河南思达高科技股份有限公司

2008 年年度报告全文

## 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 2](#_TOC_250009)

[二、 公司基本情况简介 3](#_TOC_250008)

[三、 会计数据和业务数据摘要 3](#_TOC_250007)

[四、 股本变动及股东情况介绍 8](#_TOC_250006)

[五、 董事、监事、高级管理人员和员工情况 10](#_TOC_250005)

[六、 公司治理结构 12](#_TOC_250004)

[七、 股东大会情况简介 19](#_TOC_250003)

[八、 董事会报告 19](#_TOC_250002)

[九、 监事会报告 25](#_TOC_250001)

[十、 重要事项 28](#_TOC_250000)

十一、财务会计报告 29

十二、备查文件目录 98

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：中国河南郑州高新技术产业开发区科学大道 67 号 邮政编码：450001

[电子信箱：wxl0676@sohu.com](mailto:wxl0676@sohu.com) [ZQB@hnstar.com](mailto:ZQB@hnstar.com) 电话：(0371)65793081 65793200 传真：(0371)65793200

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：中国河南郑州高新技术产业开发区号科学大道 67 号

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：天健光华（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

（一）、2008 年公司主要财务数据(单位:元)

|  |  |
| --- | --- |
| 实现利润总额 | -22,571,943.59 |
| 主营业务利润 | 155.617,509.88 |
| 营 业 利 润 | -31,502,355.21 |

投 资 收 益 -652.83 营业外收支净额 8,930,411.62 净 利 润 -28,116,233.82

扣除非经常性损益后的净利润-32,410,945.57 经营活动产生的现金流量净额 81,307,542.22

现金及现金等价物净增加额 95,309,022.60 注:扣除的非经常性损益项目和涉及金额(单位:元):

单位：（人民币）元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
| 非流动资产处置损益 | 465,550.76 |  |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切 |  |  |
| 相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持 | 3,993,233.00 |
| 续享受的政府补助除外 |  |
| 债务重组损益 | 16,697.97 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持 |  |  |
| 有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变  动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和 | 17,260.27 |
| 可供出售金融资产取得的投资收益 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 943,262.52 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 |  |
| 所得税影响额 | -815,400.68 |  |
| 少数股东权益影响额 | -325,892.09 |  |
| 合计 | 4,294,711.75 | - |

**（二）主要会计数据和财务指标如下(单位元): 1、 主要会计数据**

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年增减（％ | ） 2006 年 |
| 营业收入 | 771,989,020.68 | 880,335,513.57 | -12.31% | 801,737,080.21 |
| 利润总额 | -22,571,943.59 | 47,210,863.74 | -147.81% | 43,255,656.76 |
| 归属于上市公司  股东的净利润 | -28,116,233.82 | 32,037,788.28 | -187.76% | 30,342,549.40 |
| 归属于上市公司  股东的扣除非经 常性损益的净利 润 | -32,410,945.57 | 24,598,956.07 | -231.76% | 28,453,613.68 |
| 经营活动产生的  现金流量净额 | 81,307,542.22 | 71,180,631.97 | 14.23% | 68,729,202.71 |
|  |  |  | 本年末比上年末增减  （％） |  |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | 2006 年末 |
|  |  |  |  |
| 总资产 | 1,457,654,710.16 | 1,517,683,776.89 | -3.96% | 1,509,178,310.30 |
| 所有者权益（或股 | 448,212,668.08 | 468,854,544.63 | -4.40% | 446,816,298.42 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 东权益） |  |  |  |  |
| 股本 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 | 0.00% | 314,586,699.00 |

**2、 主要财务指标**

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本年比上年增减  （％） |  |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 2006 年 |
|  |  |  |  |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0894 | 0.1018 | -187.82% | 0.096 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0894 | 0.1018 | -187.82% | 0.096 |
| 扣除非经常性损益后的  基本每股收益（元/股） | -0.1030 | 0.0782 | -231.71% | 0.09 |
| 全面摊薄净资产收益率  （%） | -6.27% | 6.83% | -13.10% | 6.79% |
| 加权平均净资产收益率  （%） | -6.13% | 6.93% | -13.06% | 6.86% |
| 扣除非经常性损益后全  面摊薄净资产收益率  （%） | -7.23% | 5.25% | -12.48% | 6.37% |
| 扣除非经常性损益后的  加权平均净资产收益率  （%） | -7.07% | 5.34% | -12.41% | 6.43% |
| 每股经营活动产生的现  金流量净额（元/股） | 0.26 | 0.23 | 13.04% | 0.22 |
|  |  |  | 本年末比上年末增  减（％） |  |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | 2006 年末 |
|  |  |  |  |
| 归属于上市公司股东的  每股净资产（元/股） | 1.42 | 1.49 | -4.70% | 1.42 |

（三）报告期内股东权益的变动情况:

金额单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2008 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 |  | 31,771,673.94 | 108,986,973.78 | 96,722,840.23 | 565,577,384.86 |
| 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 |  | 31,771,673.94 | 108,986,973.78 | 96,722,840.23 | 565,577,384.86 |
| 三、本年增减变动金额（减  少以“-”号填列） |  | 7,474,357.27 |  |  | -28,116,233.82 | -3,246,528.26 | -23,888,404.81 |
| （一）净利润 |  |  |  |  | -28,116,233.82 | 7,753,471.74 | -20,362,762.08 |
| （二）直接计入股东权益  的利得和损失 |  | 7,474,357.27 |  |  |  |  | 7,474,357.27 |
| 1、可供出售金融资产公允  价值变动净额 |  | -30,167.92 |  |  |  |  | -30,167.92 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  | 4,525.19 |  |  |  |  | 4,525.19 |
| 4、其他 |  | 7,500,000.00 |  |  |  |  | 7,500,000.00 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 7,474,357.27 |  |  | -28,116,233.82 | 7,753,471.74 | -12,888,404.81 |
| （三）所有者投入和减少  资本 |  |  |  |  |  | -11,000,000.00 | -11,000,000.00 |
| 1、所有者投入资本 |  |  |  |  |  | -11,000,000.00 | -11,000,000.00 |
| 2、股份支付计入股东权益  的金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、对股东的分配 |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 20,983,555.18 |  | 31,771,673.94 | 80,870,739.96 | 93,476,311.97 | 541,688,980.05 |

**合并股东权益变动表**

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 | 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 |
| （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 |

（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、2008年9月 19 日,部分限售流通股解除限售，公司股本结构发生了变化。

3、股份变动情况表：

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|  |  |  |  |  | 公积金转  股 |  |  |  |  |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 一、有限售条件股  份 | 141,286,8  88 | 44.91% | 0 | 0 | 0 | -145,476 | -145,476 | 141,141,4  12 | 44.87% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 141,286,8  88 | 44.91% | 0 | 0 | 0 | -145,476 | -145,476 | 141,141,4  12 | 44.87% |
| 其中：境内非国  有法人持股 | 141,286,8  88 | 44.91% | 0 | 0 | 0 | -145,476 | -145,476 | 141,141,4  12 | 44.87% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 境内自然人  持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人  持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人  持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 5、高管股份 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股  份 | 173,299,8  11 | 55.09% | 0 | 0 | 0 | 145,476 | 145,476 | 173,445,2  87 | 55.13% |
| 1、人民币普通股 | 173,299,8  11 | 55.09% | 0 | 0 | 0 | 145,476 | 145,476 | 173,445,2  87 | 55.13% |
| 2、境内上市的外  资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外  资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 314,586,6  99 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 314,586,6  99 | 100.00% |

4、有限售条件股份变动情况及可上市交易时间表：

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售  股数 | 本年增加限售  股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 河南思达科技  发展股份有限 公司 | 134,373,412 | 0 | 0 | 134,373,412 | 股改承诺 | 09 年 7 月 31 日 |
| 海口三和置业  有限公司 | 6,190,000 | 0 | 0 | 6,190,000 | 股改承诺 | 09 年 7 月 31 日 |
| 河南隆达通讯  有限公司 | 578,000 | 0 | 0 | 578,000 | 未偿还股改垫  付的对价 | 07 年 7 月 31 日 |
| 深圳立正科技  发展有限公司 | 145,476 | 145,476 | 0 | 0 | 股改承诺 | 08 年 9 月 26 日 |
| 合计 | 141,286,888 | 145,476 | 0 | 141,141,412 | － | － |

单位：股

（二）、股东情况介绍 1、公司报告期末的股东总人数为 34606。

2、 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表：

单位：股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 34,606 | | | | |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
|  |  |  |  | 持有有限售条件股  份数量 | 质押或冻结的股份  数量 |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 |
|  |  |  |  |
| 河南思达科技发展股份  有限公司 | 境 内 非国有  法人 | 45.97% | 144,603,312 | 134,373,412 | 134,373,412 |
| 海口三和置业有限公司 | 境 内 非国有 | 1.97% | 6,190,000 | 6,190,000 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 法人 |  |  |  | |  |
| 海南烨新贸易有限公司 | 境 内 非国有  法人 | 0.32% | 1,000,000 | 0 | | 0 |
| 郑州合盈商贸有限公司 | 境 内 非国有  法人 | 0.30% | 939,500 | 0 | | 0 |
| 王学华 | 境内自然人 | 0.22% | 690,000 | 0 | | 0 |
| 林国兴 | 境内自然人 | 0.20% | 636,899 | 0 | | 0 |
| 周国群 | 境内自然人 | 0.20% | 635,913 | 0 | | 0 |
| 杨俊 | 境内自然人 | 0.20% | 627,844 | 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 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | | 股份种类 | |
| 河南思达科技发展股份有限公司 | | 10,229,900 | | | 人民币普通股 | |
| 海南烨新贸易有限公司 | | 1,000,000 | | | 人民币普通股 | |
| 郑州合盈商贸有限公司 | | 939,500 | | | 人民币普通股 | |
| 王学华 | | 690,000 | | | 人民币普通股 | |
| 林国兴 | | 636,899 | | | 人民币普通股 | |
| 周国群 | | 635,913 | | | 人民币普通股 | |
| 杨俊 | | 627,844 | | | 人民币普通股 | |
| 张爱英 | | 550,585 | | | 人民币普通股 | |
| 张惠妹 | | 407,600 | | | 人民币普通股 | |
| 刘德宝 | | 406,500 | | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一 致行动的说明 | 上述股东中，有限售条件股东和其他无限售条件股东不存在关联关系，也不属于  《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其他无限售条 件股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理 办法》规定的一致行动人不详。 | | | | | |

（二）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 45.97 %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

45.97%

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

（一）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 | 45 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 邱求元 | 总经理 | 男 | 61 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 李方 | 董事 | 男 | 56 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 是 |
| 丁永生 | 独立董事 | 男 | 44 | 2008-11-18 | 2008-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 张复生 | 独立董事 | 男 | 47 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 黄永宏 | 副总经理 | 男 | 50 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 陈莉 | 副总经理 | 女 | 46 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 潘洁 | 副总经理 | 女 | 39 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 宋丽 | 监事 | 女 | 54 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 是 |
| 刘美钰 | 监事 | 男 | 45 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 否 |
| 毛志仁 | 监事 | 男 | 58 | 2006-04-30 | 2009-04-30 | 0 | 0 | 是 |
| 王西林 | 董事会秘书 | 男 | 43 | 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，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。

丁永生，男，1965 年 8 月 7 日出生，中共党员，本科学历，高级工程师、一级建造 师，1988 年至今在河南电力勘测设计院工作，历任设计人员、主任，现任项目经理

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。

2、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 ，

宋丽任思达发展财务总监。 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。

2008 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 19.74 万元，邱求元 16.02 万元，李方 6.5 万元，丁永生 0.7 万，张复生 6 万元，

黄永宏 13 万元，潘洁 13 万元,陈莉 13 万元，王西林 13 万元,刘美钰 7.28 万元，宋丽

2.6 万元。公司高管报酬合计为 110.84 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。 原独立董事刘遵义先生在本公司任该职务满六年，根据《关于在上市公司建立独

立董事制度的指导意见》的规定，不得继续任职，2008 年 11 月 18 日，经公司 2008 年 第二次临时股东大会审议批准，增补丁永生先生出任公司第四届董事会独立董事，其他 董事、监事、高级管理人员没有变化。

（二）、公司员工情况

公司共有员工 1010 人，其中生产人员 373 人，销售人员 185 人，技术人员 375 人，

财务人员 19 人，行政人员 58 人。大专以上文化程度的人员 745 人，占全体员工的 73.76%。

六 公司治理结构

（一）公司治理基本情况 公司自上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》和国家有关法律法规的规

定，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作,建立了以公司《章 程》为基础，以董事会议事规则、监事会议事规则等为主要架构的规章体系，形成了以 股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。公司治理的实 际情况符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件的规定。

（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

报告期内，为进一步深入推进公司治理专项活动，公司在 2007 年开展公司治理专项 工作基础上，根据《中国证券监督管理委员会公告》（[2008]27 号）及中国证监会河南监 管局（[2008]257 号）《关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》的文件要求，公 司董事会、监事会高度重视，组织公司董事、监事及高级管理人员认真学习了公司治理 专项活动有关文件精神及内容，领会了中国证监会关于开展深入推进公司专项治理活动

的精神，明确了中国证监会对深入推进公司专项治理活动工作的要求，认识到了深入推 进公司专项治理活动对公司规范化发展的重要作用，公司按照中国证监会和河南监管局 的要求，结合公司自身的实际情况，对进一步深入推进公司治理专项活动的工作进行了 部署，对《通知》中重点强调的工作结合公司 2007 年《关于公司治理专项活动的整改报 告》中承诺进行整改的有关事项，就公司治理及整改的落实情况进行了认真的自查和总 结。

（1）公司自查中发现问题整改的完成情况

①关于成立公司董事会下的各专业委员会问题

整改完成情况及效果：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。2008 年 3 月 28 日， 公司董事会成立了审计委员会。公司成立的三个委员会，独立董事均占多数，符合有关 文件的要求，各委员会已开始履行职责并开展工作。

②关于修订公司有关管理制度的整改 整改完成情况及效果：公司按照中国证监会、深圳证券交易所颁布的新规则要求对

公司的《信息披露管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》进行了修订， 2007 年 8 月 11 日，公司董事会通过了新修订管理制度，新的管理制度，本报告期公司 已在实际管理工作中得到执行。

③关于制订公司高管人员长效绩效考核制度的整改

整改完成情况及效果：至 2008 年 6 月 30 日，公司已制订了对公司投资的分、子公 司及公司中高级管理人员的绩效考评办法。如何结合公司长远发展的长效考核制度有待 完善。没有完成整改的主要原因是股市进入 2008 年以来，中国股市不景气，公司拟采用 股票期权、特别增发新股或奖励股票的方式设计针对公司高管人员的长效激励机制，公 司正在进行讨论和听取意见，将在适当的时机提交公司股东会。

④建立更多与中小股东交流的平台 整改完成情况及效果：公司已开设了股东咨询专线，在公司的网站上设立了股东论

坛，设立股东接待办公室，热情接待来访股东。

（2）河南监管局检查要求整改问题，整改完成情况及效果

①关于成立公司董事会下的各专业委员会问题

整改完成情况及效果：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。2008 年 3 月 28

日，公司董事会成立了审计委员会。公司成立的三个委员会，独立董事均占多数，符合 有关文件的要求，各委员会已开始履行职责并开展工作。

② 关于做好三会记录的问题的整改 整改完成情况及效果：公司已按照证监局的要求作好股东大会、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。

③关于进一步完善修改内部控制制度的问题 整改完成情况及效果：公司已通过董事会决议，从 2007 年起，开始执行新的《会计

准则》，并对公司原执行的会计制度进行了修改。本报告期，公司已重新修订和完善了《审 计条例》、《公司人力资源管理办法》、《公司法律事务管理办法》等各种内部管理制度。

④关于制订公司高管人员长效绩效考核制度的整改

整改完成情况及效果：至 2008 年 6 月 30 日，公司已制订了对公司投资的分、子公 司及公司中高级管理人员的绩效考评办法。如何结合公司长远发展的长效考核制度有待 完善。没有完成整改的主要原因是股市进入 2008 年以来，中国股市不景气，公司拟采用 股票期权、特别增发新股或奖励股票的方式设计针对公司高管人员的长效激励机制，公 司正在进行讨论和听取意见，将在适当的时机提交公司股东会。

⑤关于公司有资金借出现象问题 整改完成情况及效果：已经完成整改，公司在保证正常生产经营的前提下，为了提

高资金的使用效益，在确保资金安全的情况下，有短期的资金借出现象，截止 2008 年 6

月 30 日，公司借出的资金没有未收回的现象。为进一步规范公司的管理，确保公司资金 的安全，公司对《资金管理办法》进行了重新修订，并已通过了公司董事会的批准，已 开始执行。

⑥关于加强与中小股东沟通问题 整改完成情况及效果：公司已开设了股东咨询专线，在公司的网站上设立了股东论

坛，设立股东接待办公室，热情接待来访股东。 公司治理专项活动的完成情况报告经公司第四届第二十二次董事会审议通过并刊登

在2008年7月29日《证券时报》 和巨潮资讯网上。

（三）公司独立董事履职情况 在公司董事会任职的独立董事：张复生、丁永生，符合有关上市公司独立董事的要

求。

公司董事会共召开 13 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、内部控制自我评 价报告发表了独立意见。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 2008 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。

独立董事张复生先生在收购金基 15%股权的关联交易中，对交易对象进行实地考查 及走访，提出了要求大股东出具在特定情况下回购该股权的承诺，切实保护了上市公司 的利益。

公司独立董事能够勤勉尽责，认真履行了独立董事的职责，切实维护了公司的整体 利益和中小股东的权益。

（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、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等的开发、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 公司已制订了对公司投资的分、子公司及公司中高级管理人员的绩效考评办法，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、公司内部控制制度综述

公司 1996 年 12 月在深圳证券交易所挂牌上市以来，逐步建立和完善符合现代企业管 理要求的法人治理结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，确保公司经营管 理目标的实现；建立了行之有效的风险控制体系；公司建立了一整套财务管理制度，规 范公司会计行为，保证会计资料真实、合法、完整，提高会计信息质量。

公司成立了有专门人员的内部审计部门，制订了《公司审计条例》规范内审工作，形 成制度化、规范化、经常化的内部审计制度。公司还制订了《财务监察管理办法》向公 司控股公司及分公司派驻财务监察专员，掌管各公司的财务印章，从经营过程中进行控 制，规范企业的经营行为，从源头上进行规范，提前防范风险。

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。

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、重大投资决策、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。

2、内部控制组织职责说明

按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，本公司建立了较为完善的法 人治理结构。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事 会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审 议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经 理的行为及公司财务进行监督。

本公司成立了董事会下的审计委员会、薪酬管理委员会、提名委员会等三个委员会。 本公司的审计委员会作为董事会下设的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟 通、监督和核查工作。公司通过召开审计委员会会议等方式发挥审计委员会的作用。公 司外聘会计师事务所是由审计委员会提议并经董事会、股东大会审议通过。审计委员会 还履行监督公司内部审计部门独立性以及公司内部审计制度的实施、审核公司财务信息 及其披露，监督公司财务报告过程的完整性、审计公司内控制度、对重大关联交易等有 必要进行审计的事项进行审计等职责。

本公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活 动，组织实施董事会决议，下设副总经理分管技术、生产经营、财务、行政事务等工作， 公司聘用的高级管理人员均具备一定的学历、管理经验，能确保控制措施有效执行。结 合公司实际，本公司设公司总经理办公室、审计部、财务部、人力资源部、技术部、证 券部等。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。各 职能部门之间职责明确，相互牵制；决策层、监督层、经营层、职能部门及有关经办人 员对各项经济业务有明确的职责分工，必须经过相关部门多个人员按规定程序共同完成， 以充分发挥部门之间和人员之间相互制约作用。

本公司对各控股子公司的管理，各子公司董事、监事多数由公司高管人员兼任。控 股子公司财务负责人由公司安排，从人员委派，到子公司的对外担保、重大投资、信息 披露等各方面都建立了制度，保证公司内壁控制的有效性。

3、公司内部控制制度建设: 根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，本

公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总 经理工作细则》、《资金审批》、《报销管理》、《内部审计监察管理》、《信息披露 管理》、《人事管理》等重大方面的流程控制，以确保公司股东大会、董事会、监事会 的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，确保公司经营活动能够有效、平稳 地运行。

三、重点控制活动中存在的问题及整改

1、在 2007、2008 年开展的公司治理专项活中，公司自查发现公司未成立董事会下的专 业委员会如提名委员会、薪酬与绩效考核委员会、审计委员会等，这样就造成了董事对 具体事件进行决策时，缺少了专业委员会的意见，有可能影响董事会决策的科学性。公 司董事会成员认真学习有关成立专业委员会的有关规定，召开董事会，根据规定选举出 提名委员会、审计委员会、薪酬与绩效考核委员的具体人员，并开展工作。 2、在2007年公司治理专项活中，河南监管局检查发现公司大额借款现象，要求整改，公 司从内部控制及管理入手，公司对《资金管理办法》进行了重新修订，并提请公司董事 会审计通过，公司严格按照新制度执行，运行状况良好，有效地规避了公司在资金管理 方面的风险隐患。

（七） 公司监事会和独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见 1、独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见：

我们对公司出具的内部控制自我评价报告进行审阅后一致认为：公司出具的内部控 制制度自我评价报告遵循了诚实信用的原则，真实反映了本公司内控制度的基本情况， 对本报告期内公司为加强和完善内部控制所进行的重要活动、工作和成效等方面情况作 了介绍，本公司对控股子公司的管理、对外担保、重大投资、信息披露等事项的执行是 严格按照国家的相关政策法规和公司内部制度进行的，程序是合法的。

2、 公司监事会对公司内部控制自我评价报告的意见：

2008 年公司董事会及经营班子能够严格按照国家相关法律法规规范运作，公司认 真领会财政部、证监会等部门联合下发的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所

《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况， 建立健全公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务正常开展，确保公司资产的安全 完整。2008 年，公司各项决策完全合法，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。

（八）中国证监会河南监局于 2008 年 11月3 日至 11月7 日对本公司进行巡回检查，并 于 2008 年 12 月 1 日对我公司下发了《整改通知书》（以下简称《通知》），我公司已收悉。

接到《通知》后，公司董事会、监事会十分重视，及时向全体董事、监事和公司高 级管理人员做了传达并认真学习讨论。公司对照《公司法》、《关于开展加强上市公司治 理专项活动有关事项的通知》、《公司章程》等相关规则的要求，对《通知》要求整改的 项目进行了认真分析，对尚存在的问题和需要持续性改进的问题进行了研究，本着完善

公司治理结构，对股东负责的宗旨，严格自律、认真负责的态度，结合公司实际情况逐 项研究，针对《通知》中指出的问题逐一落实整改，中国证监会河南监管局此次巡回检 查，帮助公司发现了在上述方面存在的问题和不足，对公司规范运作是一次有益的促进， 进一步深化了公司对相关法律、法规、制度的理解和认识，对公司的长期健康发展具有 积极意义。公司将以此次巡检为契机，进一步强化相关法律、法规、规范性文件的学习 和贯彻，提升公司规范运作的水平，完善公司管理制度的建设，强化信息披露，促进公 司持续稳定发展。

# 七、股东大会情况简介

本报告期公司召开三次股东大会，严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意 见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定程序和要求进行的。

（一）2008 年 4 月 1 日，公司董事会在《证券时报》以及巨潮资讯网上刊登了召开 公司股东大会的通知，本公司 2007 年年度股东大会于 2008年4月 23 日上午 9：00 在郑 州市经三路北 26 号思达数码大厦 9 楼会议室召开。股东会决议刊登在 2008 年 4 月 24 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

（二）2008 年 8 月 11 日在公司会议室召开公司 2008 年第一次临时股东大会，以现场投 票与网络投票相结合的方式，会议审议并表决通过《关于受让金基不动产（郑州）有限 公司股权的协议》的议案，股东会决议刊登在 2008 年 8 月 11 日的《证券时报》以及巨 潮资讯网上。

（三）2008 年 11 月 18 日在公司会议室召开公司 2008 年第二次临时股东大会，会议以 现场投票的方式，会议审议并表决通过丁永生先生出任公司第四届董事会独立董事的提 案，股东会决议刊登在 2008 年 11 月 18 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

# 八、董事会报告

**一、管理层讨论与分析** (一)、报告期内公司经营情况回顾

2008 年，公司生产经营大环境、小环境均发生了很大变化，公司经营业绩出现了上 市 12 年来首度亏损。2007 年公司对外出口业务占主营收入比重高达 60%，本报告期受国 际金融危机的影响，海外订单减少，公司对外出口业务下滑明显，给公司收入及盈利造 成了直接的冲击，致使公司盈利大幅下降。2008 年公司主营收入 7.71 亿元，比去年同期

下降了 12.3%，净利润为-2812 万元。

2008 年上半年，公司经营业绩开始下滑，为了寻找新的利润增长点，公司决定投资 房地产业，收购了金基不动产 15%的股权，为了防止房地产业出现不景气的情况发生， 公司要求转让方就所投资的最低收益做了承诺，最低年收益率不低于 10%，2008 年度， 金基公司未能实现分红，大股东兑现了承诺，补贴公司 750 万元，但由于会计政策的原 因，该补贴无法计入公司损益，只能计入资本公积，使得该项投资在财务报表上未能为 公司盈利做贡献，也是公司亏损的一个原因。

公司对个别应收账款按个别认定进行了充分计提。公司对上海三晶公司、镇江华星 应收账款时间超过两年，公司准备通过法律途径追讨货款，因账龄较长，存在可收回性 风险，每笔单项金额较大，考虑公司相关会计政策的规定、债务人的支付能力等现实状 况、近二年内未与对方发生业务关系以及客观经济环境等因素的综合影响，初步判断上 述两笔应收账款形成损失的可能性较大。本着谨慎性原则，公司 2008 年按个别认定法对

上海三晶、镇江华星共计提坏账准备 2500 万元。深圳旻发投资有限公司 322.12 万元，

单项金额较大、账龄 5 年以上，存在可收回性风险，考虑公司相关会计政策的规定、债 务人的现实状况、多年未与对方发生业务关系以及客观经济环境等因素的综合影响，初 步判断将可能全部形成损失。本着谨慎性原则，公司 2008 年按个别认定法对应收深圳旻

发投资有限公司全额计提了坏帐准备，2008 年补提坏账准备 289.91 万元。此三家 2008

年共计提坏账准备近 2900 万元，这是造成本年度亏损额较大的直接原因。

从 2008 年 10 月份开始，国内房地产业开始调整，公司大股东思达发展及关联的房

地产企业资金紧张，暴发了危机，并逐渐影响到了本公司的资金周转。公司有将近 3.93 亿元融资由大股东及其关联公司提供担保，其资金危机直接影响了担保信誉度，公司资 金周转困难，并对公司生产经营产生了不良影响，至本报告发布日，公司已经有部分贷 款涉诉，下一步公司经营将会面临更严峻的局面。

本报告期公司不持有外币金融资产。 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

单位：（人民币）万元

）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 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（% |
| 电子产品制造业 | 76,451.00 | 60,926.00 | 20.31% | -12.63% | -12.46% | -0.73% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他业务合计 | 748.00 | 402.00 | 46.26% | 40.60% | 2.30% | 75.76% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 电力设备及仪器仪表 | 32,410.00 | 25,339.00 | 21.82% | -9.24% | -6.20% | -10.39% |
| 软件开发及技术转让 | 712.00 | 0.00 | 100.00% | -52.21% | -100.00% | 19.01% |
| 电池及配件 | 8,134.00 | 7,281.00 | 10.49% | -18.65% | -12.15% | -38.65% |
| 影像设备 | 11,375.00 | 6,287.00 | 44.73% | 61.99% | 67.70% | -4.03% |
| 视听产品 | 21,468.00 | 20,298.00 | 5.45% | -31.76% | -30.33% | -26.25% |
| 光电模块 | 2,353.00 | 1,721.00 | 26.86% | 12.05% | 18.85% | -13.49% |

**主营业务分地区情况**

单位：（人民币）万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
| 中国地区 | 31,527.00 | -8.70% |
| 中国以外其他地区 | 45,672.00 | -14.64% |

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:1.3 亿元,占年度采购总额的 21.7%。 前五名销售商销售总额 3.1 亿元，占销售收入的 40.18%。

3、本报告期内资产状况 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

2008 年公司经营活动产生的现金流量净额为 8131 万元，同比增长了 14.23％，投资 活动产生的现金流量净额为-27294 万元，主要是 2008 年公司受让金基（郑州）不动产 有限公司 15%股权，支付的投资款。筹资活动产生的现金流量净额为-10428 万元，主要 是归还银行贷款所致。本报告年度公司每股产生的现金流为 0.26 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。2008 年底公司总资产 3.05 亿元，净资产 1.2 亿元, 2008

年,公司实现主营业务收入 2.4 亿元，同比略有上涨,但利润有所下降,该公司厂房投入使

用,折旧比往年有所增加,该生产和销售发展良好。 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。2008 年底,公司总资产 1.51 亿元,实现主营业务收入 8000 万元，同比下降 25%，净利润 132 万元，同比下降 80%，主要是上半年原材料大幅 上涨,公司进货价高,而下半年原材料价格下跌,产品又跟着下跌,导致了公司利润大幅下 滑。

深圳市伊达科技有限公司公司，注册资本 2437 万元，思达高科持有其 51%的股权。 2008 年底，公司总资产 1.43 亿万元，主营业务收入 2.19 亿元，利润基本持平,利润下 降的主要原因是，该公司产品全部出口，主要销往欧美地区,受金融危机影响最大，海外 订单大幅减少。

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。2008 年底公司总资产 2.2 亿元，主营 业务收入 1.13 亿元，同比增长了 61%、净利润 2478 万元，同比增长了 130%。公司经营 效益增长的主要原因是安检产品销售比较好。

（二）对公司未来的展望

预计 2009 年公司经营仍然会十分困难，公司根本性的改变有赖于公司的重组，大

股东已经有意出售其持的上市公司股权，公司已要求思达发展用所售股权的资金，以 2 亿元回购金基 15%的股权，这样公司可以归还一部分银行贷款，降低公司的负债率，另 外公司有了可以周转的充裕资金，可以保证公司贷款的正常周转，提高公司的信誉等级。 公司如能更换成有实力的控制人，公司正常贷款也会得到进一步的保证。目前公司生产 经营虽然比较困难，但还算正常，待公司重组后，相信公司生产经营及业绩会逐步得到 提升。

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，公司重大投资情况说明

2008年8月 11 日，公司以现场投票与网络投票相结合的方式审议通过公司受让金 基不动产（郑州）有限公司 15%的股权，其中 9%归河南思达科技发展股份有限公司持 有，6%归河南思达商业有限公司持有。河南思达科技发展股份有限公司为本公司的控 股股东，与本公司为控制关联关系，河南思达发展股份有限公司持股河南思达商业有

限公司 90%的股权,思达商业与本公司为同一母公司控制下的关联公司。控股股东河南 思达科技发展股份有限公司承诺：保证三年内思达高科从金基不动产所获得的投资收 益率在成本法下不低于 10%，如果该投资在成本法下收益率不足 10%，本公司以自有资 产予以补足；三年内如果思达高科有意继续增持金基不动产的股权，公司同意以评估 价作参考，经双方协商，进一步转让所持有的金基不动产 11%的股权；三年后，如果 思达高科有意出让本次交易的 15%金基不动产股权，本公司承诺以不低于本次交易的 价格受让该部分股权，以公司持有思达高科的股权作为受让该部分股权的保证。

2008 年金基公司未能分红，大股东思达发展兑现了承诺，补贴公司 750 万元。 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

2008 年公司董事会共召开了十三次会议，独立董事刘遵义因任期已满六年，向公 司请假未参加董事会七次，也未委托其他人表决，其余所有董事都按时参加了会议，并 就有关议题进行了表决，董事会所有决议内容都及时在《证券时报》及相关网站进行了 公告。详细情况请查阅公司的有关公告。

2、执行股东大会决议情况

2008 年 8 月 11 日公司召开了第一次临时股东大会，通过现场及网络投票相结合的 方式审计通过了收购金基公司 15%股权的交易。2008 年 8 月 21 日，该项股权交易完 成了付款及工商登记过户工作。

3、审计委员会履职情况汇总报告

⑴ 审计委员会在年审注册会计师进场前对公司财务会计报表的审阅意见、在年审注 册会计师出具初步审计意见后对公司财务会计报表的审阅意见。

根据中国证监会《关于做好上市公司2008年度报告及相关工作的通知》、《公开发 行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》以及深交所《关 于做好上市公司2008年年度报告工作的通知》的要求，公司董事会审计委员会与天健光 华（北京）会计师事务所有限公司协商，确定了公司（含控股子公司）2008年度财务报 告审计工作的总体时间安排，并审阅了公司编制的财务会计报表。正式进入审计程序后， 审计委员会不断加强与会计师事务所的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年 审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为公司 财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。 4、董事会酬薪委员会的履职情况

至 2008 年 6 月 30 日，公司已制订了对公司投资的分、子公司及公司中高级管理人 员的绩效考评办法。如何结合公司长远发展的长效考核制度有待完善。没有完成整改的 主要原因是股市进入 2008 年以来，中国股市不景气，公司拟采用股票期权、特别增发新 股或奖励股票的方式设计针对公司高管人员的长效激励机制，公司正在进行讨论和听取 意见，将在适当的时机提交公司股东会。

四、本次利润分配预案：

本公司 2008 年财务经营状况经天健光华(北京)会计师事务所有限公司审计确认，全 年实现净利润-6854120.98 元，因公司从 2007 年开始执行新的《会计准则》，对子公司的 投资按成本法计算，并根据新准则对公司未分配利润进行了追溯调整，公司 2008 年末未

分配利润为 -85292963.60 元，公司董事会决定 2008 年年度不对公司股东进行利润分配， 也不实施资本公积金转增股本的分配预案。

五、公司前三年现金分红情况

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 合并报表中归属于母公司  所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所  有者的净利润的比率 |
|  | 现金分红金额（含税） |
|  |  |
| 2007 年 | 0.00 | 32,037,788.28 | 0.00% |
| 2006 年 | 18,875,201.94 | 30,342,549.40 | 62.21% |
| 2005 年 | 18,875,201.94 | 31,204,927.71 | 60.49% |

六、持有外币金融资产情况 报告期内公司未持有外币金融资产 七、关于非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明

天健光华（北京）会计师事务所有限公司对公司 2008 年度财务报告出具了非标准无 保留审计意见报告，在报告中增加了两项强调事项，公司董事会就两项强调事项进行了 深入了解和计论，现将公司董事会所了解到的有关情况说明如下：

公司董事会就此事项说明如下：2008 年 8 月从公司股东思达发展及关联公司收购金 基 15%股权时，虽然在资产评估价格打折的基础上成交，为了切实保障上市公司中小股 东利益，大股东在收购协议中作出了两项承诺，一是最低保障的承诺，该项投资年收益 率低于 10%时，思达发展补足不足的部分，二是回购的承诺，三年后如果公司要求回购， 大股东以不低于成交价的价格回购该部分股权。

目前，由于大股东资金出现困难，有意出让其持有的思达高科股权，加之金基公司 出现了财务危机，基于以上情况，公司已致函思达发展，要求其提前履行回购金基 15%

股权的承诺，以原价回购该部分股权，思达发展已原则上同意了本公司的要求。 思达发展共持有本公司 1.34 亿的股权，按照目前市值约为 6 亿元，其持有的股权

如果出售完全有能力回购金基 15%股权。思达发展持有的 1.1 亿股为本公司 1.6 亿的银 行贷款提供了质押担保，如果要出售，必须首先归还银行贷款，解除质押，所以在程序 上有回购股权的保证。

综合上所述，公司董事会认为思达发展有能力以不低于公司收购价回购公司持有金 基 15%的股权，提前兑现其承诺，该项投资不会给公司造成损失。

董事会就此事项说明如下：思达高科贷款及应付票据共计 4.6 亿元,其中 3.93 亿为 公司控股东及关联公司提供的质押或担保，给本公司提供了很大的支持。在大股东思达 发展及关联公司出现资金紧张后，对本公司融资造成了很大的影响，其担保的信誉度降 低，公司融资和周转出现了困难，交通银行把公司的 4900 万贷款下调为次级，中信银行、

建设银行对公司未到期的贷款也提起了诉讼，涉诉金额 1.1 亿，目前公司经营比较困难。 公司已要求控股股东加快思达系的重组工作，公司也向郑州市政府工作组呈报了希

望加强重组指导的报告，如果思达系重组工作进展顺利，公司情况将得到根本性的改观， 思达发展回购金基 15%股权，公司将得到 2 亿元现金收入，除归还一部分银行贷款外， 公司将有充余的现金进行周转和发展；有实力的机构成为公司大股东后，公司的发展空 间会得到很大的拓展。

公司董事会相信，随着思达系重组的进行，公司基本面会得到根本性的改变，公司 正常的经营业务将得到切实的保障和发展。

（一）监事会会议召开情况

**九、监事会报告**

1、2008年3月 31 日在公司会议室召开监事会会议，审议通过了《公司 2007 年度监事 会工作报告》；审议通过《公司 2007 年年度报告及摘要》

2、2008年4月 17 日在公司会议室召开监事会会议，会议审议通过了公司 2008 年第一 季度报告。

3、2008年8月 21 日在公司会议室召开监事会会议，会议审议通过了公司 2008 年度中 期报告。

4、2008 年 10 月 28 日在公司会议室召开监事会会议，会议审议通过了公司 2008 年第三 季度报告。

5、2008 年 12 月 12 日在公司会议室召开监事会会议，会议学习了中国证监会河南监管

局对公司下发的豫证监发 2008-474 号《整改通知书》，表示监事要认真学习相关规则， 切实履行监事职责，会议审议通过了公司监事会议事规则，在适当的时候提交公司股东 会审议。

（二）监事会对 2008 年度有关事项的独立意见 报告期内，公司监事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》的要求，通过列席董事

会、股东大会、定期查看公司财务报表、相关资料等方式了解公司经营情况，能够认真 履行期监督、检查的职能，现对报告期内公司的有关事项发表独立意见如下：

1、2008 年公司董事会及经营班子能够严格按照国家相关法律法规规范运作，公司认真 领会财政部、证监会等部门联合下发的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上 市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建 立健全公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务正常开展，确保公司资产的安全完 整。2008 年，公司各项决策完全合法，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、报告期内，监事会对公司的财务情况进行认真审核，公司 2008 年财务报告已经天健 光华(北京)会计师事务所有限公司审计，2008 年度财并出具了非标准无保留审计意见报 告，公司监事会认为，公司的财务报告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，公司的财务报告全面、客观、真实的反映了公司本年度财务状况和经营成果， 也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。 3．关于非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明

天健光华（北京）会计师事务所有限公司对公司 2008 年度财务报告出具了非标准无 保留审计意见报告，在报告中增加了两项强调事项，公司董事会就两项强调事项进行了 深入了解和计论，现将公司董事会所了解到的有关情况说明如下：

审计报告强调事项一：“思达高科公司 2008年7月 25 日在其董事会公告中披露，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）和河南思达商业有限公司 将其持有的对金基不动产（郑州）有限公司 15%股权转让给了思达高科公司；三年后， 如果思达高科公司有意出让该项股权，思达发展承诺以其持有的对思达高科公司股权为 保证，将以不低于前述股权转让交易价格受让该项股权；此后，思达高科公司 2009 年 1

月 13 日在其董事会澄清公告中披露，由于思达发展经营困难、资金紧张，不排除出售其 持有的对思达高科公司股权的可能性。因此，思达发展三年后能否履行上述承诺存在重 大不确定性。”

公司董事会就此事项说明如下：2008 年 8 月从公司股东思达发展及关联公司收购金 基 15%股权时，虽然在资产评估价格打折的基础上成交，为了切实保障上市公司中小股 东利益，大股东在收购协议中作出了两项承诺，一是最低保障的承诺，该项投资年收益 率低于 10%时，思达发展补足不足的部分，二是回购的承诺，三年后如果公司要求回购， 大股东以不低于成交价的价格回购该部分股权。

目前，由于大股东资金出现困难，有意出让其持有的思达高科股权，加之金基公司 出现了财务危机，基于以上情况，公司已致函思达发展，要求其提前履行回购金基 15% 股权的承诺，以原价回购该部分股权，思达发展已原则上同意了本公司的要求。

思达发展共持有本公司 1.34 亿的股权，按照目前市值约为 6 亿元，其持有的股权

如果出售完全有能力回购金基 15%股权。思达发展持有的 1.1 亿股为本公司 1.6 亿的银 行贷款提供了质押担保，如果要出售，必须首先归还银行贷款，解除质押，所以在程序 上有回购股权的保证。

综合上所述，公司董事会认为思达发展有能力以不低于公司收购价回购公司持有金 基 15%的股权，提前兑现其承诺，该项投资不会给公司造成损失。

审计报告强调事项二：“思达高科公司期末银行借款及应付票据中有 3.93 亿元由其 控股股东、最终控制人及其关联公司提供担保，由于上述担保方经营困难、出现资金和 信用支付危机，其对思达高科贷款担保的信誉度受到了影响，且思达高科公司控股股东 有可能变更，上述事项对思达高科公司在正常生产经营过程中取得借款及持续经营能力 可能产生重大影响。”

董事会就此事项说明如下：思达高科贷款及应付票据共计 4.6 亿元,其中 3.93 亿为 公司控股东及关联公司提供的质押或担保，给本公司提供了很大的支持。在大股东思达 发展及关联公司出现资金紧张后，对本公司融资造成了很大的影响，其担保的信誉度降 低，公司融资和周转出现了困难，交通银行把公司的 4900 万贷款下调为次级，中信银行、

建设银行对公司未到期的贷款也提起了诉讼，涉诉金额 1.1 亿，目前公司经营比较困难。 公司已要求控股股东加快思达系的重组工作，公司也向郑州市政府工作组呈报了希

望加强重组指导的报告，如果思达系重组工作进展顺利，公司情况将得到根本性的改观， 思达发展回购金基 15%股权，公司将得到 2 亿元现金收入，除归还一部分银行贷款外， 公司将有充余的现金进行周转和发展；有实力的机构成为公司大股东后，公司的发展空 间会得到很大的拓展。

公司董事会相信，随着思达系重组的进行，公司基本面会得到根本性的改变，公司 正常的经营业务将得到切实的保障和发展。

十 重要事项

（一）、本报告期内本公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）、报告期内公司无重大出售资产事项

（三）、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%。

（四）、2008 年公司对外担保情况如下：

**1、公司对外担保**

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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） |
| 河南黄河实业集  团股份有限公司 | 2008 年 05 月 28 日 | 5,500.00 | 互保 | 一年 | 否 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计 | | 5,500.00 | | | | |
| 报告期末担保余额合计 | | 5,500.00 | | | | |
| 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 | | 4,500.00 | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计 | | 4,500.00 | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额 | | 10,000.00 | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | 21.30% | | | | |
| 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 | | 0.00 | | | | |
| 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 | | 0.00 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任  说明 | | 无 | | | | |

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%以上股东在报告期或持续到报告期的承诺事项。

控股股东河南思达科技发展股份有限公司承诺：

2008年8月 11 日，公司以现场投票与网络投票相结合的方式审议通过公司受让金 基不动产（郑州）有限公司 15%的股权，其中 9%归河南思达科技发展股份有限公司持有， 6%归河南思达商业有限公司持有。河南思达科技发展股份有限公司为本公司的控股股东， 与本公司为控制关联关系，河南思达发展股份有限公司持股河南思达商业有限公司 90% 的股权,思达商业与本公司为同一母公司控制下的关联公司。控股股东河南思达科技发展 股份有限公司承诺：保证三年内思达高科从金基不动产所获得的投资收益率在成本法下 不低于 10%，即年收益额不低于人民币 2000 万元，如果该投资在成本法下收益率不足 10%， 本公司以自有资产予以补足；三年内如果思达高科有意继续增持金基不动产的股权，公 司同意以评估价作参考，经双方协商，进一步转让所持有的金基不动产 11%的股权；三 年后，如果思达高科有意出让本次交易的 15%金基不动产股权，本公司承诺以不低于本 次交易的价格受让该部分股权，以公司持有思达高科的股权作为受让该部分股权的保证。

2008 年金基公司未能分红，大股东思达发展兑现了承诺，补贴公司 750 万元。

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**

**天健光华审（2009）GF 字第 060009 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（以下简称思达高科公司）财务报表，包 括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2008 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公 司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以 使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3） 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，思达高科公司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公司 2008 年 12 月 31 日的财务状

况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。 **四、强调事项** 我们提请财务报表使用者关注：

1、 如财务报表附注九（二）所述，思达高科公司 2008 年 7 月 25 日在其董事会公告中 披露，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）和河南思达商业有限 公司将其持有的对金基不动产（郑州）有限公司 15%股权转让至思达高科公司；该公告还披

- 31 -

露，三年后，如果思达高科公司有意出让该项股权，思达发展承诺以其持有的对思达高科公 司股权为保证，将以不低于前述股权转让交易价格受让该项股权。思达高科公司 2009 年 1 月

13 日在其董事会澄清公告中又披露，由于思达发展经营困难、资金紧张，不排除出售其持有 的对思达高科公司股权的可能性。故思达发展三年后能否履行上述承诺存在重大不确定性。

2、 如财务报表附注九（二）及附注十三所述，思达高科公司期末银行借款及应付票据 中有 3.93 亿元由其控股股东、最终控制人及其关联公司提供担保，由于上述担保方经营困难、 出现资金和信用支付危机，其对思达高科贷款担保的信誉度受到了影响，且思达高科公司控 股股东有可能变更，上述事项对思达高科公司在正常生产经营过程中取得借款及持续经营能 力可能产生重大影响。

本段内容不影响已发表的审计意见。

**中国注册会计师**

**天健光华（北京）会计师事务所有限公司 董超**

**中国注册会计师**

**赛保国**

**报告日期： 2009 年 4 月 27 日**

31

**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** | **2008 年 12 月 31 日** | | **2007 年 12 月 31 日** | |
| **合并** | **母公司** | **合并** | **母公司** |
| 流动资产： |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 1 | 113,309,022.60 | 30,233,779.11 | 463,667,462.79 | 346,605,066.68 |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |  |
| 应收票据 | 2 | 4,463,550.00 | 1,760,000.00 | 3,849,314.90 | 2,469,314.90 |
| 应收账款 | 3/a | 272,490,653.89 | 160,989,128.46 | 359,359,090.22 | 214,617,625.70 |
| 预付款项 | 4 | 54,900,912.53 | 7,871,469.35 | 37,110,964.45 | 12,927,430.65 |
| 应收利息 |  |  |  |  |  |
| 应收股利 |  |  | 2,532,000.00 |  | 4,532,000.00 |
| 其他应收款 | 5/b | 99,000,849.53 | 89,162,818.41 | 93,744,682.83 | 66,063,198.66 |
| 存货 | 6 | 351,491,187.87 | 48,104,454.98 | 270,616,025.98 | 39,347,401.07 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |  |
| 流动资产合计 |  | 895,656,176.42 | 340,653,650.31 | 1,228,347,541.17 | 686,562,037.66 |
| 非流动资产： |  |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | 7 | 1,469,832.08 | 1469832.08 |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 8/c | 212,480,419.57 | 363,233,635.41 | 13,698,332.67 | 164,451,548.51 |
| 投资性房地产 | 9 | 17,545,108.84 | 17,545,108.84 |  |  |
| 固定资产 | 10 | 195,024,542.01 | 73,412,823.65 | 223,148,422.36 | 94,518,961.15 |
| 在建工程 | 11 | 40,541,722.00 |  |  |  |
| 工程物资 |  |  |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |  |  |
| 无形资产 | 12 | 73,249,139.80 | 10,437,902.91 | 36,458,809.04 | 11,179,357.67 |
| 开发支出 |  |  |  |  |  |
| 商誉 | 13 | 10,147,078.30 |  | 10,147,078.30 |  |
| 长期待摊费用 | 14 | 515,375.42 | 9,962.68 | 963,352.48 | 95,034.00 |
| 递延所得税资产 | 15 | 11,025,315.72 | 8,195,663.60 | 4,920,240.87 | 4,031,520.47 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 561,998,533.74 | 474,304,929.17 | 289,336,235.72 | 274,276,421.80 |
| 资产总计 |  | 1,457,654,710.16 | 814,958,579.48 | 1,517,683,776.89 | 960,838,459.46 |

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

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** | **2008 年 12 月 31 日** | | **2007 年 12 月 31 日** | |
| **合并** | **母公司** | **合并** | **母公司** |
| 流动负债： |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | 18 | 481,564,571.79 | 441,000,000.00 | 559,323,958.75 | 490,000,000.00 |
| 交易性金融负债 |  |  |  |  |  |
| 应付票据 | 19 | 42,730,763.66 | 36,000,000.00 | 80,206,800.00 | 80,000,000.00 |
| 应付账款 | 20 | 190,662,545.45 | 44,897,007.71 | 204,681,554.46 | 58,730,519.94 |
| 预收款项 | 21 | 145,487,347.14 | 2,066,421.47 | 29,937,899.13 | 1,522,964.06 |
| 应付职工薪酬 | 22 | 4,455,141.68 | 2,771,991.65 | 4,324,151.97 | 2,611,431.18 |
| 应交税费 | 23 | 2,085,709.26 | 1,841,764.74 | 8,130,901.81 | 3,669,932.49 |
| 应付利息 |  |  |  |  |  |
| 应付股利 | 24 | 3,592,595.36 | 3,592,595.36 | 4,210,595.36 | 3,592,595.36 |
| 其他应付款 | 25 | 17,810,060.01 | 17,537,715.48 | 22,812,361.66 | 14,791,131.56 |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |  | 31,000,000.00 |  |
| 其他流动负债 |  | 259,995.76 |  | 258,168.89 |  |
| 流动负债合计 |  | 888,648,730.11 | 549,707,496.41 | 944,886,392.03 | 654,918,574.59 |
| 非流动负债 |  |  |  |  |  |
| 长期借款 | 26 | 21,940,000.00 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 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 | 27 | 5,377,000.00 |  | 5,220,000.00 | 1,530,000.00 |
| 非流动负债合计 |  | 27,317,000.00 | 2,000,000.00 | 7,220,000.00 | 3,530,000.00 |
| 负债合计 |  | 915,965,730.11 | 551,707,496.41 | 952,106,392.03 | 658,448,574.59 |
| 股东权益： |  |  |  |  |  |
| 股本 | 28 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 |
| 资本公积 | 29 | 20,983,555.18 | 20,983,555.18 | 13,509,197.91 | 13,509,197.91 |
| 减：库存股 |  |  |  |  |  |
| 盈余公积 | 30 | 31,771,673.94 | 31,771,673.94 | 31,771,673.94 | 31,771,673.94 |
| 未分配利润 | 31 | 80,870,739.96 | -104,090,845.05 | 108,986,973.78 | -57,477,685.98 |
| 归属于公司普通股股东的权益合计 |  | 448,212,668.08 | 263,251,083.07 | 468,854,544.63 | 302,389,884.87 |
| 少数股东权益 | 32 | 93,476,311.97 |  | 96,722,840.23 |  |
| 股东权益合计 |  | 541,688,980.05 | 263,251,083.07 | 565,577,384.86 | 302,389,884.87 |
| 负债和股东权益总计 |  | 1,457,654,710.16 | 814,958,579.48 | 1,517,683,776.89 | 960,838,459.46 |

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

**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** | **2008 年度** | | **2007 年度** | |
| **合并** | **母公司** | **合并** | **母公司** |
| 一、营业收入 | 33/d | 771,989,020.68 | 119,024,108.61 | 880,335,513.57 | 157,073,560.53 |
| 减：营业成本 | 33/d | 613,274,529.86 | 81,689,056.43 | 699,873,835.92 | 108,737,667.15 |
| 营业税金及附加 | 34 | 3,096,980.94 | 1,099,556.12 | 2,369,003.64 | 975,157.21 |
| 销售费用 |  | 43,603,463.40 | 13,621,537.00 | 39,296,096.14 | 12,270,018.04 |
| 管理费用 |  | 69,789,027.31 | 19,990,869.89 | 55,104,055.21 | 15,924,419.60 |
| 财务费用 | 35 | 43,275,034.97 | 31,061,935.33 | 34,933,749.00 | 26,540,365.77 |
| 资产减值损失 | 36 | 30,451,686.58 | 26,297,271.61 | 8,135,931.83 | 5,604,712.08 |
| 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） | 37/e | -652.83 | 999,347.17 | 1,789,965.43 | 12,132,829.55 |
| 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） |  | -31,502,355.21 | -53,736,770.60 | 42,412,807.26 | -845,949.77 |
| 加：营业外收入 | 38 | 9,890,520.91 | 3,005,365.72 | 5,249,757.20 | 899,057.64 |
| 减：营业外支出 | 39 | 960,109.29 | 41,372.13 | 451,700.72 | 33,797.70 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  |  |  |  |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | -22,571,943.59 | -50,772,777.01 | 47,210,863.74 | 19,310.17 |
| 减：所得税费用 | 40 | -2,209,181.51 | -4,159,617.94 | 4,251,973.09 | -743,010.47 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | -20,362,762.08 | -46,613,159.07 | 42,958,890.65 | 762,320.64 |
| 归属于公司所有者的净利润 |  | -28,116,233.82 |  | 32,037,788.28 |  |
| 少数股东损益 |  | 7,753,471.74 |  | 10,921,102.37 |  |
| 五、每股收益 |  |  |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  | -0.0894 |  | 0.1018 |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |  |  |  |

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

**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** | **2008 年度** | | **2007 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 |  | 1,002,038,827.19 | 164,693,150.43 | 897,536,392.72 | 151,774,745.71 |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |  |  |  |
| 收到的税费返还 |  | 24,930,915.42 | 910,544.03 | 31,175,109.87 | 1,426,187.17 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 41 | 41,669,051.65 | 12,189,836.20 | 26,298,837.50 | 8,202,063.03 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 1,068,638,794.26 | 177,793,530.66 | 955,010,340.09 | 161,402,995.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 718,438,204.98 | 97,416,033.73 | 707,795,620.47 | 86,502,359.01 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 99,345,265.78 | 25,302,427.17 | 84,947,566.35 | 20,629,220.96 |
| 支付的各项税费 |  | 24,184,358.88 | 9,189,250.41 | 29,023,851.70 | 9,744,005.34 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 41 | 145,363,422.40 | 75,942,312.79 | 62,062,669.60 | 17,533,204.90 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 987,331,252.04 | 207,850,024.10 | 883,829,708.12 | 134,408,790.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 81,307,542.22 | -30,056,493.44 | 71,180,631.97 | 26,994,205.70 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |  |
| 收回投资所收到的现金 |  | 6,200,000.00 | 6,200,000.00 |  | 16,908,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 |  | 17,260.27 | 3,017,260.27 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金 |  | 703,000.00 |  | 2,200,000.00 |  |
| 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 |  |  |  |  |  |
| 投资活动现金流入小计 |  | 6,920,260.27 | 9,217,260.27 | 20,249,799.15 | 16,908,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |  | 65,845,232.45 | 816,685.00 | 13,294,494.61 | 341,000.00 |
| 投资所支付的现金 |  | 214,000,000.00 | 206,500,000.00 |  |  |
| 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 |  | 279,845,232.45 | 207,316,685.00 | 13,294,494.61 | 341,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | -272,924,972.18 | -198,099,424.73 | 6,955,304.54 | 16,567,000.00 |
| 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 |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 1,050,832,107.72 | 929,500,000.00 | 1,111,845,450.81 | 991,200,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 41 | 67,185,546.13 | 40,240,000.00 | 11,200,000.00 | 11,200,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 1,118,017,653.85 | 969,740,000.00 | 1,125,445,450.81 | 1,002,400,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 |  | 1,159,246,375.56 | 978,500,000.00 | 1,109,215,365.01 | 978,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 |  | 45,053,803.26 | 37,258,268.47 | 57,995,097.22 | 52,931,179.46 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 41 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | 67,185,546.13 | 40,240,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 1,222,300,178.82 | 1,033,758,268.47 | 1,234,396,008.36 | 1,071,871,179.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -104,282,524.97 | -64,018,268.47 | -108,950,557.55 | -69,471,179.46 |
| 四、汇率变动对现金的影响 |  | -5,272,939.13 | -1,957,100.93 | -3,108,874.70 | -454,934.56 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -301,172,894.06 | -294,131,287.57 | -33,923,495.74 | -26,364,908.32 |
| 加：期初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 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 95,309,022.60 | 12,233,779.11 | 396,481,916.66 | 306,365,066.68 |

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

**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** | **2008 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 |  | 31,771,673.94 | 108,986,973.78 | 96,722,840.23 | 565,577,384.86 |
| 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 |  | 31,771,673.94 | 108,986,973.78 | 96,722,840.23 | 565,577,384.86 |
| 三、本年增减变动金额（减  少以“-”号填列） |  | 7,474,357.27 |  |  | -28,116,233.82 | -3,246,528.26 | -23,888,404.81 |
| （一）净利润 |  |  |  |  | -28,116,233.82 | 7,753,471.74 | -20,362,762.08 |
| （二）直接计入股东权益  的利得和损失 |  | 7,474,357.27 |  |  |  |  | 7,474,357.27 |
| 1、可供出售金融资产公允  价值变动净额 |  | -30,167.92 |  |  |  |  | -30,167.92 |
| 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 |  | 4,525.19 |  |  |  |  | 4,525.19 |
| 4、其他 |  | 7,500,000.00 |  |  |  |  | 7,500,000.00 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 7,474,357.27 |  |  | -28,116,233.82 | 7,753,471.74 | -12,888,404.81 |
| （三）所有者投入和减少  资本 |  |  |  |  |  | -11,000,000.00 | -11,000,000.00 |
| 1、所有者投入资本 |  |  |  |  |  | -11,000,000.00 | -11,000,000.00 |
| 2、股份支付计入股东权益  的金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、对股东的分配 |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 20,983,555.18 |  | 31,771,673.94 | 80,870,739.96 | 93,476,311.97 | 541,688,980.05 |

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

**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** | **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 | 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 |
| （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 |

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

**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** | **2008 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 |  | 31,771,673.94 |  | -57,477,685.98 | 302,389,884.87 |
| 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 |  | 31,771,673.94 |  | -57,477,685.98 | 302,389,884.87 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  | 7,474,357.27 |  |  |  | -46,613,159.07 | -39,138,801.80 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | -46,613,159.07 | -46,613,159.07 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 |  | 7,474,357.27 |  |  |  |  | 7,474,357.27 |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额 |  | -30,167.92 |  |  |  |  | -30,167.92 |
| 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 |  | 4,525.19 |  |  |  |  | 4,525.19 |
| 4、其他 |  | 7,500,000.00 |  |  |  |  | 7,500,000.00 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 7,474,357.27 |  |  |  | -46,613,159.07 | -39,138,801.80 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、对股东的分配 |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 20,983,555.18 |  | 31,771,673.94 |  | -104,090,845.05 | 263,251,083.07 |

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

**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** | **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 |

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

**河南思达高科技股份有限公司**

**财务报表附注**

**2008 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之母公司 为思奇科技控股有限公司；最终控制人为汪远思。

二、 财务报表的编制基础

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3 号”）及其后续规定。

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

**（3） 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。

**（4） 记账本位币** 本公司以人民币为记账本位币。

**（5） 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。

**（6） 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。

**（7） 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。

**（8） 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。

**（9） 金融资产**

**i. 金融资产的分类、确认和计量** 本公司的金融资产包括：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，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等）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。对于合并合并范围内应收款项一般不计提坏账准备。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。

**ii. 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。

**（10） 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、在产品、自制半成品、产成品（库 存商品）等。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。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。

**（11） 长期股权投资**

**i. 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（二十五）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。

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

**ii. 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。

**（12） 投资性房地产**

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出 租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关 税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定 可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和 土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如 下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类 别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率 |
| 土地使用权 |  |  |  |
| 房屋建筑物 | 30~50 | 5% | 3.17%~ 1.90% |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产 或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产 或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产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。投资性 房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认 该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

**（13） 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。

**（14） 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。本公司的在在建工程包括设备工程、房屋工程等。 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。

**（15） 无形资产与开发支出** 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，包括非专利技术、

土地使用权、专有技术、技术软件、财务软件等。 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 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
| 土地使用权 | 以土地使用证为限 | 直线法 |  |
| 专有技术 | 10 年 | 直线法 |  |
| 非专利技术 | 10 年 | 直线法 |  |
| 技术软件 | 10 年 | 直线法 |  |
| 财务软件 | 5 年 | 直线法 |  |

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的 使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊 销。

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。

**（16） 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。

**（17） 长期待摊费用** 本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）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 |  |

**（18） 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。

**（19） 金融负债**

**i. 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** 指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，具体包括：

（1）为了近期内出售而持有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。

**ii. 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。

**（20） 应付职工薪酬** 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。

**（21） 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。

**（22） 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（二十二）政府补助。

**（23） 收入**

**i. 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。

**ii. 提供劳务** 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不

同的会计年度，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。

**iii. 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。

1. **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。

**（24） 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。

**（25） 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。

**i. 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。

**ii. 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。

**（26） 所得税费用** 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。

**（27） 企业合并**

**i. 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。

**ii. 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。

**（28） 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。

**（29） 分部报告** 业务分部是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分，该组成部

分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部是指本公司及其子公司内可区分的、能够在

一个特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提 供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

本公司以业务分部为主要报告形式，以地区分部为次要报告形式。分部间转移价格参照市场价 格确定，与各分部共同使用的资产相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

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

**（3） 报告期会计政策变更** 本公司报告期无会计政策变更。

**（4） 报告期会计估计变更** 本公司报告期无会计估计变更。

**（5） 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：

**（3） 流转税及附加税费**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税目 | 纳税（费）基础 | 税（费）率 |
| 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% |

**（4） 企业所得税**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 税率 | 获利起始年度 |
| 公司本部 | 15% |  |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 12.5% | 2004 年 |
| 南京东影生物医学影像技术有限公  司 | 25% |  |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 15% |  |
| 深圳思达光电通信技术有限公司 | 12.5% |  |
| 深圳伊达科技有限公司 | 18% |  |
| 深圳市伊达数码有限公司 | 18% |  |
| 中山市伊达科技有限公司 | 15% | 2003 年 |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 18% |  |
| 河南思达软件工程有限公司 | 25% |  |

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。

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，依据“豫科〔2008〕175 号” 文件，已被认定为河南省 2008 年度第一批高新技术企业，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一分局和上海浦东新区地方税务局一分局联合下发的“沪税浦核一

分局[2004]379 号”文批准，上海英迈吉东影图像设备有限公司 2004 至 2005 年度免缴内资企业所得税， 2006 至 2008 年度减征 50%税额。2008 年度实际执行 12.5%企业所得税税率。上海英迈吉东影图像设备 有限公司的子公司南京东影生物医学影像技术有限公司，适用的企业所得税征收方式为核定征收、 税率自 2008 年 1 月 1 日从 33%调整为 25%。

2008 年 12 月 16 日，深圳市思达仪表有限公司的高新技术企业资质得到批准并获颁发证书，故适

用的企业所得税率自 2008 年 1 月 1 日执行 15%。深圳市思达仪表有限公司的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“深国税龙龙 减免〔2008〕0005 号”文批 准，自 2006 年开始获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第八年减半缴纳企业所 得税。2008 年度，深圳思达光电通信技术有限公司实际执行 12.5%的企业所得税税率。

深圳伊达科技有限公司和子公司深圳市伊达数码有限公司适用“国发〔2007〕39 号”及“财税

〔2008〕21 号”文件的规定，2008 年度执行过渡期优惠，实际执行 18%的所得税税率。子公司中山市 伊达科技有限公司属中外合资企业，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。”截止至 2007 年度，减半征收期优惠已享受完毕，同时该公司已获得 2008

年广东省第一批高新技术企业认定，适用的企业所得税税率自 2008 年 1 月 1 日从 24%调整为 15%。

深圳市银思奇电子有限公司适用“国发〔2007〕39 号”及“财税〔2008〕21 号”文件的规定，2008 年度执行过渡期优惠，实际执行 18%的所得税税率。

河南思达软件工程有限公司 2008 年度未获得高新技术企业资质认定，适用的企业所得税税率自

2008 年 1 月 1 日从 15%调整为 25%。

**（5） 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%。

**（6） 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

**（3） 截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司的子公司的基本情况**

**1、通过同一控制下的企业合并取得的子公司： 无**

**2、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司：**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 61881584-2 | | 深圳市 | 仪表制造 | 80,000,000.00 | 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 | 80,000,000.00 | 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 | 72174502-9 | | 南京市 | 医学影像技  术服务 | 520,000.00 | 生物医学工程、  医疗器械 |
| 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 |
| 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 |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 100% | | 100% | 42,208,995.26 |  | 是 |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 90% | | 90% | 54,794,069.42 |  | 是 |
| 上海英迈吉东影图像设备有  限公司 | 70% | | 70% | 24,660,770.69 |  | 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 |
| 中山市伊达科技有限公司 | 51% | | 51% | 14,010,000.00 |  | 是 |

**2、其他子公司：**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 深圳思达光电通信技术有限  公司 | 774104735 | | 深圳市 | 光电子器件制  造 | 20,000,000.00 | 仪器、仪表 |
| 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 |
| 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 | 30,000,000.00 | 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 |
| 深圳思达光电通信技术有限  公司 | 68% | | 68% | 13,600,000.00 |  | 是 |
| 深圳市伊达科技有限公司 | 100% | | 100% | 24,370,000.00 |  | 是 |
| 深圳市伊达数码有限公司 | 51% | | 51% | 15,300,000.00 |  | 是 |

**（4） 报告期内合并范围的变化** 本公司报告期内合并范围未发生变化。

八、 财务报表主要项目注释

**（3） 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 | 1,580,872.71 | 2,408,879.01 |
| 银行存款 | 73,407,604.65 | 394,073,037.65 |
| 其他货币资金 | 38,320,545.24 | 67,185,546.13 |
| 合 计 | 113,309,022.60 | 463,667,462.79 |

截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其他货币资金系保证金存款和信用证，年末余额中有银行承兑汇票保证金 18,000,000.00 元、信用

证 15,018,185.74 元、其他保证金存款 5,302,359.50 元。

货币资金年末余额比年初减少了 75.56%，主要是由于用货币资金投资金基不动产（郑州）有限 公司所致。

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 |  |  | 403,534.06 |  |  | 617,624.66 |
| 美元 | 56,442.75 | 6.8346 | 385,763.62 | 81,112.07 | 7.3046 | 592,491.44 |
| 港元 | 6,750.07 | 0.88189 | 5,952.82 | 12,864.07 | 0.9364 | 12,045.92 |
| 欧元 | 1,151.79 | 9.659 | 11,125.14 | 1,215.39 | 10.6669 | 12,964.44 |
| 韩元 |  | 0.00534 |  | 16,000.00 | 0.0077 | 122.86 |
| 英镑 | 70.09 | 9.8798 | 692.48 |  |  |  |
| 银行存款 |  |  | 9,436,736.05 |  |  | 14,288,090.59 |
| 美元 | 1,260,704.21 | 6.8346 | 8,616,408.99 | 1,422,224.68 | 7.3046 | 10,388,782.39 |
| 港元 | 3,719.19 | 0.88189 | 3,279.92 | 10,717.55 | 0.9364 | 10,035.92 |
| 欧元 | 79,533.13 | 9.659 | 768,210.50 | 331,712.78 | 10.6669 | 3,538,347.05 |
| 英镑 | 4,943.08 | 9.8798 | 48,836.64 | 24,067.79 | 14.5807 | 350,925.23 |
| 其他货币资金 |  |  | 20,320,545.24 |  |  | 25,423,983.30 |
| 美元 | 2,973,187.20 | 6.8346 | 20,320,545.24 | 3,480,544.22 | 7.3046 | 25,423,983.30 |
| 合 计 |  |  | 30,160,815.35 |  |  | 40,329,698.55 |

**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 | 4,119,300.00 | 3,849,314.90 |
| 商业承兑汇票 | 344,250.00 |  |

4,463,550.00

合 计

3,849,314.90

（2） 截至 2008 年 12 月 31 日止，已背书转让未到期应收票据总额为 1,449,500.00 元，为银行

承兑汇票，到期日区间为 2009 年 1 月 8 日至 2009 年 5 月 4 日；

（3）截至 2008 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无用于质押的应收票据；

（4）截至 2008 年 12 月 31 日止，应收票据无因出票人无力履约转为应收账款的票据；

（5）截至 2008 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无关联单位欠款。

**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 | 101,820,834.76 | 31.43% | 29,565,586.37 | 72,255,248.39 |
| 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 | 222,114,185.23 | 68.57% | 21,878,779.73 | 200,235,405.50 |
| 合 计 | 323,935,019.99 | 100.00% | 51,444,366.10 | 272,490,653.89 |
| 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 | 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 |

注：单项金额重大的应收帐款指单户应收帐款期末余额在人民币 200 万元(含 200 万元)以上。

（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 | 149,248,696.40 | 46.07% | 2,984,973.94 | 146,263,722.46 |
| 1－2 年（含） | 82,365,463.93 | 25.43% | 4,118,273.21 | 78,247,190.72 |
| 2－3 年（含） | 42,581,118.36 | 13.14% | 12,236,387.44 | 30,344,730.92 |
| 3 年以上 | 49,739,741.30 | 15.36% | 32,104,731.51 | 17,635,009.79 |
| 合 计 | 323,935,019.99 | 100.00% | 51,444,366.10 | 272,490,653.89 |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| 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 |

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 | 5,566,935.54 | 6.8346 | 38,047,777.66 | 9,414,462.90 | 7.3046 | 68,768,885.69 |
| 英镑 | 5,336.29 | 9.8798 | 52,721.49 | 6,558.00 | 14.5807 | 95,620.23 |
| 欧元 | 46,550.95 | 9.6590 | 449,635.63 | 175,182.00 | 10.6669 | 1,868,648.88 |
| 合 计 |  |  | 38,550,134.78 |  |  | 70,733,154.80 |

（3）应收账款按客户类别列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 上海三晶国际贸易有限公司 | 31,178,999.28 | 2-4 年 | 9.63% | 31,178,999.28 |
| 财富发展国际有限公司 | 25,181,543.56 | 1 年以内 | 7.77% | 17,189,279.97 |
| 深圳知己讯联通讯有限公司 | 12,037,052.39 | 1 年以内 | 3.72% | 14,704,048.49 |
| 高泰克集团有限公司 | 4,838,050.09 | 1 到 2 年 | 1.49% | 14,205,962.94 |
| 镇江华星国际贸易有限责任公司 | 4,008,573.79 | 2-3 年 | 1.24% | 4,008,573.79 |
| 合计 | 77,244,219.11 |  | 23.85% | 50,107,865.19 |

注：截至 2008 年 12 月 31 日止，应收款项余额前五名单位应收金额合计 77,244,219.11 元，占应 收款项总额的比例为 23.85%。

（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  额 | 本年减少额 | | 年末账面  余额 |
| 转回 | 转销 |
| 单项金额重大的应收账款 | 5,692,801.03 | 24,470,764.02 | 597,978.68 |  | 29,565,586.37 |
| 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 | 18,479,984.25 | 3,523,432.82 | 134,704.37 | -10,067.03 | 21,878,779.73 |
| 合 计 | 24,172,785.28 | 27,994,196.84 | 732,683.05 | -10,067.03 | 51,444,366.10 |

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司应收账款中应收上海三晶国际贸易有限公司（以下简称“上海 三晶”）3,117.90 万元、应收镇江华星国际贸易有限公司（以下简称“镇江华星”）400.86 万元。因账 龄较长，存在可收回性风险。考虑公司相关会计政策的规定、债务人的现实状况、近二年内未与对 方发生业务以及客观经济环境等因素的综合影响，经单项减值测试后，对应收上海三晶及镇江华星 款项，分别提取坏财准备 2,204.62 万元、300.64 万元。

（5）截至 2008 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，应收账款余额中无应收关联方款项。

**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 | 41,983,650.96 | 76.47% |  | 22,109,768.74 | 59.58% |  |
| 1－2 年（含） | 4,239,138.37 | 7.72% |  | 10,679,879.26 | 28.78% |  |
| 2－3 年（含） | 5,319,696.76 | 9.69% |  | 3,563,312.73 | 9.60% |  |
| 3 年以上 | 3,358,426.44 | 6.12% |  | 758,003.72 | 2.04% |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合 计 | 54,900,912.53 | 100.00% |  | 37,110,964.45 | 100.00% |  |

（2）预付款项明细列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| VICTORY DEVELOPMENT | 11,974,921.25 | 采购款 |  |
| 中山市天盛数码有限公司 | 6,506,646.51 | 采购款 |  |
| 郑州新力德粮油科技有限公司 | 2,402,000.00 | 货款 | 2,402,000.00 |
| 深圳市华煌进出口有限公司 | 2,125,982.75 | 材料款 | 2,227,285.31 |
| 小榄镇城镇建设发展有限公司 | 2,096,369.01 | 采购款 |  |
| 合 计 | 25,105,919.52 |  | 4,629,285.31 |

（3）账龄超过一年、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 | 2－3 年 | 尚在结算期 |
| 郑州荣泰贸易有限公司 | 1,750,000.00 | 3 年以内 | 尚在结算期 |
| 东南大学 | 1,384,000.00 | 1-3 年 | 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 | 2-3 年 | 尚在结算期 |
| 浙江陶氏模具集团有限公司 | 774,000.00 | 1-2 年 | 尚在结算期 |
| 合计 | 7,120,000.00 |  |  |

（4）截至 2008 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。预付款项余额中无预付关联方款项。

（5）预付账款年末余额比年初增加了 47.94%，主要是由于预付 VICTORY DEVELOPMENT 集成模 块、高频头等材料款所致。

**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 | 28,395,645.16 | 25.22% | 5,188,660.28 | 23,206,984.88 |
| 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 | 84,215,405.16 | 74.78% | 8,421,540.51 | 75,793,864.65 |
| 合 计 | 112,611,050.32 | 100.00% | 13,610,200.79 | 99,000,849.53 |
| 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 | 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 |

注：单项金额重大的其他应收款指单户其他应收款期末余额在人民币 200 万元(含 200 万元)以上。

（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 | 44,483,215.82 | 39.50% | 3,898,321.58 | 40,584,894.24 |
| 1－2 年（含） | 25,499,143.12 | 22.64% | 2,549,914.32 | 22,949,228.80 |
| 2－3 年（含） | 10,221,575.94 | 9.08% | 1,022,157.60 | 9,199,418.34 |
| 3 年以上 | 32,407,115.44 | 28.78% | 6,139,807.29 | 26,267,308.15 |
| 合 计 | 112,611,050.32 | 100.00% | 13,610,200.79 | 99,000,849.53 |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| 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 |

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 | 47,057.00 | 6.8346 | 321,615.77 |  |  |  |
| 港币 | 10,600.00 | 0.88189 | 9,348.03 |  |  |  |
| 合 计 |  |  | 330,963.80 |  |  |  |

（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 |
| 河南省天佑福  商贸有限公司 | 7,000,000.00 | 暂借款 | 1 年以内 | 6.22% |  |
| 河南思达科技  发展股份有限 公司 | 5,500,000.00 | 应收承诺收 益款 | 1 年以内 | 4.88% |  |
| 深圳旻发投资  有限公司 | 3,221,217.50 | 往来款 | 5 年以上 | 2.86% | 3,221,217.50 |
| 河南中博电力  有限公司 | 3,180,000.00 | 股权转让款 | 1-2 年 | 2.82% | 3,680,000.00 |
| 郑州丰达电子  技术有限公司 | 2,740,152.59 | 往来款 | 1-2 年 | 2.43% | 3,358,152.59 |
| 合计 | 21,641,370.09 |  |  | 19.22% | 10,259,370.09 |

注：截至 2008 年 12 月 31 日止，其他应收款余额前五名的单位应收金额合计 21,641,370.09 元， 占其他应收款总额的比例为 19.22%。

（4）其他应收款坏账准备变动情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 单项金额重大的其  他应收款 | 3,258,343.33 | 3,599,095.75 | 1,668,778.80 |  | 5,188,660.28 |
| 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 | 7,157,732.53 | 1,273,600.02 | 9,792.04 |  | 8,421,540.51 |
| 合 计 | 10,416,075.86 | 4,872,695.77 | 1,678,570.84 |  | 13,610,200.79 |

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司其他应收账款中应收深圳旻发投资有限公司 322.12 万元，单项

金额较大、账龄 5 年以上，存在可收回性风险。考虑公司相关会计政策的规定、债务人的现实状况、

经单项减值测试后，对应收深圳旻发投资有限公司全额计提了坏帐准备 322.12 万元，其中当年提取

289.91 万元。

（5）截至 2008 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的

股东单位欠款 5,500,000.00 元，为应收河南思达科技发展股份有限公司承诺金基不动产（郑州）收益， 期后已全部收回本期不予计提坏账准备，关联方其他应收款占其他应收款总额的比例详见本附注九、

（三）所述。

**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 | 84,695,308.03 | 113,610,843.26 |
| 在产品 | 105,867,791.89 | 53,627,907.49 |
| 库存商品 | 163,486,751.49 | 105,951,191.56 |
| 合 计 | 354,049,851.41 | 273,189,942.31 |
| 减：存货跌价准备 | 2,558,663.54 | 2,573,916.33 |
| 净 额 | 351,491,187.87 | 270,616,025.98 |

（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 | 1,899,833.73 |  | 3,952.14 |  | 1,895,881.59 |
| 库存商品 | 636,479.60 |  |  | 11,300.65 | 625,178.95 |
| 合 计 | 2,573,916.33 |  | 3,952.14 | 11,300.65 | 2,558,663.54 |

**7．可供出售金融资产**

年末公允价值

项目

年初公允价值

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 可供出售债券 |  |  |
| 可供出售权益工具 |  |  |
| 其他 | 1,469,832.08 |  |
| 合 计 | 1,469,832.08 |  |
| 减：可供出售金融资产减值准备 |  |  |
| 净 额 | 1,469,832.08 |  |

**8．长期股权投资**

（1）长期股权投资

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 对子公司投资 |  |  |  |  |
| 对合营企业投资 |  |  |  |  |
| 对联营企业投资 | 1,217,913.10 |  | 1,217,913.10 |  |
| 对其他企业投资 | 12,480,419.57 | 200,000,000.00 |  | 212,480,419.57 |
| 合计 | 13,698,332.67 | 200,000,000.00 | 1,217,913.10 | 212,480,419.57 |
| 减：长期股权投  资减值准备 |  |  |  |  |
| 净额 | 13,698,332.67 | 200,000,000.00 | 1,217,913.10 | 212,480,419.57 |

长期股权投资本年增加 2 亿元投资详情见本附注九、（二）。

（2）按成本法核算的长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 名称 | 初始投资额 | 年初账面余 额 | 本年增加额 | 本  年 减 少 额 | 年末账面余 额 | 持股 比例 | 持有的 表决权 比例 |
| UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED | 1,711,674.46 | 1,649,648.02 |  |  | 1,649,648.02 | 49.00% | 49.00% |
| 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% |
| 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% |
| 金基不动产  （郑州）有限 公司 | 200,000,000.00 |  | 200,000,000.00 |  | 200,000,000.00 | 15.00% | 15.00% |
| 合 计 | 212,542,446.01 | 12,480,419.57 | 200,000,000.00 |  | 212,480,419.57 |  |  |

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 | 年初账面余额 |
| 河南博通思达电器设备有限公司 | 40.00% | 40.00% | 1,200,000.00 | 1,217,913.10 |
| 合 计 |  |  | 1,200,000.00 | 1,217,913.10 |

（续上表）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 本年追加投资额  （减：股权出让额） | 本年权益增  减额 | 本年现金  红利 | 年末账面  余额 |
| 河南博通思达电器设备有限公司 | -1,217,913.10 |  |  |  |
| 合 计 | -1,217,913.10 |  |  |  |

**9．投资性房地产**

（1）投资性房地产本年增减变动如下

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 一、投资性房地  产原价合计 |  | 20,007,319.72 |  | 20,007,319.72 |
| 1、房屋、建筑物 |  | 20,007,319.72 |  | 20,007,319.72 |
| 2、土地使用权 |  |  |  |  |
| 二、投资性房地产累  计折旧（摊销）合计 |  | 2,462,210.88 |  | 2,462,210.88 |
| 1、房屋、建筑物 |  | 2,462,210.88 |  | 2,462,210.88 |
| 2、土地使用权 |  |  |  |  |
| 三、投资性房地产减  值准备累计金额合计 |  |  |  |  |
| 1、房屋、建筑物 |  |  |  |  |
| 2、土地使用权 |  |  |  |  |
| 四、投资性房地产账  面价值合计 |  | 17,545,108.84 |  | 17,545,108.84 |
| 1、房屋、建筑物 |  | 17,545,108.84 |  | 17,545,108.84 |
| 2、土地使用权 |  |  |  |  |

（2）房地产转换情况 上述房屋已用于出租，按新准则要求，将其由固定资产转换为投资性房地产。

（3）投资性房地产抵押情况参见本附注十一。

**10． 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 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 一、固定资产原值合计 | 337,507,912.33 | 9,948,759.49 | 22,673,081.84 | 324,783,589.98 |
| 1、房屋建筑物 | 177,145,312.74 | 25,743.30 | 20,007,319.72 | 157,163,736.32 |
| 2、机器设备 | 112,205,289.17 | 814,115.57 | 2,169,397.66 | 110,850,007.08 |
| 3、运输工具 | 16,202,260.81 | 2,128,004.95 | 430,980.00 | 17,899,285.76 |
| 4、其他设备 | 31,955,049.61 | 6,980,895.67 | 65,384.46 | 38,870,560.82 |
| 二、累计折旧合计 | 112,054,579.87 | 20,132,813.29 | 4,733,255.29 | 127,454,137.87 |
| 1、房屋建筑物 | 22,637,628.23 | 5,241,176.40 | 2,430,599.32 | 25,448,205.31 |
| 2、机器设备 | 57,510,734.99 | 10,651,973.68 | 2,001,918.05 | 66,160,790.62 |
| 3、运输工具 | 8,312,934.10 | 1,340,606.96 | 256,268.97 | 9,397,272.09 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 4、其他设备 | 23,593,282.55 | 2,899,056.25 | 44,468.95 | 26,447,869.85 |
| 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 | 223,148,422.36 |  |  | 195,024,542.01 |
| 1、房屋建筑物 | 154,507,684.51 |  |  | 131,715,531.01 |
| 2、机器设备 | 52,389,644.08 |  |  | 42,384,306.36 |
| 3、运输工具 | 7,889,326.71 |  |  | 8,502,013.67 |
| 4、其他设备 | 8,361,767.06 |  |  | 12,422,690.97 |

注：固定资产原值比上期减少主要系部分房屋由固定资产转换为投资性房地产,金额 20,007,319.72

元。

（2）本年在建工程完工转入固定资产情况

2008 年 6 月咖啡厅进行装修，9 月份完工转入固定资产；从 MTE MeterTest Equipment AG（EMH 公 司）进口的设备年底前已调试检测完毕，转入固定资产，金额共计 470,258.23 元。

（3）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 |  |  |

（4）未办妥产权证书的情况

期末固定资产中有两台抵账增加的小型客车价值 33.5 万元，暂无办妥产权过户手续。

（5）固定资产抵押情况参见本附注十一。 **11． 在建工程** 在建工程明细项目基本情况及增减变动如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算 金额 | 资金来源 | 年初账面余额 | | | 本年增加额 | |
| 金额 | 其中：利息  资本化 | 减值  准备 | 金额 | 其中：利息资  本化 |
| 咖啡厅装修 |  | 自有资金 |  |  |  | 63,743.00 |  |
| 进口设备 |  | 自有资金 |  |  |  | 406,515.23 |  |
|  |  | 自有资金、 |  |  |  |  |  |
| 深圳市海岸 | 银行按揭 |  |
| 城房产 | 贷款 | 40,000,000.00 |
| 生产基地 |  | 其他来源 |  |  |  | 541,722.00 |  |
| 合计 |  |  |  |  |  | 41,011,980.23 |  |

（续上表）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 本年减少额 | | 年末账面余额 | | | 工程投  入占预 算比例  （%） |
| 金额 | 其中：本年转 固 | 金额 | 其中：利息资本 化 | 减值准 备 |
| 咖啡厅装  修 | 63,743.00 | 63,743.00 |  |  |  |  |
| 进口设备 | 406,515.23 | 406,515.23 |  |  |  |  |
| 深圳市海  岸城房产 |  |  | 40,000,000.00 |  |  |  |
| 生产基地 |  |  | 541,722.00 |  |  |  |
| 合计 | 470,258.23 | 470,258.23 | 40,541,722.00 |  |  |  |

注：截止 2008 年 12 月 31 日，在建工程深圳市海岸城房产（外购毛坯房）已用作取得银行按揭

贷款的抵押，账面值 4,000.00 万元。

**12． 无形资产与开发支出**

（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 | 48,857,816.37 | 39,919,507.00 | 805.00 | 88,776,518.37 |
| 非专利技术-技术产权 | 535,326.89 |  |  | 535,326.89 |
| 非专利技术-载波器 | 2,600,000.00 |  |  | 2,600,000.00 |
| 非专利技术-500VA 工频放大器 | 1,500,000.00 |  |  | 1,500,000.00 |
| 土地使用权-开发区金梭路土地 | 5,223,600.00 |  |  | 5,223,600.00 |
| 土地使用权-开发区瑞达路土地 | 6,278,500.00 |  |  | 6,278,500.00 |
| 0.02 级三相电能表相关技术 | 200,000.00 |  |  | 200,000.00 |
| 0.01 级三相电能表控制软件 | 100,000.00 |  |  | 100,000.00 |
| 0.01 级三相电能表 PC 软件 | 100,000.00 |  |  | 100,000.00 |
| 电气 CAD 软件 | 55,000.00 |  |  | 55,000.00 |
| 电气 CAD2006 软件 | 22,000.00 |  |  | 22,000.00 |
| 龙岗土地 | 14,011,763.52 |  |  | 14,011,763.52 |
| BI-DI 及 SFF/SFP 模块技术 | 4,000,000.00 |  |  | 4,000,000.00 |
| 专利权 |  | 805.00 | 805.00 |  |
| 财务软件 | 25,760.00 | 52,000.00 |  | 77,760.00 |
| 专有技术 1 | 785,865.96 |  |  | 785,865.96 |
| 医学影像 | 9,000,000.00 |  |  | 9,000,000.00 |
| EIS | 1,120,000.00 |  |  | 1,120,000.00 |
| 数字化医院系统 | 3,300,000.00 |  |  | 3,300,000.00 |
| 土地使用权-川沙王桥镇土地 |  | 39,866,702.00 |  | 39,866,702.00 |
| 二、无形资产累计摊销额合计 | 12,399,007.33 | 3,129,176.24 | 805.00 | 15,527,378.57 |
| 非专利技术-技术产权 | 383,651.13 | 53,532.72 |  | 437,183.85 |
| 非专利技术-载波器 | 1,755,000.30 | 260,000.04 |  | 2,015,000.34 |
| 非专利技术-500VA 工频放大器 | 987,500.00 | 150,000.00 |  | 1,137,500.00 |
| 土地使用权-开发区金梭路土地 | 1,105,662.00 | 104,472.00 |  | 1,210,134.00 |
| 土地使用权-开发区瑞达路土地 | 1,122,755.74 | 125,750.04 |  | 1,248,505.78 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 0.02 级三相电能表相关技术 | 35,000.06 | 19,999.96 |  | 55,000.02 |  |
| 0.01 级三相电能表控制软件 | 11,666.66 | 10,000.00 |  | 21,666.66 |  |
| 0.01 级三相电能表 PC 软件 | 10,000.00 | 10,000.00 |  | 20,000.00 |  |
| 电气 CAD 软件 | 19,250.00 | 5,500.00 |  | 24,750.00 |  |
| 电气 CAD2006 软件 | 4,583.33 | 2,200.00 |  | 6,783.33 |  |
| 龙岗土地 | 621,088.75 | 298,122.60 |  | 919,211.35 |  |
| BI-DI 及 SFF/SFP 模块技术 | 966,666.58 | 399,999.96 |  | 1,366,666.54 |  |
| 专利权 |  | 805.00 | 805.00 |  |  |
| 财务软件 | 11,592.12 | 6,909.36 |  | 18,501.48 |  |
| 专有技术 1 | 347,090.66 | 78,586.56 |  | 425,677.22 |  |
| 医学影像 | 4,050,000.00 | 900,000.00 |  | 4,950,000.00 |  |
| EIS | 280,000.00 | 111,999.96 |  | 391,999.96 |  |
| 数字化医院系统 | 687,500.00 | 330,000.00 |  | 1,017,500.00 |  |
| 土地使用权-川沙王桥镇土地 |  | 261,298.04 |  | 261,298.04 |  |
| 三、无形资产减值准备累计金  额合计 |  |  |  |  |  |
| 非专利技术-技术产权 |  |  |  |  |  |
| 非专利技术-载波器 |  |  |  |  |  |
| 非专利技术-500VA 工频放大器 |  |  |  |  |  |
| 土地使用权-开发区金梭路土地 |  |  |  |  |  |
| 土地使用权-开发区瑞达路土地 |  |  |  |  |  |
| 0.02 级三相电能表相关技术 |  |  |  |  |  |
| 0.01 级三相电能表控制软件 |  |  |  |  |  |
| 0.01 级三相电能表 PC 软件 |  |  |  |  |  |
| 电气 CAD 软件 |  |  |  |  |  |
| 电气 CAD2006 软件 |  |  |  |  |  |
| 龙岗土地 |  |  |  |  |  |
| BI-DI 及 SFF/SFP 模块技术 |  |  |  |  |  |
| 专利权 |  |  |  |  |  |
| 财务软件 |  |  |  |  |  |
| 专有技术 1 |  |  |  |  |  |
| 医学影像 |  |  |  |  |  |
| EIS |  |  |  |  |  |
| 数字化医院系统 |  |  |  |  |  |
| 土地使用权-川沙王桥镇土地 |  |  |  |  |  |
| 四、无形资产账面价值合计 | 36,458,809.04 |  |  | 73,249,139.80 |  |
| 非专利技术-技术产权 | 151,675.76 |  |  | 98,143.04 |  |
| 非专利技术-载波器 | 844,999.70 |  |  | 584,999.66 |  |
| 非专利技术-500VA 工频放大器 | 512,500.00 |  |  | 362,500.00 |  |
| 土地使用权-开发区金梭路土地 | 4,117,938.00 |  |  | 4,013,466.00 |  |
| 土地使用权-开发区瑞达路土地 | 5,155,744.26 |  |  | 5,029,994.22 |  |
| 0.02 级三相电能表相关技术 | 164,999.94 |  |  | 144,999.98 |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 0.01 级三相电能表控制软件 | 88,333.34 |  |  | 78,333.34 |  |
| 0.01 级三相电能表 PC 软件 | 90,000.00 |  |  | 80,000.00 |  |
| 电气 CAD 软件 | 35,750.00 |  |  | 30,250.00 |  |
| 电气 CAD2006 软件 | 17,416.67 |  |  | 15,216.67 |  |
| 龙岗土地 | 13,390,674.77 |  |  | 13,092,552.17 |  |
| BI-DI 及 SFF/SFP 模块技术 | 3,033,333.42 |  |  | 2,633,333.46 |  |
| 专利权 |  |  |  |  |  |
| 财务软件 | 14,167.88 |  |  | 59,258.52 |  |
| 专有技术 1 | 438,775.30 |  |  | 360,188.74 |  |
| 医学影像 | 4,950,000.00 |  |  | 4,050,000.00 |  |
| EIS | 840,000.00 |  |  | 728,000.04 |  |
| 数字化医院系统 | 2,612,500.00 |  |  | 2,282,500.00 |  |
| 土地使用权-川沙王桥镇土地 |  |  |  | 39,605,403.96 |  |

无形资产年末帐面价值比年初增加，主要是由于本公司子公司上海英迈吉东影图像设备有限公 司本期发生的上海市浦东新区川沙王桥镇新生产基地土地使用费支出所致。

（2）无形资产抵押情况参见本附注十一。

（3）研究开发支出

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年研究开发支出总 额 | 其中： | | |
| 研究阶段支出 | 开发阶段支出 | |
| 计入当期损益 | 计入开发支出 |
| 技术开发  费 | 23,352,784.85 |  | 23,352,784.85 |  |
| 合计 | 23,352,784.85 |  | 23,352,784.85 |  |

**13． 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 |
| 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 |  | 10,147,078.30 | 10,147,078.30 |  |  | 10,147,078.30 |

**14． 长期待摊费用**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 初始金额 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 房屋大修理 | 845,000.00 |  | 49,000.16 |
| 模具摊销 | 385,825.33 | 9,962.68 | 46,033.84 |
| 厂房装修费 | 933,021.42 | 496,181.94 | 868,318.48 |
| 房屋维修 | 15,000.00 | 9,230.80 |  |
| 合计 | 2,178,846.75 | 515,375.42 | 963,352.48 |

**15． 递延所得税资产**

（1）明细列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
| 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 | 51,072,760.10 | 7,970,628.25 | 21,597,628.51 | 2,960,614.26 |
| 其他应收款-坏账准备 | 13,608,057.48 | 2,217,469.76 | 8,657,126.43 | 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 |
| 固定资产会计折旧同税法差异 | 415,477.13 | 103,156.48 | 415,477.13 | 50,284.94 |
| 存货跌价准备 | 2,558,663.54 | 383,799.53 | 2,573,916.33 | 386,087.45 |
| 可供出售金融资产 | 30,167.92 | 4,525.19 |  |  |
| 合计 | 69,990,036.27 | 11,025,315.72 | 35,549,058.50 | 4,920,240.87 |

（2）未确认递延所得税资产情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 可抵扣暂时性差异/可抵扣亏损 | 到期日（若有） | 备注 |
| 应收账款-坏账准备 | 371,606.00 |  |  |
| 其他应收款-坏账准备 | 2,143.31 |  |  |
| 合计 | 373,749.31 |  |  |

因子公司南京东影生物医学影像技术有限公司执行所得税核定征收政策，故不确认递延所得税 资产。

**16． 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 |
| 坏账准备 | 34,588,861.14 | 32,866,892.61 | 2,411,253.89 | -10,067.03 | 65,054,566.89 |
| 其中：应收账款-坏账准备 | 24,172,785.28 | 27,994,196.84 | 732,683.05 | -10,067.03 | 51,444,366.10 |
| 其他应收款-坏账准备 | 10,416,075.86 | 4,872,695.77 | 1,678,570.84 |  | 13,610,200.79 |
| 存货跌价准备 | 2,573,916.33 |  | 3,952.14 | 11,300.65 | 2,558,663.54 |
| 可供出售金融资产减值准  备 |  |  |  |  |  |
| 持有至到期投资减值准备 |  |  |  |  |  |
| 长期股权投资减值准备 |  |  |  |  |  |
| 投资性房地产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 固定资产减值准备 | 2,304,910.10 |  |  |  | 2,304,910.10 |
| 工程物资减值准备 |  |  |  |  |  |
| 在建工程减值准备 |  |  |  |  |  |
| 生产性生物资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 其中：成熟生产性生物资  产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 油气资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 无形资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 商誉减值准备 |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 39,467,687.57 | 32,866,892.61 | 2,415,206.03 | 1,233.62 | 69,918,140.53 |

**17． 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 | 8,957,644.30 |  | 189,569.52 | 8,768,074.78 | 抵押贷款 |
| 思达数码大厦 14F | 8,966,803.26 |  | 189,769.20 | 8,777,034.06 | 抵押贷款 |
| 思达数码大厦 16F | 8,595,360.61 |  | 182,124.12 | 8,413,236.49 | 抵押贷款 |
| 科学大道 67 号 5 栋房  产及土地使用权 | 27,199,576.20 |  | 967,938.72 | 26,231,637.48 | 抵押贷款 |
| 金梭路 38 号 5 栋房产  及土地使用权 | 20,219,509.43 |  | 854,122.68 | 19,365,386.75 | 抵押贷款 |
| 思达工业园 1 号厂房  (五层厂房） | 39,318,663.41 |  | 1,329,278.76 | 37,989,384.65 | 抵押贷款 |
| 思达工业 园办公楼  （六层办公楼） | 19,604,593.18 |  | 662,788.68 | 18,941,804.50 | 抵押贷款 |
| 思达工业园宿舍 A（员  工宿舍） | 16,301,373.94 |  | 551,114.16 | 15,750,259.78 | 抵押贷款 |
| 机器设备 | 11,944,036.08 |  | 1,467,613.48 | 10,476,422.60 | 抵押贷款 |
| 海岸城房产 ( 在建工  程） |  | 40,000,000.00 |  | 40,000,000.00 | 按揭抵押 |

二、其他原因造成所有权受到限制的资产

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 161,107,560.41 | 40,000,000.00 | 6,394,319.32 | 194,713,241.09 |  |

**18． 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 |
| 信用借款 | 16,564,571.79 |  |
| 抵押借款 | 59,500,000.00 | 64,000,000.00 |
| 保证借款 | 396,500,000.00 | 465,323,958.75 |
| 质押借款 |  |  |
| 保证加抵押借款 |  | 30,000,000.00 |
| 保证加信用借款 | 9,000,000.00 |  |
| 合计 | 481,564,571.79 | 559,323,958.75 |

截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司无逾期借款。

本公司以位于深圳市龙岗区的房产作抵押取得借款 10,000,000.00 元，以机器设备作抵押取得借款

5,000,000.00 元。

本公司以郑州市科学大道 67 号 5 栋房产及土地使用权、郑州市金梭路 38 号 5 栋房产及土地使用

权作抵押取得借款 34,500,000.00 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。

金基不动产（郑州）有限公司和河南思达科技发展股份有限公司共同为本公司提供担保取得借 款 169,000,000.00 元。

郑州宇通集团有限公司为本公司提供担保取得借款 19,000,000.00 元。

河南思达科技发展股份有限公司为本公司提供担保取得借款 40,000,000.00 元。

河南思达连锁商业有限公司为本公司提供担保取得借款 50,000,000.00 元。

河南思达商业有限公司为本公司提供担保取得借款 9,000,000.00 元。

河南黄河实业集团股份有限公司为本公司提供担保取得借款 29,500,000.00 元 河南黄河实业集团股份有限公司和河南思达科技发展股份有限公司共同为本公司提供担保取得

借款 49,000,000.00 元；

金基不动产（郑州）有限公司和河南思奇科技投资有限公司及本公司实际控制人汪远思共同为 本公司提供担保取得借款 40,000,000.00 元；

关联方为本公司提供担保情况参见本附注九（二）。

**19． 应付票据**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
| 银行承兑汇票 | 42,730,763.66 | 80,206,800.00 |  |
| 商业承兑汇票 |  |  |  |
| 已承兑未到期国内信用  证 |  |  |  |
| 合计 | 42,730,763.66 | 80,206,800.00 |  |

（1）应付票据年末余额比年初余额减少 46.72%，主要是公司应付票据到期承兑所致。

（2）金基不动产（郑州）有限公司、河南思达科技发展股份有限公司、自然人汪远思为本公司出 具的 36,000,000.00 元应付票据提供担保。

**20． 应付账款**

（1）截至 2008 年 12 月 31 日止，账龄超过一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 | 2006 年 | 设备款 | 未结算 |
| 深圳市思凯电池有限公司 | 1,270,084.18 | 2006 年 | 材料款 | 材料质量不合格 |
| 上海复华实业总公司 | 747,777.00 | 2004 年 | 材料款 | 未结算 |
| 富顶电子(深圳)有限公司 | 546,390.00 | 2004 年 | 材料款 | 未结算 |
| 深圳市科高达公司 | 524,628.00 | 2004 年 | 材料款 | 未结算 |
| 合计 | 4,486,645.61 |  |  |  |

（2）截至 2008 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。应付账款余额中无应付关联方款项。

（3）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 | 3,080,888.27 | 0.8819 | 2,717,035.37 | 2,493,395.85 | 0.9364 | 2,334,815.88 |
| 美元 | 748,499.39 | 6.8346 | 5,115,693.93 | 1,098,241.25 | 7.3046 | 8,022,213.04 |
| 合计 | 3,829,387.66 |  | 7,832,729.30 | 3,591,637.10 |  | 10,357,028.92 |

**21． 预收款项**

（1）截至 2008 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 客户 | 金额 | 欠款年限 | 性质或内容 | 未结转的原因 |
| 夏邑公疗医院 | 170,000.00 | 3 年以上 | 货款 | 未结算 |
| 郑州晶海机械公司 | 100,000.00 | 3 年以上 | 货款 | 未结算 |
| 合计 | 270,000.00 |  |  |  |

（2）截至 2008 年 12 月 31 日止，预收款项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；关联方预收款项及占总预收款项的比例详见本附注九（三）。

（3）预收账款年末余额比年初增加 385.96%，主要是本公司的子公司上海英迈吉东影图像设备 有限公司及深圳市思达仪表有限公司销售规模扩大，预收货款增加所致。

（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 |
| 美元 | 14,251,789.60 | 6.8346 | 97,405,281.27 | 3,296,281.29 | 7.3046 | 24,078,016.31 |
| 欧元 | 8326.21 | 9.6590 | 80,422.89 |  |  |  |
| 合 计 |  |  | 97,485,704.16 | 3,296,281.29 | 7.3046 | 24,078,016.31 |

**22． 应付职工薪酬**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年支付额 | 年末账面余额 |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,029,523.18 | 84,354,778.23 | 84,404,433.50 | 979,867.91 |
| 职工福利费 | 261,569.02 | 5,815,367.90 | 5,820,610.20 | 256,326.72 |
| 社会保险费 | 16,455.96 | 7,646,376.13 | 7,643,869.05 | 18,963.04 |
| 住房公积金 | 7,898.80 | 1,215,900.39 | 1,203,773.37 | 20,025.82 |
| 工会经费和职工教育经费 | 3,008,705.01 | 438,832.84 | 267,579.66 | 3,179,958.19 |
| 非货币性福利 |  |  |  |  |
| 因解除劳动关系给予的补偿 |  | 5,000.00 | 5,000.00 | - |
| 其他 |  |  |  |  |
| 其中：以现金结算的股份支付 |  |  |  |  |
| 合计 | 4,324,151.97 | 99,476,255.49 | 99,345,265.78 | 4,455,141.68 |

职工福利费年末余额系本公司控股子公司上海英迈吉东影图像设备有限公司、深圳市伊达科技 有限公司尚未使用完毕将于 2009 年使用的以前年度结余。

**23． 应交税费**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 增值税 | -843,602.24 | 5,723,895.21 |
| 营业税 | 91,095.33 | 52,754.62 |
| 城建税 | 418,585.04 | 551,353.04 |
| 房产税 | 286,986.03 | 185,533.96 |
| 企业所得税 | 1,522,322.25 | 1,064,078.58 |
| 个人所得税 | 132,611.38 | 100,639.06 |
| 土地使用税 | 80,083.84 | 80,083.84 |
| 印花税 | 16,468.82 | 6,289.30 |
| 教育费附加 | 424,231.32 | 331,094.81 |
| 河道管理费 | 14,475.15 | 30,896.82 |
| 应抵扣固定资产增值税 | -64,605.09 | -2,606.67 |
| 其他 | 7,057.43 | 6,889.24 |
| 合计 | 2,085,709.26 | 8,130,901.81 |

**24． 应付股利**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 投资者名称或类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 未支付  原因 |
| 应付普通股股东股利 | 3,592,595.36 | 3,592,595.36 |  |
| 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 |  |
| 合计 | 3,592,595.36 | 4,210,595.36 |  |

应付普通股股东股利年末余额系结转以前年度应付上海柏轮实业发展、河南隆达通信公司、河 南五星电气自动化设备有限公司股利。

**25． 其他应付款**

（1）金额较大的其他应付款明细列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末账面余额 | 性质或内容 |
| 河南思奇科技投资有限  公司 | 3,500,000.00 | 往来款 |
| 皇家菲利浦公司 | 1,195,942.27 | 专利使用费 |
| 思奇科技控股有限公司 | 1,027,188.54 | 往来款 |
| 合 计 | 5,723,130.81 |  |

（2）账龄超过一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 | 专利使用费 | 未结算 |
| 思奇科技控股有限  公司 | 1,027,188.54 | 2004 年 | 往来款 | 未结算 |
| 合计 | 2,223,130.81 |  |  |  |

（3）截至 2008 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 5.77%；关联方其他应付款及占总其他应付款

的比例详见本附注九（三）。

**26． 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 |
| 信用借款 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 抵押借款 | 19,940,000.00 |  |
| 保证借款 |  | 1,000,000.00 |
| 质押借款 |  |  |
| 抵押加保证借款 |  | 30,000,000.00 |
| 合计 | 21,940,000.00 | 33,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 |  | 31,000,000.00 |
| 净额 | 21,940,000.00 | 2,000,000.00 |

（2）截至 2008 年 12 月 31 日止，无逾期借款。

（3）本公司以位于深圳市南山区的房产作抵押取得借款 19,940,000.00 元。

**27． 其他非流动负债**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年结转 | 年末账面余额 |
| 收益相关政府补  助（注） | 5,220,000.00 | 1,687,000.00 | 1,530,000.00 | 5,377,000.00 |
| 资产相关政府补  助 |  |  |  |  |
| 合 计 | 5,220,000.00 | 1,687,000.00 | 1,530,000.00 | 5,377,000.00 |

注：本年政府补助明细如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 账面余额 | | 种类 | 相关批准 文件 | 批准 机关 | 文件 时效 | 附加性限 制条件 |
| 年初账面  余额 | 年末账面  余额 |
| 水电站整 体系统建 设项目 | 300,000.00 |  | 科研经 费 | 郑科计字  〔2002〕8  号文 | 郑州市  财政 局、科 技局 |  |  |
| 配电网自 动化系统 建设项目 | 80,000.00 |  | 科研经 费 | 郑科计字  〔2003〕  98 号 | 郑州市  财政 局、科 技局 |  |  |
| 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 |  | 科研经 费 | 郑科计字  〔2004〕2  号文 | 郑州市 财政 局、科 技局 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 郑州市继  电保护与 自动化工 程技术研 究中心项 目 | 800,000.00 |  | 科研经 费 | 郑科计字  〔2006〕1  号文 | 郑州市 财政 局、科 技局 |  |  |
| 上海英迈 吉科技三 项经费 | 3,690,000.00 | 5,377,000.00 | 科研经 费 | 沪浦科  〔2006〕  105 号文 |  |  |  |
| 数字式变  电站自动 化系统光 电互感器 项目 | 100,000.00 |  | 科研经 费 | 郑科计字  〔2007〕  12 号文 | 郑州市 财政 局、科 技局 |  |  |

注：本年增加,主要是由于本公司子公司上海英迈吉东影图像设备有限公司 2008 年获得上海市 “小巨人”称号并收到的小巨人项目专项资金所致；本年减少系以前年度项目本年转入营业外收入 “政府补助”所致。

**28． 股本**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 141,286,888.00 | 44.91% |  |  |  | -145,476.00 | -145,476.00 | 141,141,412.00 | 44.87% |
| 其中：境内非国有法 人持股 | 141,286,888.00 | 44.91% |  |  |  | -145,476.00 | -145,476.00 | 141,141,412.00 | 44.87% |
| 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 | 141,286,888.00 | 44.91% |  |  |  | -145,476.00 | -145,476.00 | 141,141,412.00 | 44.87% |
| 二、无限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 人民币普通股 | 173,299,811.00 | 55.09% |  |  |  | 145,476.00 | 145,476.00 | 173,445,287.00 | 55.13% |
| 2. 境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 无限售条件股份合计 | 173,299,811.00 | 55.09% |  |  |  | 145,476.00 | 145,476.00 | 173,445,287.00 | 55.13% |
| 股份总数 | 314,586,699.00 | 100.00% |  |  |  |  |  | 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 145,476 股有限售条件流通股转为可上市流通股。 本公司第一大股东河南思达科技发展股份有限公司通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分

公司将其持有的本公司有限售条件流通股 134,366,164 股（占总股本 42.71%）已分别质押给中国工商

银行股份有限公司郑州紫荆支行、中国农业银行河南省分行直属支行，用于人民币贷款。有限售条 件流通股质押明细情况列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 贷款银行 | 质押股份数量（股） | 质押期限 |
| 中国工商银行股份有限公司  郑州紫荆支行 | 106,166,164 | 2007 年 2 月 5 日-2009 年 8 月 30 日 |
| 中国农业银行河南省分行直  属支行 | 15,000,000 | 2008 年 3 月 14 日-2009 年 3 月 11 日 |
| 中国农业银行河南省分行直  属支行 | 5,000,000 | 2008 年 4 月 11 日-2009 年 4 月 7 日 |
| 中国农业银行河南省分行直  属支行 | 8,200,000 | 2008 年 10 月 9 日-2009 年 10 月 8 日 |
| 合计 | 134,366,164 |  |

**29． 资本公积** 本年资本公积变动情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 股本溢价 | 12,821,886.71 |  |  | 12,821,886.71 |
| 其他资本公积 | 687,311.20 | 7,500,000.00 | 30,167.92 | 8,157,143.28 |
| 其中：公允价值变动 |  |  | 30,167.92 | -30,167.92 |
| 原制度资本公积转入 |  |  |  |  |
| 其他资本公积： | 687,311.20 | 7,500,000.00 |  | 8,187,311.20 |
| 其中：权益法下被投  资单位其他所有者权益变动 的影响 |  |  |  |  |
| 股份支付计入  所有者权益的金额 |  |  |  |  |
| 与计入所有者权益项目相关  的所得税影响 |  | 4,525.19 |  | 4,525.19 |
| 合计 | 13,509,197.91 | 7,504,525.19 | 30,167.92 | 20,983,555.18 |

其他资本公积本年增加额系 2008 年应收河南思达科技发展股份有限公司（以下简称“思达发展”）

转让股权的承诺收益：本公司 2008 年 7 月从思达发展及其关联公司收购金基不动产 15%股权时，思 达发展向公司出具了收益承诺，承诺该项投资年收益率不低 10%，如不足，思达发展给予补足。本公 司收购的该项股权于 2008 年 8 月 21 日完成了付款和过户手续。2008 年 11 月，公司预计 2008 年度该 公司可能无法对售房款确认收入，可能无法向公司分红，公司及时向思达发展发送了承诺收益追缴 函，促请其提前履行收益承诺。思达发展履行的承诺收益本年发生额 7,500,000.00 元。根据证监会 “（2008）48 号”文和财政部“财会函（2008）60 号”文件精神列入资本公积项目。截止报告日，上 述款项已全部收回。

与计入所有者权益项目相关的所得税影响本年增加额系可供出售金融资产公允价值变动的递延 所得税影响额。

本期资本公积减少系公司购买的中国光大银行郑州科技支行东风 2 号基金公允价值变动引起。

**30． 盈余公积** 本年盈余公积变动情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 法定盈余公积 | 31,771,673.94 |  |  | 31,771,673.94 |
| 任意盈余公积 |  |  |  |  |
| 储备基金 |  |  |  |  |
| 企业发展基金 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合计 | 31,771,673.94 |  |  | 31,771,673.94 |

**31． 未分配利润** 未分配利润增减变动情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年数 | 上年数 |
| 上年年末未分配利润 | 108,986,973.78 | 95,900,619.50 |
| 加：会计政策变更 |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |
| 本年年初未分配利润 | 108,986,973.78 | 95,900,619.50 |
| 加：本年净利润 | -28,116,233.82 | 32,037,788.28 |
| 其他 |  |  |
| 可供分配利润 | 80,870,739.96 | 127,938,407.78 |
| 减：提取法定盈余公积 |  | 76,232.06 |
| 提取职工奖励及福利基金 |  |  |
| 提取储备基金 |  |  |
| 提取企业发展基金 |  |  |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 应付普通股股利 |  | 18,875,201.94 |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 年末未分配利润 | 80,870,739.96 | 108,986,973.78 |

**32． 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：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 中山市伊达科技有限公司 | 25,658,926.31 | 25,533,746.63 |
| 深圳市伊达数码有限公司 | 15,021,510.67 | 15,019,860.80 |
| 深圳思达光电通信技术有限公司 | 7,045,730.38 | 6,871,288.70 |
| 河南思达软件工程有限公司 | 2,513,927.63 | 2,624,844.38 |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 32,530,860.86 | 25,097,033.59 |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 10,705,356.12 | 10,573,563.50 |
| 深圳市思达仪表有限公司 |  | 11,002,502.63 |
| 合计 | 93,476,311.97 | 96,722,840.23 |

**33． 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 | 771,989,020.68 | 880,335,513.57 |
| 其中：主营业务收入 | 764,507,233.73 | 875,019,426.91 |
| 其他业务收入 | 7,481,786.95 | 5,316,086.66 |
| 营业成本 | 613,274,529.86 | 699,873,835.92 |
| 其中：主营业务成本 | 609,258,892.59 | 695,953,484.85 |
| 其他业务成本 | 4,015,637.27 | 3,920,351.07 |

（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 | 324,097,274.61 | 253,386,798.32 | 357,097,919.24 | 270,143,916.86 |
| 软件开发及技术转让 | 7,119,007.05 |  | 14,898,295.74 | 2,383,845.78 |
| 电池及其配件 | 81,335,236.12 | 72,807,272.01 | 99,979,080.99 | 82,881,356.54 |
| 影像设备 | 113,746,731.66 | 62,869,691.97 | 70,217,749.71 | 37,492,178.16 |
| 视听产品 | 214,677,286.00 | 202,981,079.68 | 314,592,864.79 | 291,336,862.40 |
| 光电模块 | 23,531,698.29 | 17,214,050.61 | 20,996,112.60 | 14,477,921.27 |
| 内部抵销 |  |  | -2,762,596.16 | -2,762,596.16 |
| 主营业务收入合计 | 764,507,233.73 | 609,258,892.59 | 875,019,426.91 | 695,953,484.85 |
| 租赁收入 | 2,437,569.24 | 945,800.62 | 752,217.84 | 218,644.90 |
| 销售材料 | 1,688,772.81 | 1,295,625.24 | 2,446,490.16 | 1,749,397.92 |
| 维修费 | 1,028,415.05 |  | 131,386.70 |  |
| 其它 | 2,327,029.85 | 1,774,211.41 | 1,985,991.96 | 1,952,308.25 |
| 其他业务收入合计 | 7,481,786.95 | 4,015,637.27 | 5,316,086.66 | 3,920,351.07 |
| 合计 | 771,989,020.68 | 613,274,529.86 | 880,335,513.57 | 699,873,835.92 |

（3）前五名客户收入总额及占全部营业收入的比例：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 前五名客户收入总额 | 310,157,916.13 | 380,881,139.12 |
| 占全部营业收入的比例 | 40.18% | 43.27% |

（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 |
| 中国地区 | 315,267,161.78 | 345,295,825.75 | 223,937,311.54 | 242,594,628.17 | 91,329,850.24 | 102,701,197.58 |
| 中国以外其他  地区 | 456,721,858.90 | 535,039,687.82 | 389,337,218.32 | 457,279,207.75 | 67,384,640.58 | 77,760,480.07 |
| 合计 | 771,989,020.68 | 880,335,513.57 | 613,274,529.86 | 699,873,835.92 | 158,714,490.82 | 180,461,677.65 |

**34． 营业税金及附加**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税 种 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 营业税 | 508,663.14 | 235,864.09 |
| 城建税 | 1,105,303.25 | 910,664.40 |
| 教育费附加 | 1,302,575.14 | 933,633.09 |
| 河道管理费 | 26,489.91 | 53,515.85 |
| 堤围防护费 | 153,949.50 | 235,326.21 |
| 合计 | 3,096,980.94 | 2,369,003.64 |

**35． 财务费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 利息支出 | 45,104,803.26 | 38,324,557.02 |
| 减：利息收入 | 8,924,061.77 | 7,901,663.54 |
| 加：汇兑损失 | 7,758,637.57 | 3,308,935.87 |
| 减：汇兑收益 | 2,485,698.44 | 491,389.81 |
| 手续费及其他 | 1,821,354.35 | 1,693,309.46 |
| 合 计 | 43,275,034.97 | 34,933,749.00 |

**36． 资产减值损失**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 坏账损失 | 30,455,638.72 | 7,228,473.41 |
| 其中：应收账款-坏账损失 | 27,261,513.79 | 4,961,543.69 |
| 其他应收款-坏账损失 | 3,194,124.93 | 2,266,929.72 |
| 存货跌价损失 | -3,952.14 | 907,458.42 |
| 其他 |  |  |
| 合计 | 30,451,686.58 | 8,135,931.83 |

**37． 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 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 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 |
| 长期股权投资转让收益 | -17,913.10 | 1,875,192.95 |
| 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 |  |  |
| 交易性金融负债、指定为以公允价  值计量且其变动计入当期损益的金 融负债持有和处置收益 |  |  |
| 可供出售金融资产持有和处置收益 |  |  |
| 持有至到期投资和买入返售金融资  产持有收益和处置损益 |  |  |
| 其他投资收益 | 17,260.27 |  |
| 合计 | -652.83 | 1,789,965.43 |

（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(转让收益) |  | 3,440,291.24 |
| 九江思达实业有限公司(转让收益) |  | 229,918.54 |
| 江西思科电子有限公司(转让收益) |  | -1,843,100.75 |
| 河南省中小企业投资担保股份公司(转让收益) |  | -49,918.36 |
| 河南博通思达电器设备有限公司（上年为按权益法确认的投资收益，本年为股权转  让收益） | -17,913.10 | -85,227.52 |
| UNISTARHI-TECHSYSTEMSLIMITED(转让投资收益) |  | 98,002.28 |
| 河南思达科技发展股份有限公司 |  |  |
| 银行理财收益 | 17,260.27 |  |
| 合计 | -652.83 | 1,789,965.43 |

**38． 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 | 615,201.46 | 53,037.71 |
| 其中：固定资产处置利得 | 615,201.46 | 53,037.71 |
| 无形资产处置利得 |  |  |
| 债务重组利得 | 74,697.97 | 3,721.00 |
| 非货币性资产交换利得 |  |  |
| 罚款收入 | 45,457.40 | 68,611.60 |
| 政府补助利得（注） | 7,486,987.27 | 4,635,494.00 |
| 赔偿收入 | 511,202.83 |  |
| 无法支付的应付账款 | 879,455.93 | 365,955.93 |
| 捐赠利得 |  | 41,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 其他 | 277,518.05 | 81,936.96 |
| 合计 | 9,890,520.91 | 5,249,757.20 |

（1）本年政府补助利得明细如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 金额 | | 种类 | 相关批准 文件 | 批准 机关 | 文件时效 | 附加性  限制条 件 | 备注 |
| 本年数 | 上年数 |
| 奖励对外开放  工作先进单位 | 30,000.00 | 30,000.00 |  |  | 郑州市商务局 |  |  |  |
| 出口商品超基  数奖励 | 169,808.00 | 133,717.00 |  |  | 郑州市商务局 |  |  |  |
| 出口奖励 | 133,717.00 |  |  |  | 郑州市商务局 |  |  |  |
| 进步奖奖金 |  | 10,000.00 |  |  | 郑州市科学技术  局 |  |  |  |
| 政府奖励 |  | 30,000.00 |  |  | 郑州市科学技术  局 |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 郑州市高新技术 |  |  |  |
|  |  | 产业开发区管理 |
| 政府奖励 | 130,000.00 | 委员会财政局 |
|  |  |  |  |  | 郑州市高新技术 |  |  |  |
|  |  | 产业开发区科技 |
| 专利资助费 | 800.00 | 局 |
|  |  |  |  |  | 郑州市高新技术 |  |  |  |
|  |  | 郑开管〔2004〕 | 产业开发区经济 |
| 财政贴息 | 85,000.00 | 50 号文 | 发展局 |
|  |  |  | 软件产 |  |  |  |  | 对增值税实 |
| 增值税即征即 | 3,420,762.83 | 2,608,717.23 | 品即征 | 沪国税浦一政 | 上海市浦东新区 | 2004-4-1 至 | 际税负超过 |
| 退 |  |  | 即退 | 〔2004〕49 号 | 国家税务局 | 2010-12-31 | 3%即征即退 |
|  |  |  |  | 郑高国税退 |  |  |  |  |
| 增值税即征即 | 72,991.44 | 102,658.77 | 软件产 品即征 | 抵税〔2008〕  24 号 | 郑州高新技术产 业开发区国家税 | 对增值税实 际税负超过 |
| 退 |  |  | 即退 |  | 务局 | 3%即征即退 |
|  |  |  |  | 浦财税政第 |  |  |  |  |
|  | 1,179,450.00 | 720,000.00 | 产品市  场推广 | 1131104010 号  及第 | 上海科学技术委 |
| 财政补贴 |  |  | 扶持款 | 1131201198 号 | 员会 |
| 财政贴息 |  | 189,000.00 | 借款贴  息 | 沪府发  [2000]55 号 | 上海市财政局 |  |  |  |
| 贷款贴息 |  | 500,000.00 | 政府补  助 |  | 深圳市科技和信  息局 |  |  |  |
| 企业资助款 |  | 45,601.00 | 政府补  助 |  | 深圳市财政局 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中小企业拓展 国际市场补助 | 141,769.00 | 35,000.00 | 中小企  业国际 市场开 拓资金 |  | 深圳市贸易工业 局 |  |  | 境外市场考 察资金 |
| CES 补贴款 |  | 15,000.00 |  |  |  |  |  |  |
| 射流水表开发 | 400,000.00 |  | 科技研  发资助 | 深龙科  [2008]13 号 | 深圳市龙岗区科  学技术局 |  |  | 用于科技研  发 |
| 中小企业成长 扶助资金 | 150,000.00 |  | 民营中  小企业 成长计 划工程 | 深宝府  [2008]71 号 | 深圳市宝安区人 民政府 |  |  |  |
| 中小企业拓展 国际市场补助 | 50,000.00 |  | 中小企  业国际 市场开 拓资金 |  | 深圳市贸易工业 局 |  |  |  |
| 2007 年德国  汽车音响产品 展览会参展补 贴 | 18,636.00 |  | 中小企  业国际 市场开 拓资金 |  | 商务部 |  |  |  |
| 2007 年美国  拉斯维加斯国 际消费类电子 产品展补贴款 | 18,853.00 |  | 中小企  业国际 市场开 拓资金 |  | 商务部 |  |  |  |
| 中小企业拓展  国际市场奖励 | 21,000.00 |  |  |  | 郑州市财政局 |  |  |  |
| 政府奖励 | 150,000.00 |  |  |  | 郑州市财政局 |  |  |  |
| 水电站整体系  统建设项目 | 300,000.00 |  | 科技三  项经费 | 郑科计字  [2002]8 号 | 郑州市财政局、  科技局 |  |  |  |
| 配电网自动化  系统建设项目 | 80,000.00 |  | 科技三  项经费 | 郑科计字  [2003]98 号 | 郑州市财政局、  科技局 |  |  |  |
| 郑州市继电保  护与自动化工 程技术研究中 心项目 | 800,000.00 |  | 科技三 项经费 | 郑科计字  〔2006〕1 号 | 郑州市财政局、 科技局 |  |  |  |
| 数字式变电站  自动化系统光 电互感器项目 | 100,000.00 |  | 科技三 项经费 | 郑科计字  〔2007〕12 号 | 郑州市财政局、 科技局 |  |  |  |
| 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 |  | 科技三 项经费 | 郑科计字  〔2004〕2 号 | 郑州市财政局、 科技局 |  |  |  |
| 合计 | 7,486,987.27 | 4,635,494.00 |  |  |  |  |  |  |

（2） 营业外收入比上年同期增加，主要系递延收益转入政府补助（科技三项费用拨款

1,530,000.00 元）所致。

**39． 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 | 131,737.60 | 8,237.31 |
| 其中：固定资产处置损失 | 131,737.60 | 8,237.31 |
| 无形资产处置损失 |  |  |
| 债务重组损失 | 58,000.00 |  |
| 非货币性资产交换损失 |  |  |
| 罚款支出 | 14,737.09 | 395,413.41 |
| 捐赠支出 | 40,229.00 |  |
| 固定资产盘亏 |  |  |
| 赔偿金 | 454,352.76 | 28,050.00 |
| 违约金 |  | 20,000.00 |
| 非常损失 | 136,163.88 |  |
| 其他 | 124,888.96 |  |
| 合计 | 960,109.29 | 451,700.72 |

**40． 所得税费用** 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 | 3,891,368.15 | 4,928,118.39 |
| 递延所得税费用 | -6,100,549.66 | -676,145.30 |
| 合计 | -2,209,181.51 | 4,251,973.09 |

**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 | -20,362,762.08 | 42,958,890.65 |
| 加：资产减值准备 | 30,440,385.93 | 8,135,931.83 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,132,813.29 | 22,206,540.32 |
| 无形资产摊销 | 3,129,176.24 | 3,023,642.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 462,977.06 | 520,146.92 |
| 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） | -483,463.86 | -53,037.71 |
| 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） | 50,377,742.39 | 41,142,103.08 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 652.83 | -1,789,965.43 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -6,100,549.66 | -676,145.30 |
| 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） | -80,859,909.10 | -19,438,670.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 29,242,380.70 | -43,129,889.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 55,328,098.48 | 18,272,847.96 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 81,307,542.22 | 71,180,631.97 |
| 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 | 95,309,022.60 | 396,481,916.66 |
| 减：现金的年初余额 | 396,481,916.66 | 430,405,412.40 |
| 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 | -301,172,894.06 | -33,923,495.74 |

（2）当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本年金额 |
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： |  |
| 1．取得子公司及其他营业单位的价格 | 200,000,000.00 |
| 2．取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 200,000,000.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 |  |
| 3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 200,000,000.00 |
| 4．取得子公司的净资产 |  |
| 流动资产 |  |
| 非流动资产 |  |
| 流动负债 |  |
| 非流动负债 |  |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： |  |
| 1．处置子公司及其他营业单位的价格 | 1,200,000.00 |
| 2．处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 1,200,000.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 |  |
| 3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,200,000.00 |
| 4．处置子公司的净资产 |  |
| 流动资产 |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本年金额 |
| 非流动资产 |  |
| 流动负债 |  |
| 非流动负债 |  |

（3）现金和现金等价物

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 一、现金 | 95,309,022.60 | 396,481,916.66 |
| 其中：库存现金 | 1,580,872.71 | 2,408,879.01 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 73,407,604.65 | 394,073,037.65 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 20,320,545.24 |  |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |  |  |
| 存放同业款项 |  |  |
| 拆放同业款项 |  |  |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 95,309,022.60 | 396,481,916.66 |
| 四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 18,000.000.00 | 67,185,546.13 |

（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 | 8,842,301.77 | 7,901,663.54 |
| 政府补助 | 3,502,039.00 | 1,924,118.00 |
| 承诺收益 | 2,000,000.00 |  |
| 其他 | 27,324,710.88 | 16,473,055.96 |
| 合计 | 41,669,051.65 | 26,298,837.50 |

B、支付的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 管理费用和营业费用 | 45,496,379.34 | 43,804,339.48 |
| 营业外支出 | 551,823.93 | 443,463.41 |
| 其他 | 99,315,219.13 | 17,814,866.71 |
| 合计 | 145,363,422.40 | 62,062,669.60 |

C、收到的其他与筹资活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 年初银行承兑汇票保证金转回 | 67,185,546.13 |  |
| 合计 | 67,185,546.13 |  |

D、支付的其他与筹资活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 年末银行承兑汇票保证金 | 18,000,000.00 |  |
| 合计 | 18,000,000.00 |  |

**42． 借款费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 资本化率 |
| 费用化借款费用 | 45,104,803.26 |  |
| 资本化借款费用 |  |  |
| 其中：固定资产中资本化借款费用 |  |  |
| 投资性房地产中资本化借款费用 |  |  |
| 存货中资本化借款费用 |  |  |
| 合 计 | 45,104,803.26 |  |

**43． 外币折算**

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 |
| 计入当期损益的汇兑差额 | 5,272,939.13 |
| 处置境外经营转入当期损益的外币财务报表折算差额 |  |
| 合 计 | 5,272,939.13 |

**（4） 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 | 50,565,461.57 | 24.73% | 28,368,314.23 | 22,197,147.34 |
| 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 | 153,866,464.16 | 75.27% | 15,074,483.04 | 138,791,981.12 |
| 合 计 | 204,431,925.73 | 100.00% | 43,442,797.27 | 160,989,128.46 |
| 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 | 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 |

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 | 64,702,985.63 | 31.65% | 1,294,059.71 | 63,408,925.92 |
| 1－2 年（含） | 66,451,284.56 | 32.51% | 3,322,564.24 | 63,128,720.32 |
| 2－3 年（含） | 34,504,887.75 | 16.87% | 11,428,764.38 | 23,076,123.37 |
| 3 年以上 | 38,772,767.79 | 18.97% | 27,397,408.94 | 11,375,358.85 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合 计 | 204,431,925.73 | 100.00% | 43,442,797.27 | 160,989,128.46 |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| 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 |

（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 |
| 上海三晶国际贸易公司 | 31,178,999.28 | 2-3 年 | 15.25% | 31,178,999.28 |
| 浙江华星国际贸易 | 4,008,573.79 | 2-3 年 | 1.96% | 4,008,573.79 |
| 保定供电公司. | 3,873,000.00 | 1-2 年 | 1.89% | 8,600.00 |
| 云南国通水电开发有限公司 | 3,627,000.00 | 1-2 年 | 1.77% | 4,836,000.00 |
| 海南电网公司 | 3,544,768.50 | 1 年以内 | 1.74% |  |
| 合 计 | 46,232,341.57 |  | 22.61% | 8,853,173.79 |

注：截至 2008 年 12 月 31 日止，应收款项余额前五名单位应收金额合计 46,232,341.57 元，占应收款 项总额的比例为 22.61%。

（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 | 17,721,125.07 | 25,721,672.20 |  |  | 43,442,797.27 |

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司应收账款中应收上海三晶国际贸易有限公司（以下简称“上海 三晶”）3,117.90 万元、应收镇江华星国际贸易有限公司（以下简称“镇江华星”）400.86 万元。因账 龄较长，存在可收回性风险，每笔单项金额较大，已引起本公司特别关注。考虑公司相关会计政策 的规定、债务人的现实状况、近二年内未与对方发生业务关系以及客观经济环境等因素的综合影响， 初步判断上述两笔应收账款大部分将可能形成损失。根据上述情况，本公司 2008 年按个别认定法对

上海三晶计提坏账准备 2,204.62 万元、对镇江华星计提坏账准备 300.64 万元。

**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 | 37,034,305.87 | 38.79 | 533,863.50 | 36,500,442.37 |
| 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 | 58,429,731.08 | 61.21 | 5,767,355.04 | 52,662,376.04 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合 计 | 95,464,036.95 | 100 | 6,301,218.54 | 89,162,818.41 |
| 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 | 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 |

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 | 34,950,065.56 | 36.61 | 1,661,370.65 | 33,288,694.91 |
| 1－2 年（含） | 27,533,037.16 | 28.84 | 1,789,331.22 | 25,743,705.94 |
| 2－3 年（含） | 10,818,821.12 | 11.33 | 634,305.37 | 10,184,515.75 |
| 3 年以上 | 22,162,113.11 | 23.22 | 2,216,211.30 | 19,945,901.81 |
| 合 计 | 95,464,036.95 | 100 | 6,301,218.54 | 89,162,818.41 |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| 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 |

（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 |
| 上海英迈吉东影图像有限  公司 | 12,780,345.98 | 往来款 | 1 年以内 | 13.39% | 4,575,767.46 |
| 深圳市伊达科技有限公司 | 6,055,000.00 | 往来款 | 1-2 年 | 6.34% | 5,895,000.00 |
| 河南思达科技发展股份有  限公司 | 5,500,000.00 | 应收承诺收  益款 | 1 年以内 | 5.76% |  |
| 深圳市银思奇电子公司 | 4,465,600.00 | 往来款 | 1 年以内 | 4.68% |  |
| 河南中博电力有限公司 | 3,180,000.00 | 股权转让款 | 1-2 年 | 3.33% | 3,680,000.00 |
| 合计 | 31,980,945.98 |  |  | 33.50% | 14,150,767.46 |

（4）其他应收款坏账准备变动情况

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额重大的其  他应收款 | 702,871.98 |  | 169,008.48 |  | 533,863.50 |
| 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 | 5,018,795.01 | 748,560.03 |  |  | 5,767,355.04 |
| 合 计 | 5,721,666.99 | 748,560.03 | 169,008.48 |  | 6,301,218.54 |

（5）截至 2008 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的

股东单位欠款 5,500,000.00 元，为应收河南思达科技发展股份有限公司承诺金基不动产（郑州）收益， 期后已全部收回本期不予计提坏账准备，详见本附注九。

**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 | 152,596,835.37 |  |  | 152,596,835.37 |
| 对合营企业投资 |  |  |  |  |
| 对联营企业投资 | 1,217,913.10 |  | 1,217,913.10 |  |
| 对其他企业投资 | 10,636,800.04 | 200,000,000.00 |  | 210,636,800.04 |
| 合计 | 164,451,548.51 | 200,000,000.00 | 1,217,913.10 | 363,233,635.41 |
| 减：长期股权投资减值准备 |  |  |  |  |
| 净额 | 164,451,548.51 | 200,000,000.00 | 1,217,913.10 | 363,233,635.41 |

长期股权投资本年增加 2 亿元投资详情见本附注九、（二）。

（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 |
| 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% |
| 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% |
| 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% |
| 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% |
| UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED | 1,711,674.46 | 1,649,648.02 |  |  | 1,649,648.02 | 49.00% | 49.00% |
| 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% |
| 金基不动产（郑州）  有限公司 | 200,000,000.00 |  | 200,000,000.00 |  | 200,000,000.00 | 15.00% | 15.00% |
| 合 计 | 363,295,661.85 | 163,233,635.41 | 200,000,000.00 |  | 363,233,635.41 |  |  |

（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 | 年初账面余额 |
| 河南博通思达电器设备有限公司 | 40% | 40% | 1,200,000.00 | 1,217,913.10 |
| 合计 |  |  | 1,200,000.00 | 1,217,913.10 |

（续上表）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本年追加投资额 |  |  |  |
| 被投资单位名称 | （减：股权出让 | 本年权益增减额 | 本年现金红利 | 年末账面余额 |
|  | 额） |  |  |  |
| 河南博通思达电器设备有限公司 | -1,217,913.10 |  |  |  |
| 合计 | -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 | 119,024,108.61 | 157,073,560.53 |
| 其中：主营业务收入 | 113,865,971.24 | 153,267,811.20 |
| 其他业务收入 | 5,158,137.37 | 3,805,749.33 |
| 营业成本 | 81,689,056.43 | 108,737,667.15 |
| 其中：主营业务成本 | 79,859,772.70 | 106,596,411.04 |
| 其他业务成本 | 1,829,283.73 | 2,141,256.11 |

（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 | 112,365,971.24 | 79,859,772.70 | 149,367,811.20 | 106,596,411.04 |
| 软件开发及技术转让 | 1,500,000.00 |  | 3,900,000.00 |  |
| 主营业务收入合计 | 113,865,971.24 | 79,859,772.70 | 153,267,811.20 | 106,596,411.04 |
| 租赁收入 | 2,381,210.14 | 649,679.61 | 813,625.39 | 276,616.93 |
| 销售材料 | 1,409,940.72 | 1,141,580.08 | 2,371,309.45 | 1,648,530.37 |
| 维修费 | 1,028,415.05 |  | 131,386.70 |  |
| 其它 | 338,571.46 | 38,024.04 | 489,427.79 | 216,108.81 |
| 其他业务收入合计 | 5,158,137.37 | 1,829,283.73 | 3,805,749.33 | 2,141,256.11 |
| 营业收入合计 | 119,024,108.61 | 81,689,056.43 | 157,073,560.53 | 108,737,667.15 |

（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 | 34,626,140.01 | 74,730,634.15 |
| 占全部销售收入的比例 | 29.09% | 47.58% |

**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 | 1,000,000.00 |  |
| 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 |
| 长期股权投资转让收益 | -17,913.10 | 12,218,057.07 |
| 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 |  |  |
| 交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负  债持有和处置收益 |  |  |
| 可供出售金融资产持有和处置收益 |  |  |
| 持有至到期投资和买入返售金融资产持有收益和处置损益 |  |  |
| 其他投资收益 | 17,260.27 |  |
| 合计 | 999,347.17 | 12,132,829.55 |

（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 |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 1,000,000.00 |  |
| 河南思达电力通信有限公司(转让收益) |  | 12,169,973.15 |
| 九江思达实业有限公司(转让收益) |  |  |
| 江西思科电子有限公司(转让收益) |  |  |
| 河南省中小企业投资担保股份公司(转让收益) |  | -49,918.36 |
| 河南博通思达电器设备有限公司（上年为按权益法确认的投  资收益，本年为股权转让收益） | -17,913.10 | -85,227.52 |
| UNISTARHI-TECHSYSTEMSLIMITED(转让投资收益) |  | 98,002.28 |
| 银行理财收益 | 17,260.27 |  |
| 合计 | 999,347.17 | 12,132,829.55 |

九、 关联方关系及其交易

**（3） 关联方关系**

1． **最终实际控制人：**汪远思

**2． 母公司**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 组织机构 代码 | 持股比例 | 表决权比 例 |
| 河南思达科 |  | 科技、工 |  |  |  |  |
| 技发展股份 | 郑州市 | 业等行业 | 80,000,000.00 | 45.97% | 45.97% |
| 有限公司 |  | 投资 |  |  |  |

**3． 存在控制关系的关联方**

关联方单位名称

与本公司关系

思奇科技控股有限公司

母公司之母公司

**4． 子公司** 子公司情况详见本附注七、企业合并及合并财务报表之（一）。 **5． 其他不存在控制关系的关联方**

|  |  |
| --- | --- |
| 关联方名称 | 与本公司关系 |
| 河南思达连锁商业有限公司 | 同一母公司 |
| 河南思达商业有限公司 | 其他关联方 |
| 河南思达置业有限公司 | 同一母公司 |
| 金基不动产(郑州)有限公司 | 其他关联方 |
| 河南思奇科技投资有限公司 | 其他关联方 |
| UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED | 其他关联方 |
| 上海思达东影电力技术有限公司 | 其他关联方 |

**（4） 关联方交易**

**i. 销售商品或提供劳务**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | | 定价政策 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED | 21,155,921.21 | 2.74% | 61,384,480.30 | 6.97% | 协议价 |

**ii. 接受股权转让**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | | 定价政策 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 河南思达科技发展股份有限公司 | 120,000,000.00 | 9% |  |  | 依据评估价 |
| 河南思达商业有限公司 | 80,000,000.00 | 6% |  |  | 依据评估价 |

根据本公司 2008 年 7 月 25 日董事会公告及 2008 年 8 月 11 日本公司 2008 年第一次临时股东大

会决议，于 2008 年 8 月本公司以人民币 2 亿元价格受让河南思达科技发展有限公司（以下简称思达 发展）和河南思达商业有限公司所持有的金基不动产（郑州）有限公司 15%（分别为 9%和 6%）的 股权。

根据 2008 年 7 月 22 日思达发展承诺函，三年后，如果本公司有意出让受让的金基不动产（郑 州）有限公司 15%股权，思达发展将以不低于此项交易价格受让该部分股权，并以其持有本公司的 股权作为该部分股权的保证。

* 1. **提供担保**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 本年发生额 | | | | | 上年发生额 | | | | |
| 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 | 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 |
| 深圳市思达  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 |
| 中山市伊达 科技有限公  司 | 短期借款对 外担保 | 30,386,284.17 | 一年 |  |  |  |
| 合计 |  | 40,386,284.17 |  |  | 61,323,958.75 |  |

* 1. **接受担保**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 本年发生额 | | | 上年发生额 | | |
| 担保事项 | 金 额 | 期 限 | 担保事项 | 金 额 | 期 限 |
| 金基不动产 |  |  |  |  |  |  |
| 和河南思达  科技发展股 | 短期借款被 担保 | 174,000,000.00 | 一年 |
| 份有限公司 |  |  |  |
| 金基不动产 | 短期借款被 担保 | 20,000,000.00 | 一年 |  |  |  |
| 河南思达科  技发展股份 有限公司 | 短期借款被 担保 | 139,000,000.00 | 一年 | 短期借款被 担保 | 125,000,000.00 | 一年 |
| 河南思达连  锁商业有限 公司 | 短期借款被 担保 | 50,000,000.00 | 一年 | 短期借款被 担保 | 36,000,000.00 | 一年 |
| 金基不动产 |  |  |  |  |  |  |
| 和河南思奇 |  |  |  |
| 科技投资有  限公司和本 | 短期借款被 担保 | 60,000,000.00 | 一年 |
| 公司实际控 |  |  |  |
| 制人汪远思 |  |  |  |
| 河南思达商 业有限公司 | 短期借款被 担保 | 15,000,000.00 | 一年 |  |  |  |
| 小计 |  | 458,000,000.00 |  |  | 161,000,000.00 |  |
| 金基不动产 |  |  |  |  |  |  |
| 和河南思达 |  |  |  |
| 科技发展股  份有限公司 和本公司实 | 应付票据被 担保 | 36,000,000.00 | 二年 |
| 际控制人汪 |  |  |  |
| 远思 |  |  |  |
| 小计 |  | 36,000,000.00 |  |  |  |  |

494,000,000.00

161,000,000.00

合计

上述关联方为本公司提供担保的期末余额合计3.93亿元，其中短期借款担保余额为3.57亿元，应

付票据担保余额为3,600万元，详见本附注八（一）、18.短期借款及19.应付票据。 由于上述关联担保方本公司股东河南思达科技发展股份有限公司、本公司最终控制人以及关联

单位金基（郑州）不动产有限公司资金紧张，经营困难、出现资金和信用支付危机，其对公司贷款 担保的信誉度受到了影响，被借款金融机构调为“次贷”的金额共计4,900 万元。

**v. 提供租赁**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | | 定价政策 |
| 金额 | 占同类业务  比例 | 金额 | 占同类业务  比例 |
| 金基不动产( 郑州)  有限公司 | 811,284.04 | 33.28% |  |  | 市价 |
| 河南思达科技发展  股份有限公司 | 405,631.80 | 16.64% | 60,000.00 | 7.98% | 市价 |

**vi. 本公司提供资金（贷款或股权投资）**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | | 定价政策 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 河南思达商业  有限公司 | 50,000,000.00 |  |  |  |  |

**（5） 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 | 金额 | 比例 |
| UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED | 预收账款 | 330,581.24 | 0.23% |  |  |
| 思奇科技控股有限公司 | 其他应付款 | 1,027,188.54 | 5.77% | 1,027,188.54 | 4.50% |
| 河南思奇科技投资有限公司 | 其他应付款 | 3,500,000.00 | 19.65% |  |  |
| 上海思达东影电力技术有限  公司 | 其他应收款 | 2,595,640.18 | 2.30% | 2,595,640.18 | 2.49% |
| 河南思达科技发展股份有限  公司 | 其他应收款 | 5,500,000.00 | 4.88% |  |  |

**（6） 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% |
| 上海思达东影电力技  术有限公司 | 其他应收款 | 259,564.02 | 2.42% | 259,564.02 | 2.49% |

十、 或有事项

**（3） 或有负债**

**i. 对外提供担保**

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保单位名称 | 担保事项 | 金 额 | 期 限 | 备注 |
| 一、子公司 |  |  |  |  |
| 上海英迈吉东影图像设  备有限公司 | 信用担保 | 19,000,000.00 | 一年 |  |
| 中山市伊达科技有限公  司 | 信用担保 | 6,564,571.79 | 一年 |  |
| 二、其他公司 |  |  |  |  |
| 河南黄河实业集团股份  有限公司 | 信用担保 | 55,000,000.00 | 一年 |  |
| 合 计 |  | 80,564,571.79 |  |  |

2008年3月28日，本公司董事会决议董字(思达高科董字〔200802号〕)同意本公司和河南黄河实 业集团股份有限公司进行互保，互保金额不超过5,500万元人民币，互保期为一年。上述担保事项已 经本公司2008年4月23日2007年度股东大会批准。

截止2008年12月31日，本公司已为河南黄河实业集团股份有限公司5,500万元借款提供担保，其 中4,000万于2009年4月27日到期，1,500万于2009年5月11日到期。

**ii. 未决诉讼或仲裁**

（1）本公司期末银行借款中有4,000万元为中信银行股份有限公司郑州分行的借款，借款期限为 1年(2008 年9 月16 日至2009年9 月15 日)，因担保人金基不动产（郑州）有限公司和汪远思出现信用 危机，中信银行股份有限公司郑州分行起诉至河南省郑州市中级人民法院，要求本公司偿还上述借 款，详见本附注十二、2。

（2）本公司期末银行借款中有8,450万元（由4450万元和4000万元两笔借款组成）为中国建设银 行股份有限公司郑州金水支行借款，借款期限为1年，（4450万元借款期间为2008.5.29-2009.5.28，4000 万元借款期间为2008.7.9-2009.7.8)，因担保人金基不动产（郑州）有限公司和汪远思出现信用危机，中 国建设银行股份有限公司郑州金水支行起诉至河南省郑州市中级人民法院，要求本公司提前偿还上 述借款，详见本附注十二、3。

**（4） 除存在上述或有事项外，截止 2008 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或 有事项。**

十一、 重大承诺事项

**（3） 截止 2008 年 12 月 31 日，本公司以下自有资产为本公司贷款提供抵押**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产名称 | 担保事项 | 年末账面余额 | 期限 | 备注 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 思达数码大厦 9F | 短期借款 | 8,768,074.78 | 一年 | 取得短期借款 1,000 万 |
| 思达数码大厦 14F | 短期借款 | 8,777,034.06 | 一年 |
| 思达数码大厦 16F | 短期借款 | 8,413,236.49 | 一年 |
| 科学大道 67 号 5 栋房产及土地使用权 | 短期借款 | 26,231,637.48 | 一年 | 取得短期借款 3,450 万 |
| 金梭路 38 号 5 栋房产及土地使用权 | 短期借款 | 19,365,386.75 | 一年 |
| 思达工业园 1 号厂房(五层厂房） | 短期借款 | 37,989,384.65 | 一年 | 取得短期借款 1,000 万 |
| 思达工业园办公楼（六层办公楼） | 短期借款 | 18,941,804.50 | 一年 |
| 思达工业园宿舍 A（员工宿舍） | 短期借款 | 15,750,259.78 | 一年 |
| 机器设备 | 短期借款 | 10,476,422.60 | 一年 | 取得短期借款 500 万 |
| 深圳市海岸城房产(在建工程） | 长期借款 | 40,000,000.00 | 五年 | 取得长期借款 1,994 万 |
| 合计 |  | 194,713,241.09 |  |  |

**（4） 除存在上述承诺事项外，截止 2008 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承 诺事项。**

十二、 资产负债表日后事项的非调整事项

1、由于本公司最终控制人已将其持有金基不动产（郑州）有限公司 51%的股权转让给相关债权 人，本公司已致函控股股东河南思达科技发展股份有限公司要求其按原价回购公司持有的 15%金基不 动产（郑州）有限公司股权 20,000.00 万元。该事项在 2009 年 3 月 20 日发布的“河南思达高科技股份

有限公司澄清公告”（详见 2009 年 3 月 20 日《证券时报》）中已经披露。

2、本公司于 2009 年 3 月 27 日收到河南省郑州市中级人民法院《传票》（（2009）郑民四初第

33 号），就公司与中信银行股份有限公司郑州分行银行借款一案，已立案受理，拟定于 2009 年 4 月

27 日开庭审理。诉讼金额为人民币 4,054.56 万元(借款本金 4,000 万元，借款利息 54.56 万元)。原告

中信银行股份有限公司郑州分行称，2008 年 9 月 16 日与本公司签订《人民币借款合同》，由原告

向本公司提供 4,000 万元借款，合同约定借款年利率为 7.92%，借款期限 1 年(2008 年 9 月 16 日至

2009 年 9 月 15 日)。被告金基不动产（郑州）有限公司、汪远思向原告出具《最高额保证合同》，

承诺为上述借款事项提供最高额 5,200 万元的连带保证责任，被告河南思奇科技投资有限公司向原告

出具《最高额抵押合同》，抵押担保主债权为 5,200 万元，承诺为上述借款事项提供抵押担保，将其 名下的两宗土地作为抵押物。担保单位金基不动产（郑州）有限公司目前经营困难、出现资金和信 用支付危机，上述借款尚未到期。鉴于原告以上诉求，在省高院有关本案的裁定下达之前，对本公 司的影响暂无法做出准确判断。

3、本公司于 2009 年 4 月 10 日收到河南省郑州市中级人民法院《传票》（（2009）90 号、91 号），

就我公司与中国建设银行股份有限公司郑州金水支行借款一案，已立案受理，拟定于 2009 年 5 月 12

日开庭审理。在 90 号起诉状中，原告中国建设银行股份有限公司郑州金水支行称于 2008 年 5 月 29

日与本公司签订《人民币借款合同》，由原告向本公司提供 4,450 万元借款，借款期限 2008 年 5 月

29 日至 2009 年 5 月 28 日。本笔借款由本公司房屋及土地提供抵押担保。原告中国建设银行股份有

限公司郑州金水支行请求判令本公司提前偿还原告欠款本金 4,450 万元及利息等；判令本公司以抵押

财产承担抵押担保责任。在 91 号起诉状中，原告中国建设银行股份有限公司郑州金水支行称于 2008

年 7 月 9 日与本公司签订《人民币借款合同》，由原告向本公司提供 4,000 万元借款，借款期限 2008

年 7 月 9 日至 2009 年 7 月 8 日，本笔借款由河南思达科技发展股份有限公司、金基不动产（郑州） 有限公司提供连带责任保证。原告中国建设银行股份有限公司郑州金水支行请求判令提前偿还原告 欠款本金 4,000 万元及利息等；判令被告河南思达科技发展股份有限公司、金基不动产（郑州）有限

公司对该笔借款承担连带责任。上述 2 笔借款尚未到期。在省高院有关本案的裁定下达之前，上述 事项对本公司的影响暂无法做出准确判断。

4、本公司大股东有可能变更。公司2009 年1 月13 日及3月20 日公布的“澄清公告”中已经说 明，公司大股东不排除转让持有本公司股权的可能。为了稳定金基不动产公司，郑州市政府成立了 “蓝保湾等项目工作组”开展工作，为了尽快推进思达集团所属公司的重组工作，本公司控股股东 河南思达科技发展股份有限公司已向市政府提出请求，希望政府向整个思达集团派驻工作组，指导 思达集团的重组工作，本公司也在重组范围内。经函询公司控股股东及实际控制人，目前未与重组 方进行会谈，转让控股权事宜没有进展。

5、本公司于2008年3月27日与中国建设银行股份有限公司郑州金水支行签订了建郑金透支

2008-001号《透支业务合同》，取得透支额度人民币3,000万元。透支额度有效期间自2008年3月27日至

2009年3月26日。在透支额度有效期内，本公司对透支额度可以循环使用，持续透支期限为30日。2008 年12月22日本公司透支取得短期借款2,950万元， 2009年1月22日到期。截至2009年2月1日，该笔借 款未归还金额为2,854.82万元，已经逾期。本笔透支业务由河南黄河实业集团股份有限公司提供连带 责任担保。中国建设银行股份有限公司郑州金水支行于2009年2月10日已将河南黄河实业集团股份有 限公司起诉至河南省郑州市中级人民法院，要求河南黄河实业集团股份有限公司承担连带担保责任， 清偿原告本金、利息、罚息，并承担本案诉讼费用、律师代理费等相关费用。

本公司将持续关注上述事项的发展，并将及时履行信息披露义务。

6、经公司董事会会议决议通过，公司 2008 年度利润分配方案为：不分配不转增。 除存在上述资产负债表日后事项外，自资产负债表日至审计报告日止，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。

十三、 其他重大事项

本公司期末贷款及应付票据中有3.93亿元由公司控股股东、最终控制人及其关联公司提供担保， 由于上述担保方经营困难、出现资金和信用支付危机，其对公司贷款担保的信誉度受到了影响，且 本公司大股东有可能变更，上述事项可能对公司在正常的生产经营过程中取得借款及持续经营产生 重大不确定性。针对上述情况，本公司拟努力采取相应措施以降低不确定性风险，保证公司持续经 营能力：（1）如果大股东完成转让，本公司将寻求新的借款担保方，以保证公司正常生产经营的融 资不受影响；（2）本公司将努力促成公司大股东河南思达科技发展股份有限公司按原价回购公司持

有的15%金基不动产（郑州）有限公司股权20,000.00万元，归还部分银行借款，降低负债率，提高公 司负债融资能力。

十四、 补充资料

**（3） 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解释性公告第 1 号——非经常性损益》（中国证 券监督管理委员会公告[2008]43 号），本公司非经常性损益如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的  冲销部分 | 465,550.76 | 1,919,993.35 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、  减免 |  |  |
| 计入当期损益的政府补助 | 3,993,233.00 | 1,924,118.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 |  |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小  于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允 价值产生的收益 |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产  减值准备 |  |  |
| 债务重组损益 | 16,697.97 |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分  的损益 |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的  当期净损益 |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |  |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，  持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价 值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融 负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 17,260.27 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 |  |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公  允价值变动产生的损益 |  |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行  一次性调整对当期损益的影响 |  | 6,163,853.55 |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 943,262.52 | 202,762.08 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |
| 非经常性损益合计（影响利润总额） | 5,436,004.52 | 10,210,726.98 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 减：所得税影响数 | 815,400.68 | 313,002.07 |
| 非经常性损益净额（影响净利润） | 4,620,603.84 | 9,897,724.91 |
| 其中：影响少数股东损益 | 325,892.09 | 2,458,892.70 |
| 影响归属于母公司普通股股东净利润 | 4,294,711.75 | 7,438,832.21 |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净  利润 | -32,410,945.57 | 24,598,956.07 |

**（4） 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解释性公告第 1 号――非经常性 损益》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

**i. 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） | -6.2730% | -6.1318% | -0.0894 |  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润  （Ⅱ） | -7.2312% | -7.0684% | -0.1030 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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） | 6.83% | 6.93% | 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% | 0.0782 |  |

**ii. 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 | -28,116,233.82 | 32,037,788.28 |
| 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 | 4,294,711.75 | 7,438,832.21 |
| 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 | -32,410,945.57 | 24,598,956.07 |
| 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 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
|  | 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 | -0.0894 | 0.1018 |
| 基本每股收益（Ⅱ） | 13=3÷11 | -0.1030 | 0.0782 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 14 |  |  |
| 所得税率 | 15 |  |  |
| 转换费用 | 16 |  |  |
| 认股权证、期权行权增加股份数 | 17 |  |  |
| 稀释每股收益（Ⅰ） | 18=[1+(14-16)×(1-15)]÷(11+17) |  |  |
| 稀释每股收益（Ⅱ） | 19=[3+(14－16)  ×(1-15)]÷(11+17) |  |  |

十五、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2009年4月27日决议批准。 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**

**2009年4月27日**