  |  | | | 本年末  比上年 末增减  （％） |  | |
|  | 2007 年末 | 2006 年末 | | | 2005 年末 | |
|  |  |  | | |  | |
|  |  | 调整前 | | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 总资产 | 1,517,683,776.89 | 1,509,178,310.03 | | 1,518,458,514.98 | -0.05% | 1,387,022,727.57 | 1,387,022,727.57 |
| 所有者权益（或  股东权益） | 468,854,544.63 | 446,816,298.42 | | 455,691,958.29 | 2.89% | 436,490,100.03 | 436,490,100.03 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | | 本年比上年增  减（％） |  | |
|  | 2007 年 | 2006 年 | | 2005 年 | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 基本每股收益 | 0.1018 | 0.096 | 0.1013 | 0.49% | 0.10 | 0.10 |
| 稀释每股收益 | 0.1018 | 0.096 | 0.1013 | 0.49% | 0.10 | 0.10 |
| 扣除非经常性损  益后的基本每股 | 0.078 | 0.090 | 0.095 | -17.89% | 0.09 | 0.09 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收益 |  |  |  |  |  |  |
| 全面摊薄净资产  收益率 | 6.83% | 6.76% | 6.99% | -0.16% | 7.15% | 7.15% |
| 加权平均净资产  收益率 | 6.93% | 6.79% | 7.07% | -0.14% | 7.15% | 7.15% |
| 扣除非经常性损  益后全面摊薄净 资产收益率 | 5.25% | 6.37% | 6.55% | -1.30% | 6.47% | 6.47% |
| 扣除非经常性损  益后的加权平均 净资产收益率 | 5.34% | 6.52% | 6.62% | -1.28% | 6.50% | 6.50% |
| 每股经营活动产  生的现金流量净 额 | 0.23 | 0.22 | 0.22 | 4.55% | 0.23 | 0.23 |
|  |  |  | | 本年末比上年  末增减（％） |  | |
|  | 2007 年末 | 2006 年末 | | 2005 年末 | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 归属于上市公司  股东的每股净资 产 | 1.49 | 1.42 | 1.45 | 2.76% | 1.39 | 1.39 |

3、 报告期内股东权益的变动情况: (单位:元)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 实收资本（或  股本） |  |  |  | 少数股东权  益 | 所有者权益合  计 |
| 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 |
| 一、上年年末余额 | 314,586,699.00 | 13,509,197.91 | 31,695,441.88 | 95,900,619.50 | 90,140,161.53 | 545,832,119.82 |
| 加：会计政策变  更 |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 314,586,699.00 | 13,509,197.91 | 31,695,441.88 | 95,900,619.50 | 90,140,161.53 | 545,832,119.82 |
| 三、本年增减变动  金额（减少以“-” 号填列） |  |  | 76,232.06 | 13,086,354.28 | 6,582,678.70 | 19,745,265.04 |
| （一）净利润 |  |  |  | 32,037,788.28 | 10,921,102.37 | 42,958,890.65 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二  小计 | ） |  |  | 32,037,788.28 | 10,921,102.37 | 42,958,890.65 |
| （三）所有者投  入和减少资本 |  |  |  |  | -4,338,423.67 | -4,338,423.67 |
| 3．其他 |  |  |  |  | -4,338,423.67 | -4,338,423.67 |
| （四）利润分配 |  |  | 76,232.06 | -18,951,434.00 |  | -18,875,201.94 |
| 1．提取盈余公  积 |  |  | 76,232.06 | -76,232.06 |  |  |
| 3．对所有者  （或股东）的分配 |  |  |  | -18,875,201.94 |  | -18,875,201.94 |
| 四、本期期末余额 | 314,586,699.00 | 13,509,197.91 | 31,771,673.94 | 108,986,973.78 | 96,722,840.23 | 565,577,384.86 |

### （一）股本变动情况

1、 股票发行和上市情况

## 四．股本变动及股东情况介绍

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。 近三年公司没有发行新的股份，没有分配红股和送转股份。

2、2007年8月 20 日,部分限售流通股解除限售，公司股本结构发生了变化。

A、股份变动情况表：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次增减 | | 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 | 185,556,694 | 58.98% | -44,269,806 | -44,269,806 | 141,286,888 | 44.91% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 185,556,694 | 58.98% | -44,269,806 | -44,269,806 | 141,286,888 | 44.91% |
| 其中：境内非国有法人  持股 | 185,556,694 | 58.98% | -44,269,806 | -44,269,806 | 141,286,888 | 44.91% |
| 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 | 129,030,005 | 41.02% | 44,269,806 | 44,269,806 | 173,299,811 | 55.09% |
| 1、人民币普通股 | 129,030,005 | 41.02% | 44,269,806 | 44,269,806 | 173,299,811 | 55.09% |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 314,586,699 | 100.00% |  |  | 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 |
| 2008-07-31 | 24,426,669 | 113,065,809 | 201,520,890 | 2006 年 7 月 31，公司完成了  股权分置改革，公司大股东持 有的股份在获得流通权后，２ 4 个月内通过网上交易的股 数不超过总股本的 10％。 |
| 2009-07-31 | 113,065,809 | 0 | 314,586,699 | 全部股份都可以通过网上交  易。 |

### C、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 134,373,412 | 2008-07-31 | 17,658,669 | 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%。 |
| 2009-07-31 | 116,714,743 |
| 2 | 海口三和置业有限公司 | 6,190,000 | 2009-07-31 | 6,190,000 | 授让有限售流通股,受股改 承诺限制。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3 | 河南隆达通讯有限公司 | 578,000 | 2007-07-31 | 578,000 | 未尝还股改垫付的对价。 |
| 4 | 深圳市立正科技发展有 限公司 | 145,476 | 2007-07-31 | 145,476 | 其他原因。 |

3、股东情况介绍 A、公司报告期末的股东总人数为 34951 B、前 10 名股东持股数量

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 境内非国 有 法  人 | 46.20% | 145,460,830 | 134,373,412 | 134,373,412 |
| 海口三和置业有限公司 | 境内非国 有 法  人 | 1.97% | 6,190,000 | 6,190,000 | 0 |
| 海南烨新贸易有限公司 | 境内非国 有 法  人 | 0.34% | 1,074,777 | 0 | 0 |
| 潘佩文 | 境内自然人 | 0.32% | 1,000,000 | 0 | 0 |
| 张敬民 | 境内自然人 | 0.28% | 886,600 | 0 | 0 |
| 王学华 | 境内自然人 | 0.22% | 703,600 | 0 | 0 |
| 河南隆达通讯有限公司 | 境内非国 有 法  人 | 0.18% | 578,000 | 578,000 | 0 |
| 张爱英 | 境内自然人 | 0.18% | 550,585 | 0 | 0 |
| 涂润莹 | 境内自然人 | 0.14% | 436,516 | 0 | 0 |
| 王忠宾 | 境内自然人 | 0.12% | 378,811 | 0 | 0 |

C、 T前 10 名无限售条件股东持股表T

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数  量 | 股份种类 |
| 河南思达科技发展股份有限公司 | | 11,087,418 | 人民币普通股 |
| 海南烨新贸易有限公司 | | 1,074,777 | 人民币普通股 |
| 潘佩文 | | 1,000,000 | 人民币普通股 |
| 张敬民 | | 886,600 | 人民币普通股 |
| 王学华 | | 703,600 | 人民币普通股 |
| 张爱英 | | 550,585 | 人民币普通股 |
| 涂润莹 | | 436,516 | 人民币普通股 |
| 王忠宾 | | 378,811 | 人民币普通股 |
| 刘绵纯 | | 374,500 | 人民币普通股 |
| 刘爱铭 | | 340,000 | 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。 | | |

（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 46.2 %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

汪远思

65%

思奇科技控股有限公司

63.67%

河南思达科技发展股份有限公司

46.2%

河南思达高科技股份有限公司

## 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 | 44 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 邱求元 | 总经理 | 男 | 60 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 李方 | 董事 | 男 | 55 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 是 |
| 刘遵义 | 独立董事 | 男 | 45 | 2006-04-30 | 2008-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 张复生 | 独立董事 | 男 | 46 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 黄永宏 | 副总经理 | 男 | 49 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 陈莉 | 副总经理 | 女 | 45 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 潘洁 | 副总经理 | 女 | 38 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 宋丽 | 监事 | 女 | 53 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 是 |
| 刘美钰 | 监事 | 男 | 44 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 毛志仁 | 监事 | 男 | 57 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 是 |
| 王西林 | 董事会秘  书 | 男 | 42 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 0 | 0 | - |

### (2)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。

T 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，曾任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、现任公司副总经理、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，曾任投行 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。

2007 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 18.37 万元，邱求元 15.66 万元，李方 6 万元，刘遵义 6 万，张复生 6 万元，黄永宏 12 万元，潘洁 12 万元,陈莉 12.16 万元，王西林 12.13 万元,刘 美钰 6.85 万元，宋丽 2.4 万元总。公司高管报酬合计为 109.57 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。 2007 年公司董事、监事、高级管理人员没有变化。

2、公司员工情况

公司共有员工 1242 人，其中生产人员 465 人，销售人员 275 人，技术人员 385 人，财务人员 19 人，行政人员 98 人。大专以上文化程度的人员 955 人，占全体 员工的 76.9%。

## 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，2007 年公司根据新的规定对原有的《股东 大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露管理办法》进行了修改，并成立 了董事会下的专业委员，加强了董事会决策的专业性和科学性。公司治理的实际 情况符合有关上市公司治理规范性文件的要求。

（二）公司治理专项活动的开展情况 1、公司治理专项活动的开展

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监 公司字[2007]28 号）和中国证监会河南监管局（以下简称“河南监管局”）的通 知要求，以及深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的 通知》（深证上[2007]39 号）的要求，河南思达高科技股份有限公司（以下简称 “公司”）结合本公司实际情况，于 2007 年 5 月上旬全面启动了公司治理专项 活动。2007年5月6 日至6月 28 日为公司自查阶段，公司董事会通过了《公司 治理专项活动自查报告和整改计划》；2007年6月 28 日至9月 26 日为公司治理 整改期；9 月 26 日至 28 日接待了中国证监会河南监管局对本公司治理情况进行 的现场检查。

2、自查及河南监管局现场检查中发现的问题及整改情况

（1） 公司未设立董事会下的各专业委员会

整改措施：公司董事会已于 2007 年 8 月 11 日开会成立了提名委员会和薪酬及绩 效考核委员会，并明确了专门委员会的成员、负责人及职责。

（2） 公司现制度中有与新发布的规定不符的条款

整改措施：公司已在 2007 年 8 月 11 日召开董事会，通过了新修订的《公司信息 披露管理办法》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》，并对内控制 度进行了整理、修订。

（3） 公司董事、监事及其他高管人员的长效绩效考核制度不够完善。 整改措施：董事会结合公司的情况，学习有关上市公司股权激励的文件，借鉴已

### 推出股权激励公司的经验，准备制订一套有利与公司长期发展的绩效考核制度。

（4） 建立更多与中小股东交流的平台 整改措施：保持对外公告的电话畅通，时刻有人接听电话，解答股东提出的问题； 经常查收信箱，做到有信必回；在公司的网站上开通股东交流专栏，方便股东间 的交流与查阅；设立股东接待办公室，热情接待来访股东。

（5）关于做好三会记录的问题 整改措施：公司责成有关人员认真作好股东大会、董事会、监事会的会议记录， 记录人及相关人员要签字；会议记录要保留好原始的书面记录。

（6）关于公司有资金借出现象问题 整改措施：公司将完进一步善财务制度，健全公司资金审批程序，严格资金管理， 保证公司资金安全、有效地使用。

（三）公司独立董事履职情况 在公司董事会任职的有两名独立董事：刘遵义、张复生，符合有关上市公司独立 董事的要求。 本报告期，公司董事会共召开九次会议，独立董事均亲自出席了会议，独立董事 未对所审议的事项提出异意。本报告期，独立董事对公司治理情况，公司对外担 保发表了独立意见。 独立董事关注审计事务所对公司所做的审计，在审计结束前，与执业会计师进行 了会面交流，听取了执业会计师关于 2007 年的公司资产状况和生产经营情况及存 在的问题的汇报，并就审计中的有关问题进行了询问。 本报告期，独董事勤勉尽责，认真履行了独立董事的职责，切实维护了公司的整 体利益和股东的权益。

（四）、关于公司业务独立、经营完整的情况 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。

2．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。

3．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）。

4．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。

（五）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。

（六）公司内部控制自我评价 1、综述

（1）公司内部控制的组织架构、内部控制制度建设情况。公司确立了股东大会、 董事会、监事会三会制度，设立了有效的内控部门及制度；公董事会下设了提名 委员会、薪酬及考核算委员会、审计委员，明确了各委员会的职责，各有侧重地 行使决策权；公司成了审计部和监察部门，审计部门负责对公司下属的分、子公 司的财产及经营情况，内控制度执行情况进行审计，监察部门对有违反公司规定

### 的事件和举报进行专门的监察。公司从组织机构、管理制度、人员配备上可以保 证公司内部的控制和管理。

2007 年，公司借助“公司治理专项活动”对公司内控制度中存在的问题进行 了自查，并接待了证监局的现场检查，公司对内控制度中不合新规定或不完善的 地方进行了修改，对内控中存在的问题进行了认真的整改。从下半年开始，公司 审计部对下属分、子公司的经营情况及执行公司制度情况进行了例行审计，特别 对各公司执行新会计准则的情况进行了重点关注，为公司管理层掌握各公司的经 营情况提供了第一手的资料，确保公司的年底审计能够顺利完成。在公司出售河 南思力通信有限公司的 80%股权前，公司审计部对其资产及经营情况进行了审计， 为公司确定转让价格提供了科学依据。

2、重点控制活动 公司控股的子公司：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称（全称） | 持股比例 | | 年末实际投资额 |
| 直接 | 间接 |  |
| 河南思达软件工程有限公司 | 90% | | 9,000,000.00 |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 90% | | 44,000,000.00 |
| 深圳思达光电通信技术有限公司 | 68% | | 13,600,000.00 |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 90% | | 49,600,000.00 |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 70% | | 24,620,400.00 |
| 南京东影生物医学影像技术有限责任公司 | 100% | | 520,000.00 |
| 深圳市伊达科技有限公司 | 100% | | 24,370,000.00 |
| 中山市伊达科技有限公司 | 51% | | 14,010,000.00 |
| 深圳市伊达数码有限公司 | 51% | | 8,160,000.00 |

公司对子公司内部控制的情况：

公司根据《上市公司内部控制指引》的相关要求，对控股子公司委派了董事、 监事及财务监察专员等高管人员。公司制定了《控股子公司对外投资管理办法》、

《控股子公司对外担保的规定》，在《信息披露管理办法》中明确了子公司重大事 项，重要财务信息的报告制度。公司审计部每年都对控股的子公司进行例行审计， 全面深入地了解子公司对内控制度的执行情况及生产经营情况。通过以上人员委 派及加强制度建设，公司逐步完善了对控股子公司的管理和控制。

３、存在的问题及整改

（１）公司未设立了董事会下的各专业委员会

整改措施：公司董事会已于 2007 年 8 月 11 日开会成立了提名委员会和薪酬及绩 效考核委员会，并明确了专门委员会的成员、负责人及职责。

（２）完善公司资金借出的审批程序 整改措施：公司将完进一步善财务制度，健全公司资金审批程序，制定了《资金 管理办法》，保证公司资金安全、有效地使用。 ４、对公司内部控制情况的总体评价 公司已建立了较为完善的内控制度，并在经营管理活动中得到了一贯的、严格的 遵守，公司内控制度能保证公司经营管理活动的正常运行，在一定程度上控制了 管理风险，能够对编制公允的会计报表提供合理的保证。随着外部环境的变化和 公司经营管理活动的发展，公司将修订和完善内部控制制度，使之适应公司发展 地需要和国家有关法律法规的要求。 ５、监事会对“公司内部控制的自我评价”的意见 公司能够根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，结合本公司经营管理的 实际情况，制定较为完整、有效的内部控制制度，内控制度在经营管理活动中得 到了切实的执行，保证了公司经营管理活动的正常运行，有效控制了经营风险。 本报告年度，未发现公司有违反公司内部控制制度的事件。 公司监事会认为：公司“公司内部控制的自我评价”全面、真实、准确地反映了 公司内部控制的实际情况。 ６、公司独立董事对“公司内部控制的自我评价”的意见 公司在重大事项的决策、执行、管理、验收等各环节建立了较为完善的内部控制 制度；在对子公司的管理上，从人员委派，到子公司的对外担保、重大投决策、 信息披露等各方面都建立了制度，保证了公司内部控制的有效性。公司独立董事 认为：公司“公司内部控制的自我评价”反映了公司内部控制的实际情况。

## 七、股东大会情况简介

（一）公司召开股东大会的情况

1、2007 年 5 月 9 日公司召开 2006 年度股东大会。

2007 年 3 月 31 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 2007 年 5 月 9 日在公司会议室召开 2006 年度股东大会。公司 2006 年度股东大会于 2007 年 5 月 9 日在公司召开。

股东会决议刊登在 2007 年 5 月 10 日的《证券时报》上。

一、管理层讨论与分析

## 八、董事会报告

(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

### 2007 年，公司生产经营平稳，公司主营结构没有变化，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。2007 年公司主营业务收入 8.8 亿元，比去年增长了 7.68%，利润总额 4721 万元，净利 润 3204 万元，比去年稍有增长。由于原材料的上涨，2007 年公司的营业利润率 同比下降了 1.96%。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 18.45%。锂离子电池营业收入基本与上年持平。2007 年公司影像技术产 品的销售收入比去年同期增长了 19%，生产的安全检查设备供不应求，保持了良 好的增长势头。2007 年公司的电子视听产品摆脱了去年下滑的趋势，营业收入出 现了 1.83%的增长。由于人民币的升值，影响了公司对外出口的增长，与去年同 期相比，出口销售下降了 0.46%。

从总的经营情况看，近几年公司的营业收入在不断增长，但利润增长缓慢， 出现了子公司增长较快，母公司迟缓的局面，应该加强母公司的投资和管理。

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。和营业收入相比，应收帐款仍显过大，应该加强资金的周转。 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）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业或分产 品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润 率(%) | 营业收入  比上年增 减（%） | 营业成本  比上年增 减（%） | 营业利润  率比上年 增减（%） |
| 电子产品制造 | 87,501.94 | 69,595.35 | 20.46% | 8.00% | 10.74% | -1.96% |
| 其他业务合计 | 531.61 | 392.04 | 26.25% | -28.00% | -4.80% | -17.57% |
| 合计 | 88,033.55 | 69,987.38 | 20.50% | 7.68% | 10.64% | -2.12% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 电力设备及仪  器仪表 | 35,709.79 | 27,014.39 | 24.35% | 18.45% | 29.86% | -6.65% |
| 软件开发及技  术转让 | 1,489.83 | 238.38 | 84.00% | -31.93% | 262.66% | -13.00% |
| 电池及其配件 | 9,997.91 | 8,288.14 | 17.10% | -6.46% | -10.14% | 3.39% |
| 影象设备 | 7,021.77 | 3,749.22 | 46.61% | 19.04% | 15.05% | -1.86% |
| 视听产品 | 31,459.29 | 29,133.69 | 7.39% | 18.31% | 1.33% | 0.46% |
| 光电模块 | 2,099.61 | 1,447.79 | 31.04% | 36.01% | 32.66% | 1.74% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务合计 | 87,501.94 | 69,595.35 | 20.46% | 7.68% | 10.74% | -1.96% |

B、 公司主营业务收入地区分布情况（万元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
| 国内销售 | 34,529.58 | 23.74% |
| 出口销售 | 53,503.97 | -0.64% |
| 合计 | 88,033.55 | 7.68% |

### C、主营业务或结构发生变化的说明 公司的主营业务和结构没有发生变化。

D、主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计:14561.5 万元,占年度采购总额的 20.92%。 前五名销售商销售总额 38,088.11 万元，占销售收入的 43.27%。

3、本报告期内资产状况 本报告期由于执行新的《会计准则》，对子公司的投资按成本法核算并对未

分配利润进行了追溯调整，调整后，公司的未分配利润-57,477,685.98 元，与去年 相比发生了较大的变化，其他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

2007 年公司经营活动产生的现金流量净额为 7118 万元，同比增长了 3.57％，投

资活动产生的现金流量净额为 695.5 万元，同比下降了 84.9%,主要是 2006 年公 司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-5296.5 万元，主要是归还银行贷款、利润分配所致。本报告 年度公司每股产生的现金流为 0.23 元,与去年基本持平。 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、主要控股子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。2007 年底公司总资产 2.64 亿元，净利润 1743.8 万元,同比增长 14.72%。 2007 年度实现主营业务收入 22,939.3 万元，同比增长 64.1%，。该公司本报告期收入和利润继续增长。

### 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。2007 年底公司总资产 1.50 亿元,2007 年度 实现主营业务收入 1.04 亿元，和去年比基本持平,净利润 1254.9 万元，同比增长 12.6%。

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。2007 年底公司总资产 1.55 亿万元，主营业务收入 3.19 亿元，同比增长 3.24%,净利润 280 万元，同比增长了 37.9%。

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。2007 年底公司总资产 1.37 亿元，主营业务收入 7021.8 万元，同比增长了 19%、净利润 1569.8 万元， 同比增长了 46.2%。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 2007 年底公司总资产 2719 万元，净利润 110 万元, 比去年稍有增长。

（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，2008 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，2007 年电力设备及仪器仪表产品销售的增 长接近 20%，预计 2008 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 近两年并未出现明显的增长，2008 年公司将更新设备，提高公司高档产品的生产、 销售比例，开发高端客户，争取使公司的收入、盈利上一个大的台阶。

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。该公司产品主要销售市场为对外出口， 如人民币继续升值，该公司业务会受到不利影响。

公司的影像技术产品 2007 年销售和利润都大幅增加，随着国内、国外对安 全要求的新动向，预计公司安检产品市场需求会旺盛，2008 年继续看好。

### 未来公司仍面临着一些困难，从公司资产结构上看, 负债率已经超过了 60%， 负债率过高，如果利率上涨会给公司盈利带来的压力和经营风险。公司的主营收 入中有接近 40%是对外出口销售，如果人民币的继续升值，将会对公司的出口销 售及利润产品不利影响。

二、年度内公司投资情况 1、本报告期没有募集资金使用。

2．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）2007年3月 28 日，公司董事会讨论并通过了以下决议： 一、 审议通过了公司 2006 年度报告及摘要；

二、 审议通过了《2006 年度董事会工作报告》； 三、 审议通过了《2006 年度财务决算报告》； 四、 审议通过了公司 2006 年度利润分配预案 五、 审议通过了新修订的《公司章程》；

六、 同意聘任天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司为本公司 审计财务报告，聘期一年；

七、 同意为中山市伊达科技有限公司和深圳市伊达数码有限公司在香 港上海汇丰银行深圳分行申请的贸易融资进行担保，总额度不超

过 350 万美元，期限为两年。

八、 同意 2007年5月9 日召开公司 2006 年度股东大会，对以上议案进 行审议。

（2）2007年4月6 日，公司董事会会议同意以 2080 万元的价格转让公司持 有的河南思达电力通信有限公司的股权，转让完成后，公司不再持有其股权。

（3）2007年4月 19 日，公司董事会审议通过了公司 2007 年第一季度报告； 同意公司从 2007 年 1月1 日起执行新会计准则，根据新《企业会计准则》 的规定，对公司相应会计政策、会计估计进行修改。

(4) 2007年5月 31 日，公司董事会会议同意为子公司上海英迈吉东影图像设 备有限公司在中信银行股份有限公司上海分行申请的贷款提供担保，担保金额为 1000 万元人民币。

(5) 2007年6月 28 日，公司董事会审议通过了《公司治理专项活动自查 报告和整改计划》；通过了《公司信息披露管理办法》、《公司股东大会议事 规则》、《公司董事会议事规则》的修订稿；

（6）2007 年 8 月 8 日，公司董事会审议通过了公司 2007 年度中期报告全 文及摘要； 同意成立公司董事会下的提名委员会、薪酬及绩效考核委员会。 确定了各成员的组成及委员会的职责。

（7）2007年9月 10 日，公司董事会会议讨论了继续与河南海峡伟业电子通 信有限公司互保的事宜。会议讨论了继续与河南海峡伟业电子通信有限公司互保 的事宜。

（8）2007 年 10 月 27 日，公司董事会会议讨论并通过了公司 2007 年第三季 度报告。

（9）2007 年 11 月 15 日，公司董事会会议以传真方式召开，会议一致通过 了“河南思达高科技股份有限公司关于公司治理专项活动的整改报告”。

以上董事会决议均按上市公司信息披露的要求在《证券时报》上进行了公告。

2、执行股东大会决议情况

2007 年 7 月 4 日，公司在《证券时报》刊登了 2006 年度分红方案的实施方 案，2007 年 7 月 9 日为股权登记日，2007 年 7 月 10 日为除息日和红利发放日。

四、本次利润分配预案：

鉴于公司从 2007 年起执行新的《会计准则》，对子公司的投资按成本法计算 收益，并根据新准则的要求对以前年度的未分配利润进行了追溯调整，调整后公 司 2007 年末的未分配利润为-57,477,685.98 万元，公司董事会决定 2007 年年度不 对公司股东进行红利分配，也不以资本公积转增股本。

九、监事会报告

### （一）、报告期内监事会的会议情况及决议内容

2007 年公司监事会共召开四次会议，所有监事都亲自参加了会议。

1、2007 年 3 月 29 日，公司监事会召开一次会议，审议了 2006 年监事会 工作报告和公司 2006 年年度报告及摘要。

2、2007 年 4 月 20 日，公司监事会会议审议通过了公司 2007 年第一季度

报告。

3、2007 年 8 月 9 日，公司监事会会议审议通过了公司 2007 年度中期报

告及摘要。

4、2007 年 10 月 29 日，公司监事会会议审议通过了公司 2007 年第三季 度报告。

监事会会议均按有关规定进行了公告。

（二）、公司监事会对本报告期内公司高管人员的履职情况进行了监督，对公司编 制的 2007 年度报告进行了认真的审核，监事会认为：

1、\_2007 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、本报告期内，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。 3、公司 2007 年年度报告的编制和审核程序符合法律、法规、公司章程的规定；

公司 2007 年年度报告及摘要内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的有 关规定，所包含的信息从各方面客观、真实地反映了公司本年度的财务状况和 经营成果；没有发现参与年报编制和审计的人员有违反保密制度的行为。

4、“公司内部控制的自我评价”全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际 情况。

## 十 重要事项

１、本报告期内本公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司重大出售资产事项

2007 年 04 月 06 日,公司转让了持有的河南电力通信有限

公司 80％的股权,转让价格为 2,080.00 万元,转让价格以 2006 年底，公司的帐面净资产为主要定价依据,该股权转让产生的损 益为 387.4 万元。河南电力通信有限公司的公司业务收入及利 润在上市公司中所占比例很低，均不超过 10％，对公司的经营 业务及利润没有实质性影响。

3、关联交易事项

UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED 为公司持股 49%的境外公司，本报

告年度公司对其销售产品 6,138.45 万元，占该项销售的比例为 6.97%。

4、2007 年公司对外担保情况如下：

（1）公司对外担保

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | |
| 担保对象名称 | 发生日期（协议签  署日） | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行  完毕 | 是否为关联方担保（是  或否） |
| 黄河旋风股份有  限公司 | 2005 年 12 月 07 日 | 5,000.00 | 互保 | 2 年 | 否 | 否 |
| 河南海峡伟业电  子通信有限公司 | 2007 年 09 月 10 日 | 3,500.00 | 互保 | 1 年 | 否 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计 | | 8,500.00 | | | | |
| 报告期末担保余额合计 | | 8,500.00 | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | 11,000.00 | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计 | | 11,000.00 | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额 | | 19,500.00 | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | 41.59% | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供  担保的金额 | | 0.00 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70％  的被担保对象提供的债务担保金额 | | 3,000.00 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50％部分的金  额 | | 0.00 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 | | 3,000.00 | | | | |

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、本报告期公司没有接待过机构的调研，也没有接待过新闻媒体的采访。

8、 信息披露报刊为《证券时报》。

9、登载公司年度报告的中国证监会 指定的国际互联网网址：

TU[http://www.cninfo.com.cnUT](http://www.cninfo.com.cnUT/)

十一财务报告

审 计 报 告

天健华证中洲审(2008)GF 字第 060007 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

2007 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2007 年度的利润表、合并利润表和现 金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》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） 做出合理的会计估计。

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 和做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财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规

定编制，在所有重大方面公允反映了思达高科 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营 成果和现金流量。

中国注册会计师

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司 董超

中国 · 北京 中国注册会计师

赛保国

报告日期： 2008 年 3 月 28 日

### 资产负债表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司 金额单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产 | 注释 | **2007** 年 **12** 月 **31** 日 | | **2006** 年 **12** 月 **31** 日 | |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 1 | 463,667,462.79 | 346,605,066.68 | 441,605,412.40 | 343,929,975.00 |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |  |
| 应收票据 | 2 | 3,849,314.90 | 2,469,314.90 | 4,139,131.54 | 2,070,167.54 |
| 应收账款 | 3/a | 359,359,090.22 | 214,617,625.70 | 338,031,131.19 | 202,926,140.29 |
| 预付款项 | 4 | 37,110,964.45 | 12,927,430.65 | 32,620,248.67 | 9,142,846.49 |
| 应收利息 |  |  |  |  |  |
| 应收股利 |  |  | 4,532,000.00 |  | 4,532,000.00 |
| 其他应收款 | 5/b | 93,744,682.83 | 66,063,198.66 | 76,961,477.90 | 75,939,546.39 |
| 存货 | 6 | 270,616,025.98 | 39,347,401.07 | 257,487,282.69 | 48,404,505.18 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |  |
| 流动资产合计 |  | 1,228,347,541.17 | 686,562,037.66 | 1,150,844,684.39 | 686,945,180.89 |
| 非流动资产： |  |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 7/c | 13,698,332.67 | 164,451,548.51 | 60,663,232.24 | 219,418,718.96 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |  |
| 固定资产 | 8 | 223,148,422.36 | 94,518,961.15 | 247,812,689.57 | 101,508,357.38 |
| 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 | 9 | 36,458,809.04 | 11,179,357.67 | 43,530,940.05 | 11,820,812.51 |
| 开发支出 |  |  |  |  |  |
| 商誉 | 10 | 10,147,078.30 |  | 10,777,105.15 |  |
| 长期待摊费用 | 11 | 963,352.48 | 95,034.00 | 443,205.56 | 323,921.79 |
| 递延所得税资产 | 12 | 4,920,240.87 | 4,031,520.47 | 4,386,658.02 | 3,210,453.33 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 289,336,235.72 | 274,276,421.80 | 367,613,830.59 | 336,282,263.97 |
| 资产总计 |  | 1,517,683,776.89 | 960,838,459.46 | 1,518,458,514.98 | 1,023,227,444.86 |

### 资产负债表（续）

编制单位：河南思达高科技股份有限公司 金额单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债和股东权益 | 注释 | **2007** 年 **12** 月 **31** 日 | | **2006** 年 **12** 月 **31** 日 | |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债： |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | 15 | 559,323,958.75 | 490,000,000.00 | 535,343,301.59 | 477,500,000.00 |
| 交易性金融负债 |  |  |  |  |  |
| 应付票据 | 16 | 80,206,800.00 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 应付账款 | 17 | 204,681,554.46 | 58,730,519.94 | 217,923,320.12 | 66,908,608.37 |
| 预收款项 | 18 | 29,937,899.13 | 1,522,964.06 | 21,045,474.07 | 2,842,515.24 |
| 应付职工薪酬 | 19 | 4,324,151.97 | 2,611,431.18 | 13,888,443.22 | 6,729,702.44 |
| 应交税费 | 20 | 8,130,901.81 | 3,669,932.49 | 4,006,060.37 | 5,290,393.90 |
| 应付利息 |  |  |  |  |  |
| 应付股利 | 21 | 4,210,595.36 | 3,592,595.36 | 5,916,683.03 | 5,298,683.03 |
| 其他应付款 | 22 | 22,812,361.66 | 14,791,131.56 | 58,089,843.53 | 54,724,775.71 |
| 一年内到期的非流动负债 | 23 | 31,000,000.00 |  |  |  |
| 其他流动负债 | 24 | 258,168.89 |  | 291,269.23 |  |
| 流动负债合计 |  | 944,886,392.03 | 654,918,574.59 | 936,504,395.16 | 699,294,678.69 |
| 非流动负债 |  |  |  |  |  |
| 长期借款 | 25 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 33,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 应付债券 |  |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |  |  |
| 其他非流动性负债 | 26 | 5,220,000.00 | 1,530,000.00 | 3,122,000.00 | 1,430,000.00 |
| 非流动负债合计 |  | 7,220,000.00 | 3,530,000.00 | 36,122,000.00 | 3,430,000.00 |
| 负债合计 |  | 952,106,392.03 | 658,448,574.59 | 972,626,395.16 | 702,724,678.69 |
| 股东权益： |  |  |  |  |  |
| 股本 | 27 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 |
| 资本公积 | 28 | 13,509,197.91 | 13,509,197.91 | 13,509,197.91 | 13,509,197.91 |
| 减：库存股 |  |  |  |  |  |
| 盈余公积 | 29 | 31,771,673.94 | 31,771,673.94 | 31,695,441.88 | 31,695,441.88 |
| 未分配利润 | 30 | 108,986,973.78 | -57,477,685.98 | 95,900,619.50 | -39,288,572.62 |
| 归属于公司普通股股东的权益合计 |  | 468,854,544.63 | 302,389,884.87 | 455,691,958.29 | 320,502,766.17 |
| 少数股东权益 | 31 | 96,722,840.23 |  | 90,140,161.53 |  |
| 股东权益合计 |  | 565,577,384.86 | 302,389,884.87 | 545,832,119.82 | 320,502,766.17 |
| 负债和股东权益总计 |  | 1,517,683,776.89 | 960,838,459.46 | 1,518,458,514.98 | 1,023,227,444.86 |

### 利润表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司 金额单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 注释 | **2007** 年度 | | **2006** 年度 | |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业收入 | 32/d | 880,335,513.57 | 157,073,560.53 | 817,520,476.28 | 180,271,411.50 |
| 减：营业成本 | 32/d | 699,873,835.92 | 108,737,667.15 | 632,578,941.14 | 116,980,337.47 |
| 营业税金及附加 | 33 | 2,369,003.64 | 975,157.21 | 3,065,281.06 | 1,541,780.68 |
| 销售费用 |  | 39,296,096.14 | 12,270,018.04 | 35,618,715.65 | 11,968,771.18 |
| 管理费用 |  | 55,104,055.21 | 15,924,419.60 | 62,719,915.73 | 20,236,336.73 |
| 财务费用 | 34 | 34,933,749.00 | 26,540,365.77 | 37,711,424.95 | 28,416,882.72 |
| 资产减值损失 | 35 | 8,135,931.83 | 5,604,712.08 | 5,852,177.80 | 3,987,557.07 |
| 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） | 36/e | 1,789,965.43 | 12,132,829.55 | 659,873.89 | 9,860,639.49 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  |  |  |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） |  | 42,412,807.26 | -845,949.77 | 40,633,893.84 | 7,000,385.14 |
| 加：营业外收入 | 37 | 5,249,757.20 | 899,057.64 | 3,938,775.98 | 67,399.64 |
| 减：营业外支出 | 38 | 451,700.72 | 33,797.70 | 320,566.10 | 11,619.74 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  |  |  |  |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 47,210,863.74 | 19,310.17 | 44,252,103.72 | 7,056,165.04 |
| 减：所得税费用 | 39 | 4,251,973.09 | -743,010.47 | 4,680,104.23 | -474,715.95 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 42,958,890.65 | 762,320.64 | 39,571,999.49 | 7,530,880.99 |
| 归属于公司所有者的净利润 |  | 32,037,788.28 |  | 31,864,520.74 |  |
| 少数股东损益 | 40 | 10,921,102.37 |  | 7,707,478.75 |  |
| 五、每股收益 |  |  |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | (五)1 | 0.1018 | 0.0024 | 0.1013 | 0.0239 |
| （二）稀释每股收益 | (五)1 | 0.1018 | 0.0024 | 0.1013 | 0.0239 |

### 现金流量表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司 金额单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 注释 | **2007** 年度 | | **2006** 年度 | |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |  | 897,536,392.72 | 151,774,745.71 | 881,870,376.53 | 188,112,969.41 |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |  |  |  |
| 收到的税费返还 |  | 31,175,109.87 | 1,426,187.17 | 15,195,096.17 |  |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 41 | 26,298,837.50 | 8,202,063.03 | 24,711,706.72 | 7,034,392.90 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 955,010,340.09 | 161,402,995.91 | 921,777,179.42 | 195,147,362.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 707,795,620.47 | 86,502,359.01 | 669,045,678.20 | 62,132,497.94 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 84,947,566.35 | 20,629,220.96 | 69,213,927.60 | 17,567,887.18 |
| 支付的各项税费 |  | 29,023,851.70 | 9,744,005.34 | 22,620,704.86 | 8,511,337.05 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 41 | 62,062,669.60 | 17,533,204.90 | 92,167,666.05 | 59,822,492.17 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 883,829,708.12 | 134,408,790.21 | 853,047,976.71 | 148,034,214.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 71,180,631.97 | 26,994,205.70 | 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 |  |  | 16,908,000.00 | 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所收到的现金 |  | 2,200,000.00 |  | 167,495.68 | 54,395.68 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  | 18,049,799.15 |  |  |  |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 |  |  |  | 46,000,000.00 | 46,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 20,249,799.15 | 16,908,000.00 | 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 |  | 13,294,494.61 | 341,000.00 | 6,066,237.26 | 942,876.01 |
| 投资所支付的现金 |  |  |  | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  |  |  |  |  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 |  | 13,294,494.61 | 341,000.00 | 7,266,237.26 | 2,142,876.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | 6,955,304.54 | 16,567,000.00 | 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 |  | 2,400,000.00 |  | 6,860,000.00 |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 1,111,845,450.81 | 991,200,000.00 | 773,088,731.59 | 715,745,430.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 |  |  |  |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 1,114,245,450.81 | 991,200,000.00 | 779,948,731.59 | 715,745,430.00 |
| 偿还债务所支付的现金 |  | 1,109,215,365.01 | 978,700,000.00 | 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 |  | 57,995,097.22 | 52,931,179.46 | 58,853,412.75 | 51,087,016.03 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 |  |  |  |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 1,167,210,462.23 | 1,031,631,179.46 | 808,598,842.75 | 743,332,446.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -52,965,011.42 | -40,431,179.46 | -39,850,111.16 | -27,587,016.03 |
| 四、汇率变动对现金的影响 |  | -3,108,874.70 | -454,934.56 | -1,819,415.21 | -358,841.18 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -33,923,495.74 | -26,364,908.32 | 73,218,932.53 | 62,416,442.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 430,405,412.40 | 332,729,975.00 | 357,186,479.87 | 270,313,532.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 396,481,916.66 | 306,365,066.68 | 430,405,412.40 | 332,729,975.00 |

### 合并股东权益变动表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司 金额单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年 | | | | | | |
| 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  **(**股本**)** | 资本公积 | 减**:**库 存股 | 盈余公积 | 未分配利润 |
| 一、上年年末余额 | 314,586,699.00 | 13,509,197.91 |  | 31,695,441.88 | 95,900,619.50 | 90,140,161.53 | 545,832,119.82 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 314,586,699.00 | 13,509,197.91 |  | 31,695,441.88 | 95,900,619.50 | 90,140,161.53 | 545,832,119.82 |
| 三、本年增减变动金额（减少以  “-”号填列） |  |  |  | 76,232.06 | 32,037,788.28 | 6,582,678.70 | 38,620,466.98 |
| （一）净利润 |  |  |  |  | 32,037,788.28 | 10,921,102.37 | 42,958,890.65 |
| （二）直接计入股东权益的利得  和损失 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、可供出售金融资产公允价值  变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、权益法下被投资单位其他股  东权益变动的影响 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、与计入股东权益项目相关的  所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  | 32,037,788.28 | 10,921,102.37 | 42,958,890.65 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  | -4,338,423.67 | -4,338,423.67 |
| 1、所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、股份支付计入股东权益的金  额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他 |  |  |  |  |  | -4,338,423.67 | -4,338,423.67 |
| （四）利润分配 |  |  |  | 76,232.06 | -18,951,434.00 |  | -18,875,201.94 |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  | 76,232.06 | -76,232.06 |  |  |
| 2、提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、对股东的分配 |  |  |  |  | -18,875,201.94 |  | -18,875,201.94 |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、资本公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、一般风险准备弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 314,586,699.00 | 13,509,197.91 |  | 31,771,673.94 | 108,986,973.78 | 96,722,840.23 | 565,577,384.86 |

### 合并股东权益变动表（续）

编制单位：河南思达高科技股份有限公司 金额单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006 年 | | | | | | |
| 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 (股本) | 资本公积 | 减:  库存 股 | 盈余公积 | 未分配利润 |
| 一、上年年末余额 | 314,586,699.00 | 14,780,080.11 |  | 49,549,337.31 | 57,573,983.61 | 76,756,357.17 | 513,246,457.20 |
| 加：会计政策变更 |  | -597,661.72 |  | -18,606,983.5  3 | 26,090,405.19 | 5,676,325.61 | 12,562,085.55 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  | - |
| 二、本年年初余额 | 314,586,699.00 | 14,182,418.39 |  | 30,942,353.78 | 83,664,388.80 | 82,432,682.78 | 525,808,542.75 |
| 三、本年增减变动金额  （减少以“-”号填列） |  | -673,220.48 |  | 753,088.10 | 12,236,230.70 | 7,707,478.75 | 20,023,577.07 |
| （一）净利润 |  |  |  |  | 31,864,520.74 | 7,707,478.75 | 39,571,999.49 |
| （二）直接计入股东权  益的利得和损失 |  | 165,779.52 |  |  |  |  | 165,779.52 |
| 1、可供出售金融资产公  允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、权益法下被投资单位  其他股东权益变动的影 响 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、与计入股东权益项目  相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  | 165,779.52 |  |  |  |  | 165,779.52 |
| 上述（一）和（二）小  计 |  | 165,779.52 |  |  | 31,864,520.74 | 7,707,478.75 | 39,737,779.01 |
| （三）所有者投入和减  少资本 |  | -839,000.00 |  |  |  |  | -839,000.00 |
| 1、所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、股份支付计入股东权  益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他 |  | -839,000.00 |  |  |  |  | -839,000.00 |
| （四）利润分配 |  |  |  | 753,088.10 | -19,628,290.04 |  | -18,875,201.94 |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  | 753,088.10 | -753,088.10 |  |  |
| 2、提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、对股东的分配 |  |  |  |  | -18,875,201.94 |  | -18,875,201.94 |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结  转 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、资本公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、一般风险准备弥补亏  损 |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 314,586,699.00 | 13,509,197.91 |  | 31,695,441.88 | 95,900,619.50 | 90,140,161.53 | 545,832,119.82 |

### 母公司股东权益变动表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司 金额单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | **2007** 年 | | | | | | |
| 实收资本 | 资本公积 | 减**:**库 存股 | 盈余公积 | 一般 风险  准备 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 314,586,699.00 | 13,509,197.91 |  | 31,695,441.88 |  | -39,288,572.62 | 320,502,766.17 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 314,586,699.00 | 13,509,197.91 |  | 31,695,441.88 |  | -39,288,572.62 | 320,502,766.17 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |  |  | 76,232.06 |  | -18,189,113.36 | -18,112,881.30 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 762,320.64 | 762,320.64 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影 响 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、与计入股东权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  | 762,320.64 | 762,320.64 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  | 76,232.06 |  | -18,951,434.00 | -18,875,201.94 |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  | 76,232.06 |  | -76,232.06 |  |
| 2、提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、对股东的分配 |  |  |  |  |  | -18,875,201.94 | -18,875,201.94 |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、资本公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、一般风险准备弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 314,586,699.00 | 13,509,197.91 |  | 31,771,673.94 |  | -57,477,685.98 | 302,389,884.87 |

### 母公司股东权益变动表（续）

编制单位：河南思达高科技股份有限公司 金额单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | **2006** 年 | | | | | | |
| 实收资本 | 资本公积 | 减**:**库 存股 | 盈余公积 | 一般 风险  准备 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 314,586,699.00 | 14,106,859.63 |  | 52,583,592.25 |  | 66,007,076.13 | 447,284,227.01 |
| 加：会计政策变更 |  | -597,661.72 |  | -21,641,238.47 |  | -93,198,239.70 | -115,437,139.89 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 314,586,699.00 | 13,509,197.91 |  | 30,942,353.78 |  | -27,191,163.57 | 331,847,087.12 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |  |  | 753,088.10 |  | -12,097,409.05 | -11,344,320.95 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 7,530,880.99 | 7,530,880.99 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影 响 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、与计入股东权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  | 7,530,880.99 | 7,530,880.99 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  | 753,088.10 |  | -19,628,290.04 | -18,875,201.94 |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  | 753,088.10 |  | -753,088.10 |  |
| 2、提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、对股东的分配 |  |  |  |  |  | -18,875,201.94 | -18,875,201.94 |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、资本公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、一般风险准备弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 314,586,699.00 | 13,509,197.91 |  | 31,695,441.88 | - | -39,288,572.62 | 320,502,766.17 |

# 河南思达高科技股份有限公司

财务报表附注

## 200７ 年 度

编制单位：河南思达高科技股份有限公司 金额单位：人民币元

### 一、 公司的基本情况

河南思达高科技股份有限公司（以下简称本公司）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。注册资本 31,4,58.67 万元，注册地址：郑州高新技术产业开发区金梭路 38 号，法定代表人：刘双河。

本公司属电子行业，经营范围主要包括：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。主要产品为仪器、仪表、工业自动化设备。

本公司的母公司为河南思达科技发展股份有限公司；河南思达科技发展股份有限公司最终母公 司为思奇科技控股有限公司。

### 二、 财务报表的编制基础

本公司 2007 年 1 月 1 日之前执行原企业会计准则和《企业会计制度》，自 2007 年 1 月 1 日起执

行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（财会[2006]3 号）及其后续规定。本财务报表按 照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露 规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10 号）等的规定，对要求追溯调整的项目在相关会计年度进行了追溯调整，并对财务报表进行了重新 表述。

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》 和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。 编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日 的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、

经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、 重要会计政策和会计估计

（一）会计年度

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币 本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础 本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

（四）计量属性 本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可

变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（五）现金及现金等价物 本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（六）外币交易 本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价

折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的 中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应 当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍 采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

（七）金融资产

**1**、金融资产的分类、确认和计量 金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、

可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有 意图和持有能力。

（**1**）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 包括交易性金融资产和直接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，按照取

得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已 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，单独确认为应收项目。本公司在 持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，本公司 将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初

始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（**2**）应收款项 本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债

务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务 承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款 列为坏账损失。

本公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收款 项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款 项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定 减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按 类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算 确定减值损失，计提坏账准备。应收账款计提比例如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3-4 年 | 4-5 年 | 5 年以上 |
| 计提比例 | 2% | 5% | 10% | 20% | 50% | 100% |

本公司其他应收款按年末余额百分比法计提坏账准备，提取比例为 10%。 本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，

当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷

款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损 益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（**3**）持有至到期投资 指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融

资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支 付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在 持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资 时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入 投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预 计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减 值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融 资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分 类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之

间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（**4**）可供出售金融资产 指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。 本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的

价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项 目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负 债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积－其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的， 则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失； 在计提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“资产 减值损失”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益， 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，计入投资收益。

**2**、金融工具公允价值的确定 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，

采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易 中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技 术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（八）存货 存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生

产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、

库存商品等。

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。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入 当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上， 对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部 分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货 项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于 出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后 的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的 产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其

可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格 的，分别确定其可变现净值。

（九）长期股权投资

**1**、长期股权投资的分类、确认和计量 本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投

资。

（**1**）对子公司的投资 本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见

本附注四之（二十四）企业合并。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。 后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。本公司确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产 生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

（**2**）对合营企业、联营企业的投资 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。共同控制，

是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策 需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投 资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能 够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被 投资单位为其联营企业。

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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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。

（**3**）其他长期股权投资 本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能

可靠计量的长期股权投资，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。 **2**、长期股权投资的减值 资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值

迹象时，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长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时， 将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提

相应的资产减值准备。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。

（十）固定资产 固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可

靠地计量条件的，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。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口 关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支 出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投 资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允 的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额 的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定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，固定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，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提 折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终 了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行 相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 30~50 | 5% | 3.17%~ 1.90% |
| 机器设备 | 10 | 5% | 9.50% |
| 运输工具 | 10 | 5% | 9.50% |
| 其他设备 | 5~10 | 5% | 19%~ 9.50% |

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于 账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益， 同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固 定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十一）在建工程 本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前

所发生的必要支出构成。 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，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金 额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。 在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二）无形资产 无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、

知识产权和软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成 本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值 不公允的，按公允价值确定实际成本。

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；内部研究开发项目开发阶段的支 出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其 能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产 产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场， 无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完 成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够 可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在 资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形 资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用 寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资 产摊销方法如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 净残值 | 摊销年限 | 摊销方法 | 备注 |
| 土地使用权 |  | 以土地使用证为限 | 直线法 |  |
| 知识产权 |  | 10 年 | 直线法 |  |

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于

账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一 经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）商誉 商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日

或购买日的公允价值份额的差额。 与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在

长期股权投资的账面价值中。 在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根

据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十四）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括：模 具、房屋装修等，其摊销方法如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 摊销方法 | 摊销年限 | 备注 |
| 模具 | 直线法 | 5 年 |  |
| 房屋装修 | 直线法 | 2-5 年 |  |

（十五）借款费用 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，

计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本

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

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者 生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2） 借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开 始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入 专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利 息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而 占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借 款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计 算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的， 暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建 或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者 可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十六）金融负债

**1**、金融负债的分类、确认和计量 本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（**1**）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 包括交易性金融负债和直接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。本公司

交易性金融负债包括：（1）为了近期内出售而持有的或近期内回购而承担的金融负债；（2）本公司基 于风险管理、战略投资需要等，直接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；（3）

不作为有效套期工具的衍生工具。 本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（**2**）其他金融负债 本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负

债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同 等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号

－或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额 两者中的较高者进行后续计量。

**2**、金融工具公允价值的确定 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，

采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易 中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技 术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（十七）职工薪酬 本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括

工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。 在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象 计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

（十八）预计负债 本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）

该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金

额能够可靠地计量。 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项

有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流 出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面 价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利 息费用。

（十九）递延收益 本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益，其中

售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。 与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注四之政府补助。

（二十）收入

**1**、销售商品 本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确

认销售商品收入：1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。 合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的

公允价值确定销售商品收入金额。

**2**、提供劳务 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

本公司根据已完工作已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工百分比。 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： A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，

并按相同金额结转劳务成本。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部 分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供 劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商 品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

**3**、让渡资产使用权 本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡

资产使用权收入。 利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或

协议约定的收费时间和方法计算确定。

**4**、建造合同 在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和

合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际 合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时 立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确 认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。 在资产负债表日，应当按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金

额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认

费用后的金额，确认为当期合同费用。

（二十一）政府补助 政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所

有者投入的资本。

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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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，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，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。

（二十二）租赁 如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融

资租赁，其他租赁则为经营租赁。

**1**、本公司作为出租人 融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款

的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值 之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认 当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费 用，计入当期损益。

**2**、本公司作为承租人 融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作

为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费 用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确 认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发 生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十三）所得税 本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，

按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的 预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定， 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵 减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延 所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预 见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性 差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见 的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还 有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确 认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入 当期损益。

（二十四）企业合并

**1**、同一控制下的企业合并 对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方

的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额） 的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

**2**、非同一控制下的企业合并 对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出

的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企 业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。 购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍 小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（二十五）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。 本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合

并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的 部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公

允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合 并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合 并财务报表。

### 五、 会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

**1**．报告期会计政策变更

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》，根据该准则

规定，需要对相关资产负债项目进行追溯调整。本公司按照新企业会计准则规定自 2007 年 1 月 1 日 起对子公司长期股权投资的核算方法由权益法变更为成本法，企业所得税的核算方法由应付税款法 变更为资产负债表债务法，本公司对上述会计政策变更采用追溯调整法，2006 年的比较财务报表已 重新表述。2007 年年初应用新会计政策追溯调整计算的会计政策变更累积影响数为 9,182,132.45 元， 其中，调增 2006 年净利润 1,508,767.73 元。

上述追溯调整对本公司财务报表年初数及上年数的调整情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报表项目 | 调整前 | 追溯调整数 | 调整后 |

合并报表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 递延所得税资产 |  | 4,386,658.02 | 4,386,658.02 |
| 所得税费用 | 5,322,786.99 | -642,682.76 | 4,680,104.23 |
| 少数股东损益 | 7,720,682.36 | -13,203.61 | 7,707,478.75 |
| 未确认投资损失 | 130,361.99 | -130,361.99 |  |
| 投资收益 | -336,573.07 | 996,446.96 | 659,873.89 |
| 资本公积 | 14,106,859.63 | -597,661.72 | 13,509,197.91 |
| 盈余公积 | 52,583,592.25 | -20,888,150.37 | 31,695,441.88 |
| 未分配利润 | 66,007,076.13 | 29,893,543.37 | 95,900,619.50 |
| 未确认投资损失 | -467,928.59 | 467,928.59 |  |
| 少数股东权益 | 89,833,688.95 | 306,472.58 | 90,140,161.53 |

母公司报表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 长期股权投资 | 349,410,633.13 | -129,991,914.17 | 219,418,718.96 |
| 递延所得税资产 |  | 3,210,453.33 | 3,210,453.33 |
| 投资收益 | 33,259,047.78 | -23,398,408.29 | 9,860,639.49 |
| 所得税费用 | 112,023.93 | -586,739.88 | -474,715.95 |
| 资本公积 | 14,106,859.63 | -597,661.72 | 13,509,197.91 |
| 盈余公积 | 52,583,592.25 | -20,888,150.37 | 31,695,441.88 |
| 未分配利润 | 66,007,076.13 | -105,295,648.75 | -39,288,572.62 |

**2**．报告期会计估计变更 本公司报告期无会计估计变更。 **3**．重大前期差错更正

本公司报告期无重大前期差错更正。

### 六、 税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

**1**．流转税及附加税费

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 税目 | 纳税（费）基础 | 税（费）率 | 备注 |
| 营业税 | 劳务收入 | 5% |  |
| 增值税 | 销售货物和提供加工、修理修配劳务 | 17% |  |
| 城建税 | 应交流转税额 | 1%、7% |  |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |  |

**2**．企业所得税

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 税率 | 获利起始年度 | 备注 |
| 公司本部 | 15% | － |  |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 7.5% | 2004 年 |  |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 10% |  |  |
| 深圳思达光电通信技术有限公司 | 15% |  |  |
| 深圳伊达科技有限公司 | 15% |  |  |
| 深圳市伊达数码有限公司 | 15% |  |  |
| 中山伊达科技有限公司 | 12% | 2004 年 |  |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 7.5% |  |  |
| 河南思达软件工程有限公司 | 15% |  |  |

公司本部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%的税率缴纳企业所得

税。

本公司控股子公司所得税情况如下：

经上海浦东新区国家税务局和地方税务局[2005]379 号文批准，上海英迈吉东影图像设备有限公司 自开始获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半缴纳企业所得税。根据 上海浦东新区国家税务局和地方税务局[2005]379 号文批示，上海英迈吉东影图像设备有限公司本公司 2004、2005 年免缴企业所得税，2006 年至 2008 年减半按 7.50%缴纳企业所得税。

经深圳市地方税务局《企业所得税的减免规定》，从事生产性行业的特区企业按规定减免税期满 后，凡当年企业出口达到当年产值 70%以上的，经税务机关核准，当年减按 10%的税率纳税。深圳市 思达仪表有限公司 2007 年出口达到当年产值 70%以上，执行 10%的企业所得税率。深圳市思达仪表 有限公司子公司深圳思达光电通信技术有限公司经深圳市国家税务局龙岗税务分局以减免字[2006]第 0070 号文批准自 2006 年开始获利年度起，2006 年和 2007 年免缴企业所得税，2008 年至 2010 年减半 缴纳企业所得税。

深圳市地方税物局[1998]第 232 号文规定，特区企业从事生产、经营所得和其他所得，均按 15%

的税率征收企业所得税。深圳伊达科技有限公司执行 15%的企业所得税率，按 15%税率计算缴纳企业

所得税；深圳伊达科技有限公司子公司深圳市伊达数码有限公司执行 15%的企业所得税率，按 15%税 率计算缴纳企业所得税。深圳伊达科技有限公司子公司中山伊达科技有限公司属生产性中外合作经 营企业，根据《中外合资经营企业法》的有关规定：“对生产性外商投资企业，经营期在 10 年以上的， 从开始获利的年度起，第 1 年和第 2 年免征企业所得税，第 3 年至第 5 年减半征收企业所得税。” 经

广东省中山市国家税务局小榄分局[2005]第 220 号文批准，中山市伊达科技有限公司 2004 年和 2005 年 免缴企业所得税，2006 年至 2008 年公司减半按 12%征收企业所得税。

根据《深圳市人民政府关于深圳特区税收政策若干问题的规定》（深府[1988]232 号）第八条规定， 深圳市地方税务局深地税五函 [2003]减免字第 99 号文批准深圳市银思奇电子有限公司自开始获利年 度起的 2002 年和 2003 年免缴企业所得税，2004 年至 2006 年减半按 7.5%税率计算缴纳企业所得税。 深圳市地方税务局第五稽查局《关于深圳市银思奇电子有限公司申请减免企业所得税问题的复函》

（深地税五函 [2007]36 号）同意深圳市银思奇电子有限公司 2007 年至 2009 年继续享受企业所得税减 半按 7.5%税率缴纳优惠政策，如果经审核不合格被取消了高新技术企业资格，从取消资格的月份起 停止享受减半缴纳企业所得税的优惠。深圳市银思奇电子有限公司 2005 年 7 月被深圳市技术和信息 局认定为高新技术企业，2006 年度考核合格，2007 年减半按 7.5%缴纳企业所得税；2007 年至 2009 年 如果经审核不合格被取消了高新技术企业资格，从取消资格的月份起停止享受减半缴纳企业所得税 的优惠。

河南思达软件工程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 计算缴纳企业所得税。

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(新所得税法)，

新所得税法将自 2008 年 1 月 1 日起施行。本公司及子公司适用的企业所得税率自 2008 年 1 月 1 日仍 为 15%、12%、10%、7.5%。

**3**．房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

**4**．个人所得税 员工个人所得税由本公司代扣代缴。

### 七、 企业合并及合并财务报表

（一）截至 **2007** 年 **12** 月 **31** 日止，本公司的子公司的基本情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称（全称） | 组织机构 代码 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 主要经营范围 |
| 河南思达软件工程有限公司 | 72512750-0 | 郑州市 | 软件开发 | 10,000,000.00 | 软件产品、技术  开发 |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 61881584-2 | 深圳市 | 仪表制造 | 50,000,000.00 | 仪器、仪表 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳思达光电通信技术有限  公司 |  | | 深圳市 | 光电子器件  制造 | 20,000,000.00 | 仪器、仪表 |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 72304418-9 | | 深圳市 | 电子配件制  造 | 50,000,000.00 | 电子产品、电子  配件 |
| 上海英迈吉东影图像设备有  限公司 | 74729628-4 | | 上海市 | 图像设备制  造 | 35,200,000.00 | 生物医学工程、  医疗器械 |
| 南京东影生物医学影像技术  有限责任公司 |  | | 南京市 | 医学影像技  术服务 | 520,000.00 | 生物医学工程、  医疗器械 |
| 深圳市伊达科技有限公司 | 75860865-0 | | 深圳市 | 电子产品的  技术开发 | 24,370,000.00 | 电子产品、进出  口贸易 |
| 中山市伊达科技有限公司 | 73148366-7 | | 中山市 | 视听产品制  造 | 6,600,000.00 | 组合音响、视听  产品 |
| 深圳市伊达数码有限公司 | 77556138-0 | | 深圳市 | 数码产品、视  听产品的技 术开发和销 售 | 16,000,000.00 | 数码产品、视听 产品 |
| 子公司名称（全称） | 持股比例 | | 享有的表决 权比例 | 年末实际投 资额 | 其他实质上构成 对子公司的净投 资的余额 | 是否 合并 |
| 直  接 | 间  接 |
| 河南思达软件工程有限公司 | 90% | | 90% | 9,000,000.00 |  | 是 |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 90% | | 90% | 44,000,000.00 |  | 是 |
| 深圳思达光电通信技术有限  公司 | 68% | | 68% | 13,600,000.00 |  | 是 |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 90% | | 90% | 49,600,000.00 |  | 是 |
| 上海英迈吉东影图像设备有  限公司 | 70% | | 70% | 24,620,400.00 |  | 是 |
| 南京东影生物医学影像技术  有限责任公司 | 100% | | 100% | 520,000.00 |  | 是 |
| 深圳市伊达科技有限公司 | 100% | | 100% | 24,370,000.00 |  | 是 |
| 中山市伊达科技有限公司 | 51% | | 51% | 14,010,000.00 |  | 是 |
| 深圳市伊达数码有限公司 | 51% | | 51% | 8,160,000.00 |  | 是 |

（二）报告期内合并范围的变化

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 合并期间 | 变更原因 | 处置期末  资产总额 | 合并期净利润 |
| 1、新纳入合并范围的公司 | — | — | — | — |
| 2、不再纳入合并范围的公司 |  |  |  |  |
| 河南思达电力通信有限公司 | 1-3 月份 | 转让 | 23,614,763.65 | 33,343.26 |
| 江西思科电子有限公司 | 1-9 月份 | 转让 | 13,759,476.82 | 366,906.41 |
| 3、其他已处置的子公司 |  |  |  |  |
| 九江思达实业有限公司 | 1-4 月份 | 转让 | 2,375,794.73 | 84,133.20 |

2007 年 4 月，本公司将持有的河南思达电力通信有限公司的 80%的股权全部转让给河南中博电

力有限公司，转让款 2,080 万元，期末未纳入合并资产负债表范围。

2007 年 10 月，本公司之子公司深圳市思达仪表有限公司将持有的江西思科电子有限公司的 80%

的股权全部转让给郑州丰达电子技术有限公司，转让款 7,617,070.51 元，期末未纳入合并资产负债表 范围。

2007 年 5 月，本公司之子公司深圳市思达仪表有限公司将持有的九江思达实业有限公司的 90%

的股权作价人民币 70 万元转让给深圳市胜途科技有限公司，上期由于即将转让股权未纳入合并范围， 本期亦未纳入合并会计报表范围。

（三）子公司少数股权情况 参见本附注八（一）之 31。

### 八、 联营企业

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 名称 | 组织  机构 代码 | 注册 地 | 业务 性质 | 本企业  持股 比例 | 本企业在被投资 单位表决权比例 | 年末净资产 总额 | 本年营业 收入总额 | 本年净利润 |
| 河南博通思  达电器设备 有限公司 |  | 郑州 市 | 电器 | 40% | 40% | 3,044,782.76 | 753,846.16 | -213,068.70 |

九、 财务报表主要项目注释

（一）合并财务报表主要项目注释

**1**． 货币资金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 现金 | 2,408,879.01 | 1,145,961.22 |
| 银行存款 | 394,073,037.65 | 419,377,085.69 |
| 其他货币资金 | 67,185,546.13 | 21,082,365.49 |
| 合 计 | 463,667,462.79 | 441,605,412.40 |

截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司有 24 万元银行存款被冻结，详见本附注十一（一）之 3。

其他货币资金系保证金存款，年末余额中有银行承兑汇票保证金存款 40,000,000.00 元、信用证保 证金存款 18,477,105.23 元、其他保证金存款 8,468,440.90 元，被冻结银行存款 240,000.00 元。

#### 其中：外币列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
| 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 现金 |  |  | 617,624.66 |  |  | 283,972.85 |
| 美元 | 81,112.07 | 7.3046 | 592,491.44 | 27,835.84 | 7.8087 | 217,361.74 |
| 港元 | 12,864.07 | 0.9364 | 12,045.92 | 44,760.59 | 1.0047 | 44,970.97 |
| 欧元 | 1,215.39 | 10.6669 | 12,964.44 | 2,107.84 | 10.2665 | 21,640.14 |
| 韩元 | 16,000.00 | 0.0077 | 122.86 |  |  |  |
| 银行存款 |  |  | 14,288,090.59 |  |  | 10,861,410.64 |
| 美元 | 1,422,224.68 | 7.3046 | 10,388,782.39 | 1,388,538.81 | 7.8087 | 10,842,683.03 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
| 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 港元 | 10,717.55 | 0.9364 | 10,035.92 | 18,484.74 | 1.0047 | 18,571.62 |
| 欧元 | 331,712.78 | 10.6669 | 3,538,347.05 |  |  |  |
| 英镑 | 24,067.79 | 14.5807 | 350,925.23 | 10.18 | 15.3232 | 155.99 |
| 其他货币资金 |  |  | 25,423,983.30 |  |  | 20,819,365.49 |
| 美元 | 3,480,544.22 | 7.3046 | 25,423,983.30 | 2,666,175.61 | 7.8087 | 20,819,365.49 |
| 合 计 |  |  | 40,329,698.55 |  |  | 31,964,748.98 |

**2**． 应收票据

（1）应收票据明细项目列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 银行承兑汇票 | 3,849,314.90 | 3,939,131.54 |
| 商业承兑汇票 |  | 200,000.00 |
| 合 计 | 3,849,314.90 | 4,139,131.54 |

（2）截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司无用于质押的承兑汇票；

（3）截至 2007 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的 股东单位欠款。

**3**． 应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 年末账面余额 | | | |
| 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的应收账款 | 165,648,346.08 | 43.19% | 5,692,801.03 | 159,955,545.05 |
| 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 |  |  |  |  |
| 其他不重大应收账款 | 217,883,529.42 | 56.81% | 18,479,984.25 | 199,403,545.17 |
| 合 计 | 383,531,875.50 | 100.00% | 24,172,785.28 | 359,359,090.22 |
| 类别 | 年初账面余额 | | | |
| 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的应收账款 | 130,410,060.94 | 36.43% | 3,650,335.32 | 126,759,725.62 |
| 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 |  |  |  |  |
| 其他不重大应收账款 | 227,517,109.37 | 63.57% | 16,245,703.80 | 211,271,405.57 |
| 合 计 | 357,927,170.31 | 100.00% | 19,896,039.12 | 338,031,131.19 |

单项金额重大的应收账款是指单个客户年末余额在 200 万元以上的应收账款。

（2）应收账款按账龄分析列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
| 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 249,371,891.21 | 65.02% | 4,987,437.83 | 244,384,453.38 |
| 1－2 年（含） | 70,499,703.87 | 18.38% | 3,524,985.21 | 66,974,718.66 |
| 2－3 年（含） | 41,900,552.32 | 10.92% | 4,190,055.23 | 37,710,497.09 |
| 3 年以上 | 21,759,728.10 | 5.68% | 11,470,307.01 | 10,289,421.09 |
| 合 计 | 383,531,875.50 | 100.00% | 24,172,785.28 | 359,359,090.22 |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 241,955,015.60 | 67.60% | 4,765,876.51 | 237,189,139.09 |
| 1－2 年（含） | 75,423,048.10 | 21.07% | 3,771,152.41 | 71,651,895.69 |
| 2－3 年（含） | 22,811,323.25 | 6.37% | 2,281,132.33 | 20,530,190.92 |
| 3 年以上 | 17,737,783.36 | 4.96% | 9,077,877.87 | 8,659,905.49 |
| 合 计 | 357,927,170.31 | 100.00% | 19,896,039.12 | 338,031,131.19 |

其中：外币列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
| 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 9,414,462.90 | 7.3046 | 68,768,885.69 | 4,741,893.24 | 7.8087 | 37,028,021.74 |
| 英镑 | 6,558.00 | 14.5807 | 95,620.23 |  |  |  |
| 欧元 | 175,182.00 | 10.6669 | 1,868,648.88 |  |  |  |
| 合 计 |  |  | 70,733,154.80 |  |  | 37,028,021.74 |

（3）应收账款金额前五名列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 客户类别 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 |
| 账面余额 | 欠款年限 | 占总额比  例 |
| UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED | 36,204,771.68 | 1 年以内 | 9.44% | 13,825,081.93 |
| 上海三晶国际贸易公司 | 31,178,999.28 | 1-2 年 | 8.13% | 33,855,999.28 |
| 财富发展国际有限公司 | 17,189,279.97 | 1 年以内 | 4.48% | 430,859.39 |
| 深圳知己讯联通讯有限公司 | 14,704,048.49 | 1 年以内 | 3.83% |  |
| 高泰克集团有限公司 | 14,205,962.94 | 1 年以内 | 3.70% | 8,327,760.27 |
| 合计 | 113,483,062.36 |  | 29.58% | 56,439,700.87 |

（4）应收账款坏账准备变动情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | | | 年末账面余 |
| 转回 | 转销 | 其他 |  |
| 应收账款坏账准备 | 19,896,039.12 | 4,961,543.69 |  |  | 684,797.53 | 24,172,785.28 |

其他减少数原因：a.子公司河南思达电力通信有限公司于 2007 年 3 月被处置，期末不再纳入合

并资产负债表范围，本期其他减少数中 645,238.16 元为该公司被处置当月底坏账准备余额；b.2007

年 9 月，子公司深圳市思达仪表有限公司将其拥有的子公司江西思科电子有限公司的全部股权处置，

期末不再纳入合并资产负债表范围，其他减少数中 39,559.37 元为江西思科电子有限公司的 2007 年 9

月底的坏账准备余额。

（5）截至 2007 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份 的股东单位欠款。应收关联方账款及占用比例详见本附注十、（三）。

**4**． 预付款项

（1） 预付款项按账龄分析列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
| 金额 | 比例（% | ） 坏账准备 | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 22,109,768.74 | 59.58 |  | 23,540,495.20 | 72.17 |  |
| 1－2 年（含） | 10,679,879.26 | 28.78 |  | 6,913,468.93 | 21.19 |  |
| 2－3 年（含） | 3,563,312.73 | 9.60 |  | 2,009,405.43 | 6.16 |  |
| 3 年以上 | 758,003.72 | 2.04 |  | 156,879.11 | 0.48 |  |
| 合 计 | 37,110,964.45 | 100.00 |  | 32,620,248.67 | 100.00 |  |

（2）预付款项前五名明细列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 |
| 账面余额 | 性质或内容 |
| ALICORPORATION | 2,879,965.65 | 货款 |  |
| 郑州新力德粮油科技有限公司 | 2,402,000.00 | 货款 | 2,402,000.00 |
| 郑州荣泰贸易有限公司 | 1,750,000.00 | 货款 | 1,750,000.00 |
| 东南大学 | 1,184,000.00 | 预付研发款 | 1,284,000.00 |
| 深圳市景远通信技术开发有限公司 | 810,000.00 | 材料款 | 810,000.00 |
| 合 计 | 9,025,965.65 |  | 6,246,000.00 |

（3）账龄超过 1 年、金额较大的预付款项明细如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 年末账面余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
| 郑州新力德粮油科技有限公司 | 2,402,000.00 | 1－2 年 | 货未到 |
| 郑州荣泰贸易有限公司 | 1,750,000.00 | 2－3 年 | 货未到 |
| 东南大学 | 1,184,000.00 | 3 年以内 | 研发项目未完成 |
| 深圳市景远通信技术开发有限公司 | 810,000.00 | 2 年以内 | 货未到 |
| 郑州凯士达商贸有限公司 | 500,000.00 | 1－2 年 | 在结算期内 |
| 合 计 | 6,646,000.00 |  |  |

（4）截至 2007 年 12 月 31 日止，预付款项余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的 股东单位欠款。

**5**． 其他应收款

（1）其他应收款按类别分析列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 年末账面余额 | | | |
| 金额 | 比例  (%) | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的其他应收款 | 32,583,433.26 | 31.28 | 3,258,343.33 | 29,325,089.93 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |
| 其他不重大其他应收款 | 71,577,325.43 | 68.72 | 7,157,732.53 | 64,419,592.90 |
| 合 计 | 104,160,758.69 | 100.00 | 10,416,075.86 | 93,744,682.83 |
| 类别 | 年初账面余额 | | | |
| 金额 | 比例  (%) | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的其他应收款 | 5,873,789.34 | 6.87 | 587,378.93 | 5,286,410.41 |
| 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 |  |  |  |  |
| 其他不重大其他应收款 | 79,638,963.88 | 93.13 | 7,963,896.39 | 71,675,067.49 |
| 合 计 | 85,512,753.22 | 100.00 | 8,551,275.32 | 76,961,477.90 |

单项金额重大的其他应收款是指单个客户年末余额在 200 万元以上的应收款项。

（2）其他应收款按账龄分析列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
| 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 43,185,375.59 | 41.46 | 4,318,537.56 | 38,866,838.03 |
| 1－2 年（含） | 20,164,752.12 | 19.36 | 2,016,475.21 | 18,148,276.91 |
| 2－3 年（含） | 11,269,306.36 | 10.82 | 1,126,930.62 | 10,142,375.74 |
| 3 年以上 | 29,541,324.62 | 28.36 | 2,954,132.47 | 26,587,192.15 |
| 合 计 | 104,160,758.69 | 100.00 | 10,416,075.86 | 93,744,682.83 |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 36,830,623.30 | 43.07 | 3,683,062.32 | 33,147,560.98 |
| 1－2 年（含） | 13,246,062.97 | 15.49 | 1,324,606.30 | 11,921,456.67 |
| 2－3 年（含） | 16,001,463.51 | 18.71 | 1,600,146.36 | 14,401,317.15 |
| 3 年以上 | 19,434,603.44 | 22.73 | 1,943,460.34 | 17,491,143.10 |
| 合 计 | 85,512,753.22 | 100.00 | 8,551,275.32 | 76,961,477.90 |

（3）其他应收款前五名列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 年末账面余额 | | | | 年初账面 余额 |
| 账面余额 | 性质或内容 | 欠款年限 | 占总额比例 |
| 小榄城建总公司 | 9,101,137.56 | 设备款 | 4-5 年 | 8.74% | 9,101,137.56 |
| 河南中博电力有限公司 | 3,680,000.00 | 应收投资转让款 | 1 年以内 | 3.53% |  |
| 郑州丰达电子技术有限公司 | 3,358,152.59 | 往来款 | 1 年以内 | 3.22% |  |
| 深圳市旻发投资有限公司 | 3,221,217.50 | 往来款 | 5 年以上 | 3.09% | 3,221,217.50 |
| 王功勇 | 2,755,385.50 | 借款 | 1-2 年 | 2.65% | 529,010.50 |
| 合 计 | 22,115,893.15 |  |  | 21.23% | 12,851,365.56 |

（4）其他应收款坏账准备变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 转回 | 转销 | 其他 |  |
| 其他应收款坏账准备 | 8,551,275.32 | 2,266,929.72 |  |  | 402,129.18 | 10,416,075.86 |

其他减少数原因：a.子公司河南思达电力通信有限公司于 2007 年 3 月被处置，期末不再纳入合

并资产负债表范围，本期其他减少数中 379,437.35 元为该公司被处置当月底坏账准备余额；b.2007

年 9 月，子公司深圳市思达仪表有限公司将其拥有的子公司江西思科电子有限公司的全部股权处置，

期末不再纳入合并资产负债表范围，其他减少数中 22,691.83 元为江西思科电子有限公司的 2007 年 9

月底的坏账准备余额。

（5）截至 2007 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份 的股东单位欠款。

**6**． 存货

（1）存货分项列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 存货种类 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 原材料 | 113,610,843.26 | 84,117,819.26 |
| 在产品 | 53,627,907.49 | 90,455,584.11 |
| 库存商品 | 105,951,191.56 | 85,312,776.73 |
| 减：存货跌价准备 | 2,573,916.33 | 2,398,897.41 |
| 合 计 | 270,616,025.98 | 257,487,282.69 |

（2）各项存货跌价准备的增减变动情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 存货种类 | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 原材料 | 37,603.00 |  |  |  | 37,603.00 |
| 在产品 | 992,375.31 | 907,458.42 |  |  | 1,899,833.73 |
| 库存商品 | 1,368,919.10 |  |  | 732,439.50 | 636,479.60 |
| 合 计 | 2,398,897.41 | 907,458.42 |  | 732,439.50 | 2,573,916.33 |

（3）截至 2007 年 12 月 31 日止，存货余额中无含有借款费用资本化的情况。

（4）存货年末余额比年初余额提高了 5.10%，主要系本年度经营规模扩大，库存商品及原材料 储备增加所致。

**7**． 长期股权投资

（1）长期股权投资

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
| 对子公司投资 | 627,755.97 |  | 627,755.97 |  |
| 对合营企业投资 |  |  |  |  |
| 对联营企业投资 | 1,303,140.62 |  | 85,227.52 | 1,217,913.10 |
| 对其他企业投资 | 58,732,335.65 |  | 46,251,916.08 | 12,480,419.57 |
| 合计 | 60,663,232.24 |  | 46,964,899.57 | 13,698,332.67 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 减：长期股权投资减值准备 |  |  |  |  |
| 净额 | 60,663,232.24 |  | 46,964,899.57 | 13,698,332.67 |

长期股权投资本期减少系以下原因所致：转让持有的去年未纳入合并范围的子公司九江思达实 业有限公司 80％的股权减少 627,755.97 元；对联营企业博通思达电器设备有限公司按权益法确认投资 损失导致长期投资减少 85,227.52 元；转让持有的河南省中小企业投资担保股份有限公司 22.06%的股 权减少 46,049,918.36 元，出售持有的 UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED 公司 6%股权减少 201,997.72

元,。

（2）按成本法核算的长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 初始金额 | 年初账面  余额 | 本年  增加 | 本年减少 | 年末账面  余额 | 持股  比例 | 持有的表  决权比例 |
| 九江思达实业有限公司 | 90,000.00 | 627,755.97 |  | 627,755.97 |  | 80.00% | 80.00% |
| 上海思达东影电力技术有限公司 | 1,843,619.53 | 1,843,619.53 |  |  | 1,843,619.53 | 16.80% | 16.80% |
| 河南思达连锁商业有限公司 | 8,987,152.02 | 8,987,152.02 |  |  | 8,987,152.02 | 19.00% | 19.00% |
| UNISTARHI-TECHSYSTEMSLIMITED | 1,851,645.74 | 1,851,645.74 |  | 201,997.72 | 1,649,648.02 | 49.00% | 49.00% |
| 合计 | 12,772,417.29 | 13,310,173.26 |  | 829,753.69 | 12,480,419.57 |  |  |

注：UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED 系境外公司，对其不能施加重大影响，按成本法核算。

（3）按权益法核算的长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 持股比例 | 持有的 表决权比例 | 初始投资额 | 追加投资额  （减：股权出让 额） | 权益累计 增减额 | 累计现金 红利 |
| 河南省中小企业投资担  保股份公司 | 22.06% | 22.06% | 45,000,000.00 | -45,000,000.00 | 2,399,918.36 | 1,350,000.00 |
| 河南博通思达电器设备  有限公司 | 40.00% | 40.00% | 1,200,000.00 |  | 17,913.10 |  |
| 合计 |  |  | 46,200,000.00 |  | 2,417,831.46 | 1,350,000.00 |

（续上表）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 年初账面余额 | 本年权益增减额 | 本年现金红利 | 年末账面余额 |
| 河南省中小企业投资担保股份公司 | 46,049,918.36 | -46,049,918.36 |  |  |
| 河南博通思达电器设备有限公司 | 1,303,140.62 | -85,227.52 |  | 1,217,913.10 |
| 合计 | 47,353,058.98 | -46,135,145.88 |  | 1,217,913.10 |

**8**． 固定资产

（1）固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
| 一、固定资产原值合计 | 346,570,895.38 | 6,955,558.97 | 16,018,542.02 | 337,507,912.33 |
| 1、房屋建筑物 | 184,251,967.98 |  | 7,106,655.24 | 177,145,312.74 |
| 2、机器设备 | 110,946,660.26 | 3,297,175.52 | 2,038,546.61 | 112,205,289.17 |
| 3、运输工具 | 17,107,000.31 | 1,022,566.50 | 1,927,306.00 | 16,202,260.81 |
| 4、其他设备 | 34,265,266.83 | 2,635,816.95 | 4,946,034.17 | 31,955,049.61 |
| 二、累计折旧合计 | 96,453,295.71 | 22,206,540.32 | 6,605,256.16 | 112,054,579.87 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
| 1、房屋建筑物 | 18,831,888.79 | 5,452,745.36 | 1,647,005.92 | 22,637,628.23 |
| 2、机器设备 | 47,576,113.14 | 11,244,813.99 | 1,310,192.14 | 57,510,734.99 |
| 3、运输工具 | 7,771,925.61 | 1,331,686.76 | 790,678.27 | 8,312,934.10 |
| 4、其他设备 | 22,273,368.17 | 4,177,294.21 | 2,857,379.83 | 23,593,282.55 |
| 三、固定资产减值准备合计 | 2,304,910.10 |  |  | 2,304,910.10 |
| 1、房屋建筑物 |  |  |  |  |
| 2、机器设备 | 2,304,910.10 |  |  | 2,304,910.10 |
| 3、运输工具 |  |  |  |  |
| 4、其他设备 |  |  |  |  |
| 四、固定资产账面价值合计 | 247,812,689.57 |  |  | 223,148,422.36 |
| 1、房屋建筑物 | 165,420,079.19 |  |  | 154,507,684.51 |
| 2、机器设备 | 61,065,637.02 |  |  | 52,389,644.08 |
| 3、运输工具 | 9,335,074.70 |  |  | 7,889,326.71 |
| 4、其他设备 | 11,991,898.66 |  |  | 8,361,767.06 |

（2）本期因合并报表范围变更减少固定资产原值 8,570,032.78 元；减少累计折旧 2,319,305.24

元。

（3）本年无在建工程完工转入固定资产的情况。

（4）暂时闲置固定资产明细如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 资产名称 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
| 机器设备 |  | 3,349,499.78 | 1,044,589.68 | 2,304,910.10 |  |  |
| 合计 |  | 3,349,499.78 | 1,044,589.68 | 2,304,910.10 |  |  |

（5）期末固定资产中无未办妥产权证书的情况。

（6）固定资产抵押情况参见本附注十二。

**9**． 无形资产

（1）无形资产的摊销和减值：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
| 一、无形资产原价合计 | 53,851,516.37 | 2,100,000.00 | 7,010,366.70 | 48,941,149.67 |
| 1、非专利技术-技术产权 | 535,326.89 |  |  | 535,326.89 |
| 2、非专利技术-载波器 | 2,600,000.00 |  |  | 2,600,000.00 |
| 3、非专利技术-500VA 工频放大器 | 1,500,000.00 |  |  | 1,500,000.00 |
| 4、土地使用权-开发区金梭路土地 | 5,223,600.00 |  |  | 5,223,600.00 |
| 5、土地使用权-开发区瑞达路土地 | 6,278,500.00 |  |  | 6,278,500.00 |
| 6、0.02 级三项标准电能表相关技术 | 200,000.00 |  |  | 200,000.00 |
| 7、0.01 级三项标准电能表控制软件 | 100,000.00 |  |  | 100,000.00 |
| 8、0.01 等级三项标准电能表 PC 界面 |  | 100,000.00 |  | 100,000.00 |
| 9、电气 CAD 软件 | 55,000.00 |  |  | 55,000.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 10、电气 CAD2006 软件 | 22,000.00 |  |  | 22,000.00 |
| 11、龙岗土地 | 14,011,763.52 |  |  | 14,011,763.52 |
| 12、江西土地 | 5,093,700.00 |  | 5,093,700.00 |  |
| 13、BI-DI 及 SFF/SFP 模块技术 | 4,000,000.00 |  |  | 4,000,000.00 |
| 14、财务软件 | 25,760.00 |  |  | 25,760.00 |
| 15、专有技术 1 | 785,865.96 |  |  | 785,865.96 |
| 16、医学影像 | 9,000,000.00 |  |  | 9,000,000.00 |
| 17、EIS | 1,120,000.00 |  |  | 1,120,000.00 |
| 18、数字化医院系统 | 3,300,000.00 |  |  | 3,300,000.00 |
| 19、外观设计 |  | 2,000,000.00 | 1,916,666.70 | 83,333.30 |
| 二、无形资产累计摊销额合计 | 10,320,576.32 | 3,023,642.38 | 861,878.07 | 12,482,340.63 |
| 1、非专利技术-技术产权 | 330,118.41 | 53,532.72 |  | 383,651.13 |
| 2、非专利技术-载波器 | 1,495,000.26 | 260,000.04 |  | 1,755,000.30 |
| 3、非专利技术-500VA 工频放大器 | 837,500.00 | 150,000.00 |  | 987,500.00 |
| 4、土地使用权-开发区金梭路土地 | 1,001,190.00 | 104,472.00 |  | 1,105,662.00 |
| 5、土地使用权-开发区瑞达路土地 | 997,005.70 | 125,750.04 |  | 1,122,755.74 |
| 6、0.02 级三项标准电能表相关技术 | 15,000.02 | 20,000.04 |  | 35,000.06 |
| 7、0.01 级三项标准电能表控制软件 | 1,666.66 | 10,000.00 |  | 11,666.66 |
| 8、0.01 等级三项标准电能表 PC 界面 |  | 10,000.00 |  | 10,000.00 |
| 9、电气 CAD 软件 | 13,750.00 | 5,500.00 |  | 19,250.00 |
| 10、电气 CAD2006 软件 | 2,383.33 | 2,200.00 |  | 4,583.33 |
| 11、龙岗土地 | 322,966.15 | 298,122.60 |  | 621,088.75 |
| 12、江西土地 | 784,309.05 | 77,569.02 | 861,878.07 |  |
| 13、BI-DI 及 SFF/SFP 模块技术 | 566,666.62 | 399,999.96 |  | 966,666.58 |
| 14、财务软件 | 9,016.08 | 2,576.04 |  | 11,592.12 |
| 15、专有技术 1 | 268,504.10 | 78,586.56 |  | 347,090.66 |
| 16、医学影像 | 3,150,000.00 | 900,000.00 |  | 4,050,000.00 |
| 17、EIS | 167,999.94 | 112,000.06 |  | 280,000.00 |
| 18、数字化医院系统 | 357,500.00 | 330,000.00 |  | 687,500.00 |
| 19、外观设计 |  | 83,333.30 |  | 83,333.30 |
| 三、无形资产减值准备累计金额合计 |  |  |  |  |
| 1、非专利技术-技术产权 |  |  |  |  |
| 2、非专利技术-载波器 |  |  |  |  |
| 3、非专利技术-500VA 工频放大器 |  |  |  |  |
| 4、土地使用权-开发区金梭路土地 |  |  |  |  |
| 5、土地使用权-开发区瑞达路土地 |  |  |  |  |
| 6、0.02 级三项标准电能表相关技术 |  |  |  |  |
| 7、0.01 级三项标准电能表控制软件 |  |  |  |  |
| 8、0.01 等级三项标准电能表 PC 界面 |  |  |  |  |
| 9、电气 CAD 软件 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 10、电气 CAD2006 软件 |  |  |  |  |
| 11、龙岗土地 |  |  |  |  |
| 12、江西土地 |  |  |  |  |
| 13、BI-DI 及 SFF/SFP 模块技术 |  |  |  |  |
| 14、财务软件 |  |  |  |  |
| 15、专有技术 1 |  |  |  |  |
| 16、医学影像 |  |  |  |  |
| 17、EIS |  |  |  |  |
| 18、数字化医院系统 |  |  |  |  |
| 19、外观设计 |  |  |  |  |
| 四、无形资产账面价值合计 | 43,530,940.05 |  |  | 36,458,809.04 |
| 1、非专利技术-技术产权 | 205,208.48 |  |  | 151,675.76 |
| 2、非专利技术-载波器 | 1,104,999.74 |  |  | 844,999.70 |
| 3、非专利技术-500VA 工频放大器 | 662,500.00 |  |  | 512,500.00 |
| 4、土地使用权-开发区金梭路土地 | 4,222,410.00 |  |  | 4,117,938.00 |
| 5、土地使用权-开发区瑞达路土地 | 5,281,494.30 |  |  | 5,155,744.26 |
| 6、0.02 级三项标准电能表相关技术 | 184,999.98 |  |  | 164,999.94 |
| 7、0.01 级三项标准电能表控制软件 | 98,333.34 |  |  | 88,333.34 |
| 8、0.01 等级三项标准电能表 PC 界面 |  |  |  | 90,000.00 |
| 9、电气 CAD 软件 | 41,250.00 |  |  | 35,750.00 |
| 10、电气 CAD2006 软件 | 19,616.67 |  |  | 17,416.67 |
| 11、龙岗土地 | 13,688,797.37 |  |  | 13,390,674.77 |
| 12、江西土地 | 4,309,390.95 |  |  |  |
| 13、BI-DI 及 SFF/SFP 模块技术 | 3,433,333.38 |  |  | 3,033,333.42 |
| 14、财务软件 | 16,743.92 |  |  | 14,167.88 |
| 15、专有技术 1 | 517,361.86 |  |  | 438,775.30 |
| 16、医学影像 | 5,850,000.00 |  |  | 4,950,000.00 |
| 17、EIS | 952,000.06 |  |  | 840,000.00 |
| 18、数字化医院系统 | 2,942,500.00 |  |  | 2,612,500.00 |
| 19、外观设计 |  |  |  |  |

（2）本期因合并报表范围变更减少无形资产原值 5,093,700.00 元；减少本期累计摊销 861,878.07

元。

（3）无形资产抵押情况参见本附注十二。

**10**． 商誉

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 形成来源 | 初始金额 | 年初账面  余额 | 本年  增加额 | 本年  减少额 | 年末账面  余额 |
| 河南思达电力通信有限公司 | 股权投资差额 | 630,026.85 | 630,026.85 |  | 630,026.85 |  |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 股权投资差额 | 5,194,069.42 | 5,194,069.42 |  |  | 5,194,069.42 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 股权投资差额 | 36,770.69 | 36,770.69 |  |  | 36,770.69 |
| 南京东影生物医学影像技术有限责  任公司 | 股权投资差额 | 494,000.00 | 494,000.00 |  |  | 494,000.00 |
| 中山市伊达科技有限公司 | 股权投资差额 | 4,422,238.19 | 4,422,238.19 |  |  | 4,422,238.19 |
| 合计 |  | 10,777,105.15 | 10,777,105.15 |  |  | 10,147,078.30 |

**11**． 长期待摊费用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 初始金额 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
| 金梭路屋面工程 | 335,683.26 | 23,816.67 |  |
| 房屋大修理 | 845,000.00 | 218,000.12 | 49,000.16 |
| 模具 1 | 385,825.33 | 82,105.00 | 46,033.84 |
| 模具 2 | 764,812.25 | 119,283.77 |  |
| 厂房装修 | 933,021.42 |  | 868,318.48 |
| 合计 | 3,264,342.26 | 443,205.56 | 963,352.48 |

**12**． 递延所得税资产 明细列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | | 年末账面余额 | |
| 暂时性差异 | 递延所得税资产 | 暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 应收账款-坏账准备 | 18,119,592.08 | 2,515,920.62 | 21,597,628.51 | 2,960,614.26 |
| 其他应收款-坏账准备 | 8,085,985.69 | 1,161,645.09 | 8,657,250.95 | 1,177,517.71 |
| 固定资产减值准备 | 2,304,910.10 | 345,736.51 | 2,304,910.10 | 345,736.51 |
| 累计折旧 | 383,803.35 | 46,056.40 | 419,041.17 | 50,284.94 |
| 存货跌价准备 | 2,398,897.41 | 304,901.65 | 2,573,916.33 | 386,087.45 |
| 长期待摊费用 | 103,314.58 | 12,397.75 |  |  |
| 合计 | 31,396,503.21 | 4,386,658.02 | 35,552,747.06 | 4,920,240.87 |

**13**． 资产减值准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | | 年末账面  余额 |
| 转回 | 转销 | 其他 |  |
| 坏账准备 | 28,447,314.44 | 7,228,473.41 |  |  | 1,086,926.71 | 34,588,861.14 |
| 其中:应收账款-坏账准备 | 19,896,039.12 | 4,961,543.69 |  |  | 684,797.53 | 24,172,785.28 |
| 其他应收款-坏账准备 | 8,551,275.32 | 2,266,929.72 |  |  | 402,129.18 | 10,416,075.86 |
| 存货跌价准备 | 2,398,897.41 | 907,458.42 |  | 732,439.50 |  | 2,573,916.33 |
| 固定资产减值准备 | 2,304,910.10 |  |  |  |  | 2,304,910.10 |
| 合 计 | 33,151,121.95 | 8,135,931.83 |  | 732,439.50 | 1,086,926.71 | 39,467,687.57 |

**14**． 所有权受到限制的资产 所有权受到限制的资产明细如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 所有权受到限制的资产类别 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 | 资产受限 |

制的原因

一、用于担保的资产

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 思达数码大厦 9F | 9,147,213.82 |  | 189,569.52 | 8,957,644.30 | 抵押贷款 |
| 思达数码大厦 14F | 9,156,572.46 |  | 189,769.20 | 8,966,803.26 | 抵押贷款 |
| 思达数码大厦 16F | 8,777,484.73 |  | 182,124.12 | 8,595,360.61 | 抵押贷款 |
| 金梭路 38 号 5 栋房产及土地使用  权 | 21,073,632.11 |  | 854,122.68 | 20,219,509.43 | 抵押贷款 |
| 科学大道 67 号 5 栋房产及土地使  用权 | 28,167,514.92 |  | 967,938.72 | 27,199,576.20 | 抵押贷款 |
| 思达工业园 1 号厂房(五层厂房） | 40,647,942.17 |  | 1,329,278.76 | 39,318,663.41 | 抵押贷款 |
| 思达工业园办公楼（六层办公楼） | 20,267,381.86 |  | 662,788.68 | 19,604,593.18 | 抵押贷款 |
| 思达工业园宿舍 A（员工宿舍） | 16,852,488.10 |  | 551,114.16 | 16,301,373.94 | 抵押贷款 |
| 机器设备 | 12,845,004.71 |  | 1,426,791.04 | 11,418,213.67 | 抵押贷款 |
| 深圳第一世界广场塔楼 7A3、7A4 | 894,698.05 |  | 23,289.44 | 871,408.62 | 反担保 |

二、其他原因造成所有权受到限制的资产

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 无 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 154,984,928.22 |  | 4,949,995.28 | 150,034,932.95 |  |

**15**． 短期借款

（1）短期借款明细项目列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 借款类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
| 信用借款 |  | 19,843,301.59 |  |
| 抵押借款 | 64,000,000.00 | 73,000,000.00 |  |
| 保证借款 | 465,323,958.75 | 422,500,000.00 |  |
| 质押借款 |  | 10,000,000.00 |  |
| 保证加抵押 | 30,000,000.00 | 10,000,000.00 |  |
| 合计 | 559,323,958.75 | 535,343,301.59 |  |

本公司以位于深圳市龙岗区的房产作抵押取得借款 46,000,000.00 元，以机器设备作抵押取得

借款 3,000,000.00 万元。其中有 30,000,000.00 元除资产抵押外又由河南思达高科技股份有限公司 和深圳市银思奇电子有限公司提供担保。

本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 元。

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

郑州宇通集团有限公司为本公司提供担保 19,000,000.00 元；金基不动产（郑州）有限公司为本

公司提供担保 174,000,000.00 元；河南黄河实业集团股份有限公司为本公司提供担保 54,000,000.00

元；河南广元置业有限公司为本公司提供担保 37,000,000.00 元；河南思奇科技投资有限公司为本公 司提供担保 20,000,000.00； 关联方为本公司提供担保情况参见本附注十、（二）之 2。

（2）短期借款展期情况明细如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款单位 | 借款金额 | 借款  利率 | 借款  资金用途 | 未按期  还款原因 | 预计还款期 |
| 农行河南省分  行直属支行 | 10,000,000.00 | 7.344% | 补充流动资金 | 申请展期 | 2008.4.23 |
| 合计 | 10,000,000.00 |  |  |  |  |

经本公司申请并经中国农业银行河南省分行直属支行同意，本公司与中国农业银行河南省分行 直属支行签署了借款展期协议（豫直农银借展字 NO.41111200700000013 号）对原签订的编号为 NO.41101200600002075 的借款合同进行展期。该协议由河南思达科技发展股份有限公司提供担保,借款 利率调整为年利率 8.964%，展期后的到期日为 2008 年 4 月 23 日。

**16**． 应付票据

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 金额 | 备注 |
| 银行承兑汇票 | 80,206,800.00 | 期末无逾期，无关联情况 |
| 合计 | 80,206,800.00 |  |

**17**． 应付账款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末账面金额 | 年初账面余额 |
| 应付账款 | 204,681,554.46 | 217,923,320.12 |

（1） 截至 2007 年 12 月 31 日止，账龄超过 1 年的大额应付账款的明细如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 供应商 | 金额 | 发生时间 | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
| 中色六冶深圳公司 | 1,397,766.43 | 2005 年 | 设备款 | 在结算期之内 |
| 深圳市思凯电池有限公司 | 1,270,084.18 | 2004 年 | 货款 | 产品质量问题 |
| 中国原子能科学研究院 | 1,272,428.07 | 2005 年 | 货款 | 在结算期之内 |
| 上海复华实业总公司 | 747,777.00 | 2004 年 | 货款 | 在结算期之内 |
| 富顶电子(深圳)有限公司 | 546,390.00 | 2004 年 | 材料款 | 在结算期之内 |
| 合计 | 5,234,445.68 |  |  |  |

（3）截至 2007 年 12 月 31 日止，应付账款余额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。应付关联方账款及比例详见本附注十、（三）。

（4）余额中外币列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
| 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 港元 | 2,493,395.85 | 0.9364 | 2,334,815.88 | 10,787,220.11 | 1.0047 | 10,837,920.04 |
| 美元 | 1,098,241.25 | 7.3046 | 8,022,213.04 | 1,897,117.20 | 7.8087 | 14,814,019.08 |
| 合 计 | 3,591,637.10 |  | 10,357,028.92 | 12,684,337.31 |  | 25,651,939.12 |

**18**． 预收账款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 预收账款 | 29,937,899.13 | 21,045,474.07 |  |

（1）截至 2007 年 12 月 31 日止，预收账款余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股 份的股东单位款项。

（2）预收账款外币余额列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
| 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 3,296,281.29 | 7.3046 | 24,078,016.31 | 822,339.74 | 7.8237 | 6,433,739.42 |
| 合 计 |  |  | 24,078,016.31 |  |  | 6,433,739.42 |

**19**． 应付职工薪酬 应付职工薪酬明细如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,064,977.39 | 72,400,377.05 | 73,435,831.26 | 1,029,523.18 |
| 职工福利费 | 8,625,422.52 |  | 8,363,853.50 | 261,569.02 |
| 社会保险费 | 23,873.36 | 5,639,192.84 | 5,646,610.24 | 16,455.96 |
| 住房公积金 | 1,466.00 | 822,901.28 | 816,468.48 | 7,898.80 |
| 工会经费和职工教育经费 | 3,172,703.95 | 155,407.86 | 319,406.80 | 3,008,705.01 |
| 非货币性福利 |  | 3,202.00 | 3,202.00 |  |
| 因解除劳动关系给予的补偿 |  | 54,504.00 | 54,504.00 |  |
| 合计 | 13,888,443.22 | 79,075,585.03 | 88,639,876.28 | 4,324,151.97 |

应付职工薪酬年末余额比年初减少 9,564,291.25 元，降低了 68.87%，主要是由于本公司根据新会

计准则规定冲销应付福利费年初余额、合并报表范围变更等原因所致。

**20**． 应交税费

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
| 增值税 | 5,723,895.21 | -378,608.87 | 下期缴纳 |
| 营业税 | 52,754.62 | 71,886.24 | 下期缴纳 |
| 城建税 | 551,353.04 | 637,881.18 | 下期缴纳 |
| 房产税 | 185,533.96 | 165,740.92 | 下期缴纳 |
| 企业所得税 | 1,064,078.58 | 2,060,694.56 | 下期缴纳 |
| 个人所得税 | 100,639.06 | 915,797.84 | 下期缴纳 |
| 土地使用税 | 80,083.84 | 13,385.52 | 下期缴纳 |
| 印花税 | 6,289.30 | 1,925.00 | 下期缴纳 |
| 教育费附加 | 331,094.81 | 451,168.30 | 下期缴纳 |
| 河道管理费 | 30,896.82 | 57,301.91 | 下期缴纳 |
| 应抵扣固定资产增值税 | -2,606.67 |  | 税款未退 |
| 其他 | 6,889.24 | 8,887.77 | 下期缴纳 |
| 合计 | 8,130,901.81 | 4,006,060.37 |  |

**21**． 应付股利

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 投资者名称或类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 形成原因 |
| 河南思达高科技股份有限公司应付普  通股股东股利 | 3,592,595.36 | 5,298,683.03 | 暂未支付 |
| 深圳市思达仪表有限公司应付河南思  奇科技投资有限公司股利 | 618,000.00 | 618,000.00 | 暂未支付 |
| 合计 | 4,210,595.36 | 5,916,683.03 |  |

**22**． 其他应付款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
| 其他应付款 | 22,812,361.66 | 58,089,843.53 |  |

注：年末余额比年初减少，主要系转让河南省中小企业投资担保股份公司 22.06%股权冲减应付

河南大用投资发展有限公司款 46,000,000.00 元所致。

（1）账龄超过 1 年的大额其他应付款的明细如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 发生时间 | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
| 皇家菲利浦公司 | 1,195,942.27 | 2004 年 | 往来款 | 未结算 |
| 北京思奇科技控股有限公司 | 1,027,188.54 | 2004 年 | 往来款 | 未结算 |
| 经营奖励 | 746,480.00 | 2005 年 | 往来款 | 未付 |
| 合计 | 2,969,610.81 |  |  |  |

（2）截至 2007 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股

份的股东单位款项 1,027,188.54 元，占其他应付款余额的 4.50%；关联方其他应付款及占总其他应付款 的比例详见本附注十、（三）。

**23**． 一年内到期的非流动负债

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
| 长期借款 | 31,000,000.00 |  | 明细详见本附注九  （一）之 25。 |
| 合计 | 31,000,000.00 |  |  |

**24**． 其他流动负债

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
| 预提水电费 | 225,000.00 | 291,269.23 |  |
| 预提加工费 | 33,168.89 |  |  |
| 合计 | 258,168.89 | 291,269.23 |  |

**25**． 长期借款

（1）长期借款明细列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 借款类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
| 信用借款 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 抵押借款 |  | 30,000,000.00 |  |
| 保证借款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 本附注十（二）、2 |
| 质押借款 |  |  |  |
| 抵押加保证 | 30,000,000.00 |  |  |
| 合计 | 33,000,000.00 | 33,000,000.00 | 本附注十（二）、2 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 31,000,000.00 |  |  |
| 净额 | 2,000,000.00 | 33,000,000.00 |  |

（2）截止 2007 年 12 月 31 日止，本公司无逾期长期借款。

**26**． 其他非流动负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 递延收益 | 5,220,000.00 | 3,122,000.00 |
| 合 计 | 5,220,000.00 | 3,122,000.00 |

递延收益明细项目如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面  余额 | 本年增加 | 本年结转 | 年末账面  余额 | 备注 |
| 水电站整体系统建设项目 | 300,000.00 |  |  | 300,000.00 | 注 1 |
| 配电网自动化系统建设项目 | 80,000.00 |  |  | 80,000.00 | 注 2 |
| 抗高强频电抗高强频电磁场辐射  多功能电能表项目 | 250,000.00 |  |  | 250,000.00 | 注 3 |
| 郑州市继电保护与自动化工程技  术研究中心项目 | 800,000.00 |  |  | 800,000.00 | 注 4 |
| 上海英迈吉项目科技三项经费 | 1,575,000.00 | 2,615,000.00 | 500,000.00 | 3,690,000.00 | 注 5 |
| 数字式变电站自动化系统光电互  感器项目 |  | 100,000.00 |  | 100,000.00 | 注 6 |
| 思达电力通讯科技三项经费 | 117,000.00 |  | 117,000.00 |  | 注 7 |
| 合 计 | 3,122,000.00 | 2,715,000.00 | 617,000.00 | 5,220,000.00 |  |

注 1：根据郑科计字【2002】8 号文郑州市财政局、科技局拨入科研经费 300,000.00 元，用于水 电站整体系统建设项目，截止 2007 年 12 月 31 日此项目已完工但尚未验收；

注 2：根据郑科计字【2003】98 号文由郑州市财政局、科技局拨入科研经费 80,000.00 元，用于 配电网自动化系统建设项目，截止 2007 年 12 月 31 日此项目已完工但尚未验收；

注 3：根据郑科计字【2004】2 号文郑州市财政局、科技局拨入科研经费 250,000.00 元，用于抗 高强频电抗高强频电磁场辐射多功能电能表项目，截止 2007 年 12 月 31 日此项目尚未完工；

注 4：根据郑科计字【2006】1 号文郑州市财政局、科技局拨入科研经费 800,000.00 元，用于郑 州市继电保护与自动化工程技术研究中心项目，截止 2007 年 12 月 31 日此项目尚未完工；

注 5：根据沪浦科【2006】105 号文上海英迈吉科技三项经费期初为 1,575,000.00 元，本期增加 2,615,000.00 元，本期结转 500,000.00 元，期末余额为 3,690,000.00 元，截止 2007 年 12 月 31 日此项 目尚未取得项目验收证书；

注 6：根据郑科计字【2007】12 号文由郑州市财政局、科技局拨入科研经费 100,000.00 元，用 于数字式变电站自动化系统光电互感器项目，截止 2007 年 12 月 31 日此项目尚未完工。

注 7：本期减少 117,000.00 元系本公司原纳入合并会计报表范围的河南思达电力通信有限公司

80%股权转让给河南中博电力有限公司所致。

注 8：本期其他非流动负债与上期相比增长 67.20%，主要系本期上海英迈吉获得上海市科技三 项经费 2,715,000.00 元。

**27**． 股本

（1）本年内股本变动情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股份类别 | 年初账面余额 | | 本 期 增 减 | | | | | 年末账面余额 | |
| 股数 | 比例 | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 股数 | 比例 |
| 一、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 | 185,556,694.00 | 58.98% |  |  |  | -44,269,806 |  | 141,286,888.00 | 44.91% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 185,556,694.00 | 58.98% |  |  |  | -44,269,806 |  | 141,286,888.00 | 44.91% |
| 境内自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．境外持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条件股份合计 | 185,556,694.00 | 58.98% |  |  |  | -44,269,806 |  | 141,286,888.00 | 44.91% |
| 三、无限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 人民币普通股 | 129,030,005.00 | 41..02% |  |  |  | 44,269,806 |  | 173,299,811.00 | 55.09% |
| 2. 境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无限售条件股份合计 | 129,030,005.00 | 41..02% |  |  |  | 44,269,806 |  | 173,299,811.00 | 55.09% |
| 股份总数 | 314,586,699.00 | 100.00% |  |  |  | -44 269 80 |  | 314,586,699.00 | 100.00  % |

根据本公司股权分置改革方案，本年度共计有 44,269,806 股有限售条件流通股转为可上市流通

股。

**28**． 资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余  额 |
| 股本溢价 | 12,821,886.71 |  |  | 12,821,886.71 |
| 其他资本公积 | 687,311.20 |  |  | 687,311.20 |
| 合计 | 13,509,197.91 |  |  | 13,509,197.91 |

**29**． 盈余公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余  额 |
| 法定盈余公积 | 31,695,441.88 | 76,232.06 |  | 31,771,673.94 |
| 合计 | 31,695,441.88 | 76,232.06 |  | 31,771,673.94 |

本年增加系本期提取数。

**30**． 未分配利润

（1）未分配利润增减变动情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年 | 上年 |
| 上年年末未分配利润 | 95,900,619.50 | 57,573,983.61 |
| 加：会计政策变更 |  | 26,090,405.19 |
| 前期差错更正 |  |  |
| 本年年初未分配利润 | 95,900,619.50 | 83,664,388.80 |
| 加：本年净利润 | 32,037,788.28 | 31,864,520.74 |
| 其他 |  |  |
| 可供分配利润 | 127,938,407.78 | 115,528,909.54 |
| 减：提取法定盈余公积 | 76,232.06 | 753,088.10 |
| 提取职工奖励及福利基金 |  |  |
| 提取储备基金 |  |  |
| 可供股东分配利润 | 127,862,175.72 | 114,775,821.44 |
| 减：提取任意盈余公积 |  |  |
| 应付普通股股利 | 18,875,201.94 | 18,875,201.94 |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 年末未分配利润 | 108,986,973.78 | 95,900,619.50 |

（2）本期支付的应付股利系本公司根据 2007 年 5 月 9 日召开的 2006 年度股东大会通过的《2006

年度利润分配议案》，按 2006 年末股本总数每 10 股派送现金股利 0.6 元(含税)。

**31**． 少数股东权益 归属于各子公司少数股东的少数股东权益列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 名称 | 少数股东名 称 | 年末账面余额 | | |
| 金额 | 其中： | |
| 冲减少数股 东损益金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东  分担的本年亏损超过少数股东在该子公司 年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
| 中山市伊达科  技有限公司 | 天技数码有限  公司 | 15,632,906.17 |  |  |
| 中山市伊达科  技有限公司 | 卓越有限公司 | 9,900,840.46 |  |  |
| 深圳市伊达数  码有限公司 | 深圳市鹏盈科  技有限公司 | 15,019,860.80 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳思达光电 | 深圳市景远通 |  |  |  |
| 通信技术有限 | 信技术开发有 | 6,871,288.70 |
| 公司 | 限公司 |  |
|  | 河南思达微生 |  |  |  |
| 河南思达软件 | 态制品有限公 | 2,624,844.38 |
| 工程有限公司 | 司 |  |
| 上海英迈吉东 |  |  |  |  |
| 影图像设备有 |  | 21,750,762.46 |
| 限公司 | 王国岭 |  |
| 上海英迈吉东 |  |  |  |  |
| 影图像设备有 |  | 3,346,271.13 |
| 限公司 | 罗立明 |  |
| 深圳市银思奇  电子有限公司 | 思奇科技控股  有限公司 | 10,573,563.50 |  |  |
| 深圳市思达仪  表有限公司 | 河南思奇科技  投资有限公司 | 11,002,502.63 |  |  |
| 合计 |  | 96,722,840.23 |  |  |
|  |  | 年初账面余额 | | |
| 被投资单位 | 少数股东 | 金额 | 其中： | |
| 名称 | 名称 | 冲减少数 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东 |
|  |  | 股东损益 | 分担的本年亏损超过少数股东在该子公司 |
|  |  | 金额 | 年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
| 中山市伊达科  技有限公司 | 天技数码有限  公司 | 14,041,173.49 |  |  |
| 中山市伊达科  技有限公司 | 卓越有限公司 | 8,892,743.21 |  |  |
| 深圳市伊达数  码有限公司 | 深圳市鹏盈科  技有限公司 | 14,923,583.79 |  |  |
| 深圳思达光电 | 深圳市景远通 |  |  |  |
| 通信技术有限 | 信技术开发有 | 4,144,293.47 |
| 公司 | 限公司 |  |
| 江西思科电子  有限公司 | 九江思达实业  有限公司 | 2,291,661.53 |  |  |
|  | 河南思达微生 |  |  |  |
| 河南思达软件 | 态制品有限公 | 2,514,842.66 |
| 工程有限公司 | 司 |  |
| 上海英迈吉东 |  |  |  |  |
| 影图像设备有 |  | 17,669,354.27 |
| 限公司 | 王国岭 |  |
| 上海英迈吉东 |  |  |  |  |
| 影图像设备有 |  | 2,718,362.20 |
| 限公司 | 罗立明 |  |
| 深圳市银思奇  电子有限公司 | 思奇科技控股  有限公司 | 9,318,711.87 |  |  |
| 深圳市思达仪  表有限公司 | 河南思奇科技  投资有限公司 | 9,443,014.56 |  |  |
| 河南思达电力  通信有限公司 | 郑学生 | 4,182,420.48 |  |  |
| 合计 |  | 90,140,161.53 |  |  |

**32**． 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 营业收入 | 880,335,513.57 | 817,520,476.28 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：主营业务收入 | 875,019,426.91 | 810,137,080.21 |
| 其他业务收入 | 5,316,086.66 | 7,383,396.07 |
| 营业成本 | 699,873,835.92 | 632,578,941.14 |
| 其中：主营业务成本 | 695,953,484.85 | 628,460,762.77 |
| 其他业务成本 | 3,920,351.07 | 4,118,178.37 |

（2）按产品或业务类别分项列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 电力设备及仪器仪表 | 357,097,919.24 | 270,143,916.86 | 301,477,540.50 | 208,021,028.87 |
| 软件开发及技术转让 | 14,898,295.74 | 2,383,845.78 | 21,886,119.66 | 657,329.78 |
| 电池及其配件 | 99,979,080.99 | 82,881,356.54 | 106,887,720.13 | 92,234,395.85 |
| 影象设备 | 70,217,749.71 | 37,492,178.16 | 58,985,370.52 | 32,586,976.50 |
| 视听产品 | 314,592,864.79 | 291,336,862.40 | 308,935,384.01 | 287,524,332.28 |
| 光电模块 | 20,996,112.60 | 14,477,921.27 | 15,437,154.04 | 10,913,426.62 |
| 内部抵销 | 2,762,596.16 | 2,762,596.16 | 3,472,208.65 | 3,476,727.13 |
| 主营业务合计 | 875,019,426.91 | 695,953,484.85 | 810,137,080.21 | 628,460,762.77 |
| 租赁收入 | 752,217.84 | 218,644.90 | 1,776,116.23 | 830,346.67 |
| 销售材料 | 2,446,490.16 | 1,749,397.92 | 5,129,778.02 | 3,074,666.03 |
| 维修费 | 131,386.70 |  |  |  |
| 其它 | 1,985,991.96 | 1,952,308.25 | 477,501.82 | 213,165.67 |
| 其他业务合计 | 5,316,086.66 | 3,920,351.07 | 7,383,396.07 | 4,118,178.37 |
| 合计 | 880,335,513.57 | 699,873,835.92 | 817,520,476.28 | 632,578,941.14 |

（3）前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 前五名客户收入总额 | 380,881,139.12 | 274,329,705.80 |
| 占营业收入的比例 | 43.27% | 33.56% |

（4）营业收入地区分部

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区分部 | 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 |
| 国内销售 | 345,295,825.75 | 279,038,793.44 | 242,594,628.17 | 174,732,623.98 | 102,701,197.58 | 104,306,169.46 |
| 出口销售 | 535,039,687.82 | 538,481,682.84 | 457,279,207.75 | 457,846,317.16 | 77,760,480.07 | 80,635,365.68 |
| 合计 | 880,335,513.57 | 817,520,476.28 | 699,873,835.92 | 632,578,941.14 | 180,461,677.65 | 184,941,535.14 |

**33**． 营业税金及附加

本年发生额

税 种

上年发生额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 营业税 | 235,864.09 | 490,543.77 |
| 城建税 | 910,664.40 | 1,318,229.84 |
| 教育费附加 | 933,633.09 | 1,072,463.85 |
| 河道管理费 | 53,515.85 | 41,664.02 |
| 堤围费 | 235,326.21 | 142,379.58 |
| 合 计 | 2,369,003.64 | 3,065,281.06 |

**34**． 财务费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 利息支出 | 38,324,557.02 | 41,033,960.28 |
| 减：利息收入 | 7,901,663.54 | 6,820,985.25 |
| 加：汇兑损失 | 3,308,935.87 | 1,819,415.21 |
| 减：汇兑收益 | 491,389.81 |  |
| 手续费及其他 | 1,693,309.46 | 1,679,034.71 |
| 合 计 | 34,933,749.00 | 37,711,424.95 |

**35**． 资产减值损失

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 坏账损失 | 7,228,473.41 | 4,790,683.38 |
| 其中:应收账款坏账损失 | 4,961,543.69 | 3,589,319.19 |
| 其他应收款坏账损失 | 2,266,929.72 | 1,201,364.19 |
| 存货跌价损失 | 907,458.42 | 1,061,494.42 |
| 合计 | 8,135,931.83 | 5,852,177.80 |

**36**． 投资收益

（1）投资收益按来源列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润 |  |  |
| 以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额 | -85,227.52 | 553,108.00 |
| 长期股权投资转让收益 | 1,875,192.95 | 85,133.99 |
| 交易性金融资产、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和处置收益 |  | 21,631.90 |
| 合计 | 1,789,965.43 | 659,873.89 |

（2）投资收益按被投资单位列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 河南思达电力通信有限公司(转让投资收益) | 3,440,291.24 |  |
| 九江思达实业有限公司(本年为转让投资收益,上年为权益 | 229,918.54 | -287,899.59 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 法确认投资收益) |  |  |
| 江西思科电子有限公司(转让投资收益) | -1,843,100.75 |  |
| 上海艾莱克进出口有限公司(转让投资收益) |  | 85,133.99 |
| 河南省中小企业投资担保股份公司(本年为转让投资收益,  上年为权益法确认投资收益) | -49,918.36 | 737,866.97 |
| 河南博通思达电器设备有限公司 | -85,227.52 | 103,140.62 |
| UNISTARHI-TECHSYSTEMSLIMITED(转让投资收益) | 98,002.28 |  |
| 转让基金收益 |  | 21,631.90 |
| 合计 | 1,789,965.43 | 659,873.89 |

**37**． 营业外收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 53,037.71 |  |
| 其中：固定资产处置利得 | 53,037.71 |  |
| 无形资产处置利得 |  |  |
| 债务重组利得 | 3,721.00 |  |
| 违约金及罚款收入 | 68,611.60 | 99,542.80 |
| 政府补助利得（注） | 4,635,494.00 | 3,793,517.35 |
| 无法支付的应付账款 | 365,955.93 |  |
| 捐赠利得 | 41,000.00 |  |
| 废品收入 | 4,438.00 | 35,084.04 |
| 其他 | 77,498.96 | 10,631.79 |
| 合计 | 5,249,757.20 | 3,938,775.98 |

注：本年政府补助利得明细如下：

对增值税实

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 增值税即征即  退 项 目 | 2,608,717.2金3 | 额1,852,427.35 | 软件产品  即征种即类退 | 沪国税浦一政 相关批准  （2004）49 号 文件 | 上海市浦东新区 批准  国家税务局 机关 | 2004-4-1 至  2文01件0-1时2-效31 | 附加性  限制条 件 | 际税负超过 备注 3%即征即退 |
| 本年数 | 上年数 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 奖励对外开放  工作先进单位 | 30,000.00 |  |  | 郑文[2007]78  税【2006】 76  号 号文 | 郑州市商务局 郑州高新技术产 |  |  | 对增值税实 |
| 出增口值商税品即超征基即  数退奖励 | 110323,6,75187..7070 |  | 软件产品  即征即退 | 郑高国税退抵 税【2007】 32 | 业郑开州发市区商国务家局税 务局 |  |  | 际税负超过  3%即征即退 |
| 进步奖奖金 | 10,000.00 | 40,000.00 |  | 号、56 号、79 号 | 郑州市科学技术  局 |  |  |  |
| 政府奖励 | 30,000.00 |  | 产品市场 | 浦财税政第  1131104010 号 | 郑州市科学技术  局上海科学技术委 |  |  |  |
| 财政补贴  政府奖励 | 720,000.00  130,000.00 | 426,000.00  175,000.00 | 推广扶持  款 | 及第  1131201198 号 | 郑州市员高会新技术 产业开发区管理 |  |  |  |
|  |  |  |  | 沪府发 | 委员会财政局 |  |  |  |
| 财政贴息 | 189,000.00 | 291,000.00 | 借款贴息 | [2000]55 号 | 郑上州海市市高财新政技局术 |  |  |  |
| 专利资助费 贷款贴息 | 800.00  500,000.00 | 990,000.00 | 政府补助 |  | 产业开发区科技 科技和信息局  局 |  |  |  |
| 企业资助款 财政贴息 | 45,601.00  85,000.00 |  | 政府补助 | 郑开管 | 财政局 经济发展局 |  |  |  |
| 中小企业拓展 |  |  |  | [2004]50 号文 |  |  |  |  |
| 国际市场补助 | 35,000.00 | 19,090.00 | 政府补助 |  | 财政局 |  |  |  |
| CES 补贴款 | 15,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |

郑高国税退抵

4,635,494.00

3,793,517.35

合计

**38**． 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合计 | 8,237.31 | 67,995.52 |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,237.31 | 67,995.52 |
| 无形资产处置损失 |  |  |
| 债务重组损失 |  | 169,000.00 |
| 罚款及滞纳金支出 | 395,413.41 | 7,907.87 |
| 捐赠支出 |  | 9,133.36 |
| 赔偿金 | 28,050.00 |  |
| 违约金 | 20,000.00 |  |
| 其他 |  | 66,529.35 |
| 合计 | 451,700.72 | 320,566.10 |

**39**． 所得税

（1）所得税费用（收益）的组成

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 当期所得税费用 | 4,928,118.39 | 5,420,859.22 |
| 递延所得税费用 | -676,145.30 | -740,754.99 |
| 合计 | 4,251,973.09 | 4,680,104.23 |

**40**． 少数股东损益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 少数股东名称 | 被投资单位名称 | 少数  股权 比例 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 天技数码有限公司 | 中山市伊达科技有限公司 | 30% | 1,591,732.68 | 715,530.20 |
| 卓越有限公司 | 中山市伊达科技有限公司 | 19% | 1,008,097.36 | 453,169.13 |
| 深圳市鹏盈科技有限公司 | 深圳市伊达数码有限公司 | 49% | 96,276.90 | 850,689.49 |
| 深圳市景远通信技术开发有限公司 | 深圳思达光电通信技术有限公司 | 20% | 204,360.54 | 54,110.05 |
| 温燕平 | 深圳思达光电通信技术有限公司 | 12% | 122,616.33 | 90,183.42 |
| 九江思达实业有限公司 | 江西思科电子有限公司 | 20% | 73,381.29 | -319,888.44 |
| 河南思达微生态制品有限公司 | 河南思达软件工程有限公司 | 10% | 110,001.72 | 93,436.80 |
| 王国岭 | 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 26% | 4,081,408.19 | 2,768,706.99 |
| 罗立明 | 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 4% | 627,908.93 | 425,954.92 |
| 思奇科技控股有限公司 | 深圳市银思奇电子有限公司 | 10% | 1,254,851.63 | 1,099,369.97 |
| 河南思奇科技投资有限公司 | 深圳市思达仪表有限公司 | 10% | 1,743,798.15 | 1,522,192.27 |
| 郑学生 | 河南思达电力通信有限公司 | 20% | 6,668.65 | 4,518.64 |
|  | 上海艾莱克 |  |  | -50,494.69 |

10,921,102.37

合 计

7,707,478.75

**41**． 现金流量表补充资料

（1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： |  |  |
| 净利润 | 42,958,890.65 | 39,571,999.49 |
| 加：资产减值准备 | 8,135,931.83 | 5,941,593.30 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 22,206,540.32 | 23,432,469.79 |
| 无形资产摊销 | 3,023,642.38 | 2,942,831.97 |
| 长期待摊费用摊销 | 520,146.92 | 2,092,845.88 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -53,037.71 | 67,995.52 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 8,237.31 |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | - |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 41,142,103.08 | 42,853,375.49 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -1,789,965.43 | 659,873.89 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -676,145.30 | -4,386,658.02 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | - |  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -19,438,670.59 | -42,686,703.32 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -43,129,889.45 | -56,803,686.49 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 18,272,847.96 | 55,043,265.21 |
| 其他 | - |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 71,180,631.97 | 68,729,202.71 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： |  |  |
| 现金的年末余额 | 396,481,916.66 | 430,405,412.40 |
| 减：现金的年初余额 | 430,405,412.40 | 357,186,479.87 |
| 加：现金等价物的年末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的年初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -33,923,495.74 | 73,218,932.53 |

现金及现金等价物年末余额 396,481,916.66 元与资产负债表货币资金余额 463,667,462.79 元相差

67,185,546.13 元，系扣除本公司用途受到限制的保证金年末余额 66,945,546.13 元和本公司之分公司河 南思达高科技股份有限公司电测仪器公司因供应商沧州伟业公司提供的原材料印制板质量问题产生

的债务纠纷事宜被执行诉前保全 240,000.00 元后的余额。2007 年现金流量表中的“现金及现金等价物” 年末余额已扣除该项目金额。

现金及现金等价物年初余额 430,405,412.40 元与资产负债表货币资金余额 441,605,412.40 元的差额

11,200,000.00 元，系扣除用于质押的定期存单 11,200,000.00 元所致。2006 年现金流量表中的“现金及 现金等价物”年末余额为已扣除该项目金额。

（2）当期处置子公司及其他营业单位的有关信息

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本年金额 |
| 1．处置子公司及其他营业单位的价格 | 74,200,000.00 |
| 2．处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 22,206,861.62 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 4,157,062.47 |
| 3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 18,049,799.15 |
| 4．处置子公司的净资产 | 32,770,659.73 |
| 流动资产 | 26,749,128.55 |
| 非流动资产 | 10,625,111.92 |
| 流动负债 | 4,486,580.74 |
| 非流动负债 | 117,000.00 |

（3）现金和现金等价物

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 一、现金 | 396,481,916.66 | 430,405,412.40 |
| 其中：库存现金 | 2,408,879.01 | 1,145,961.22 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 394,073,037.65 | 419,377,085.69 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 9,882,365.49 |
| 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 | 396,481,916.66 | 430,405,412.40 |
| 另外：母公司或子公司使用受限制的货币资金 | 67,185,546.13 | 11,200,000.00 |

（4）现金流量表其他项目

A、收到的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 利息收入 | 7,901,663.54 | 6,820,985.25 |
| 政府补助 | 1,924,118.00 | 1,941,090.00 |
| 其他 | 16,473,055.96 | 15,949,631.47 |
| 合计 | 26,298,837.50 | 24,711,706.72 |

B、支付的其他与经营活动有关的现金

本年金额

项目

上年金额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 管理费用和营业费用 | 43,804,339.48 | 32,956,727.61 |
| 营业外支出 | 443,463.41 | 83,570.58 |
| 其他 | 17,814,866.71 | 59,127,367.86 |
| 合计 | 62,062,669.60 | 92,167,666.05 |

**42**． 借款费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 资本化率 |
| 费用化借款费用 | 38,324,557.02 |  |
| 资本化借款费用 |  |  |
| 合 计 | 38,324,557.02 |  |

**43**． 外币折算

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 |
| 计入当期损益的汇兑差额 | 2,817,546.06 |
| 合 计 | 2,817,546.06 |

（二）母公司财务报表主要项目注释

**a.** 应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 年末账面余额 | | | |
| 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的应收账款 | 83,655,604.35 | 36.01% | 3,915,709.03 | 79,739,895.32 |
| 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 |  |  |  |  |
| 其他不重大应收账款 | 148,683,146.42 | 63.99% | 13,805,416.04 | 134,877,730.38 |
| 合 计 | 232,338,750.77 | 100.00% | 17,721,125.07 | 214,617,625.70 |
| 类别 | 年初账面余额 | | | |
| 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的应收账款 | 62,739,315.00 | 28.91% | 2,161,055.54 | 60,578,259.46 |
| 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 |  |  |  |  |
| 其他不重大应收账款 | 154,284,529.03 | 71.09% | 11,936,648.20 | 142,347,880.83 |
| 合 计 | 217,023,844.03 | 100.00% | 14,097,703.74 | 202,926,140.29 |

单项金额重大的应收账款是指单个客户年末余额在 200 万元以上的应收账款。

（2）应收账款按账龄分析列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
| 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 129,471,215.64 | 55.73% | 2,589,424.32 | 126,881,791.32 |
| 1－2 年（含） | 53,232,048.04 | 22.91% | 2,631,802.41 | 50,600,245.63 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2－3 年（含） | 35,797,250.93 | 15.40% | 3,579,725.10 | 32,217,525.83 |
| 3 年以上 | 13,838,236.16 | 5.96% | 8,920,173.24 | 4,918,062.92 |
| 合 计 | 232,338,750.77 | 100.00% | 17,721,125.07 | 214,617,625.70 |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 131,547,544.61 | 60.62% | 2,630,466.07 | 128,917,078.54 |
| 1－2 年（含） | 62,240,681.73 | 28.68% | 3,112,034.08 | 59,128,647.65 |
| 2－3 年（含） | 11,310,356.84 | 5.21% | 1,127,035.68 | 10,183,321.16 |
| 3 年以上 | 11,925,260.85 | 5.49% | 7,228,167.91 | 4,697,092.94 |
| 合 计 | 217,023,844.03 | 100.00% | 14,097,703.74 | 202,926,140.29 |

#### 其中：外币列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
| 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 5,003,139.77 | 7.3046 | 36,545,934.76 | 1,814,370.89 | 7.8087 | 14,167,877.96 |
| 合 计 |  |  | 36,545,934.76 |  |  | 14,167,877.96 |

（3）应收账款前五名列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 客户类别 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 |
| 账面余额 | 欠款年限 | 占总额比例 |
| UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED | 36,204,771.68 | 1 年以内 | 15.58% | 13,825,081.93 |
| 上海三晶国际贸易公司 | 31,178,999.28 | 1-2 年 | 13.42% | 33,855,999.28 |
| 云南国通水电开发公司 | 4,836,000.00 | 1 年以内 | 2.08% |  |
| 浙江华星国际贸易 | 4,008,573.79 | 1-2 年 | 1.73% | 4,008,573.79 |
| 沁水蓝焰煤层有限公司 | 2,744,750.00 | 1 年以内 | 1.18% | 296,550.00 |
| 合 计 | 78,973,094.75 |  | 33.99% | 51,986,205.00 |

（4）应收账款坏账准备变动情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 应收账款坏账准备 | 14,097,703.74 | 3,623,421.33 |  |  | 17,721,125.07 |

**b.** 其他应收款

（1）其他应收款按类别分析列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 年末账面余额 | | | |
| 金额 | 比例  （%） | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的其他应收款 | 20,846,915.40 | 29.04 | 702,871.98 | 20,144,043.42 |
| 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 |  |  |  |  |
| 其他不重大其他应收款 | 50,937,950.25 | 70.96 | 5,018,795.01 | 45,919,155.24 |
| 合 计 | 71,784,865.65 | 100.00 | 5,721,666.99 | 66,063,198.66 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 年初账面余额 | | | |
| 金额 | 比例  （%） | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的其他应收款 | 13,190,767.46 | 16.37 | 65,257.18 | 13,125,510.28 |
| 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 |  |  |  |  |
| 其他不重大其他应收款 | 67,396,613.59 | 83.63 | 4,582,577.48 | 62,814,036.11 |
| 合 计 | 80,587,381.05 | 100.00 | 4,647,834.66 | 75,939,546.39 |

单项金额重大的其他应收款是指单个客户年末余额在 200 万元以上的应收款项。

（2）其他应收款按账龄分析列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
| 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 23,611,555.43 | 32.89 | 2,108,155.54 | 21,503,399.89 |
| 1－2 年（含） | 23,277,330.41 | 32.43 | 1,123,913.48 | 22,153,416.93 |
| 2－3 年（含） | 5,610,732.35 | 7.82 | 561,073.22 | 5,049,659.13 |
| 3 年以上 | 19,285,247.46 | 26.86 | 1,928,524.75 | 17,356,722.71 |
| 合 计 | 71,784,865.65 | 100.00 | 5,721,666.99 | 66,063,198.66 |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 50,877,236.33 | 63.13 | 1,679,086.89 | 49,198,149.44 |
| 1－2 年（含） | 5,864,751.00 | 7.28 | 584,208.40 | 5,280,542.60 |
| 2－3 年（含） | 14,420,810.43 | 17.90 | 1,442,081.04 | 12,978,729.39 |
| 3 年以上 | 9,424,583.29 | 11.69 | 942,458.33 | 8,482,124.96 |
| 合 计 | 80,587,381.05 | 100.00 | 4,647,834.66 | 75,939,546.39 |

（3）其他应收款前五名列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 年末账面余额 | | | | 年初账面余额 |
| 账面余额 | 性质或内容 | 欠款年限 | 占总额比例 |
| 深圳市伊达科技有限公司 | 5,895,000.00 | 往来款 | 1－2 年 | 8.21% | 4,215,000.00 |
| 上海英迈吉东影图像有限公司 | 4,575,767.46 | 往来款 | 1－2 年 | 6.37% | 4,475,767.46 |
| 深圳思达仪表有限公司 | 4,000,000.00 | 往来款 | 1－2 年 | 5.57% | 4,500,000.00 |
| 河南中博电力有限公司 | 3,680,000.00 | 往来款 | 一年以内 | 5.13% |  |
| 乔志钢 | 2,696,147.94 | 业务备用金 | 1－2 年 | 3.76% | 1,938,194.04 |
| 合 计 | 20,846,915.40 |  |  | 29.04% | 15,128,961.50 |

（4）其他应收款坏账准备变动情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 其他应收款坏账准备 | 4,647,834.66 | 1,073,832.33 |  |  | 5,721,666.99  5 854 809 02 |

（5）截至 2007 年 12 月 31 止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的

股东单位欠款。

**c.** 长期股权投资

（1）长期股权投资

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
| 对子公司投资 | 161,226,862.22 |  | 8,630,026.85 | 152,596,835.37 |
| 对其他企业投资 | 58,191,856.74 |  | 46,337,143.60 | 11,854,713.14 |
| 合计 | 219,418,718.96 |  | 54,967,170.45 | 164,451,548.51 |
| 减：长期股权投资减值准备 |  |  |  |  |
| 净额 | 219,418,718.96 |  | 54,967,170.45 | 164,451,548.51 |

长期股权投资本期减少，系以下原因所致：将持有的河南思达电力通信有限公司 80%股权转让给

河南中博电力有限公司减少 8,630,026.85 元；将持有的河南省中小企业投资担保股份公司 22.06%股 权转让给河南大用投资发展有限公司减少 46,049,918.36 元， 出售持有的 UNISTARHI-TECHSYSTEMSLIMITED 公司 6%股权减少 201,997.72 元,对联营企业博通思达电器设备 有限公司按权益法确认投资损失导致长期投资减少 85,227.52 元。

（2）按成本法核算的长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 初始金额 | 年初账面余额 | 本年 增加 | 本年减少 | 年末账面余额 | 持股比 例 | 持有的  表决权 比例 |
| 河南思达电力通信有限公司 | 8,630,026.85 | 8,630,026.85 |  | 8,630,026.85 |  | 80.00% | 80.00% |
| 河南思达软件工程有限公司 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |  |  | 9,000,000.00 | 90.00% | 90.00% |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 42,208,995.26 | 42,208,995.26 |  |  | 42,208,995.26 | 90.00% | 90.00% |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 54,794,069.42 | 54,794,069.42 |  |  | 54,794,069.42 | 90.00% | 90.00% |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 24,660,770.69 | 24,660,770.69 |  |  | 24,660,770.69 | 70.00% | 70.00% |
| 深圳市伊达科技有限公司 | 21,933,000.00 | 21,933,000.00 |  |  | 21,933,000.00 | 90.00% | 90.00% |
| 河南思达连锁商业有限公司 | 8,987,152.02 | 8,987,152.02 |  |  | 8,987,152.02 | 19.00% | 19.00% |
| UNISTARHI-TECHSYSTEMSLIMITED | 1,851,645.74 | 1,851,645.74 |  | 201,997.72 | 1,649,648.02 | 49.00% | 49.00% |
| 合计 | 172,065,659.98 | 172,065,659.98 |  | 8,832,024.57 | 163,233,635.41 |  |  |

（3）按权益法核算的长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 持股 比例 | 持有的表 决权比例 | 初始投资额 | 追加投资额  （减：股权出 让额） | 权益累计 增减额 | 累计现金 红利 |
| 河南省中小企业投资担保股份公司 | 22.06% | 22.06% | 45,000,000.00 | -45,000,000.00 | 2,399,918.36 | 1,350,000.00 |
| 河南博通思达电器设备有限公司 | 40% | 40% | 1,200,000.00 |  | 17,913.10 |  |
| 合计 |  |  | 46,200,000.00 | -45,000,000.00 | 2,417,831.46 | 1,350,000.00 |

（续上表）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 年初账面余额 | 本年权益增减额 | 本年现金红利 | 年末账面余额 |
| 河南省中小企业投资担保股份公司 | 46,049,918.36 | -46,049,918.36 |  |  |
| 河南博通思达电器设备有限公司 | 1,303,140.62 | -85,227.52 |  | 1,217,913.10 |
| 合计 | 47,353,058.98 | -46,135,145.88 |  | 1,217,913.10 |

**d.** 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 营业收入 | 157,073,560.53 | 180,271,411.50 |
| 其中：主营业务收入 | 153,267,811.20 | 174,527,768.92 |
| 其他业务收入 | 3,805,749.33 | 5,743,642.58 |
| 营业成本 | 108,737,667.15 | 116,980,337.47 |
| 其中：主营业务成本 | 106,596,411.04 | 114,293,330.66 |
| 其他业务成本 | 2,141,256.11 | 2,687,006.81 |

（2）按产品或业务类别分项列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 电力设备及仪器仪表 | 149,367,811.20 | 106,596,411.04 | 164,847,768.92 | 114,293,330.66 |
| 软件开发及技术转让 | 3,900,000.00 |  | 9,680,000.00 |  |
| 主营业务收入合计 | 153,267,811.20 | 106,596,411.04 | 174,527,768.92 | 114,293,330.66 |
| 租赁收入 | 813,625.39 | 276,616.93 | 1,956,505.50 | 749,784.92 |
| 销售材料 | 2,371,309.45 | 1,648,530.37 | 3,077,984.15 | 1,724,056.22 |
| 维修费 | 131,386.70 |  |  |  |
| 其它 | 489,427.79 | 216,108.81 | 709,152.93 | 213,165.67 |
| 其他业务收入合计 | 3,805,749.33 | 2,141,256.11 | 5,743,642.58 | 2,687,006.81 |
| 营业收入合计 | 157,073,560.53 | 108,737,667.15 | 180,271,411.50 | 116,980,337.47 |

（3）前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 前五名客户收入总额 | 74,730,634.15 | 69,213,715.70 |
| 占全部销售收入的比例 | 47.58% | 38.39% |

**e.**投资收益

（1）投资收益按来源列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润 |  | 7,098,000.00 |
| 以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额 | -85,227.52 | 841,007.59 |
| 长期股权投资转让收益 | 12,218,057.07 | 1,900,000.00 |
| 交易性金融资产、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和处置收益 |  | 21,631.90 |
| 合计 | 12,132,829.55 | 9,860,639.49 |

（2）投资收益按被投资单位列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 河南思达电力通信有限公司(本年为转让投资收益,上年为成  本法分红确认投资收益) | 12,169,973.15 | 1,536,000.00 |
| 深圳市思达仪表有限公司(上年为成本法分红确认投资收益) |  | 5,562,000.00 |
| 上海艾莱克进出口有限公司(上年为转让投资收益) |  | 1,900,000.00 |
| 河南省中小企业投资担保股份公司(本年为转让投资收益,上  年为权益法确认投资收益) | -49,918.36 | 737,866.97 |
| 河南博通思达电器设备有限公司(权益法核算确认投资收益) | -85,227.52 | 103,140.62 |
| UNISTARHI-TECHSYSTEMSLIMITED(转让投资收益) | 98,002.28 |  |
| 转让基金收益 |  | 21,631.90 |
| 合计 | 12,132,829.55 | 9,860,639.49 |

### 十、 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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股 比例 | 表决权 比例 |
| 北京思奇科技控股有限公司 | 北京市 | 投资管理 | 50,000,000.00 |  |  |
| 河南思达科技发展股份有限 公司 | 郑州市 | 科技、工业等行 业投资 | 80,000,000.00 | 46.22% | 46.22% |
| 汪远思 |  | 自然人 |  |  |  |
| 刘双河 |  | 自然人 |  |  |  |

北京思奇科技控股有限公司系本公司母公司河南思达科技发展股份有限公司之母公司。 汪远思为最终实际控制人；刘双河本公司董事长。

**2**．子公司 子公司情况详见本附注八之（一）。

**3** 不存在控制关系的关联方

|  |  |
| --- | --- |
| 企业名称 | 与本企业的关系 |
| 河南思达连锁商业有限公司 | 同一母公司 |
| 河南思达置业有限公司 | 同一母公司 |
| UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED | 其他关联方 |

（二）关联方交易

**1**． 销售商品或提供劳务

本年

上年

关联方名称

定价政策

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |  |
| UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED | 61,384,480.30 | 6.97% | 58,054,329.42 | 7.10% | 协议价 |

**2**． 担保

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 本年 | | | 上年 | | |
| 担保事项 | 金 额 | 期 限 | 担保事项 | 金 额 | 期 限 |
| 上海英迈吉东影图像设备  有限公司 | 短期借款对  外担保 | 10,000,000.00 | 一年 | 短期借款  对外担保 | 13,000,000.00 | 一年 |
| 深圳市伊达科技有限公司 | 短期借款对  外担保 | 1,323,958.75 | 一年 | 短期借款  对外担保 | 3,843,301.59 | 一年 |
| 深圳思达仪表有限公司 | 短期借款对  外担保 | 49,000,000.00 | 一年 | 短期借款  对外担保 | 40,000,000.00 | 一年 |
| 深圳市银思奇电子有限公  司 | 长期借款对  外担保 | 1,000,000.00 | 两年 |  |  |  |
| 中山市伊达科技有限公司 |  |  |  | 短期借款  对外担保 | 50,000,000.00 | 一年 |
| 小计 |  | 61,323,958.75 |  |  | 106,843,301.59 |  |
| 河南思达科技发展股份有  限公司 | 短期借款被  担保 | 125,000,000.00 | 一年 | 短期借款  被担保 | 167,500,000.00 | 一年 |
| 河南思达连锁商业有限公  司 | 短期借款被  担保 | 36,000,000.00 | 一年 | 短期借款  被担保 | 28,000,000.00 | 一年 |
| 河南思达置业有限公司 |  |  |  | 短期借款  被担保 | 65,000,000.00 | 一年 |
| 汪远思 |  |  |  | 短期借款  被担保 | 40,000,000.00 | 一年 |
| 刘双河 |  |  |  | 短期借款  被担保 | 40,000,000.00 | 一年 |
| 小计 |  | 161,000,000.00 |  |  | 340,500,000.00 |  |
| 合计 |  | 222,323,958.75 |  |  | 447,343,301.59 |  |

**3**． 租赁

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 本年 | | 上年 | | 定价政策 |
| 金额 | 占同类交 易比例 | 金额 | 占同类交易 比例 |
| 河南思达科技发展股份有限公司 | 60,000.00 | 7.98% | 60,000.00 | 3.38% | 市价 |
| 河南思达置业有限公司 |  |  | 371,790.00 | 20.93% | 市价 |

（三）关联方往来款项余额

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 科目名称 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | |
| 金额 | 比例  (%) | 未结算原 因 | 金额 | 比例  (%) |
| UNISTARHI-TECH SYSTEMS LIMITED | 应收账款 | 36,204,771.68 | 9.44 |  | 13,825,081.93 | 3.90 |
| 北京思奇科技控股有限公司 | 其他应付款 | 1,027,188.54 | 4.50 | 未到结算期 | 1,027,188.54 | 1.77 |

（四）未结算关联应收项目的坏账准备余额

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 科目名称 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED | 应收账款 | 724,095.43 | 3.00% | 276,501.64 | 1.39% |

### 十一、 或有事项

**1**．对外担保

2007年9月，根据本公司董字[2007]07号董事会决议，本公司与河南海峡伟业电子通信有限公司 续签了担保金额不超过3,500 万元人民币的《互保协议书》，担保期限为1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26日，本公司董字[2005]20号董事会决议同意本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2年。

**2**．未决诉讼或仲裁

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 原告 | 被告 | 案由 | 受理法院 | 标的额 | 案件进展情况 |
| 沧州伟业公司 | 河南思达高科技股  份有限公司电测仪 器公司 | 原材料质量纠 纷 | 沧县人民法院 | 23.9 万元 | 审理中 |
| 河南思达高科技股份有  限公司电测仪器公司 | 北京方圆诚信科贸  有限公司 | 销售货物对方  拒付货款 | 北京市东城区  人民法院 | 108 万元 | 审理中 |

本公司之分公司河南思达高科技股份有限公司电测仪器公司因供应商沧州伟业公司提供的原材

料印制板质量问题产生的债务纠纷事宜被沧州伟业公司起诉，涉诉加工费、违约金共23.9万元，并执 行了诉前保全24万元，该公司已于2007年12月28日向沧州市中级人民法院提交了管辖权异议的上诉 状。截至报告日止，本公司尚未收到该院的裁定书。

3、除存在上述或有事项外，截止2007年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

### 十二、 承诺事项

1、本公司以位于深圳市龙岗区的房产作抵押取得借款 46,000,000.00 元，以机器设备作抵押取得

借款 3,000,000.00 万元。

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

10,000,000.00 元。

以上抵押物价值详见本附注九(一)之 14。

2、截止 2007 年 12 月 31 日，本公司对以下子公司贷款提供保证：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保单位名称 | 担保事项 | 金 额 | 期 限 | 备注 |
| 上海英迈吉东影图像设备有  限公司 | 短期借款对外担保 | 10,000,000.00 | 一年 |  |
| 深圳市伊达科技有限公司 | 短期借款对外担保 | 1,323,958.75 | 一年 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳思达仪表有限公司 | 短期借款对外担保 | 49,000,000.00 | 一年 |  |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 长期借款对外担保 | 1,000,000.00 | 两年 |  |
| 合 计 |  | 61,323,958.75 |  |  |

3、除存在上述承诺事项外，截止 2007 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺 事项。

### 十三、 资产负债表日后事项的非调整事项

1、根据本公司第四届董事会2008年3月28日第14次会议决议，本年度利润分配预案为不分配不 转增，待股东大会通过后实施。

2、自资产负债表日至报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整 事项。

### 十四、 其他重要事项

1、本公司与河南大用投资发展有限公司（下简称：大用公司）于2007年1月17日在郑州市签订 了转让河南省中小企业投资担保股份有限公司（下简称：担保公司）股权的转让协议。本公司同意 将持有的担保公司22.06%的股权共4500万元出资额，以4600万元转让给大用公司。本公司已于2007 年1月20日公告。

2、截止2007年12月31日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

### 十五、 补充资料

（一）年初股东权益差异调节表的调整情况

本公司自 2007 年 1 月 1 日开始执行 2006 年《企业会计准则》及其后续规定，并编制了 2007 年年

初股东权益差异调节表。根据《企业会计准则解释第 1 号》第一问的要求，本公司对 2007 年 1 月 1

日的有关资产、负债及所有者权益项目的账面余额进行了复核，下表列示了 2007 年年初股东权益差 异调节表的调整情况。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 编  号 | 项目名称 | 2006 年披露金  额 | 调整金额 | 2007 年披露金  额 |
|  | 2006 年 12 月 31 日合并股东权益（现行会计准则） | 446,816,298.42 |  | 446,816,298.42 |
|  | 加：2006 年 12 月 31 日少数股东权益（现行会计准则） |  |  |  |
| 1 | 长期股权投资差额 | 1,022,365.19 | 3,934,565.25 | 4,956,930.44 |
|  | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 |  |  |  |
|  | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 | 1,022,365.19 |  | 1,022,365.19 |
| 2 | 所得税 | 4,249,026.98 | 137,631.04 | 4,386,658.02 |
| 3 | 其他 | 89,997,199.73 | -324,966.79 | 89,672,232.94 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年 1 月 1 日合并股东权益（新会计准则） | 542,084,890.32 | 3,747,229.50 | 545,832,119.82 |
|  | 其中：2007 年 1 月 1 日归属于少数股东的权益（新会  计准则） | 89,997,199.73 | 142,961.80 | 90,140,161.53 |

经复核，年初股东权益差异调节表调整金额3,747,229.50 元，具体如下：

1、长期股权投资借方差额已摊销金额3,934,565.25元应予追溯调整转回，相应调增年初股东权益。

2、将因计算失误导致的存货跌价准备项目未纳入所得税暂时性差异，调增年初股东权益

137,631.04元。

3、本公司未确认投资损失467,928.59元应予追溯调整，相应调减年初股东权益。

4、本公司因补充调整上述1 至3 项后重新计算出的对少数股东权益的调增数为142,961.80元。

（二）**2006** 年利润表的追溯调整情况

**1**、按原会计制度或准则列报的 **2006** 年度利润表，调整为按企业会计准则列报的利润表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 合并 | | | 母公司 | | |
| 调整前 | 调整数 | 调整后 | 调整前 | 调整数 | 调整后 |
| 一、营业收入 | 817,520,476.28 |  | 817,520,476.28 | 180,271,411.50 |  | 180,271,411.50 |
| 减：营业成本 | 632,951,390.34 | -372,449.20 | 632,578,941.14 | 116,980,337.47 |  | 116,980,337.47 |
| 营业税金及附加 | 2,692,831.86 | 372,449.20 | 3,065,281.06 | 1,541,780.68 |  | 1,541,780.68 |
| 销售费用 | 35,618,715.65 |  | 35,618,715.65 | 11,968,771.18 |  | 11,968,771.18 |
| 管理费用 | 68,572,093.53 | -5,852,177.80 | 62,719,915.73 | 24,223,893.80 | -3,987,557.07 | 20,236,336.73 |
| 财务费用 | 36,721,424.95 | 990,000.00 | 37,711,424.95 | 28,416,882.72 |  | 28,416,882.72 |
| 资产减值损失 |  | 5,852,177.80 | 5,852,177.80 |  | 3,987,557.07 | 3,987,557.07 |
| 加：公允价值变动收益 |  |  |  |  |  |  |
| 投资收益 | -336,573.07 | 996,446.96 | 659,873.89 | 33,259,047.78 | -23,398,408.29 | 9,860,639.49 |
| 其中：对联营企业和  合营企业的投资收益 |  |  |  |  |  |  |
| 二、营业利润 | 40,627,446.88 | 6,446.96 | 40,633,893.84 | 30,398,793.43 | -23,398,408.29 | 7,000,385.14 |
| 加：营业外收入 | 2,948,775.98 | 990,000.00 | 3,938,775.98 | 67,399.64 |  | 67,399.64 |
| 减：营业外支出 | 320,566.10 |  | 320,566.10 | 11,619.74 |  | 11,619.74 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 67,995.52 |  | 67,995.52 | 53,037.71 |  | 53,037.71 |
| 三、利润总额 | 43,255,656.76 | 996,446.96 | 44,252,103.72 | 30,454,573.33 | -23,398,408.29 | 7,056,165.04 |
| 减：所得税费用 | 5,322,786.99 | -642,682.76 | 4,680,104.23 | 112,023.93 | -586,739.88 | -474,715.95 |
| 四、净利润 | 37,932,869.77 | 1,639,129.72 | 39,571,999.49 | 30,342,549.40 | -22,811,668.41 | 7,530,880.99 |
| 归属于母公司所有者  的净利润 | 30,212,187.41 | 1,652,333.33 | 31,864,520.74 |  |  |  |
| 少数股东损益 | 7,720,682.36 | -13,203.61 | 7,707,478.75 |  |  |  |

**2**、**2006** 年模拟执行新会计准则的净利润和 **2006** 年年报披露的净利润的差异调节表

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 金 额 |
| 2006 年度净利润（按原会计制度或准则） | 30,342,549.40 |
| 追溯调整项目影响合计数 | 9,229,450.09 |
| 其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 2. 所得税 | 642,682.76 |
| 3. 投资收益 | 996,446.96 |
| 4.少数股东损益 | 7,720,682.36 |
| 5.未确认投资损失 | -130,361.99 |
| 2006 年度净利润（按企业会计准则） | 39,571,999.49 |
| 其他项目影响合计数 | 310,900.19 |
| 其中：1. 应付职工福利费 | 310,900.19 |
| 2006 年度模拟净利润 | 39,882,899.68 |

（四）非经常性损益

根据中国证监会《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（2007 年修 订）》（会计字[2007]9 号），本公司非经常性损益如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年数 | 上年数 |
| 非经常性收入项目： |  |  |
| 1、非流动资产处置收益 | 53,037.71 | 85,133.99 |
| 2、计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家  统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 1,924,118.00 | 1,941,090.00 |
| 3、计入当期损益的应付福利费结余 | 6,163,853.55 |  |
| 4、长期股权投资转让收益 | 1,875,192.95 | 85,133.99 |
| 5、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  负债产生的公允价值变动收益 |  | 21,631.90 |
| 6、营业外收入中的其他项目 | 646,225.49 | 145,258.63 |
| 7、其他 |  | 21,631.90 |
| 小计 | 10,662,427.70 | 2,299,880.41 |
| 非经常性支出项目： |  |  |
| 1、非流动资产处置损失 | 8,237.31 | 67,995.52 |
| 2、债务重组损失 |  | 169,000.00 |
| 3、营业外支出中的其他项目 | 443,463.41 | 74,258.55 |
| 4、其他 |  |  |
| 小计 | 451,700.72 | 311,254.07 |
| 影响利润总额 | 10,210,726.98 | 1,988,626.34 |
| 减：所得税（15％） | 313,002.07 | 284,514.63 |
| 影响净利润 | 9,897,724.91 | 1,704,111.71 |
| 影响少数股东损益 | 2,458,892.70 | -291,489.90 |
| 影响归属于母公司普通股股东净利润 | 7,438,832.21 | 1,995,601.61 |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润 | 24,598,956.07 | 29,868,919.13 |

（五）净资产收益率和每股收益 本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股

收益的计算及披露（2007 年修订）》、《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（2007 年修订）》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

**1**、计算结果

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 本年数 | | | |
| 净资产收益率 | | 每股收益 | |
| 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（Ⅰ） | 6.83% | 6.93% | 0.1018 | 0.1018 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润  （Ⅱ） | 5.26% | 5.34% | 0.0785 | 0.0785 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 上年数 | | | |
| 净资产收益率 | | 每股收益 | |
| 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（Ⅰ） | 6.99% | 7.07% | 0.1013 | 0.1013 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润  （Ⅱ） | 6.55% | 6.62% | 0.0949 | 0.0949 |

**2**、每股收益的计算过程

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | 32,037,788.28 | 31,864,520.74 |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股  股东净利润的非经常性损益 | 2 | 7,438,832.21 | 1,995,601.61 |
| 归属于本公司普通股股东、扣除非经常性  损益后的净利润 | 3=1-2 | 24,598,956.07 | 29,868,919.13 |
| 年初股份总数 | 4 | 314,586,699 | 314,586,699 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加  股份数 | 5 |  |  |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | 6 |  |  |
| 6 |  |  |
| 6 |  |  |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份 起至报告期年末的月份数 | 7 |  |  |
| 7 |  |  |
| 7 |  |  |
| 报告期因回购或缩股等减少股份数 | 8 |  |  |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月  份数 | 9 |  |  |
| 报告期月份数 | 10 |  |  |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 11=4+5+6×7÷10-8×9÷10 | 314,586,699 | 314,586,699 |
| 基本每股收益（Ⅰ） | 12=1÷11 | 0.1018 | 0.1013 |
| 基本每股收益（Ⅱ） | 13=3÷11 | 0.0782 | 0.0949 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 14 |  |  |
| 所得税率 | 15 |  |  |
| 转换费用 | 16 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
| 认股权证、期权行权增加股份数 | 17 |  |  |
| 稀释每股收益（Ⅰ） | 18=[1+(14-16)×(1-15)]÷(11+17) | 0.1018 | 0.1013 |
| 稀释每股收益（Ⅱ） | 19=[3+(14－16)  ×(1-15)]÷(11+17) | 0.0782 | 0.0949 |

### 十六、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司第四届董事会2008年3月28日第16次会议决议批准。 根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

# 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

**2008**年**3**月**28**日