河南思达高科技股份有限公司

2009 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

[二、 公司基本情况简介 3](#_TOC_250005)

[三、 会计数据和业务数据摘要 4](#_TOC_250004)

[四、 股本变动及股东情况介绍 5](#_TOC_250003)

[五、 董事、监事、高级管理人员和员工情况 8](#_TOC_250002)

六、 公司治理结构 12

七、 股东大会情况简介 23

[八、 董事会报告 24](#_TOC_250001)

九、 监事会报告 31

[十、 重要事项 33](#_TOC_250000)

十一、财务会计报告 40

十二、备查文件目录 137

#### 二、 公司基本情况简介

1.公司法定中英文名称： 公司法定中文名称：河南思达高科技股份有限公司 中文简称:思达高科

公司法定英文名称：HENAN STAR HI-TECH CO.,LTD. 英文简称:STAR HI-TECH

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：中勤万信会计师事务所有限公司 该所办公地址：北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

#### 三、 会计数据和业务数据摘要

（一）、2009 年公司主要财务数据(单位:元) 实现利润总额-105,529,891.94

营 业 利 润 -105,579,222.11

投 资 收 益 50,787.81

营业外收支净额 49,330.17

净 利 润 -111,641,763.26

扣除非经常性损益后的净利润-98,563,455.56 经营活动产生的现金流量净额 323,923,760.84

现金及现金等价物净增加额 7,306,670.10

注:扣除的非经常性损益项目和涉及金额(单位:元):

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
| 非流动资产处置损益 | -2,564,973.01 |  |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切  相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外 | 3,874,507.78 |  |
| 债务重组损益 | 105,000.00 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -68,015.92 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -1,556,288.68 |  |
| 少数股东权益影响额 | -422,800.91 |  |
| 所得税影响额 | -277,269.91 |  |
| 合计 | -909,840.65 | - |

**（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：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增减（％ | ） 2007 年 |
| 营业总收入 | 778,065,852.11 | 771,989,020.68 | 0.79% | 880,335,513.57 |
| 利润总额 | -105,529,891.94 | -22,571,943.59 | -256.89% | 47,210,863.74 |
| 归属于上市公司  股东的净利润 | -99,473,296.21 | -28,116,233.82 |  | 32,037,788.28 |
| 归属于上市公司  股东的扣除非经 常性损益的净利 润 | -98,563,455.56 | -32,410,945.57 | 209.72% | 24,598,956.07 |
| 经营活动产生的  现金流量净额 | 323,923,760.84 | 81,307,542.22 | 298.39% | 71,180,631.97 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本年末比上年末增减  （％） |  |
|  | 2009 年末 | 2008 年末 | 2007 年末 |
|  |  |  |  |
| 总资产 | 1,455,645,195.21 | 1,457,654,710.16 | -0.14% | 1,517,683,776.89 |
| 归属于上市公司 |  |  |  |  |
| 股东的所有者权 | 348,769,539.79 | 448,212,668.08 | -22.19% | 468,854,544.63 |
| 益 |  |  |  |  |
| 股本 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 | 0.00% | 314,586,699.00 |

#### 2、 主要财务指标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本年比上年增减  （％） |  |
|  | 2009 年 | 2008 年 | 2007 年 |
|  |  |  |  |
| 基本每股收益（元/股） | -0.32 | -0.1083 | -195.48% | 0.1018 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.32 | -0.1083 | -195.48% | 0.1018 |
| 扣除非经常性损益后的  基本每股收益（元/股） | -0.3133 | -0.1030 |  | 0.0782 |
| 加权平均净资产收益率  （%） | -24.96% | -6.13% | -18.83% | 6.93% |
| 扣除非经常性损益后的  加权平均净资产收益率  （%） | -24.73% | -7.07% | -17.66% | 5.34% |
| 每股经营活动产生的现  金流量净额（元/股） | -0.02 | 0.26 | -107.69% | 0.23 |
|  |  |  | 本年末比上年末增  减（％） |  |
|  | 2009 年末 | 2008 年末 | 2007 年末 |
|  |  |  |  |
| 归属于上市公司股东的  每股净资产（元/股） | 1.11 | 1.42 | -21.83% | 1.49 |

#### 四．股本变动及股东情况介绍

##### （一）股本变动情况

1、 股票发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)350 号文和证监发字(1996)351 号文 批准，公司 1250 万股社会公众股已于 1996 年 12月3 日至 1996 年 12 月 11 日成功发

行，每股发行价格为 5.20 元，发行完成后，公司总股本为 5000 万股。 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、2009年7月 31 日,股改承诺到期，公司股份全流通，公司股本结构发生了变化。

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行 | 送 | 公积金 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 新股 | 股 | 转股 |  |  |  |  |
| 一、有限售  条件股份 | 141,141,412 | 44.87% | 0 | 0 | 0 | -134,373,412 | -134,373,412 | 6,768,000 | 2.15% |
| 1、国家持  股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法  人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内  资持股 | 141,141,412 | 44.87% | 0 | 0 | 0 | -134,373,412 | -134,373,412 | 6,768,000 | 2.15% |
| 其中：境  内非国有 法人持股 | 141,141,412 | 44.87% | 0 | 0 | 0 | -134,373,412 | -134,373,412 | 6,768,000 | 2.15% |
| 境内自  然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、外资持  股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境  外法人持 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然  人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、高管股  份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售  条件股份 | 173,445,287 | 55.13% | 0 | 0 | 0 | 134,373,412 | 134,373,412 | 307,818,6  99 | 97.85% |
| 1、人民币  普通股 | 173,445,287 | 55.13% | 0 | 0 | 0 | 134,373,412 | 134,373,412 | 307,818,6  99 | 97.85% |
| 2、境内上  市的外资 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上  市的外资 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总  数 | 314,586,699 | 100.00  % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 314,586,6  99 | 100.00  % |

限售股份变动情况表

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 | 134,373,412 | 0 | 0 | 股改承诺 | 09年7月 31日 |
| 海口三和置业有 | 6,190,000 | 0 | 0 | 6,190,000 | 司法冻结 | 09年7月 31日 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 河南隆达通讯有 限公司 | 578,000 | 0 | 0 | 578,000 | 未归还股  改中被垫 付的对价 | 09年7月 31日 |
| 合计 |  |  |  |  | － | － |

（二）、股东情况介绍 1、公司报告期末的股东总人数为 38997 人。

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 | 38,997 | | | | | |
| 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 |
|  |  |  |  |
| 河南正弘置业有限公  司 | 境内非国有  法人 | 29.24% | 92,000,000 | 0 | | 80,166,164 |
| 海口三和置业有限公  司 | 境内非国有  法人 | 1.97% | 6,190,000 | 6,190,000 | | 6,190,000 |
| 北京吉略世纪投资有  限公司 | 境内非国有  法人 | 0.33% | 1,047,245 | 0 | | 0 |
| 许建英 | 境内自然人 | 0.31% | 972,346 | 0 | | 0 |
| 易虹 | 境内自然人 | 0.29% | 921,400 | 0 | | 0 |
| 郭旭 | 境内自然人 | 0.29% | 917,696 | 0 | | 0 |
| 丁刚 | 境内自然人 | 0.28% | 881,490 | 0 | | 0 |
| 殷伟民 | 境内自然人 | 0.27% | 839,155 | 0 | | 0 |
| 田宝泉 | 境内自然人 | 0.27% | 835,200 | 0 | | 0 |
| 李秀丽 | 境内自然人 | 0.23% | 725,900 | 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 | |
| 河南正弘置业有限公司 | | 92,000,000 | | | 人民币普通股 | |
| 北京吉略世纪投资有限公司 | | 1,047,245 | | | 人民币普通股 | |
| 许建英 | | 972,346 | | | 人民币普通股 | |
| 易虹 | | 921,400 | | | 人民币普通股 | |
| 郭旭 | | 917,696 | | | 人民币普通股 | |
| 丁刚 | | 881,490 | | | 人民币普通股 | |
| 殷伟民 | | 839,155 | | | 人民币普通股 | |
| 田宝泉 | | 835,200 | | | 人民币普通股 | |
| 李秀丽 | | 725,900 | | | 人民币普通股 | |
| 宋青 | | 659,900 | | | 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。

（三）公司控股股东介绍 本公司控股股东：河南正弘置业有限公司（以下简称：正弘置业），持有公司

29.24%的股份，法定代表人：李向清，正弘置业成立于 1997年7 月，注册资金为人

民币 2000 万元，经营范围：房地产开发；正弘置业的大股东为李向清，其持有正弘 置业 80%的股权。

公司实际控制人李向清，男，38 岁，中国籍，未有境外居住权。 公司与实际控制人之间的产权及控制关系图

李向清

80%

河南正弘置业有限公司

29.24%

河南思达高科技股份有限公司

（四）、控股股东及实际控制人变更情况

2009年9月 30 日，原公司大股东河南思达科技发展股份有限公司（以下简称： 思达发展）与河南正弘置业有限公司（以下间称：正弘置业）签订股权转让协议，思 达发展将其持有的本公司股权 9200 万股转让给正弘置业，占本公司总股本的比例为

29.24%，转让总价款为 606,385,000 元。

2009 年 11 月 19 日，公司收到交易双方的通知，上述所转让的股权已于 2009 年

11 月 18 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了交割和登记变更。

本次股权转让完成后，正弘置业持有本公司 9200 万股股份，占本公司总股本的 29.24%，为本公司第一大股东，公司实际控制人变更为李向清先生。

详见刊登在 2009 年 12 月 20 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上的公告。

（五）、其他持股在百分之十以上的法人股东 截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东

五、 董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

##### 1、基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年 初 持 股 数 | 年 末 持 股 数 | 变 动 原 因 | 报告期  内从公 司领取 的报酬 总额  （万 元）（税 前） | 是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬 |
| 刘双河 | 董事长、总  经理 | 男 | 46 | 2009年 05月 25日 | 2012年 05月 25日 | 0 | 0 | - | 19.74 | 否 |
| 丁永生 | 独立董事 | 男 | 45 | 2009年 05月 25日 | 2012年 05月 25日 | 0 | 0 | - | 6.00 | 否 |
| 杜海波 | 独立董事 | 男 | 40 | 2009年 05月 25日 | 2012年 05月 25日 | 0 | 0 | - | 3.50 | 否 |
| 陈莉 | 董事、财务  总监 | 女 | 47 | 2009年 05月 25日 | 2012年 05月 25日 | 0 | 0 | - | 13.00 | 否 |
| 尤笑冰 | 董事 | 男 | 43 | 2009年 12月 17日 | 2012年 05月 25日 | 0 | 0 | - | 0.00 | 否 |
| 王西林 | 副总经理、  董事会秘书 | 男 | 44 | 2009年 05月 25日 | 2012年 05月 25日 | 0 | 0 | - | 13.00 | 否 |
| 黄永宏 | 副总经理 | 男 | 51 | 2009年 05月 25日 | 2012年 05月 25日 | 0 | 0 | - | 13.00 | 否 |
| 乔国杰 | 副总经理 | 男 | 47 | 2009年 12月 17日 | 2012年 05月 25日 | 0 | 0 | - | 0.00 | 否 |
| 宋丽 | 监事会主席 | 女 | 55 | 2009年 05月 25日 | 2012年 05月 25日 | 0 | 0 | - | 2.40 | 否 |
| 刘美钰 | 监事 | 男 | 46 | 2009年 05月 25日 | 2012年 05月 25日 | 0 | 0 | - | 7.28 | 否 |
| 孟君 | 监事 | 女 | 38 | 2009年 12月 17日 | 2012年 05月 25日 | 0 | 0 | - | 0.00 | 是 |
| 合计 | - | - | - | - | - |  |  | - | 109.52 | - |

2、现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历和在股东单位及除股东 单位外的其他单位的任职或兼职情况

（1）董事会成员

刘双河先生，1986 年毕业于华中理工大学经济管理系，清华大学经济管理学院

EMBA

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 月至今任公司董事长，2009 年 12 月至今兼任公司总经理。

丁永生先生，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，已取得中国证监会上市公司独立董事培训班结业证书。2009 年 5 月至今， 任本公司独立董事。

杜海波先生，男，1969 年 10 月，中共党员，中欧国际工商管理学院 EMBA 高级会计师、高级审计师、高级咨询师、注册会计师、注册税务师、注册土地估价师、

##### 国际注册财务管理师，1999.12 年至今，河南正永会计师事务所有限公司董事长。已 取得中国证监会上市公司独立董事培训班结业证书。2009 年 5 月至今，任本公司独 立董事。

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、现任公司董事、副总经理、财务总监。

尤笑冰先生， 1993 年毕业于中国政法大学，获得法学学士学位，法律硕士，在 读工商管理硕士；律师、拍卖师；1989 年--1996 年，工作于河南省政法管理干部学 院，1996 年至今，任职河南金学苑律师事务所，副主任，一级合伙人。2008 年至今 在清华大学经济管理学院读 EMBA（金融财务方向）。2009 年 12 月至今任本公司董事。

（2）监事会成员

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。

孟君女士，1992 年毕业于河南财经学院会计专业，本科学历 1996 年进入正弘，现任河 南正弘置业有限公司副总经理、财务总监。曾任河南正弘企业管理有限公司总裁助理、财务总监， 现任职于公司大股东河南正弘置业有限公司财务总监，2009 年 12 月至今任本公司监事。

##### 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。

（3）公司高管人员

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、副总经理。

##### 乔国杰先生， 1988 年湖南财经学院金融专业毕业，获经济学学士学位； 1988 年—2002 年就职于建设银行河南省分行国际业务部，先后担任副总经理、总经理职务。 2002 年—2006 年曾就职于招商银行郑州分行，任营业部总经理、风险部总经理；河

南省天伦集团，任总经理。2008 年 12 月--2009 年 12 月 10 日任河南思达科技发展股 份有限公司总裁，2009 年 12 月至今任本公司副总经理。

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。

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。

2009 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，丁永生 6 万，杜海波 3.5 万元，黄永宏 13 万元,陈莉 13

万元，王西林 13 万元,刘美钰 7.28 万元，宋丽 2.4 万元。公司高管报酬合计为 77.92 万元。

4**、**报告期内被选举或离任董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因。

（1）报告期内被选举或离任董事及离任原因。

①、2009年4月 30 日，公司第四届董事会任期已满，2009年4月 27 日，公司 董事会审议通过了提名委员会提交的公司第五届董事会成员候选人名单，独立董事候 选人：丁永生、杜海波，董事候选人：刘双河、邱求元、陈莉；2009年5月 25 日公 司股东大会审议表决通过该项议案。

②、2009 年11月30日，公司董事邱求元先生因工作变动，辞去公司董事职务。 2009年12月17日，公司临时股东大会审议通过了由公司提名委员会提交的增补尤笑冰 先生出任公司第五届董事会董事的议案。

（2）、报告期内被选举或离任监事及离任原因。

①、2009年4月 30 日，公司第四届监事会任期已满，2009年4月 27 日，公司 监事会审议通过了公司第五届监事会候选人名单：宋丽、毛志仁、刘美钰（职工推举 的监事），2009年5月 25 日公司股东大会审议表决通过该项议案。

②、2009 年11月30日，公司监事毛志仁先生因工作变动，辞去公司监事职务。 2009年4月27日，公司临时股东大会审议通过了由公司大股东推荐的增补孟君女士先 生出任公司第五届监事会监事的议案。

（3）、报告期内被聘任或离任高级管理人员姓名及离任原因。

2009 年 12 月 17 日，接到公司总经理邱求元先生的辞职报告：公司总经理邱 求元先生因工作变动，辞去公司总经理职务。

2009 年12月17日，接到公司副总经理潘洁女士的辞职报告：公司副总经理潘 洁女士因工作变动，辞去公司副总经理职务。

经公司第五届第五次董事会审议通过了公司提名委员会提交的增补刘双河先生 出任公司总经理、乔国杰出任公司副总经理；

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 945 人，其中生产人员 328 人，销售人员 174 人，技术人员 345

人，财务人员 20 人，行政人员 78 人。大专以上文化程度的人员 745 人，占全体员 工的 78.8%。

六 公司治理结构

##### （一）公司治理基本情况 1、股东与股东大会：按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规 定，股东按所持股份平等的享有股东权利、并承担相应义务；公司股东大会的召集、 召开和表决程序都是按照公司《股东大会议事规则》和《公司章程》的规定进行的， 历次股东大会均聘请了律师进行现场见证；同时对公司关联交易的决策程序进行了明 确的规定，历次关联交易表决时关联股东都进行了回避表决，确保关联交易的公平合 理。 2、控股股东与上市公司关系：控股股东在报告期内行为规范、不存在超越股东大会 直接或间接干预公司决策和经营的行为，公司与其在人员、资产、财务、机构和业务 方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作；不存在占用公 司资金的情形，也不存在公司为其提供担保的情形。同时控股股东严格按照《公司法》 和《公司章程》的规定行使股东的权利和履行义务。 3、董事和董事会：公司董事会根据《公司法》和《公司章程》组建成立的，董事会 人数和人员结构符合相关法律法规的规定；董事更换程序符合规定。报告期内，董事 会召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，各位董事忠实、诚信、勤 勉、严谨的行使权利和履行义务，并积极的参加中国证监会、证券交易所等组织的各 种培训工作，学习相关法律法规。二名独立董事能独立的履行职责、对公司重要及重 大事项均发表了独立意见，较好的维护了公司整体利益、确保了广大中小股东利益不 受侵害。

本届董事会成员有5名董事，其中2名为独立董事，符合中国证监会《关于在上市 公司建立独立董事制度的指导意见》规定的董事会成员中至少包括三分之一独立董事 的要求。

##### 4、监事和监事会：公司监事会是根据《公司法》和《公司章程》组建成立的，监事 会人数和人员结构符合相关法律法规的规定；各位监事本着对股东和职工负责的态 度，对公司财务状况、董事会决议、关联交易和经营管理层履行职责的合法性、合规 性进行了监督。 5、信息披露：报告期内，公司根据中国证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》 和深圳证券交易所《股票上市规则》、《上市公司信息披露事务管理制度指引》、《公 司信息披露管理制度》以及相关规范性文件中关于上市公司信息披露的规定，并结合 公司实际情况，制定了《内幕信息知情人登记制度》、《年报披露重大差错责任追究 制度》、《外部信息使用人管理制度》同时，修订了《信息披露事务管理制度》，收 集整理了有关信息披露方面的规范性文件组织公司董事、监事、高级管理人员、及公 司内部信息披露相关业务人员进行学习；以确保公司信息披露的及时性、准确性和未 公开信息的保密意识和责任。 6、投资者关系管理：公司确定董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负 责投资者关系管理的日常事务。报告期内，公司根据中国证监会关于投资者关系管理 相关规范性文件，认真做好投资者关系管理工作。同时，公司指定《证券时报》和“巨 潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保 公司所有股东公平的获得公司相关信息。组织实施投资者关系的日常管理工作，依法 履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整、及时和公平，切实维护中小股 东的利益。

（二）公司治理专项活动的开展情况

经过中国证监会在 2008 年度开展的上市公司治理专项活动，以及 2009 年“上市 公司治理整改年”活动的开展，使得公司的治理状况迈上了一个新台阶，报告期内公 司根据 2009 年“上市公司治理整改年”活动的开展，进一步深入推进公司治理专项 活动，公司本着持续改进、不断提高的原则，进一步完善公司治理结构，依法规范运 作，不断提高公司治理水平。通过自查和证监局的现在督察，公司对自查及证监局检 查中发现的问题进行了认真的整改，通过本次公司治理专项活动，公司完善了内部治 理结构，公司股东大会、董事会、监事会、经理层职责明确，运作规范；公司的内部 控制制度体系较为完善并得到有效遵守和执行；在信息披露方面公司遵循了真实、准 确、完整、及时、公平的原则，公司治理规范性上了一个台阶。但为进一步加强公司 规范运作，提高公司治理水平和整体竞争力，公司还需重视和加强以下几个方面的工

##### 作。 1、关于制订公司高管人员长效绩效考核制度的整改

公司治理专项活动中遗留的公司高管薪酬问题至本报告发布日已经得到了解决，公司 已制定了《公司高层管理人员薪酬方案》，并得到了公司股东会的批准，完善了公司 治理结构和激励约束机制。 2、进一步强化相关人员的政策学习，不断促进公司董事、监事和高级管理人员"忠实、 勤勉、尽责"地履行职责，提高公司治理自觉性。随着国内证券市场的不断发展，近 期监管部门加快了对监管法律、法规的修订，并出台了许多新的规定，因此，及时全 面地学习各项新颁布和新修订的法律、法规也成为上市公司的一项重要工作。公司将 进一步加大学习培训力度，加强对新修订各项法规文件的学习与掌握，提高相关工作 人员的专业素质及工作能力，提高董事、监事和高级管理人员的“自律”意识和工作 的规范性，不断促进公司董事、监事和高级管理人员“忠实、勤勉、尽责”地履行职 责，夯实公司今后不断完善法人治理结构、持续规范运作的思想基础。

（三）公司独立董事履职情况

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司的独立 董事认真履行法律法规和公司《章程》赋予的职责和义务，积极参加了董事会的工作， 关注公司的经营和发展。

公司董事会现任职的独立董事：杜海波先生、丁永生先生，本年度公司董事会共 召开8次会议，股东大会2次会议，独立董事均亲自出席了会议，独立董事严格审查公 司董事会提交的议案，事先要求公司提供相关资料并对相关资料进行仔细审查，对相 关重大事项提出了意见和建议，审议程序符合相关法律、法规规定，没有对公司提交 的审议事项提出异议。站在独立的立场，对公司的经营情况、信息披露、内部管理及 内部审计制度的建立及执行情况，对公司的经营管理及董事会的各项议案提出意见、 建议，谨慎评估公司已经发生或可能发生的重大事件及其影响，并对重要事项发表独 立意见。

报告期内，公司独立董事在公司董事会下设的审计、薪酬与考核、提名三个专门 委员会中分别担任委员会召集人职务，在各自的专业委员会行使专门职责。独立董事 发表意见的情况如下：

1、2008年4月 27 日对 2008 年年度报告中公司有关事项发表了独立意见：

①、关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见；

##### ②、关于公司内部控制自我评价报告的独立意见；

③、关于非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明。

2、2009 年 8 月 25 日对 2009 年半年报对公司关联方资金占用和对外担保情况发表了 独立意见。

3、2009 年 11 月 30 日对公司有关事项发表独立意见：

①、对提名尤笑冰先生为公司董事发表了独立意见；

②、对改聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构发表了独立意 见。

3、2009 年 12 月 17 日对公司聘任刘双河先生为公司总经理、聘任乔国杰先生为公司 副总经理发表了独立意见。 独立董事能够按照《年报审计工作规程》要求关注审计事务所对公司 2009 年财

务报告所做的审计，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 2009 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，形成书面意见。

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 根据财政部、证监会等部门联合发布的《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》等相关法律、法规和规章制度的要求，公司董事会、 公司审计监察部对公司目前的内部控制及运行情况进行了全面检查，为进一步提高公 司内控和治理水平，依据相关文件要求对现有的内控制度进行了认真梳理，并按要求 进一步完善了制订和修订公司管理制度，现将公司2009年度内部控制的有效性进行自 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；

19

技术部

财务部

资金部

证券部

审计监察部

董事长办公室

人力资源部

总经理办公室

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，设部长一名,内审工作人员三名。内部审 计部和内审人员独立行使职权,不受其他部门或者个人干涉。内部审计部在董事会的 指导下,履行对公司内部控制的监督、检查职能,并独立处理相关问题。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》向公司控股公司派驻财务人员，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。

（1）、 公司内部控制结构

股东大会

提 名 委 员 会

薪 酬 委 员 会

审 计 委 员 会

董事会

总

理

经

监事会

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  | | |  | | |  | | |  | | |  |
|  | 深圳市银思奇电子有限公司 | |  | 深圳思达仪表有限公司 | |  | 深圳伊达科技有限公司 | |  | 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | |  | 郑州事业部 | |

##### （2）、内部控制组织职责 按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的规定，公司建立了较为完善的法

河南思达软件工程有限公司

人治理结构。

公司股东大会是公司的最高权力机构， 能够确保所有股东，特别是中小股东享 有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

公司董事会是公司的决策机构，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和 完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的运行。董事会下设董事会秘书负责处理 董事会日常事务。

公司监事会是公司的监督机构，对董事、总经理及其他高管人员的行为及各子公 司的财务状况进行监督及检查，并向股东大会负责并报告工作。

本公司成立了董事会下的审计委员会、薪酬及绩效考核委员会、提名委员会等三 个委员会。

提名委员会主要负责：1、研究董事、经理人员的选择标准和程序并提出建议；2、 广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；3、对董事候选人和经理人选进行审查并提 出建议。

薪酬及绩效考核委员会主要负责：1、研究董事与经理人员考核的标准，进行考 核并提出建议；2、研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。

##### 审计委员会主要负责：1、提议聘请或更换外部审计机构；2、负责与外部审计之 间的沟通；3、审核公司的财务信息及其披露；4、监督公司财务报告过程的完整性、 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、审计监察部、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，保证公司内部控制的有效性。

（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。

为进一步完善公司治理机制，建立健全公司内部控制制度，加强董事会对公司财 务报告编制和披露的监督作用，提高公司信息披露质量，规范业务流程,防范业务风 险，确保公司资产安全，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，公司又制定 了《董事会审计委员会年报工作制度》。

（4）、2009 年公司为建立和完善内部控制所做的工作及成效 1、为充分发挥董事会专门委员会的作用，公司采取了如下措施：

细化了董事会专门委员会的职能，增强了充分发挥他们信息服务、决策建议和监 督职能的责任感；注重发挥独立董事的作用，有计划安排他们对公司财务、人力资源、 审计等方面的管理进行研究，充分发挥外部专家资源优势，使董事会的决策更加科学、

##### 高效。 2、进一步推动公司投资者关系管理工作。公司不断丰富和完善公司的网站功能，建 立网络、电话等多方位的沟通渠道，营造一个良好的外部运行环境，保证投资者关系 的健康、融洽发展。

3、在组织结构上采取的控制活动 对公司机构、岗位及职责权限进行合理设置和分工，确保不同机构和岗位之间权

责分别、相互制约、相互监督，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制制度的权力。 公司聘请了专业律师担任常年法律顾问，确保公司的各项经济活动建立在法律约束和 法律保护之下。

（5）、总体评价 公司董事会认为：公司通过不断的建立、健全和执行各项内部控制制度及开展2009

年“上市公司治理整改年”活动进行自查、整改、提高，现行的内部控制制度较为健 全、合理、有效。本公司现有的内部控制制度基本符合我国有关法规和证券监管部门 的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在企业管理各个过程、各个关键环节、 重大投资、重大风险等方面发挥了较大的控制与防范作用。公司将不断完善公司法人 治理结构、建立现代企业制度、规范运作、不断加强和进一步完善信息披露工作。 2、重点控制活动

（1）、控股子公司控制结构及持股比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 号 | 序 | 控股子公司名称 | 持股比例 |
|  | 1 | 深圳市思达仪表有限公司 | 90% |
|  | 2 | 河南思达软件工程有限公司 | 90% |
|  | 3 | 深圳市银思奇电子有限公司 | 90% |
|  | 4 | 深圳市伊达科技有限公司 | 90% |
|  | 5 | 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 70% |

（2）、对控股子公司的内部控制 公司制定了较为规范和完善的工作制度，加强对下属公司的管理。公司主要通过

子公司的股东会、董事会实施对子公司的管理。公司控股的子公司董事会成员过半数 由公司提名，以保证公司经营策略的落实，子公司的财务负责人由公司董事会聘用。

##### 同时要求控股子公司按照《公司法》的有关规定规范运作，明确规定了重大事项报告 制度；在各公司董事会的要求下各控股子公司制订了系统的管理制度和绩效考核制 度，加强了公司的有效控制。

（3）、关联交易的内部控制 公司关联交易的内部控制遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，

不存在损害公司和其他股东的利益，严格按照深交所《股票上市规则》、《上市公司 内部控制指引》、《公司章程》等有关文件规定，对公司关联交易行为进行全方位管 理和控制，明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交 易事项的审议程序和回避表决要求。

（4）、对外担保的内部控制 为规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司在《公司章程》中

明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。公司对外担保的内部控制遵 循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。

（5）、重大投资的内部控制 公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、

注重投资效益。为促进公司的规范运作和健康发展，规避经营风险，明确公司重大投 资、财务决策的批准权限与批准程序，公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事 会对重大投资的审批权限，规定了相应的审批程序。

（6）、信息披露的内部控制 为规范公司信息披露工作，保证公开披露信息的真实、准确、完整、及时，公司

修订了《信息披露管理制度》，明确规定了信息披露的原则、内容、标准、程序、信 息披露的权限与责任划分、档案管理、信息的保密措施以及责任追究与处理措施等。 公司信息披露事务由董事会统一领导和管理。

2009 年度，公司信息披露严格遵循了相关法律法规、《深交所股票上市规则》 及本公司《信息披露管理制度》的规定，披露信息真实、准确、完整、及时、公平。 3、重点控制活动中的问题及整改计划

（1）、公司按照《公司法》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，公司 内部控制制度建设，取得一定成效，但是，公司在对子公司控制经营活动存在随着控 制力不强，监察不够细等问题。

整改计划：加强控股子公司董事会建设，公司派出董事人数要占到控股子公司董

##### 事会的多数，各子公司的董事长由公司高管人员兼任，控股子公司财务总监和行政总 监由董事会聘用，以加强对控股子公司财务印鉴和公司印章的管理。

加强对控股子公司的教育和培训，让所有子公司高管进一步明确对上市公司的相 关要求，督促其规范经营活，严格严格遵守上市公司的相关规定。

（2）改进和完善内部控制制度措施 为保证公司内控制度的长期有效性和完备性，公司严格遵守中国证监会及（中

国证券监督管理委员会公告〔2009〕34 号）等有关规定，结合公司年度报告编制和 披露工作的实际情况，修订、制订了《内幕信息知情人登记制度》、《年报披露重大 差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《独立董事年度报告工作制度》、

《公司年度报告工作制度》、《内部控制制度》、《信息披露事务管理制度》、《内部 控制实施细则》等公司制度。

使公司的内部控制基本达到以下目标:

①、建立和完善符合现代企业管理要求的法人治理结构、内部组织结构及议事规 则,形成科学的决策机制、执行机制和监督机制,保证公司经营的规范性及管理目标的 实现;

②、建立健全的风险控制系统行之有效,能及时识别风险,并采取相应的应对策略, 保证公司各项业务活动的健康运行;

③、会计系统严格执行国家统一的会计准则制度,会计凭证、会计账簿和财务会 计报告的处理程序明确,确保会计资料真实完整,同时会计从业人员有相应的任职资 格;

④、建立有效的信息与沟通机制,确保信息的及时沟通,同时确保公司信息披露的 真实、准确、完整;

⑤、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。 对照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交

易所《内部控制指引》,公司内部控制在内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、 风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、严格、充分、有效, 总体上符合中国证监会、深圳证券交易所的相关要求。

（3）、公司及相关人员未有受到中国证监会处罚、交易所公开谴责所涉及的重点控 制活动中的内控问题。

（4）、 公司外部审计机构未对公司内部控制自我评价报告出具保留意见、无法表示

意见和否定意见。

（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： 我们作为公司的独立董事，审阅了《公司内部控制自我评价》，根据深圳证券

交易所《上市公司内部控制指引》和相关文件的要求，我们认为公司内部控制自我评 价适当，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、工作及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。公司董事会、总经理 班子成员执行公司职务时无违反法律、法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。 2、 公司监事会对公司内部控制自我评价报告的意见：

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》和相关文件的要求，我们认为公 司内部控制自我评价适当，公司决策程序合法，内部控制制度较为健全，未发现公司 董事会、总经理班子成员执行公司职务时有违反法律、法规、公司《章程》或损害公 司利益的行为。

**七、股东大会情况简介** 本报告期公司召开二次股东大会，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）2009年5月 25 日，本公司召开 2008 年年度股东大会。审议通过了以下议案：

1、审议通过了《公司 2008 年年度董事会工作报告》；

2、审议通过了《公司 2008 年年度财务决算报告》；

3、审议通过了公司 2008 年年度报告及摘要；

4、审议通过了公司 2008 年年度利润分配方案：

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-28，116，233.82 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-104，090，845.05 元，公司董事会决 定 2008 年年度不对公司股东进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

5、审议通过了《公司 2008 年年度监事会报告》；

6、审议通过了关于修改《公司章程》的议案；

7、选举丁永生先生为公司第五届董事会独立董事；

8、选举杜海波先生为公司第五届董事会独立董事；

9、选举刘双河先生为公司第五届董事会董事；

10、选举邱求元先生为公司第五届董事会董事；

11、选举陈莉女士为公司第五届董事会董事；

12、选举宋丽女士为公司第五届监事会监事；

13、选举毛志仁先生为公司第五届监事会监事；

14、选举刘美钰先生（职工推举的监事）为公司第五届监事会监事；

股东会决议刊登在 2009年5月 25 日的《证券时报》以及巨潮资讯网上。

（二）2009 年 12 月 17 日，本公司召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了以 下议案：

1、选举尤笑冰先生为公司第五届董事会董事；

2、选举孟君女士为公司第五届监事会监事；

3、审议通过了公司改聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2009 年审计机构；

股东会决议刊登在 2009 年 12 月 17 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** 1、报告期内公司经营情况回顾

##### 2009年，公司经营十分困难，公司生产经营内、外环境均发生了很大变化，致使 公司盈利大幅下降，影响公司业绩亏损的原因主要有：（1）公司对外出口业务占主 营收入60%，受国际金融危机的影响，出口环境依然没有大的改善，加之汇率的不利 影响，公司面临的市场竞争剧烈，公司产品成本大幅增加，公司产品毛利率出现了明 显的下降；（2）公司为增强企业竞争能力，在本年度加大了研发力度，受此原因的 影响，本年管理费用比上年同期增加幅度较大；（3）2008年11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，暴发了资金危机， 公司有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，银行纷纷回收公司贷款，多家银行对公司提起了诉讼,公

司生产经营产生陷入困境，这是造成公司经营亏损的主要原因。

公司在逆境中求发展，积极应对诸多不利影响，以自身的技术优势，充分发挥销 售人员、技术人员的专长，调动广大员工的积极性和创造性，在危机中找机会，开拓 新客户、新订单。2009年全年实现营业收入7.78亿元，比去年同期增长了0.78%，但 由于成本和管理费用增加，公司净利润为-1.1亿元。

2009年第四季度，随着公司原大股东所投资房地产公司重组的成功，公司的重组 也取得了重大进展，2009年9月，公司原大股东思达发展将其持有的公司股权9200万 股转让给了河南正弘置业有限公司，公司大股东和实际控制人发生了变更，在公司新 的大股东支持下，公司偿还了一部分银行贷款，并且积极和各银行联系，与各银行达 成了和解，至本报告发布日，各银行已撤回起诉，公司生产经营活动也开始走上正规。

（1）、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 | 毛利率（%） | 营业收入比  上年增减（%） | 营业成本比  上年增减（% | 毛利率比上年  ） 增减（%） |
| 电子产品制造业 | 76,562.00 | 65,276.00 | 14.74% | 0.15% | 7.14% | -5.57% |
| 其他业务合计 | 1,245.00 | 902.00 | 27.55% | 66.44% | 124.38% | -18.71% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 电力设备及仪器仪表 | 31,560.00 | 24,529.00 | 22.28% | -2.62% | -3.19% | 0.46% |
| 软件开发及技术转让 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 电池及其配件 | 4,896.00 | 4,897.00 | -0.02% | -39.80% | -32.74% | -10.51% |
| 影像设备 | 8,190.00 | 6,192.00 | 24.40% | -28.00% | -1.52% | -20.33% |
| 视听产品 | 29,908.00 | 28,179.00 | 5.78% | 39.32% | 38.83% | 0.33% |
| 光电模块 | 2,007.00 | 1,479.00 | 26.31% | -14.71% | -14.09% | -0.55% |
| 合计 | 76,562.00 | 65,276.00 | 14.74% | 0.15% | 7.14% | -12.12% |

**②、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（%） |
| 国内 | 24,429.00 | 20.88% |
| 国外 | 52,133.00 | 14.15% |

③、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。

④、主要供应商、客户情况 前五名供应商采购金额合计占年度采购总额的16.41%。

前五名销售商销售总额占销售收入的48.6%。

（2）、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。

(3)、本报告期现金流分析

2009年公司经营活动产生的现金流量净额为-708万元。投资活动产生的现金流量 净额为-1777万元，主要是购置固定资产支出。筹资活动产生的现金流量净额为3216 万元。本报告年度公司现金及现金等价物净增加额为730万元，由去年的-3000万扭转 为了正数。 (4)、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。公司及主要控股子公司的产品、主营业务结构本报告期没有发生大的变 化。

(5)、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。2009年底公司总资产2.91亿元， 2009年,公司实现 主营业务收入2.5亿元，同比略有上涨,净利润1250万元,比去年同期有所增长,该公司 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。2009年底,公司总资产1.29亿元,实现主营业务 收入5200万元,比去年同期下降35%，净利润-1958万元，该公司从事的是手机锂电生 产，该行业竞争激烈,毛利率很低，公司盈利能力不强，导致了公司利润亏损。

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90%的股权。 2009年底，公司总资产2.25亿元，主营业务收入3.01亿元，利润-586万元,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，该 公司产品受汇率影响大。

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。2009年底公司总资产2.3亿元， 主营业务收入8190万元，同比下降了28.3%、净利润-1297万元，亏损主要是因为销售 收入下降，成本和费用增加所至。

2、对公司未来的展望

2009年公司在郑州市政府的大力支持下，完成了重组，公司控股股东和实际控制 人已思达发展变更为河南正弘置业有限公司和李向清，正弘置业成为公司大股东后， 帮助公司摆脱了债务危机。

2010年，公司董事和经营班子已深刻认识到公司目前的严峻形势，准备加大力度 调公司业务结构，提高公司核心竞争力，增强公司盈利能力，公司准备从以下几个方 面加强公司的经营管理，提升公司主营业务的盈利能力：

（1）维持公司稳定。公司经过重大变革，上半年要集中精力，通过改革用人制度， 调整薪酬政策，完善员工激励机制，宣传企业文化，保持公司骨干人员稳定；

（2） 整合公司组织架构及产业架构。对下属公司组织架构进行调整，如郑州地区 撤销三个分公司，成立一个事业部；深圳仪表多个事业部整合及相同产品的 整合等，集中优势，合理安排员工，消除冗员，使人员做到精简高效；

（3） 合理利用资源，提高公司资产利用效率。对深圳龙岗工业园厂区进行合理调 配，在满足其自身需求的前提下，积极吸收公司其他子公司入住工业园，或 寻找其他合作伙伴，使闲置的厂房得到充充分利用；加快上海东影厂区的建 设进度，争取尽早投入使用，改善公司的经营条件，提高公司的盈利水平。

（4） 突出公司主业，对规模不大，盈利能力低的公司进行整合，以增加公司利润；

（5） 完善公司内部控制制度，全面加强公司内部管理。重点做好费用的控制、加 强物流管理等，做到产供销联动，逐步建立全面预算管理系统，降低成本；

（6） 积极开拓国内、国际市场。在巩固现有产品市场的基础上，开拓新产品和新 市场，公司的电能表产品抓住国家建设智能电力的机遇，努力争取国内市场 的份额；公司安检产品在保持国内良好势头的同时，利用国际防恐的形势， 努力开拓国际市场。

（7）公司将出让与公司主营业务相关性不强的一些资产，尽可能多收回现金一部 分资金，偿还银行贷款，减少公司负债，一方可降低公司的偿债压力和风险， 一方面降低公司财务费用，提升公司经营业绩；另一部分资金支持公司主营业 务的经营和发展。

至本报告公布时，公司已转让了持有的金基不动产15%的股权，转让了持有 的思达连锁商业公司19%的股权，收回现金2.3亿元,公司偿还了部分银行贷款， 至本报告公布日，公司已与所有银行达成了和解，公司借款额度全部正常循环 使用，公司资金周转已恢复正常。

##### （二)、年度内公司投资情况 1、本报告期没有募集资金使用。

2、本报告期内公司无重大投资情况。 (三)、董事会日常工作

1 报告期内董事会的会议情况及决议内容

2009年公司董事会共召开了八次会议，全体董事均按时参加了会议，也未委托 其他人表决，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。

①、2009年4月27日，公司董事会第四届第二十八次会议在郑州召开，会议讨论并通 过了以下决议：

1 审议通过了《公司2008年年度董事会工作报告》；

2 审议通过了《公司2008年年度财务决算报告》；

3 审议通过了公司2008年年度报告及摘要；

4 审议通过了公司2008年年度利润分配预案；

五、 审议通过了公司《关于内部控制自我评价报告》； 六、 审议通过了公司《审计委员会年报工作规程》；

七、 审议通过了提名委员会提交的公司第五届董事会成员候选人名单，独立 董事候选人：丁永生、杜海波，董事候选人：刘双河、邱求元、陈莉；

8 审议通过了关于修改《公司章程》的议案；

9 审议通过了《关于非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》；

10 同意2009年5月25日召开公司2008年年度股东大会，对以上 议案中的一、二、三、四、七、八项议案进行审议。

②、2009年4月27日，公司董事会第四届第二十九次会议在郑州召开，会议讨论并通

过了公司2009年第一季度报告。

③、2009年5月25日，公司董事会第五届第一次会议在郑州召开，会议讨论并通过了 以下决议：

一、公司董事会选举刘双河先生为公司董事长； 二、同意公司董事长的提议，聘任邱求元先生为公司总经理，任期三年； 三、同意公司董事长的提议，聘任陈莉女士为公司财务总监，任期三年；

四、同意公司董事长的提议，聘任王西林先生为公司董事会秘书，任期三年； 五、同意公司总经理的提议，聘任陈莉女士、黄永宏先生、王西林先生、潘洁

女士为公司副总经理，任期三年。

④、2009年8月25日，公司董事会第五届第二次会议在郑州召开，会议讨论并通过了 公司2009年半年度报告及摘要。

⑤、2009年10月29日，公司董事会第五届第三次会议以通讯方式召开，会议讨论并 通过了公司2009年度第三季度报告；

⑥、2009年11月30日，公司董事会第五届第四次会议在郑州召开，会议讨论并通过了 以下决议：

一、 审议通过了公司提名委员会提交的提名尤笑冰先生为公司第五届董事会成 员候选人的议案；

二、 审议通过了公司改聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司2009年度审计 机构的议案；

三、 同意成立公司第五届董事会下的提名委员会、审计委员会、薪酬及绩效考 核委员会，董事会根据规定选出： 1、提名委员会成员为刘双河、丁永生（独立董事）、杜海波（独立董事）， 提名委员会召集人为丁永生。 2、薪酬及绩效考核委员会成员为刘双河、丁永生（独立董事）、杜海波（独 立董事）， 薪酬及绩效考核委员会召集人为丁永生。 3、审计委员会成员为刘双河、丁永生（独立董事）、杜海波（独立董事）， 审计委员会召集人为杜海波。

四、 同意2009年12月17日召开公司2009年第一次临时股东大会，对以上议案中 的一、二项议案进行审议表决。

⑦、2009年12月17日，公司董事会第五届第五次会议在郑州召开，会议讨论并通过 了以下决议：

一、同意公司总经理邱求元先生的辞职申请，同意公司提名委员会提交的意见： 聘任刘双河先生为公司总经理；

二、同意公司副总经理潘洁女士的辞职申请，同意公司提名委员会提交的意见： 聘任乔国杰先生为公司副总经理；

三、同意将思达电表、思达电测、思达电力技术三个分公司合并为“郑州事业部”；

⑧、2009年12月29日，公司董事会第五届第六次会议在郑州召开，会议讨论并通过

了以下决议：同意本公司以合法拥有的位于郑州市高新技术产业开发区科学大 道67号、金梭路38号、郑州市金水区经三路26号思达数码大厦9层、14层、16层 的房产抵押给中国建设银行股份有限公司郑州金水支行，作为公司从该行取得 贷款的保证。

2、执行股东大会决议情况

报告期内，公司董事会依照《公司法》、《公司章程》所赋予的职责及国家有关 法律、法规的规定，本着对全体股东负责的宗旨，认真行使股东大会授予的权力，全 面贯彻执行股东大会的有关决议。

3、审计委员会履职情况报告

根据（中国证券监督管理委员会公告〔2009〕34 号）及有关规定，结合公司年 度报告编制和披露工作的实际情况，修定了《董事会审计委员会年报工作制度》。

（1）、审计委员会在公司年报编制过程中履行职责情况 公司董事会审计委员会与中勤万信会计师事务所有限公司协商，确定了公司（含

控股子公司）2009年度财务报告审计工作方案，并明确提出了审计过程中应该重点关 注的事项。在审计前公司审计委员会听取了公司经营层有关公司2009年经营情况的汇 报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。

（2）、审计委员会对年审会计师2009年度执业情况评价报告

公司2009 年年度聘请中勤万信会计师事务所有限公司为公司的审计机构是经第 五届董事会第四次会议及公司2009年第一次临时股东大会审议通过，聘用程序符合

《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》等法规要求。中勤万信会计师事务所有 限公司具有证券期货从业资格，并多年从事上市公司财务审计工作，出具的2009年审 计报告客观、真实地反映了公司2009年财务状况和经营成果，我们对其工作能力、敬 业精神、负责态度均感满意，在财务审计过程中我们未发现该公司工作人员有任何有 损职业道德的行为，也未发现公司及公司工作人员试图影响其独立审计的行为。

（3）公司董事会审计委员会2009 年度工作会议决议

董事会审计委员会2010 年4 月15 日以通讯方式向各位审计委员发出通知。 2010 年4月22 日，公司第五届董事会审计委员会2009 年度工作会议在公司二楼会议 室召开。会议应到审计委员3 人，实到3 人。会议由审计委员会召集人杜海波先生主 持，会议的召集和召开程序符合《公司审计委员会年报工作规程》等的有关规定。董 事会审计委员会三名成员经过研究审议并通过了如下议案： 一、审议通过了《公司2009 年年度财务会计报告》，同意将其提交公司董事会进行 审议；

二、审议通过了《对会计师事务所2009 年度执业情况评价报告》； 三、审议通过了《关于续聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司2010 年度财务审 计机构的预案》。

2 董事会薪酬及绩效考核委员会的履职情况 报告期内，薪酬及绩效考核委员会在公司董事会领导下，积极开展各项工作，研

究和审查公司薪酬分配体系，公司薪酬委员会认为，公司控股的子公司制订的高级管 理人员绩效考核机制、薪酬分配方案比较合理，但缺乏对上市公司高级管理人员薪酬 及绩效考核的具体制度，认为公司应尽快制订该方面的制度。至本报告公告时，公司 股东会已通过了《公司高管人员薪酬方案》。希望公司在适当的时候制订股权激励计 划，这样更利于公司长远发展。

5、提名委员会情况

本报告期提名委员会对公司换届董事候选人、对增选董事候选人、聘任总经理、 副总经理人选进行任职资格审查，并发表了审查意见。

(四)、本次利润分配预案：

本公司 2009 年财务经营状况经中勤万信会计师事务所有限公司审计确认，全全 年实现可供股东分配的利润为-78,623,324.91 元,公司 2009 年末未分配利润为

-182,714,169.96 元，公司董事会决定 2009 年年度不对公司股东进行利润分配，也不 以资本公积金转增股本。

(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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 现金分红金额（含税） | 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 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2008年 | 0.00 | -28,116,233.82 | 0.00% |
| 2007年 | 0.00 | 32,037,788.28 | 0.00% |
| 2006年 | 18,875,201.94 | 30,342,549.40 | 62.21% |

(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)、公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所有限公司审计，并被出具了标准 无保留意见的审计报告。

**九、监事会报告**

##### 一、2009 年度工作情况

2009 年度，第五届监事会依照《公司法》、《证券法》及其他法律、法规和《公 司章程》的有关规定，本着对全体股东负责的态度，以公司内部控制体系建设、依法 运作、生产经营、关联交易、财务状况监督为工作重点，对董事会决策程序和内容， 执行股东大会决议情况，以及对公司董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督检 查，依法行使了监事会的监督职能。

（一） 监事会工作情况

（1）2009 年 4 月 27 日在公司会议室召开监事会会议,会议通过如下决议：

1、审议通过了《公司 2008 年年度监事会工作报告》；

2、审议通过了《公司 2008 年年度报告及摘要》；

3、审议通过了《公司 2008 年年度利润分配预案》;

4、审议通过了公司《关于内部控制自我评价报告》；

5、审议通过了《关于非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》

6、审议通过了公司第五届监事会候选人名单：宋丽、毛志仁、刘美钰，同意提交公 司股东会进行审议。 7、同意将一、二、三、六项议案提交公司年度股东大会进行表决。

(2)、2009 年 4 月 27 日在公司会议室召开监事会会议，会议审议通过了公司 2009 年 第一季度报告。

(3)、2009 年 8 月 25 日在公司会议室召开监事会会议，会议审议通过了公司 2009 年 度中期报告及摘要。

(4)、2009 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 2009 年 第三季度报告。

(5)、2009 年 11 月 30 日在公司会议室召开监事会会议，会议审议通过了：

1、公司大股东推荐的孟君女士为公司第五届监事会成员候选人的议案。

2、选举宋丽女士为公司第五届监事会主席。

（二） 列席董事会会议，参加股东大会，依法行使监督职能。 公司监事会主席依法列席了董事会会议，对董事会的决策行为依法进行监督，积

极参与公司重大决策的讨论。公司监事均出席公司股东大会，对董事会召集召开股东 大会的合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

**二、监事会对 2009 年度有关事项的独立意见：**

公司监事会根据《公司法》和《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通

知》的有关要求，对董事会编制的公司 2009 年年度报告和摘要进行了认真的审核， 并提出如下书面审核意见： 1、监事会依照国家有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，对公司依法运作的 情况进行了监督，未发现有违反国家法律、法规和违背《公司章程》的现象发生。公 司决策程序合法，内部控制制度较为健全，公司董事会、总经理班子成员执行公司职 务时无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。 2、公司2009年财务报告经中勤万信会计师事务所有限公司审计,并出具了标准无保留 意见的审计报告，监事会认为该审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，公 司2009 年年度报告的内容和格式符合中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的 各项规定，所包含的信息能真实反映出公司2009 年度的经营管理和财务状况等事项。 3、未发现公司控股股东及其他关联方违规占用上市公司资金情况，公司本报告期累 计无对外担保事项。 4、根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》和相关文件的要求，我们认为公 司内部控制自我评价适当，公司决策程序合法，内部控制制度较为健全，未发现公司 董事会、总经理班子成员执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公 司利益的行为。

十 重要事项

（一）、本报告期内公司重大诉讼、仲裁事项。

公司重大诉讼、仲裁事项报告期内全部完结：

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， 有三家银行借款涉诉，其要求公司提前归还银行借款。诉讼、仲裁事项情况如下： 1、2009年4月 10 日，中国建设银行股份有限公司郑州金水支行向河南省郑州市中级 人民法院对公司提起诉讼，要求本公司提前偿还未到期借款本金 8450 万元及利息等， 河南省郑州市中级人民法院开庭审理此案，下发民事裁定书，裁定本案诉讼中止。 2、2009 年3月 27 日，中信银行股份有限公司郑州分行向河南省郑州市中级人民法 院提起诉讼，要求本公司提前偿还未到期借款本金 4000 万元及利息等，河南省郑州 市中级人民法院开庭审理此案，下发民事裁定书，裁定本案诉讼中止。

3、2009 年6月1 日，光大银行郑州科技支行向河南省郑州市中级人民法院对公司提 起诉讼，要求偿还 1500 万元贷款及利息，后河南省郑州市中级人民法院开庭审理此 案，下发民事裁定书，裁定本案诉讼中止。

2009 年 12 月，公司与上述三家银行达成和解，至本报告日，上述三家银行已撤 回起诉，公司资金周转正在恢复正常。

（二）、报告期内公司无重大出售资产事项

（三）、报告期内无破产重整相关事项

（四）、报告期内公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、 信托公司和期货

公司等金融企业股权的事项

（五）、报告期内未发生收购及出售资产、企业合并事项

（六）、报告期内公司未实施股权激励计划。

（七）、关联交易事项

本报告期公司没有关联交易事项

（八）、报告期无重大合同履行情况

（九）、本报告期内公司累计对外无担保事项

（十）、本年度公司没有委托其他机构或个人理财。

（十一）、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。

原大股东承诺事项：2008年8 月，公司以2 亿元的价格从公司原控股股东思达发 展股及关联公司收购了金基不动产 15%的股权。在双方签订的股权转让协议中，思达 发展承诺：思达高科投资的 2 亿元三年内年收益率不低于 10%，如果低于 10%，思达 发展将用自有资金补足差额部分，三年后，如果思达高科有意出让本交易的 15%金基 不动产股权，思达发展承诺以不低于本交易的价格受让该部分股权，以其持有思达高 科的股权作为受让该部分股权的保证（详见思达高科 2008年7月 25 日的公告）。

承诺履行情况：至本报告发布日，公司与思达发展签署了《股权转让协议》，公 司以 2.2 亿元人民币的价格转让持有金基不动产 15%的股权给思达发展，公司通过转 让该部分股权获得收益 2000 万元，思达发展共计补贴公司 1250 万元，思达发展承诺 已经履行。

（十二）、报告期聘任、解聘会计师事务所情况 鉴于公司与天健光华（北京）会计师事务所有限公司签订的聘用合同期限到期，

2009年公司又进行了重组，公司控股股东发生变更，根据董事会审计季员会审核意见， 经公司董事会及2009年第一次临时股东大会审议批准，改聘中勤万信会计师事务所有 限公司为公司2009 年年度的审计机构，年度审计费用56万元。

（十三）、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。

（十四）、报告期接受处罚情况 报告期内，公司、公司董事会及董事均未受到有权机关或中国证监会稽查、行政处罚、 通报批评以及证券交易所公开谴责等处罚。

（十五）、其他重大事项

2009年年度信息公告目录

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 公告编号  2009-01 | 公告内容  关于临时停 | 公告报刊  证券时报 | 见报日期  2009-01-09 |
|  | 牌的公告 |  |  |
| 2009-02 | 澄清公告 | 证券时报 | 2009-01-13 |
| 2009-03 | 业绩预告 | 证券时报 | 2009-01-13 |
| 2009-04 | 股东减持股 份公告 | 证券时报 | 2009-01-14 |
| 2009-05 | 思达发展股 | 证券时报 | 2009-02-06 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2009-06 | 份有限公司 简式权益变 动报告书 股东减持股 | 证券时报 | 2009-02-06 |
|  | 份公告 |  |  |
| 2009-07 | 澄清公告 | 证券时报 | 2009-03-20 |
| 2009-08 | 重大诉讼事 | 证券时报 | 2009-03-31 |
|  | 项的公告 |  |  |
| 2009-09 | 重大诉讼事 | 证券时报 | 2009-04-10 |
|  | 项的公告 |  |  |
| 2009-10 股价异常波动 证券时报 | | | 2009-04-17 |
|  | 及澄清公告 |  |  |
| 2009-11 | 业绩快报公 | 证券时报 | 2009-04-21 |
|  | 告 |  |  |
| 2009-12 | 2008年年度 | 证券时报 | 2009-04-23 |
|  | 报告及2009 |  |  |
|  | 年第一季度 |  |  |
|  | 报告延期披 |  |  |
|  | 露公告 |  |  |
| 2009-13 | 2008年年 | 证券时报 | 2009-04-29 |
|  | 度报告摘 |  |  |
|  | 要 |  |  |
| 2009-14 | 董事会决 | 证券时报 |  |
|  | 议公告 |  |  |
| 2009-15 | 监事会会 | 证券时报 |  |
|  | 议决议公 |  |  |
|  | 告 |  |  |
| 2009-16 | 关于召开 | 证券时报 |  |
|  | 2008年年度 |  |  |
|  | 股东大会公 |  |  |
|  | 告 |  |  |
| 2009-17 | 2009年第 | 证券时报 |  |
|  | 一季度报 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2009-18 | 2008年年度 股东大会决 | 证券时报 | 2009-05-26 |
|  | 议公告 |  |  |
| 2009-19 | 董事会决议 公告 | 证券时报 | 2009-05-27 |
| 2009-20 | 重大诉讼事 项持续披露 | 证券时报 | 2009-06-02 |
|  | 公告 |  |  |
| 2009-21 | 重大诉讼事 项的公告 | 证券时报 | 2009-06-02 |
| 2009-22 | 董事会关于 解除股份限 | 证券时报 | 2009-06-10 |
|  | 售的提示性 |  |  |
|  | 公告 |  |  |
| 2009-23 | 股东减持 | 证券时报 | 2009-06-17 |
|  | 股份公告 |  |  |
| 2009-24 | 重大诉讼事 项持续披露 | 证券时报 | 2009-06-17 |
|  | 公告 |  |  |
| 2009-25 | 停牌公告 | 证券时报 | 2009-06-23 |
| 2009-26 | 澄清公告 | 证券时报 | 2009-06-25 |
| 2009-27 | 业绩预告 | 证券时报 | 2009-06-25 |
| 2009-28 | 澄清公告 | 证券时报 | 2009-07-31 |
| 2009-29 | 董事会关于 解除股份限 | 证券时报 | 2009-08-13 |
|  | 售的提示性 |  |  |
|  | 公告 |  |  |
| 2009-30 | 重大诉讼事 项持续披露 | 证券时报 | 2009-08-15 |
|  | 公告 |  |  |
| 2009-31 | 2009年半年 度财务报 | 证券时报 | 2009-08-27 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2009-32 | 停牌公告 | 证券时报 | 2009-10-09 |
| 2009-33 | 业绩预亏公 | 证券时报 | 2009-10-10 |
|  | 告 |  |  |
| 2009-34 | 业绩预亏公 | 证券时报 | 2009-10-10 |
|  | 告 |  |  |
| 2009-35 | 详式权益变 | 证券时报 | 2009-10-17 |
|  | 动报告书 |  |  |
| 2009-36 | 简式权益变 | 证券时报 | 2009-10-17 |
|  | 动报告书 |  |  |
| 2009-37 太平洋证券股 证券时报 | | | 2009-10-17 |
|  | 份有限公司关 |  |  |
|  | 于公司详式权 |  |  |
|  | 益变动报告书 |  |  |
|  | 之财务顾问核 |  |  |
|  | 查意见 |  |  |
| 2009-38 | 关于详式权 | 证券时报 | 2009-10-21 |
|  | 益变动报告 |  |  |
|  | 书财务数据 |  |  |
|  | 的补充公告 |  |  |
| 2009-39 | 2009年第三 | 证券时报 | 2009-10-31 |
|  | 季度报告 |  |  |
| 2009-40 | · 业绩预亏公 | 证券时报 | 2009-10-31 |
|  | 告 |  |  |
| 2009-41 | 关于“简式权 | 证券时报 | 2009-11-10 |
|  | 益变动报告 |  |  |
|  | 书”的更正公 |  |  |
|  | 告 |  |  |
| 2009-42 | 关于原控股 | 证券时报 | 2009-11-20 |
|  | 股东转让股 |  |  |
|  | 权已过户的 |  |  |
|  | 公告 |  |  |
| 2009-43 | 关于控股股 | 证券时报 | 2009-11-25 |
|  | 东股份质押 |  |  |
|  | 的公告 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2009-44 | · 股东减持股 份公告 | 证券时报 | 2009-11-25 |
| 2009-45 | 股东减持股 | 证券时报 | 2009-11-26 |
|  | 份公告 |  |  |
| 2009-46 | 董事、监事 | 证券时报 | 2009-12-02 |
|  | 辞职公告 |  |  |
| 2009-47 | 董事会决议 | 证券时报 | 2009-12-02 |
|  | 公告 |  |  |
| 2009-48 | 监事会会议 | 证券时报 | 2009-12-02 |
|  | 决议公告 |  |  |
| 2009-49 | 关 于 召 开 | 证券时报 | 2009-12-02 |
|  | 2009 年第一 |  |  |
|  | 次临时股东 |  |  |
|  | 大会通知公 |  |  |
| 2009-50 | 告 简式权益变 | 证券时报 | 2009-12-05 |
|  | 动报告书 |  |  |
| 2009-51 | 简式权益变 | 证券时报 | 2009-12-10 |
|  | 动报告书 |  |  |
| 2009-52 | 股东减持股 | 证券时报 | 2009-12-10 |
|  | 份公告 |  |  |
| 2009-53 | 股东减持股 | 证券时报 | 2009-12-16 |
|  | 份公告 |  |  |
| 2009-54 | 2009年第一 | 证券时报 | 2009-12-18 |
|  | 次临时股东 |  |  |
|  | 大会决议公 |  |  |
|  | 告 |  |  |
| 2009-55 | 高管辞职公 | 证券时报 | 2009-12-18 |
|  | 告 |  |  |
| 2009-56 | 董事会决议 | 证券时报 | 2009-12-18 |
|  | 公告 |  |  |
| 2009-27 | 重大诉讼事 | 证券时报 | 2009-12-19 |
|  | 项持续披露 |  |  |
|  | 公告 |  |  |
| 2009-58 | 重大诉讼事 | 证券时报 | 2009-12-31 |

项持续披露 公告

##### （十六 ）、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/)

**十一 财 务 报 告**

**审 计 报 告**

（2010）中勤审字第 04126-1 号

**河南思达高科技股份有限公司**： 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“贵公司”）财务报表，包括 2009

年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变 动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任** 按照《企业会计准则》编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实

施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错 报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

**二、注册会计师的责任** 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师

审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和 实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序

取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行 风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对 内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计 的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 **三、审计意见** 我们认为，贵公司财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反

映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司 中国注册会计师：苏子轩 二○一○年四月二十二日 中国注册会计师：冯宏志

### 合并资产负债表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司 币种及单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 五、1 | 176,921,192.70 | 113,309,022.60 |
| 交易性金融资产 |  | - | - |
| 应收票据 | 五、2 | 1,578,750.00 | 4,463,550.00 |
| 应收账款 | 五、3 | 277,291,858.69 | 272,490,653.89 |
| 预付款项 | 五、5 | 31,654,611.24 | 54,900,912.53 |
| 应收利息 |  | - | - |
| 应收股利 |  | - | - |
| 其他应收款 | 五、4 | 78,546,891.36 | 99,000,849.53 |
| 存货 | 五、6 | 331,909,202.98 | 351,491,187.87 |
| 一年内到期的非流动资产 |  | - | - |
| 其他流动资产 |  | 195,868.95 | - |
| 流动资产合计 |  | 898,098,375.92 | 895,656,176.42 |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | 五、7 | - | 1,469,832.08 |
| 持有至到期投资 |  | - | - |
| 长期应收款 |  | - | - |
| 长期股权投资 | 五、8 | 210,636,800.04 | 212,480,419.57 |
| 投资性房地产 | 五、9 | 17,165,770.12 | 17,545,108.84 |
| 固定资产 | 五、10 | 230,267,002.81 | 195,024,542.01 |
| 在建工程 | 五、11 | 12,301,159.80 | 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 | 五、12 | 69,580,260.53 | 73,249,139.80 |
| 开发支出 |  | - | - |
| 商誉 | 五、13 | 10,147,078.30 | 10,147,078.30 |
| 长期待摊费用 | 五、14 | 126,353.14 | 515,375.42 |
| 递延所得税资产 | 五、15 | 7,322,394.55 | 11,025,315.72 |
| 其他非流动资产 |  | - | - |
| 非流动资产合计 |  | 557,546,819.29 | 561,998,533.74 |
| 资产总计 |  | 1,455,645,195.21 | 1,457,654,710.16 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

### 合并资产负债表(续)

编制单位：河南思达高科技股份有限公司 币种及单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债和股东权益 | 附注 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 五、18 | 291,649,931.31 | 481,564,571.79 |
| 交易性金融负债 |  | - | - |
| 应付票据 | 五、19 | 8,920,370.92 | 42,730,763.66 |
| 应付账款 | 五、20 | 254,353,947.28 | 190,662,545.45 |
| 预收款项 | 五、21 | 56,447,582.67 | 145,487,347.14 |
| 应付职工薪酬 | 五、22 | 4,673,544.17 | 4,455,141.68 |
| 应交税费 | 五、23 | -1,355,010.34 | 2,085,709.26 |
| 应付利息 |  | - | - |
| 应付股利 | 五、24 | 3,592,595.36 | 3,592,595.36 |
| 其他应付款 | 五、25 | 35,4061,212.25 | 17,810,060.01 |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、26 | 5,000,000.00 | - |
| 其他流动负债 |  | 276,636.88 | 259,995.76 |
| 流动负债合计 |  | 977,620,810.50 | 888,648,730.11 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 | 五、27 | 42,000,000.00 | 21,940,000.00 |
| 应付债券 |  | - | - |
| 长期应付款 |  | - | - |
| 递延收益 |  | - | - |
| 预计负债 |  | - | - |
| 递延所得税负债 |  | - | - |
| 其他非流动负债 | 五、28 | 5,947,000.00 | 5,377,000.00 |
| 非流动负债合计 |  | 47,947,000.00 | 27,317,000.00 |
| 负债合计 |  | 1,025,567,810.50 | 915,965,730.11 |
| 股东权益： |  |  |  |
| 实收资本 | 五、29 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 |
| 资本公积 | 五、30 | 21,013,723.10 | 20,983,555.18 |
| 减：库存股 |  | - | - |
| 专项储备 |  | - | - |
| 盈余公积 | 五、31 | 31,771,673.94 | 31,771,673.94 |
| 未分配利润 | 五、32 | -18,602,556.25 | 80,870,739.96 |
| 外币报表折算差额 |  | - | - |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 348,769,539.79 | 448,212,668.08 |
| 少数股东权益 | 五、33 | 81,307,844.92 | 93,476,311.97 |
| 所有者权益合计 |  | 430,077,384.71 | 541,688,980.05 |
| 负债和所有者权益合计 |  | 1,455,645,195.21 | 1,457,654,710.16 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

### 合并利润表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司 币种及单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 | 2009 年度 | 2008 年度 |
| 一、营业总收入 | 五、34 | 778,065,852.11 | 771,989,020.68 |
| 二、营业总成本 |  | 883,695,862.03 | 803,490,723.06 |
| 其中：营业成本 | 五、34 | 661,773,336.73 | 613,274,529.86 |
| 营业税金及附加 | 五、35 | 2,269,665.84 | 3,096,980.94 |
| 销售费用 |  | 48,692,696.97 | 43,603,463.40 |
| 管理费用 |  | 93,877,335.97 | 69,789,027.31 |
| 财务费用 | 五、36 | 40,945,778.74 | 43,275,034.97 |
| 资产减值损失 | 五、38 | 36,137,047.78 | 30,451,686.58 |
| 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） | 五、37 | 50,787.81 | -652.83 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投  资收益 |  | - | - |
| 汇兑收益（损失以“－”填列） |  | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） |  | -105,579,222.11 | -31,502,355.21 |
| 加：营业外收入 | 五、39 | 4,820,112.33 | 9,890,520.91 |
| 减：营业外支出 | 五、40 | 4,770,782.16 | 960,109.29 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  |  | - |
| 四、利润总额（亏损以“－”号填列） |  | -105,529,891.94 | -22,571,943.59 |
| 减：所得税费用 | 五、41 | 6,111,871.32 | -2,209,181.51 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | -111,641,763.26 | -20,362,762.08 |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | -99,473,296.21 | -28,116,233.82 |
| 少数股东损益 |  | -12,168,467.05 | 7,753,471.74 |
| 六、每股收益 |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | 五、42 | -0.3162 | -0.09 |
| （二）稀释每股收益 | 五、42 | -0.3162 | -0.09 |
| 七、其他综合收益 |  | 30,167.92 | 7,474,357.27 |
| 八、综合收益总额 |  | -111,611,595.34 | -12,888,404.81 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | -99,443,128.29 | -20,641,876.55 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | -12,168,467.05 | 7,753,471.74 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

### 合并现金流量表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司 币种及单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 | 2009 年度 | 2008 年度 |
| 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 |  | 709,579,697.96 | 1,002,038,827.19 |
| 收到的税费返还 |  | 27,336,733.11 | 24,930,915.42 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、43 | 36,687,706.73 | 41,669,051.65 |
| 经营流动 现金流入小计 |  | 773,604,137.80 | 1,068,638,794.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 576,915,336.00 | 718,438,204.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 98,038,874.34 | 99,345,265.78 |
| 支付的各项税费 |  | 21,809,217.55 | 24,184,358.88 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、43 | 83,916,949.07 | 145,363,422.40 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 780,680,376.96 | 987,331,252.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | -7,076,239.16 | 81,307,542.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 4,840,152.59 | 6,200,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 |  | 52,243.64 | 17,260.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 2,546,777.00 | 703,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  | - | - |
| 投资活动现金流入小计 |  | 7,439,173.23 | 6,920,260.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 21,715,693.13 | 65,845,232.45 |
| 投资支付的现金 |  | 3,500,000.00 | 214,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  | - | - |
| 投资活动现金流出小计 |  | 25,215,693.13 | 279,845,232.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | -17,776,519.90 | -272,924,972.18 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  | - | - |
| 取得借款收到的现金 |  | 406,724,063.60 | 1,050,832,107.72 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、43 | 349,016,581.18 | 67,185,546.13 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 755,740,644.78 | 1,118,017,653.85 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 588,878,252.24 | 1,159,246,375.56 |
| 分配股利、利润和偿付利息支付的现金 |  | 42,052,449.94 | 45,053,803.26 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、43 | 92,650,513.44 | 18,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 723,581,215.62 | 1,222,300,178.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | 32,159,429.16 | -104,282,524.97 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | - | -5,272,939.13 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | 7,306,670.10 | -301,172,894.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 95,309,022.60 | 396,481,916.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 102,615,692.70 | 95,309,022.60 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2009 年度 | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库  存股 | 专项储  备 | 盈余公积 | 一般风  险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 |
| 一、上年年末余额 | 314,586,699.00 | 20,983,555.18 | - | - | 31,771,673.94 | - | 80,870,739.96 | - | 448,212,668.08 | 93,476,311.97 | 541,688,980.05 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本期期初余额 | 314,586,699.00 | 20,983,555.18 | - | - | 31,771,673.94 | - | 80,870,739.96 | - | 448,212,668.08 | 93,476,311.97 | 541,688,980.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以  “－”号填列） | - | 30,167.92 | - | - | - | - | -99,473,296.21 | - | -99,443,128.29 | -12,168,467.05 | -111,611,595.34 |
| （一）本期净利润 | - | - | - | - | - | - | -99,473,296.21 | - | -99,473,296.21 | -12,168,467.05 | -111,641,763.26 |
| （二）其他综合收益 | - | 30,167.92 | - | - | - | - | - | - | 30,167.92 | - | 30,167.92 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | 30,167.92 | - | - | - | - | -99,473,296.21 | - | -99,443,128.29 | -12,168,467.05 | -111,611,595.34 |
| （三）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．盈余公积转增资本（股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 314,586,699.00 | 21,013,723.10 | - | - | 31,771,673.94 | - | -18,602,556.25 | - | 348,769,539.79 | 81,307,844.92 | 430,077,384.71 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008 年度 | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库  存股 | 专项  储备 | 盈余公积 | 一般风险  准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 |
| 一、上年年末余额 | 314,586,699.00 | 13,509,197.91 | - | - | 31,771,673.94 | - | 108,986,973.78 | - | 468,854,544.63 | 96,722,840.23 | 565,577,384.86 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本期期初余额 | 314,586,699.00 | 13,509,197.91 | - | - | 31,771,673.94 | - | 108,986,973.78 | - | 468,854,544.63 | 96,722,840.23 | 565,577,384.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以  “－”号填列） | - | 7,474,357.27 | - | - | - | - | -28,116,233.82 | - | -20,641,876.55 | -3,246,528.26 | -23,888,404.81 |
| （一）本期净利润 | - | - | - | - | - | - | -28,116,233.82 | - | -28,116,233.82 | 7,753,471.74 | -20,362,762.08 |
| （二）其他综合收益 | - | 7,474,357.27 | - | - | - | - | - | - | 7,474,357.27 | - | 7,474,357.27 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | 7,474,357.27 | - | - | - | - | -28,116,233.82 | - | -20,641,876.55 | 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．股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．盈余公积转增资本（股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 314,586,699.00 | 20,983,555.18 | - | - | 31,771,673.94 | - | 80,870,739.96 | - | 448,212,668.08 | 93,476,311.97 | 541,688,980.05 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

### 资产负债表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司 币种及单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 |  | 33,537,033.28 | 30,233,779.11 |
| 交易性金融资产 |  | - | - |
| 应收票据 |  | 419,000.00 | 1,760,000.00 |
| 应收账款 | 十一、1 | 155,809,567.91 | 160,989,128.46 |
| 预付款项 |  | 12,214,406.33 | 7,871,469.35 |
| 应收利息 |  | - | - |
| 应收股利 |  | - | 2,532,000.00 |
| 其他应收款 | 十一、2 | 83,667,178.27 | 89,162,818.41 |
| 存货 |  | 37,916,921.63 | 48,104,454.98 |
| 一年内到期的非流动资产 |  | - | - |
| 其他流动资产 |  | 195,868.95 | - |
| 流动资产合计 |  | 323,759,976.37 | 340,653,650.31 |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  | - | 1,469,832.08 |
| 持有至到期投资 |  | - | - |
| 长期应收款 |  | - | - |
| 长期股权投资 | 十一、3 | 363,233,635.41 | 363,233,635.41 |
| 投资性房地产 |  | 17,165,770.12 | 17,545,108.84 |
| 固定资产 |  | 66,475,330.59 | 73,412,823.65 |
| 在建工程 |  | - | - |
| 工程物资 |  | - | - |
| 固定资产清理 |  | - | - |
| 生产性生物资产 |  | - | - |
| 油气资产 |  | - | - |
| 无形资产 |  | 9,696,448.15 | 10,437,902.91 |
| 开发支出 |  | - | - |
| 商誉 |  | - | - |
| 长期待摊费用 |  | - | 9,962.68 |
| 递延所得税资产 |  | - | 8,195,663.60 |
| 其他非流动资产 |  | - | - |
| 非流动资产合计 |  | 456,571,184.27 | 474,304,929.17 |
| 资产总计 |  | 780,331,160.64 | 814,958,579.48 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 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 币种及单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债和股东权益 | 附注 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 |  | 162,465,500.00 | 441,000,000.00 |
| 交易性金融负债 |  | - | - |
| 应付票据 |  | - | 36,000,000.00 |
| 应付账款 |  | 48,325,308.76 | 44,897,007.71 |
| 预收款项 |  | 1,872,043.61 | 2,066,421.47 |
| 应付职工薪酬 |  | 2,901,053.98 | 2,771,991.65 |
| 应交税费 |  | 2,484,911.54 | 1,841,764.74 |
| 应付利息 |  | - | - |
| 应付股利 |  | 3,592,595.36 | 3,592,595.36 |
| 其他应付款 |  | 372,031,821.31 | 17,537,715.48 |
| 一年内到期的非流动负债 |  | - | - |
| 其他流动负债 |  | - | - |
| 流动负债合计 |  | 593,673,234.56 | 549,707,496.41 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 应付债券 |  | - | - |
| 长期应付款 |  | - | - |
| 递延收益 |  | - | - |
| 预计负债 |  | - | - |
| 递延所得税负债 |  | - | - |
| 其他非流动负债 |  | - | - |
| 非流动负债合计 |  | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 负债合计 |  | 595,673,234.56 | 551,707,496.41 |
| 股东权益： |  |  |  |
| 实收资本 |  | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 |
| 资本公积 |  | 21,013,723.10 | 20,983,555.18 |
| 减：库存股 |  | - | - |
| 专项储备 |  | - | - |
| 盈余公积 |  | 31,771,673.94 | 31,771,673.94 |
| 未分配利润 |  | -182,714,169.96 | -104,090,845.05 |
| 股东权益合计 |  | 184,657,926.08 | 263,251,083.07 |
| 负债和股东权益合计 |  | 780,331,160.64 | 814,958,579.48 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 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 币种及单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 | 2009 年度 | 2008 年度 |
| 一、营业收入 | 十一、4 | 92,616,924.36 | 119,024,108.61 |
| 减：营业成本 | 十一、4 | 72,132,268.28 | 81,689,056.43 |
| 营业税金及附加 |  | 823,616.13 | 1,099,556.12 |
| 销售费用 |  | 16,933,683.24 | 13,621,537.00 |
| 管理费用 |  | 23,307,412.86 | 19,990,869.89 |
| 财务费用 |  | 35,384,199.02 | 31,061,935.33 |
| 资产减值损失 |  | 11,097,458.98 | 26,297,271.61 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号  填列） |  | - | - |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十一、5 | 52,243.64 | 999,347.17 |
| 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） |  | -67,009,470.51 | -53,736,770.60 |
| 加：营业外收入 |  | 944,776.03 | 3,005,365.72 |
| 减：营业外支出 |  | 4,362,966.83 | 41,372.13 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | - | - |
| 三、利润总额（亏损以“－”号填列） |  | -70,427,661.31 | -50,772,777.01 |
| 减：所得税费用 |  | 8,195,663.60 | -4,159,617.94 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | -78,623,324.91 | -46,613,159.07 |
| 五、每股收益 |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |  |
| 六、其他综合收益 |  | 30,167.92 | 7,474,357.27 |
| 七、综合收益总额 |  | -78,593,156.99 | -39,138,801.80 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | -78,593,156.99 | -39,138,801.80 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | - | - |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 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 币种及单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 | 2009 年度 | 2008 年度 |
| 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 |  | 107,978,141.57 | 164,693,150.43 |
| 收到的税费返还 |  | - | 910,544.03 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 |  | 32,455,955.50 | 12,189,836.20 |
| 经营流动现金流入小计 |  | 140,434,097.07 | 177,793,530.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 49,531,952.77 | 97,416,033.73 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 26,637,406.19 | 25,302,427.17 |
| 支付的各项税费 |  | 8,657,771.55 | 9,189,250.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 38,291,251.50 | 75,942,312.79 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 123,118,382.01 | 207,850,024.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 17,315,715.06 | -30,056,493.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 2,100,000.00 | 6,200,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 1,584,243.64 | 3,017,260.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 2,354,177.00 | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  | - | - |
| 投资活动现金流入小计 |  | 6,038,420.64 | 9,217,260.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 124,674.19 | 816,685.00 |
| 投资支付的现金 |  | - | 206,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  | - | - |
| 投资活动现金流出小计 |  | 124,674.19 | 207,316,685.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | 5,913,746.45 | -198,099,424.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | - | - |
| 取得借款收到的现金 |  | 162,465,500.00 | 929,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  | 349,000,000.00 | 40,240,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 511,465,500.00 | 969,740,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 458,373,282.46 | 978,500,000.00 |
| 分配股利、利润和偿付利息支付的现金 |  | 36,678,208.43 | 37,258,268.47 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  | 18,340,216.45 | 18,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 513,391,707.34 | 1,033,758,268.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -1,926,207.34 | -64,018,268.47 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | - | -1,957,100.93 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | 21,303,254.17 | -294,131,287.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 12,233,779.11 | 306,365,066.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 33,537,033.28 | 12,233,779.11 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2009 年度 | | | | | | | | |
| 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 314,586,699.00 | 20,983,555.18 | - | - | 31,771,673.94 | - | -104,090,845.05 | - | 263,251,083.07 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本期期初余额 | 314,586,699.00 | 20,983,555.18 | - | - | 31,771,673.94 | - | -104,090,845.05 | - | 263,251,083.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | - | 30,167.92 | - | - | - | - | -78,623,324.91 | - | -78,593,156.99 |
| （一）本期净利润 | - | - | - | - | - | - | -78,623,324.91 | - | -78,623,324.91 |
| （二）其他综合收益 | - | 30,167.92 | - | - | - | - | - | - | 30,167.92 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | 30,167.92 | - | - | - | - | -78,623,324.91 | - | -78,593,156.99 |
| （三）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．其他 | - |  | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - |  | - | - |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．盈余公积转增资本（股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 314,586,699.00 | 21,013,723.10 | - | - | 31,771,673.94 | - | -182,714,169.96 | - | 184,657,926.08 |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

备

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008 年度 | | | | | | | | |
| 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| 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、本期期初余额 | 314,586,699.00 | 13,509,197.91 | - | - | 31,771,673.94 | - | -57,477,685.98 | - | 302,389,884.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | - | 7,474,357.27 | - | - | - | - | -46,613,159.07 | - | -39,138,801.80 |
| （一）本期净利润 | - | - | - | - | - | - | -46,613,159.07 | - | -46,613,159.07 |
| （二）其他综合收益 | - | 7,474,357.27 | - | - | - | - | - | - | 7,474,357.27 |
| 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．股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．盈余公积转增资本（股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 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： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

## 财 务 报 表 附 注

###### 一、公司基本情况

河南思达高科技股份有限公司（以下简称本公司）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。

2009 年 9 月 30 日，本公司原控股股东河南思达科技发展股份有限公司与河南正弘置业有限公 司签订了《股权转让协议》，河南正弘置业有限公司受让河南思达科技发展股份有限公司持有的本公 司 29.24%的股权，合计 9200 万股，并于 2009 年 11 月 18 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公 司完成了登记和交割变更，公司控股股东变更为河南正弘置业有限公司，实际控制人变更为李向清 先生。本公司注册资本为人民币 31,458.67 万元，注册地址和总部地址：郑州高新技术产业开发区金 梭路 38 号。法人代表人：刘双河，股票代码为 000676。

注册登记号：410000100019968

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。（以 上范围中凡涉及专项许可的项目凭许可证和有关批准文件经营）。主要产品为仪器、仪表、工业自动 化设备。

###### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表编制基础 本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其相关规定进行

确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明 本公司声明，本公司编制的财务报表已按《企业会计准则》及相关规定编制，符合《企业会计

准则》及其相关规定的要求，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情况。 本公司董事会、监事会及全体董事、监事、高级管理人员承诺，本公司编制的财务报表不存在

（三）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币 本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。除有特别说明外，金额单位均以

人民币元表示。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 本公司参与的企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型，分为

吸收合并、新设合并和控股合并三种方式。

1、企业合并中，本公司将同时符合下列条件的日期作为实际取得对被合并方控制权的日期：

（1）企业合并协议已获股东大会通过；

（2）企业合并事项需要经过国家有关部门实质性审批的，已取得有关主管部门的批准；

（3）参与合并各方已办理了必要的财产交接手续；

（4）合并方或购买方已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50％），并且有能力支付剩余款 项；

（5）合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的 利益及承担风险。

2、本公司作为合并方参与的同一控制下的企业合并的会计处理采用权益结合法

（1）本公司参与合并所取得的被合并方的资产、负债的入账价值或形成的长期股权投资的初始 投资成本，以合并日取得的资产、负债在被合并方的原账面价值或者合并日在被合并方账面所有者 权益享有的份额作为其初始投资成本。本公司确认的资产、负债的入账价值或确认的初始投资成本 与所付出的合并对价账面价值的差额，则调整资本公积和留存收益。

（2）吸收合并和新设合并中，被合并方在合并前实现的留存收益中属于本公司的部分，视情况 进行调整，在合并日自资本公积转入留存收益；控股合并中，在编制合并财务报表时将被合并方在 合并前实现的留存收益中属于本公司的部分以资本公积为限，自资本公积转入留存收益。

（3）本公司为合并而发生诸如审计、评估、法律、咨询等相关直接费用，在发生时直接计入当 期损益。

（4）本公司作为合并方参与的控股合并，在合并日按照合并后主体在以前期间一直存在的原则， 将被合并方合并期初至合并日的利润表和现金流量表全部纳入本公司编制的合并财务报表。在编制

3、本公司作为购买方参与的非同一控制下的企业合并会计处理采用购买法

（1）非同一控制下的企业合并，本公司以付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证 券的公允价值加上为企业合并发生的各项直接相关费用之和作为合并成本；作为合并对价付出净资 产的公允价值与其账面价值的差额，则作为资产处置损益计入合并当期损益。

（2）吸收合并中，本公司取得被购买方可辨认的资产、负债的入账价值以其公允价值确定。合 并成本大于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额作为企业合并形成的商誉，合并成本小 于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额计入营业外收入。

（3）控股合并时，本公司在购买日编制合并资产负债表，对于被购买方有关资产、负债应当按 照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的 差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公 允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

（六）合并财务报表的编制方法

1、本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于 50% 的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足 50%但能够对被投资单位实施实质性控制，本公司 均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。

2、本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表， 并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳 入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合 并范围。

3、在编制合并财务报表时，本公司对子公司的会计政策和会计期间进行调整，以确保其采用的 会计政策和适用的会计期间与本公司保持一致。

在本公司通过非同一控制下企业合并方式收购时，若子公司在收购日可辨认资产、负债的公允 价值与其账面价值存在差异，本公司在按照子公司收购时可辨认资产、负债的公允价值对子公司财 务报表进行调整后作为编制合并财务报表的基础。编制合并财务报表前，本公司将对子公司的长期 股权投资由成本法调整为权益法。

4、本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大往来余额、内部交易及未实现损益在编 制合并财务报表时予以抵销。

收购子公司时发生的合并成本大于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额

作为合并资产负债表中的“商誉”，合并成本小于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之 间的差额计入合并当期的“营业外收入”。

子公司的其他投资者在子公司净资产中享有的权益，以“少数股东权益”在合并资产负债表的 股东权益中单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表的净利润项目 下以“少数股东损益”项目列示。

5、若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在本子公司期初所有者权益中所享有的份 额，其余额分别下列情况进行处理：

（1）公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该余额冲减 少数股东权益；

（2）公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减母公司的股东权益。子公司以 后期间实现的利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，全部归属于母 公司的股东权益。

（七）现金及现金等价物的确定标准 本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物

指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变 动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算 本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日

外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。 在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，

除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的 外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目， 仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项 目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（九）金融工具

1、金融工具的确认和计量：

（1）金融资产和金融负债的分类 金融资产在初始确认时划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，

包括交易性金融资产和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；持有至到期

投资；应收款项；可供出售金融资产。 金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，

包括交易性金融负债和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；其他金融负 债。

（2）金融资产和金融负债的计量 本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

A、对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，按照取得时的公允价值 作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；支付的价款中包含已宣告尚未发放的现金股 利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间取得的利息或股利，确认为投资 收益；资产负债表日，将公允价值变动计入当期损益；处置该金融资产或金融负债时，其公允价值 与初始入账价值之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资，按照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 款中包含的已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间按照摊余成本和实际利率 计算确认利息收入，计入投资收益；处置持有至到期投资时，将所取得的价款与投资账面价值之间 的差额计入投资收益。

C、应收款项，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；收回或处置应收款项时， 将所取得的价款与应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产，按照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 价款中包含的已宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持 有期间取得的利息或股利，确认为投资收益；资产负债表日，按照公允价值计量，公允价值变动计 入资本公积；处置可供出售金融资产时，按取得的价款与投资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。

E、其他金融负债，按照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；采用摊余成 本进行后续计量。

（3）金融资产的减值测试和减值准备计提方法 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值

进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行

减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值

的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），应当包括在具有类似信用风险特征的金融资 产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权 益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该 权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折 现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预 期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一 并转出计入减值损失。

2、金融资产的转移

（1）本公司的金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

（2）如果本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，将终止确认该 金融资产；如果本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资 产。

如果本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金 融资产控制的，则终止确认该金融资产；如果未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转 移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（3）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益 A、所转移金融资产的账面价值； B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资

产为可供出售金融资产的情形）之和。 因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，本公司在转移日按照公允价值确认

该金融资产或金融负债，并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。 本公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并

将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），本公司将就该服务合同确认一项服务资产或服 务负债。服务负债按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

（4）金融资产部分转移满足终止确认条件的，本公司将所转移金融资产整体的账面价值，在终 止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的 一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值； B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分

的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。 原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止

确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（5）如果本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，则继续确认所转移 的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，本公司将继续确认该金 融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。

（十）应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法： 单项金额重大的应收款

项坏账准备的确认标准 单项金额 200 万元及以上的应收款项归入该组合。

单项金额重大的应收款 项坏账准备的计提方法

对单项金额重大的应收款项进行单独测试，有客观证据表明其发生了减 值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失， 计提坏账准备。

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

信用风险特征组合的确定依据 单项金额低于 200 万元但账龄在 1 年以上的应收款项归入该组合。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：对风险组合的应收款项进行单独测试，有客观证据表明其 发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

3、对于单项金额低于 200 万元的应收款项以及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄分 析法计提坏账准备， 应收款项期末余额的账龄计提比例：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 |  | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 1 年以内 |  | 2.00% | 10.00% |
| 1-2 年 |  | 5.00% | 10.00% |
| 2-3 年 |  | 10.00% | 10.00% |
| 3-4 年 |  | 20.00% | 10.00% |
| 4-5 年 |  | 50.00% | 10.00% |
| 5 年以上 |  | 100.00% | 10.00% |

1、存货的分类：本公司存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

2、发出存货的计价方法：采用加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低 原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或 销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个 存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费 用和税金后确定。

4、存货的盘存制度：永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法：采用一次转销法。

（十二）长期股权投资

1、长期股权投资的初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、非同一控制下的企业合并中，在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定 的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2） 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确 定其初始投资成本：

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或

协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，支付补价的，其初始投资成本以换出资产的公 允价值加支付的补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定；收到补价的，其初始投

资成本以换出资产的公允价值减去收到的补价（或换入资产的公允价值）加应支付的相关税费确定。 E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值确定。 2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

（1）本公司对长期股权投资符合下列规定的，采用成本法核算 A、能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。 B、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠

计量的长期股权投资。 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资的调整长期股权投资

的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，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）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，按照以下有关规定，采用 权益法核算

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

B、本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认 投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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。

C、本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被 投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失的情况除外。被投资单位以后 实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

D、本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产 等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行适当调整后确认。

E、本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值 并计入所有者权益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据 共同控制，按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务

和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法 长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。期末账面存在的各类长期股权投资由于

市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等因导致其可收回金额低于账面价值，计提长期股权投资 减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者 之间较高者确定。

期末对长期股权投资逐项进行检查，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，并按单 项资产计提，减值一经计提，不得转回。

（十三）投资性房地产 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。 本公司对投资性房地产一般采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产——出租

用资产采用与同类固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对 存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。对于 以公允价值模式计量的投资性房地产，期末将公允价值的变动计入当期公允价值变动损益。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件：固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿 命超过一个会计年度的有形资产。

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠计量。

2、固定资产折旧 固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他设备等。

固定资产折旧以预计使用年限在预留 5%的残值后采用平均年限法计算，并按固定资产类别，预 计使用年限确定折旧率。

固定资产分类预计折旧年限及年折旧率如下表：

类 别 预计使用寿命 预计残值率 年折旧率 房屋及建筑物 30-50 年 5% 3.17%-1.90%

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 预计使用寿命 |  | 预计残值率 |  | 年折旧率 |
| 机器设备 |  | 10 年 |  | 5% |  | 9.50% |
| 运输工具 |  | 10 年 |  | 5% |  | 9.50% |
| 其他设备 |  | 5-10 年 |  | 5% |  | 19.00%-9.50% |
| 固定资产计价： |  |  |  |  |  |  |

①外购的固定资产，以实际支付的购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所 发生的归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为该项固定资产的初始成 本。

②自行建造的固定资产，以建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为该项固 定资产的初始成本。

③投资者投入的固定资产，以投资合同或协议约定的价值为该项固定资产的初始成本，但合同 或协议约定价值不公允的除外。

固定资产后续支出的处理：固定资产后续支出在同时满足下面条件时计入固定资产成本，如有 替换部分，扣除其账面价值：（1）与该支出有关的经济利益很可能流入企业；（2）该后续支出的成 本能可靠地计量。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期 间摊销。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法 固定资产期末按账面价值与可收回金额孰低计价。期末账面存在的固定资产，如果由于技术陈

旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回价值低于账面价值的，计提固定资产减值准备。 公司期末对固定资产逐项进行检查，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值

准备，减值准备一经计提，不予转回。

（十五）在建工程

1、在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接 施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费 用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。

2、在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据 工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。

3、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本报告二之资产减值所述方法计提在建

工程减值准备。

（十六）借款费用 借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

1、资本化条件 在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2、资本化金额的确定 资本化金额按以下原则确定：

①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。

②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。

3、暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资 本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

4、停止资本化 当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用

于发生当期确认为费用。

（十七）无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的 产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对 未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争

出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公 司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方 式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产 不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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 |  | 直接法 |
| 专有技术 非专利技术 技术软件  财务软件 |  | 10 年  10 年  10 年  5 年 |  | 直线法 直接法 直线法  直接法 |

4、资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按附注二、（十九）资 产减值所述方法计提无形资产减值准备。

5、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： (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，能证明其有用性；(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。

（十八）商誉 非同一控制下的企业合并，本公司将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

值的份额的差额，确认为商誉。

（十九）资产减值

1、可能发生减值资产的认定 本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在下列迹象的，表明资产可

能发生了减值：

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

生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

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

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行

减值测试。

2、资产可收回金额的计量 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的

净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额 与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值， 不需再估计另一项金额。

3、资产减值损失的确定 可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，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。资 产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用 寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

除非本公司对减值资产进行处置，长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。 4、资产组的认定及减值处理 有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难

以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。 同时，在认定资产组时，考虑本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置 的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额

外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。 以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产

的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计 未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组 合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

5、商誉减值的处理 本公司对合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。商誉减值测试结合与其相关的资

产组或者资产组合进行。 在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减

值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资 产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权 益份额后，来确定归属于母公司的商誉减值损失。

（二十）长期待摊费用摊销方法 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 |
| 模具  房屋装修 |  | 直接法  直线法 |  | 5 年  2-5 年 |

（二十一）预计负债的确认标准和计量方法

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，应将其确认为负债：

（1）该义务是企业承担的现时义务；

（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。

2、预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则 最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估 计数按如下方法确定：

（1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

（2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

（二十二）收入确认原则

1、公司销售收入的确认采用权责发生制的原则，在下列条件均能满足时予以确认：

（1）在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（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。

2、提供劳务，其收入按以下方法确认

（1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议 总金额；

（2）如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况 下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够 补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地 得到补偿,应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已 经发生的劳务成本预计不能得到补偿,则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

3、让渡资产使用权 让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确

定，并应同时满足以下条件：

（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；

（2）收入的金额能够可靠地计量。

（二十三）政府补助

1、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，但不包括政府作为所有 者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助； 与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的 货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公 允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，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。

收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益， 并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当 期损益。

4、已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则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时，直接将返还的金额计入当期损益。

（二十四）递延所得税资产∕递延所得税负债

1、在取得资产、承担负债时，按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的 账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异； 如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣 暂时性差异。

2、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负 债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认： A、该项交易不是企业合并； B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时 间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

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

A、该项交易不是企业合并； B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时

性差异的，将确认以前期间未确认的递延所得税资产。 若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且

未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所

得税资产。

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

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。 除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司 将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能 无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。 在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

（5）将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作 为计入利润表的所得税费用或收益。

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

资租赁，其他租赁则为经营租赁。

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

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

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

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

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

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

（二十六）员工社会保障及福利的内容、计提方法和会计处理方法 本公司员工社会保障及福利主要根据国家和当地政府有关规定及公司的制度按比例提取并向指

定机构缴付社会保险统筹，所需费用直接计入成本费用。

（二十七）利润分配 根据国家有关法律、法规的要求及本公司《章程》的规定，各年度的税后利润按照下列顺序分

配：

1、弥补以前年度亏损；

2、提取 10%法定盈余公积；

3、提取任意盈余公积金，具体比例由股东大会决定；

4、分配普通股股利。由董事会提出预分配方案，经股东大会决定，分配股利。

（二十八）主要会计政策、会计估计的变更 本公司报告期无会计政策、会计估计变更。

（二十九）前期会计差错更正 本公司报告期无前期会计差错更正。 **三、主要税项**

（一）主要税种及税率

1、流转税及附加税费

税 种 计 税 依 据 税 率

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 增值税 | 销售货物等收入 | | | 17% | |
| 营业税 | 劳务收入等收入 | | | 5% | |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的增值税和营业税 | | | 1%、7% | |
| 教育费附加 | 实际缴纳的增值税和营业税 | | | 3% | |
| 2、企业所得税  公 司 名 称 | |  | 税 率 |  | 备 注 |
| 公司本部 | |  | 15% |  | - |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | |  | 15% |  | - |
| 南京东影生物医学影像技术有限责任公司 | |  | 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% |  | - |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公 司 名 称 |  | 税 率 |  | 备 注 |
| 深圳市伊达科技有限公司 |  | 25% |  | - |
| 深圳市伊达数码有限公司 |  | 25% |  | - |
| 中山市伊达科技有限公司 |  | 15% |  | - |
| 深圳市银思奇电子有限公司 |  | 20% |  | - |
| 河南思达软件工程有限公司 |  | 25% |  | - |

3、房产税

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

（二）税收优惠及批文

本公司 2008 年度被河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局 认定为高新技术企业，有效期三年， 2009 年度企业所得税适用税率 15%。

本公司之子公司所得税情况如下：

上海英迈吉东影图像设备有限公司 2008 年获得上海市高新技术企业认定，经浦税十五所减

（2009）高 093 号批准，自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止减按 15%的税率缴纳企业所得

税。上海英迈吉东影图像设备有限公司之子公司南京东影生物医学影像技术有限责任公司适用 25%

的企业所得税税率。

深圳市思达仪表有限公司 2008 年获得深圳市高新技术企业认定，减按 15%的税率缴纳企业所得 税。深圳市思达仪表有限公司之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。2009 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。

深圳市伊达科技有限公司之子公司中山市伊达科技有限公司获得 2008 年广东省高新技术企业认 定，执行 15%的企业所得税税率。深圳市伊达科技有限公司及其子公司深圳市伊达数码有限公司执 行 25%的所得税税率。

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，

2009 年度执行过渡期优惠，实际执行 20%的所得税税率。 河南思达软件工程有限公司执行 25%的企业所得税税率。 **四、企业合并及合并财务报表**

1、子公司情况

（1）企业通过投资组建的子公司情况如下： 金额单位：人民币元

子公司全称 子公司类型 注册地址 业务性质 注册资本 主要经营范围 河南思达软件工程

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 直接控股子公司 | 郑州市 | 软件开发 | 10,000,000.00 | 软件产品、技术开发 |
| 间接控股子公司 | 深圳市 | 光电子器件制造 | 20,000,000.00 | 仪器、仪表 |

有限公司

深圳思达光电通信 技术有限公司

深圳市伊达科技有

限公司 直接控股子公司 深圳市

深圳市伊达数码有

电子产品的技术

开发 24,370,000.00

数码产品、视听产

电子产品、 进出口贸易

限公司 间接控股子公司 深圳市

品的技术开发和

销售

30,000,000.00 数码产品、视听产品

（续上表）

子公司名称 期末实际出资额 实质上构成对子公司净

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | 投资的其他项目余额 |  | | | |
| 河南思达软件工程有限公司 |  | 9,000,000.00 |  | - |  | 90.00% |  | 90.00% |
| 深圳思达光电通信技术有限公司 |  | 13,600,000.00 |  | - |  | 68.00% |  | 68.00% |
| 深圳市伊达科技有限公司 |  | 24,370,000.00 |  | - |  | 100.00% |  | 100.00% |
| 深圳市伊达数码有限公司 |  | 15,300,000.00 |  | - |  | 51.00% |  | 51.00% |
| （续上表） |  |  |  |  |  |  |  |  |

持股比例 表决权比例

子公司名称

是否合

并报表 少数股东权益

少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额

从母公司所有者权益冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份额后的余额

河南思达软件工程 有限公司

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 是 | 2,479,948.07 | - - |
| 是 | 6,312,937.22 | - - |
| 是 | - | - - |
| 是 | 13,496,025.04 | - - |

深圳思达光电通信 技术有限公司

深圳市伊达科技有 限公司

深圳市伊达数码有 限公司

（2）同一控制下企业合并取得的子公司 无

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司 金额单位：人民币元

子公司全称 子公司类型 注册地址 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 直接控股子公司 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 直接控股子公司 深圳市 电子配件制造 80,000,000.00

电子产品、 电子配件

子公司全称 子公司类型 注册地址 业务性质 注册资本 主要经营范围

上海英迈吉东影图像设备 有限公司

南京东影生物医学影像技 术有限责任公司

中山市伊达科技有限公司

生物医学工 程、医疗器械

生物医学工 程、

组合音响、 视听产品

（续上表）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 直接控股子公司 | 上海市 | 图像设备制造 | 35,20 0,000.00 |
| 间接控股子公司 | 南京市 | 医学影像技术服务 | 520,000.00 |
| 间接控股子公司 | 中山市 | 视听产品制造 | 6,600,000.00 |

子公司名称 期末实际出资额 实质上构成对子公司净

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | 投资的其他项目余额 |  | （直接、间接） |  | 例 |
| 深圳市思达仪表有限公司 |  | 42,208,995.26 |  | - |  | 100.00% |  | 100.00% |
| 深圳市银思奇电子有限公司 |  | 54,794,069.42 |  | - |  | 90.00% |  | 90.00% |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 |  | 24,660,770.69 |  | - |  | 70.00% |  | 70.00% |

持股比例

表决权比

南京东影生物医学影像技术有限责任

公司 520,000.00 - 100.00% 100.00%

中山市伊达科技有限公司 14,010,000.00 - 51.00% 51.00%

（续上表）

子公司名称

是否合

并报表 少数股东权益

少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额

从母公司所有者权益冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份额后的余额

深圳市思达仪表有 限公司

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 是  是 | -  8,746,984.23 | - -  - - |
| 是 | 28,639,389.93 | - - |
| 是 | - | - - |
| 是 | 21,632,560.43 | - - |

深圳市银思奇电子 有限公司 上海英迈吉东影图

像设备有限公司

南京东影生物医学 影像技术有限责任 公司 中山市伊达科技有 限公司

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体 不适用。

3、合并范围发生变更的说明 不适用。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

（1）报告期内新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制 权的经营实体

无。

（2）报告期内不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控 制权的经营实体

无。 5、本期发生的同一控制下企业合并 无。 6、本期发生的非同一控制下企业合并 无。

###### 五、合并会计报表重要项目注释

1、货币资金

（1）余额

2009-12-31 2008-12-31

项 目

外币金额 折算率 人民币金额 外币金额 折算率 人民币金额

现金： - - 1,961,479.52 - - 1,580,872.71

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 人民币 | - | - | 1,455,812.11 | - | - | 1,173,582.09 |
| 美元 | 71,414.32 | 6.8282 | 487,631.25 | 56,442.75 | 6.8346 | 385,763.62 |
| 港元 | 3,051.07 | 0.88048 | 2,686.41 | 6,750.07 | 0.88189 | 5,952.82 |
| 欧元 | 1,215.39 | 9.7971 | 11,907.30 | 1,151.79 | 9.659 | 11,125.14 |
| 韩元 | - | - | - | - | 0.00534 | - |
| 英镑 | 70.09 | 10.9780 | 769.45 | 70.09 | 9.8798 | 692.48 |
| 其他币种 | - | - | 2,673.00 | - | - | 3,756.56 |

银行存款： - 88,080,736.13 - - 73,407,604.65

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 人民币 | - | - | | 74,501,486.93 | - | - | 63,970,868.60 |
| 美元 | 1,959,533.65 | 6.8282 | | 13,380,087.68 | 1,260,704.21 | 6.8346 | 8,616,408.99 |
| 港元 | 1,023.15 | 0.88048 | | 900.86 | 3,719.19 | 0.88189 | 3,279.92 |
| 欧元 | 17,462.95 | 9.7971 | | 171,086.27 | 79,533.13 | 9.659 | 768,210.50 |
| 英镑 | 2,475.35 | 10.9780 | | 27,174.39 | 4,943.08 | 9.8798 | 48,836.64 |
| 其他货币资金： - | | | - | 86,878,977.05 | - | - | 38,320,545.24 |
| 人民币 | - | - | | 74,808,041.39 | - | - | 18,000,000.00 |
| 美元 | 1,767,806.40 | 6.8282 | | 12,070,935.66 | 2,973,187.20 | 6.8346 | 20,320,545.24 |

- - 176,921,192.70 - - 113,309,022.60

（2）2009 年 12 月 31 日货币资金余额比 2008 年 12 月 31 日增加 63,612,170.10 元，增加比例为

56.14%，主要为公司借入资金增加所致。

（3）2009 年 12 月 31 日其他货币资金余额主要为质押的定期存单 74,305,500.00 元、收到的信

用证余额 12,070,935.66 元。

2、应收票据

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）余额  项 | 目 |  | 2009-12-31 |  | 2008-12-31 |
| 银行承兑汇票 |  |  | 1,578,750.00 |  | 4,119,300.00 |
| 商业承兑汇票 |  |  | - |  | 344,250.00 |
|  |  |  | 1,578,750.00 |  | 4,463,550.00 |

（2）截止 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在用于质押的票据。

（3）截止 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

（4）截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已经背书给他方但尚未到期票据金额前五名情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出票单位 |  | 出票日期 |  | 到期日 |  | 金额 |
| 深圳市中科诺数码科技有限公司 |  | 2009-11-18 |  | 2010-05-18 |  | 300,000.00 |
| 深圳市盈基实业有限公司 |  | 2009-08-07 |  | 2010-01-07 |  | 118,509.00 |
| 江苏佳通通讯设备有限公司 |  | 2009-07-14 |  | 2010-01-14 |  | 100,000.00 |
| 江苏佳通通讯设备有限公司 |  | 2009-10-29 |  | 2010-04-29 |  | 100,000.00 |
| 成都恒盟通信有限公司 |  | 2009-11-04 |  | 2010-02-04 |  | 100,000.00 |
|  |  |  |  |  |  | 718,509.00 |

已经背书但尚未到期票据总金额 1,067,369.00

前五名金额所占比例 67.32%

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司背书转让的应收票据全部是银行承兑汇票，银行承兑汇票 的背书转让不会导致本公司产生或有负债。

（5）应收票据账户余额中，无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3、应收账款  项 | 目 |  | 2009-12-31 |  | 2008-12-31 |
| 应收账款 |  |  | 316,894,015.35 |  | 323,935,019.99 |

项 目 2009-12-31 2008-12-31

坏账准备 39,602,156.66 51,444,366.10

277,291,858.69 272,490,653.89

（1）应收账款外币折算明细表：

2009-12-31 2008-12-31

项目

外币 汇率 人民币 外币 汇率 人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 美元 | 9,486,584.95 |  | 6.8282 |  | 64,776,299.36 |  | 5,566,935.54 |  | 6.8346 |  | 38,047,777.66 |
| 英镑 | - |  | - |  | - |  | 5,336.29 |  | 9.8798 |  | 52,721.49 |
| 欧元 | - |  | - |  | - |  | 46,550.95 |  | 9.6590 |  | 449,635.63 |
|  |  |  |  |  | 64,776,299.36 |  |  |  |  |  | 38,550,134.78 |

（2）应收账款按种类披露：

2009-12-31

种类

单项金额重大的应收 账款

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

其他不重大的应收账 款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 78,256,571.51 |  | 24.69% |  | 1,569,167.63 |  | 2.01% |
| 316,894,015.35 |  | 100.00% |  | 39,602,156.66 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金额 |  | 比例 |  | 坏账准备 |  | 比例 |
| 107,097,650.84 |  | 33.80% |  | 11,312,471.44 |  | 10.56% |

131,539,793.00 41.51% 26,720,517.59 20.31%

2008-12-31

种类 金额 比例 坏账准备 比例 单项金额重大的应收

账款 98,570,834.76 30.43% 26,559,457.92 26.94%

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

其他不重大的应收账 款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 97,912,204.54 |  | 30.23% |  | 1,904,261.99 |  | 1.94% |
| 323,935,019.99 |  | 100.00% |  | 51,444,366.10 |  |  |

127,451,980.69 39.34% 22,980,646.19

18.03%

①经对单项金额重大的应收账款进行单独测试，应收镇江华星国际贸易有限责任公司的款项金 额为 4,008,573.79 元，因可收回风险较大，故全额计提减值准备。

应收上海三晶国际贸易有限公司的款项金额为 12,700,000.00 元，按照 2009 年 12 月公司与上海

三晶国际贸易有限公司及相关自然人吕小东等达成的执行和解协议，以 867.13 平方米房产抵偿金额

为 7,370,605.00 元、以两辆车抵偿金额为 800,000.00 元，合计金额为 8,170,605.00 元，对其不计提坏

账准备，剩余款项 4,529,395.00 元款项，因可收回风险较大，全额计提坏账准备。

合计个别认定计提的坏账准备金额为 8,537,968.79 元，对其他单项金额重大的应收款项按照账龄 分析法计提坏账准备。

②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确定依据为：根据本 公司特点，1 年以上的应收账款收回风险较大，因此将单项金额低于 200 万元但账龄 1 年以上的应 收账款归入该组合。

③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，经单独测试后未发 生减值，故采用账龄分析法计提坏账准备。

（3）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：

2009-12-31

账龄 金额 比例 坏账准备 坏账准备

计提比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内  1-2 年 | -  42,073,919.08 |  | -  31.98% |  | -  2,110,045.95 |  | -  5.02% |
| 2-3 年 | 51,581,784.86 |  | 39.21% |  | 5,125,297.54 |  | 9.94% |
| 3-4 年 | 16,489,289.87 |  | 12.54% |  | 3,297,857.95 |  | 20.00% |
| 4-5 年 | 10,414,966.09 |  | 7.92% |  | 5,207,483.05 |  | 50.00% |
| 5 年以上 | 10,979,833.10 |  | 8.35% |  | 10,979,833.10 |  | 100.00% |
|  | 131,539,793.00 |  | 100.00% |  | 26,720,517.59 |  |  |

2008-12-31

账龄 金额 比例 坏账准备 坏账准备 计提比例

1 年以内 - - - -

2008-12-31

账龄 金额 比例 坏账准备 坏账准备 计提比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1-2 年 | 70,039,685.49 |  | 54.95% |  | 3,506,689.28 |  | 5.01% |
| 2-3 年 | 29,738,301.19 |  | 23.33% |  | 5,688,509.18 |  | 19.13% |
| 3-4 年 | 13,400,337.44 |  | 10.52% |  | 2,441,056.80 |  | 18.22% |
| 4-5 年 | 7,041,191.67 |  | 5.53% |  | 4,238,579.03 |  | 60.20% |
| 5 年以上 | 7,232,464.90 |  | 5.67% |  | 7,105,811.90 |  | 98.25% |
|  | 127,451,980.69 |  | 100.00% |  | 22,980,646.19 |  |  |

（4）本报告期内不存在通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

（5）本报告期实际核销的应收账款情况： 单位名称 应收账

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 款性质 |  |  |  |  |  | 交易产生 |
| 遵义铁合金有限公司 |  | 货款 |  | 24,000.00 |  | 破产清算、已判决 |  | 否 |
| 印度尼西亚客户 |  | 样品款 |  | 5,536.03 |  | - |  | 否 |
| 上海三晶国际贸易有限公司 |  | 货款 |  | 17,996,799.28 |  | 法院已判决 |  | 否 |
|  |  |  |  | 18,026,335.31 |  |  |  |  |

核销金额 核销原因 是否因关联

（6）2009 年 12 月 31 日应收账款余额中，无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位 欠款。

（7）截止 2009 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况：

与本公司

单位名称

关系 金额 年限

占应收账款 总额的比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 财富发展国际有限公司 |  | 销售客户 |  | 47,074,241.25 |  | 1 年以内 |  | 14.85% |
| 上海三晶国际贸易公司 |  | 销售客户 |  | 12,700,000.00 |  | 3-5 年 |  | 4.01% |
| 深圳知己讯联通讯有限公司 |  | 销售客户 |  | 10,737,052.39 |  | 1-2 年 |  | 3.39% |
| FILLONY LIMITED |  | 销售客户 |  | 8,059,264.92 |  | 1 年以内 |  | 2.54% |
| 海南电网公司 |  | 销售客户 |  | 5,796,095.27 |  | 1 年以内 |  | 1.83% |
|  |  |  |  | 84,366,653.83 |  |  |  | 26.62% |

（8）年末无应收关联方账款。

（9）本报告期无终止确认的应收款项情况。

（10）本期无以应收款项为标的进行证券化的应收账款。

4、其他应收款

项 目 2009-12-31 2008-12-31

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 2009-12-31 |  | 2008-12-31 |
| 其他应收款 |  |  | 101,718,576.90 |  | 112,611,050.32 |
| 坏账准备 |  |  | 23,171,685.54 |  | 13,610,200.79 |
|  |  |  | 78,546,891.36 |  | 99,000,849.53 |

（1）其他应收款按种类披露：

2009-12-31

种类 金额 比例 坏账准备 比例

单项金额重大的其他

应收款 14,035,109.90 13.80% 6,114,857.68 43.57%

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

其他不重大的其他应 收款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 23,699,130.70 |  | 23.30% |  | 2,689,936.30 |  | 11.35% |
| 101,718,576.90 |  | 100.00% |  | 23,171,685.54 |  |  |

63,984,336.30 62.90% 14,366,891.56 22.45%

2008-12-31

种类 金额 比例 坏账准备 比例 单项金额重大的其他

应收款 19,695,645.16 17.49% 4,488,660.26 22.79%

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

其他不重大的其他应 收款

49,439,170.15 43.90% 4,794,282.31 9.70%

①经对单项金额重大的其他应收款进行单独测试，对应收深圳旻发投资有限公司的款项金额为 3,221,217.50 元、上海思达东影电力技术有限公司款项金额为 2,595,640.18 元，合计金额为 5,816,857.68 元，因可收回风险较大，故全额计提减值准备，其他款项按照账龄分析法计提坏账准备。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 43,476,235.01 |  | 38.61% |  | 4,327,258.22 |  | 9.95% |
| 112,611,050.32 |  | 100.00% |  | 13,610,200.79 |  |  |

②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确定依据为：根据 本公司特点，1 年以上的其他应收款收回风险较大，因此将单项金额低于 200 万元但账龄 1 年以上 的其他应收款归入该组合。

③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，经测试发现应收 冷氏五金制品有限公司的款项金额为 315,782.28 元、应收深圳市景远通信技术有限公司的款项金额

为 810,000.00 元，以及其他 37 户款项金额合计为 2,804,794.25 元，因可收回风险较大，故全额计提 减值准备，其他款项按照账龄分析法计提坏账准备。

（2）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：

2009-12-31

账龄 金额 比例 坏账准备 坏账准备 计提比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | - |  | - |  | - |  | - |
| 1-2 年 | 21,284,199.51 |  | 33.26% |  | 2,694,240.30 |  | 12.66% |
| 2-3 年 | 8,833,891.51 |  | 13.81% |  | 1,203,985.06 |  | 13.63% |
| 3-4 年 | 8,007,031.68 |  | 12.52% |  | 5,277,714.78 |  | 65.91% |
| 4-5 年 | 5,082,022.70 |  | 7.94% |  | 2,178,514.52 |  | 42.87% |
| 5 年以上 | 20,777,190.90 |  | 32.47% |  | 3,012,436.90 |  | 14.50% |
|  | 63,984,336.30 |  | 100.00% |  | 14,366,891.56 |  |  |

2008-12-31

账龄 金额 比例 坏账准备 坏账准备 计提比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | - |  | - |  | - |  | - |
| 1-2 年（含） | 12,635,300.99 |  | 25.56% |  | 1,263,530.10 |  | 10.00% |
| 2-3 年（含） | 6,458,053.45 |  | 13.06% |  | 645,805.35 |  | 10.00% |
| 3-4 年 | 6,101,409.91 |  | 12.34% |  | 610,140.99 |  | 10.00% |
| 4-5 年 | 18,038,229.75 |  | 36.49% |  | 1,757,716.97 |  | 9.74% |
| 5 年以上 | 6,206,176.05 |  | 12.55% |  | 517,088.90 |  | 8.33% |
|  | 49,439,170.15 |  | 100.00% |  | 4,794,282.31 |  |  |

（3）本报告期内不存在前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全 额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的款项。

（4）本报告期实际核销的其他应收款情况：

其他应收

单位名称

款性质 核销金额 核销原因

是否因关联 交易产生

仪器厂 业务往来 6,879.81 公司倒闭 否 北京东方通软件科技有限责任公司 业务往来 94,334.35 公司倒闭 否

其他应收

单位名称

款性质 核销金额 核销原因

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | 交易产生 |
| 250.00 |  | 金额小欠款时间长联系不到 |  | 否 |
| 500.00 |  | 金额小欠款时间长联系不到 |  | 否 |
| 4,729.00 |  | 找不到公司 |  | 否 |
| 20.00 |  | 金额小欠款时间长联系不到 |  | 否 |
| 680.00 |  | 金额小欠款时间长联系不到 |  | 否 |
| 50.00 |  | 金额小欠款时间长联系不到 |  | 否 |
| 5,000.00 |  | 经办人离开发票丢失 |  | 否 |
| 700.00 |  | 金额小欠款时间长联系不到 |  | 否 |
| 2,000.00 |  | 经办人离开联系不到 |  | 否 |
| 1,140.00 |  | 经办人离开联系不到 |  | 否 |
| 2,436.00 |  | 经办人离开联系不到 |  | 否 |
| 750.00 |  | 经办人离开联系不到 |  | 否 |
| 950.00 |  | 金额小欠款时间长联系不到 |  | 否 |
| 343.00 |  | 金额小欠款时间长联系不到 |  | 否 |
| 2,080.00 |  | 经办人离开联系不到 |  | 否 |
| 3,915.00 |  | 经办人离开联系不到 |  | 否 |
| 1,104.13 |  | 经办人离开发票丢失 |  | 否 |
| 127,861.29 |  |  |  |  |

市中显公司 业务往来

《计算机与自动化》编辑部 业务往来

北京世健商业有限公司 业务往来

北京凯德公司 业务往来

北京每日讯息传播有限责任公司 业务往来 人事部专家服务中心 业务往来

北京哈罗文化 业务往来

北京有鹏伟业 业务往来

河北冀雅电子有限公司 业务往来

河北枣强华夏公司 业务往来

阴江汇城向阳家用刀具厂 业务往来

蚌埠伟创远东电子公司 业务往来

郑州市人民法院 业务往来

郑州管城区富兰世术室 业务往来 郑州市管城区明圣办公家具经销处 业务往来 郑州市中原区财政局 业务往来

河南省通信公司郑州分公司 业务往来

是否因关联

（5）2009 年 12 月 31 日其他应收款余额中，无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单 位欠款。

（6）截止 2009 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况：

与本公司关

占其他应收款

单位名称

系 金额 年限

总额的比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 河南中博电力有限公司 | 股权受让方 |  | 2,980,000.00 |  | 5 年以上 |  | 2.93% |
| 上海思达东影电力技术有限公司 | 参股公司 |  | 2,595,640.18 |  | 2-3 年 |  | 2.55% |
| 河南博浩贸易有限公司 | 股权受让方 |  | 1,750,000.00 |  | 3-4 年 |  | 1.72% |
| 李昕 | 职工 |  | 1,774,332.42 |  | 1-2 年 |  | 1.74% |
| 乔志钢 | 职工 |  | 1,721,414.89 |  | 1 年以内 |  | 1.69% |
|  |  |  | 10,821,387.49 |  |  |  | 10.63% |

（7）期末无应收关联方账款情况。

（8）本报告期无终止确认的应收款项情况。

（9）本报告期无以应收款项为标的进行证券化的应收账款。

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

2009-12-31 2008-12-31

账 龄

余额 比例 余额 比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 16,868,034.90 |  | 53.29% |  | 49,359,734.23 |  | 89.90% |
| 1-2 年 | 12,371,452.65 |  | 39.08% |  | 3,018,365.35 |  | 5.50% |
| 2-3 年 | 1,264,283.12 |  | 3.99% |  | 2,090,468.36 |  | 3.81% |
| 3 年以上 | 1,150,840.57 |  | 3.64% |  | 432,344.59 |  | 0.79% |
|  | 31,654,611.24 |  | 100.00% |  | 54,900,912.53 |  | 100.00% |

（2）截止 2009 年 12 月 31 日预付账款金额前五名单位情况

单位名称 与本公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 关系 |  |  |  |  |  | 原因 |
| 中电技国际招标有限责任公司 |  | 客户 |  | 2,979,800.00 |  | 1 年以内 |  | 尚在结算期 |
| 郑州荣泰贸易有限公司 |  | 供应商 |  | 1,750,000.00 |  | 3 年以上 |  | 尚在结算期 |
| 小榄镇城镇建设发展有限公司 |  | 合作单位 |  | 1,426,369.01 |  | 1-2 年 |  | 尚在结算期 |

金额 年限

期末未结算

东南大学 合作单位 1,384,000.00 1-2 年

研发项目未 完成

南京雷恩众邦科技有限公司 供应商 1,240,000.00 1 年以内 尚在结算期

8,780,169.01

（3）2009 年 12 月 31 日预付账款余额中，无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单 位款项。

（4）一年以上的预付账款大部分为合同未执行完毕而未结算的款项。

（5）预付账款 2009 年 12 月 31 日余额较 2008 年 12 月 31 日减少 23,246,301.29 元，比例为 42.34%， 主要原因是预付款项在本期收到设备及材料所致。

6、存货

（1）存货按类别列示：

2009-12-31

存货种类 账面余额 跌价准备 账面价值 跌账准备

计提比例

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 原材料 | 92,593,222.61 | 1,594,870.40 | 90,998,352.21 | 1.72% |
| 在产品 | 47,691,592.49 | 625,347.50 | 47,066,244.99 | 1.31% |

2009-12-31

存货种类 账面余额 跌价准备 账面价值 跌账准备

计提比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 库存商品 | 106,419,427.49 |  | 14,330,532.55 |  | 92,088,894.94 |  | 13.47% |
| 发出商品 | 77,041,092.13 |  | - |  | 77,041,092.13 |  | - |
| 周转材料 | 32,464.50 |  | - |  | 32,464.50 |  | - |
| 委托加工物资 | 7,473,323.63 |  | 2,238,403.76 |  | 5,234,919.87 |  | 29.95% |
| 自制半成品 | 21,636,700.01 |  | 2,189,465.67 |  | 19,447,234.34 |  | 10.12% |
|  | 352,887,822.86 |  | 20,978,619.88 |  | 331,909,202.98 |  |  |

2008-12-31

存货种类 账面余额 跌价准备 账面价值 跌账准备

计提比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 原材料 | 82,630,325.33 |  | 77,638.25 |  | 82,552,687.08 |  | 0.09% |
| 在产品 | 63,139,107.49 |  | - |  | 63,139,107.49 |  | - |
| 库存商品 | 115,635,538.40 |  | 2,481,025.29 |  | 113,154,513.11 |  | 2.15% |
| 发出商品 | 51,081,992.53 |  | - |  | 51,081,992.53 |  | - |
| 周转材料 | 1,238,514.88 |  | - |  | 1,238,514.88 |  | - |
| 委托加工物资 | 8,055,016.58 |  | - |  | 8,055,016.58 |  | - |
| 自制半成品 | 32,269,356.20 |  | - |  | 32,269,356.20 |  | - |
|  | 354,049,851.41 |  | 2,558,663.54 |  | 351,491,187.87 |  |  |

（2）期末根据存货市场售价或估计售价并考虑一定的费用（包括完工成本）确定可变现净值， 并按照可变现净值小于账面成本的金额计提存货跌价准备。

（3）发出商品本期末较上期末余额增加 25,959,099.60 元，增加比例为 50.82%，主要是由于公 司发出商品尚未符合收入确认条件，未确认为营业收入所致。

7、可供出售金融资产

项 目 2009-12-31 2008-12-31

可供出售债券 - -

可供出售权益工具 - -

其他 - 1,469,832.08

- 1,469,832.08

注：期初可供出售金融资产主要是 2008 年购买的中国光大银行郑州科技支行东风 2 号基金，本 期已处置。

8、长期股权投资

（1）余额列示

被投资单位

UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED

河南思达连锁商业有 限公司

上海思达东影电力技 术有限公司 金基不动产（郑州） 有限公司

核算 初始投资成本 期初余额 方法

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | 变动 |  |  |  | 持股比例(%) |
| 1,711,674.46 |  | 1,649,648.02 |  | - |  | 1,649,648.02 |  | 49.00% |
| 8,987,152.02 |  | 8,987,152.02 |  | - |  | 8,987,152.02 |  | 19.00% |
| 1,843,619.53 |  | 1,843,619.53 |  | - |  | 1,843,619.53 |  | 16.80% |
| 200,000,000.00 |  | 200,000,000.00 |  | - |  | 200,000,000.00 |  | 15.00% |
| 212,542,446.01 |  | 212,480,419.57 |  | - |  | 212,480,419.57 |  |  |

成本 法 成本 法 成本 法 成本 法

增减 期末余额

在被投资单位

（续上表）

被投资单位

UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED

河南思达连锁商业有 限公司

上海思达东影电力技 术有限公司 金基不动产（郑州）有 限公司

在被投资单位表 决权比例(%)

在被投资单位持股比例与 减值准备 表决权比例不一致的说明

本期计提减值 现金 准备 红利

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况 向投资企业转移资金能力受到限

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 49.00% |  | - - |  | - |  | - |
| 19.00% |  | - - |  | - |  | - |
| 16.80% |  | - 1,843,619.53 |  | 1,843,619.53 |  | - |
| 15.00% |  | - - |  | - |  | - |
|  |  | 1,843,619.53 |  | 1,843,619.53 |  | - |

制的长期股权投资项目 受限制的原因

当期累计未确认的投资 损失金额

UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED

公司规模较小，未向当地

派遣常驻人员 -

9、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

项目 期初账面余额 本期增加 本期减少 期末账面余额 一、账面原值合计

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 20,007,319.72 |  | - |  | - 20,007,319.72 |
| 20,007,319.72  - |  | -  - |  | - 20,007,319.72  - - |
| 2,462,210.88 |  | 379,338.72 |  | - 2,841,549.60 |
| 2,462,210.88  - |  | 379,338.72  - |  | - 2,841,549.60  - - |

1、房屋、建筑物

2、土地使用权

二、累计折旧和累计摊 销合计

1、房屋、建筑物

2、土地使用权

项目 期初账面余额 本期增加 本期减少 期末账面余额

三、投资性房地产账面

17,545,108.84 - - 17,165,770.12

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 净值合计 |  | | |
| 1、房屋、建筑物  2、土地使用权 | 17,545,108.84  - |  | - - 17,165,770.12  - - - |

四、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 - - - -

五、投资性房地产账面

17,545,108.84 - - 17,165,770.12

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 价值合计 |  | | |
| 1、房屋、建筑物  2、土地使用权 | 17,545,108.84  - |  | - - 17,165,770.12  - - - |

注：投资性房地产期末未发现存在减值迹象，故未计提减值准备。

（2）按公允价值计量的投资性房地产 无。

（3）投资性房地产抵押情况参见本附注十七。

10、固定资产

（1）固定资产情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2008-12-31 |  | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 2009-12-31 |
| 一、账面原值 |  | 324,783,589.98 |  | 61,948,046.43 |  | 36,005,050.18 |  | 350,726,586.23 |
| 其中：房屋及建筑物 |  | 157,163,736.32 |  | 41,815,567.92 |  | 1,993,091.70 |  | 196,986,212.54 |
| 机器设备 |  | 97,050,922.63 |  | 8,173,751.13 |  | 9,727,454.21 |  | 95,497,219.55 |
| 运输工具 |  | 17,899,285.76 |  | 1,544,486.73 |  | 5,069,351.33 |  | 14,374,421.16 |
| 办公设备及其他 |  | 52,669,645.27 |  | 10,414,240.65 |  | 19,215,152.94 |  | 43,868,732.98 |
| 二、累计折旧 |  | 127,454,137.87 |  | 20,986,662.23 |  | 28,232,796.07 |  | 120,208,004.03 |
| 其中：房屋及建筑物 |  | 25,448,205.31 |  | 5,531,805.73 |  | 292,236.77 |  | 30,687,774.27 |
| 机器设备 |  | 59,102,944.51 |  | 8,249,438.72 |  | 8,558,299.84 |  | 58,794,083.39 |
| 运输工具 |  | 9,202,410.18 |  | 2,269,131.71 |  | 4,017,769.04 |  | 7,453,772.85 |
| 办公设备及其他 |  | 33,700,577.87 |  | 4,936,286.07 |  | 15,364,490.42 |  | 23,272,373.52 |
| 三、固定资产账面净值 | | 197,329,452.11 | - - 230,518,582.20 | | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | 131,715,531.01 | - - 166,298,438.27 | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2008-12-31 |  | 本期增加 | 本期减少 2009-12-31 |
| 机器设备 |  | 37,947,978.12 |  |  | - - 36,703,136.16 |
| 运输工具 |  | 8,696,875.58 |  |  | - - 6,920,648.31 |
| 办公设备及其他 |  | 18,969,067.40 |  |  | - - 20,596,359.46 |
| 四、减值准备 |  | 2,304,910.10 |  |  | - 2,053,330.71 251,579.39 |
| 其中：房屋及建筑物  机器设备 |  | -  1,191,286.92 |  |  | - - -  - 939,707.53 251,579.39 |
| 运输工具 |  | - |  |  | - - - |
| 办公设备及其他 |  | 1,113,623.18 |  |  | - 1,113,623.18 - |
| 五、固定资产账面价值 |  | 195,024,542.01 |  |  | - - 230,267,002.81 |
| 其中：房屋及建筑物 |  | 131,715,531.01 |  |  | - - 166,298,438.27 |
| 机器设备 |  | 36,756,691.20 |  |  | - - 36,451,556.77 |
| 运输工具 |  | 8,696,875.58 |  |  | - - 6,920,648.31 |
| 办公设备及其他 |  | 17,855,444.22 |  |  | - - 20,596,359.46 |

注：本公司 2009 年度计提折旧额 20,986,662.23 元，2009 年度由在建工程转入固定资产原价为

41,815,567.92 元。

（2）经营租赁租出的固定资产：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 |  | 原值 |  | 累计折旧 |  | 减值准备 | 净额 |
| 机器设备 |  | 291,344.48 |  | 174,116.65 |  |  | - 117,227.83 |
| 房屋建筑物 |  | 34,970,848.26 |  | 4,348,389.17 |  |  | - 30,622,459.09 |
|  |  | 35,262,192.74 |  | 4,522,505.82 |  |  | - 30,739,686.92 |

（3）暂时闲置的固定资产： 无。

11、在建工程

（1）在建工程明细情况

2009-12-31 2008-12-31

项 目

账面余额

减值 账面净值 账面余额 准备

减值 账面净值 准备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市海岸城房产 | - | - - | 40,000,000.00 | - 40,000,000.00 |
| 英迈吉生产基地建设 | 12,226,459.80 | - 12,226,459.80 | 541,722.00 | - 541,722.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| PLM 产品生产周期管理系统 | 74,700.00 |  | - 74,700.00 |  | - |  | - - |
|  | 12,301,159.80 |  | - 12,301,159.80 |  | 40,541,722.00 |  | - 40,541,722.00 |

注：在建工程原值本期较上期减少 28,240,562.20 元，变动比例为 69.66%，账面净值较上期减 少 28,240,562.20 元，变动比例为 69.66%，主要原因是本期深圳市海岸城房产竣工转入固定资产所致。

（2）重大在建工程项目变动情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 |  | 预算数 |  | 年初数 |  | 本年增加 |
| 深圳市海岸城房产 |  | - |  | 40,000,000.00 |  | 1,815,567.92 |
| 英迈吉生产基地建设 |  | 77,700,000.00 |  | 541,722.00 |  | 11,684,737.80 |
|  |  | 77,700,000.00 |  | 40,541,722.00 |  | 13,500,305.72 |

（续上表）

工程名称 本期转入固定 资产数

其他减 少数

工程投入占

预算比例 工程进度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市海岸城房产 | 41,815,567.92 |  | - - | 100.00% |
| 英迈吉生产基地建设 | - |  | - 15.74% | 25.00% |
|  | 41,815,567.92 |  | - |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （续上表） |  | 利息资本 |  | 其中：本期 |  | 本期利 | | |
| 工程名称 |  | 化累计金 |  | 利息资本化 |  | 息资本 资金来源 期末数 | | |
|  |  | 额 |  | 金额 |  | 化率 | | |
| 深圳市海岸城房产  英迈吉生产基地 | | - |  | - |  | - - - | | |
| 建设 343,763.72 | | |  | 343,763.72 | 5.40% | | 专项借款 | 12,226,459.80 |
| 343,763.72 | | |  | 343,763.72 |  | |  | 12,226,459.80 |
| （3）在建工程减值准备 | | | | | | | | |

在建工程期末未发现存在减值迹象，故未计提减值准备。

（4）重大在建工程的工程进度情况

项目 工程进度 备注 英迈吉生产基地建设 25.00% 按照完工进度付款

12、无形资产

（1）无形资产情况

项 目 2008-12-31 本期增加 本期减少 2009-12-31

一、账面原值 88,776,518.37 9,401.71 - 88,785,920.08

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2008-12-31 |  | 本期增加 | 本期减少 2009-12-31 |
| 1、土地使用权 |  | 65,380,565.52 |  |  | - - 65,380,565.52 |
| 其中：开发区金梭路土地 |  | 5,223,600.00 |  |  | - - 5,223,600.00 |
| 开发区瑞达路土地 |  | 6,278,500.00 |  |  | - - 6,278,500.00 |
| 龙岗土地 |  | 14,011,763.52 |  |  | - - 14,011,763.52 |
| 川沙王桥镇土地 |  | 39,866,702.00 |  |  | - - 39,866,702.00 |
| 2、专利技术 |  | 1,120,000.00 |  |  | - - 1,120,000.00 |
| 其中：EIS | | | | | |
| 专利权 | | - |  | - - - | |
| 3、非专利技术 | | 21,921,192.85 |  | - - 21,921,192.85 | |
| 其中：技术产权 | | 535,326.89 |  | - - 535,326.89 | |
| 载波器 | | 2,600,000.00 |  | - - 2,600,000.00 | |
| 500VA 工频放大器 | | 1,500,000.00 |  | - - 1,500,000.00 | |
| 0.02 级三相电能表相关技术 | | 200,000.00 |  | - - 200,000.00 | |
| BI-DI 及 SFF/SFP 模块技术 | | 4,000,000.00 |  | - - 4,000,000.00 | |
| 专有技术 1 | | 785,865.96 |  | - - 785,865.96 | |
| 医学影像 | | 9,000,000.00 |  | - - 9,000,000.00 | |
| 数字化医院系统 | | 3,300,000.00 |  | - - 3,300,000.00 | |
| 4、管理软件等 | | 354,760.00 |  | - - 364,161.71 | |
| 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 | |
| 财务软件 | | 77,760.00 |  | 9,401.71 - 87,161.71 | |
| 二、累计摊销 | | 15,527,378.57 |  | 3,678,280.98 - 19,205,659.55 | |
| 1、土地使用权 | | 3,639,149.17 |  | 1,325,768.88 - 4,964,918.05 | |
| 其中：开发区金梭路土地 | | 1,210,134.00 |  | 104,472.00 - 1,314,606.00 | |
| 开发区瑞达路土地 | | 1,248,505.78 |  | 125,750.04 - 1,374,255.82 | |
| 龙岗土地 | | 919,211.35 |  | 298,122.60 - 1,217,333.95 | |
| 川沙王桥镇土地 | | 261,298.04 |  | 797,424.24 - 1,058,722.28 | |

（电阻抗扫描成像技术） 1,120,000.00 - - 1,120,000.00

项 目 2008-12-31 本期增加 本期减少 2009-12-31

2、专利技术 391,999.96 112,000.04 - 504,000.00

其中：EIS

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （电阻抗扫描成像技术） 391,999.96 | | 112,000.04 | | - 504,000.00 | |
|  | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

专利权 - - - - 3、非专利技术 11,404,527.97 2,192,119.26 - 13,596,647.23

其中：技术产权 437,183.85 53,532.72 - 490,716.57

载波器 2,015,000.34 260,000.04 - 2,275,000.38

500VA 工频放大器 1,137,500.00 150,000.00 - 1,287,500.00

0.02 级三相电能表相关技术 55,000.02 19,999.98 - 75,000.00

BI-DI 及 SFF/SFP 模块技术 1,366,666.54 399,999.96 - 1,766,666.50

专有技术 1 425,677.22 78,586.56 - 504,263.78

医学影像 4,950,000.00 900,000.00 - 5,850,000.00

数字化医院系统 1,017,500.00 330,000.00 - 1,347,500.00

4、管理软件等 91,701.47 48,392.80 - 140,094.27

0.01 级三相电能表控制软件 21,666.66 9,999.99 - 31,666.65

0.01 级三相电能表 PC 软件 20,000.00 9,999.99 - 29,999.99

电气 CAD 软件 24,750.00 5,500.00 - 30,250.00

电气 CAD2006 软件 6,783.33 2,200.00 - 8,983.33

财务软件 18,501.48 20,692.82 - 39,194.30

三、无形资产账面净值 73,249,139.80 - - 69,580,260.53

1、土地使用权 61,741,416.35 - - 60,415,647.47

其中：开发区金梭路土地 4,013,466.00 - - 3,908,994.00

开发区瑞达路土地 5,029,994.22 - - 4,904,244.18

龙岗土地 13,092,552.17 - - 12,794,429.57

川沙王桥镇土地 39,605,403.96 - - 38,807,979.72

2、专利技术 728,000.04 - - 616,000.00

其中：EIS

（电阻抗扫描成像技术） 728,000.04 - - 616,000.00

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 专利权  3、非专利技术 | -  10,516,664.88 | - - -  - - 8,324,545.62 |
| 其中：技术产权 | 98,143.04 | - - 44,610.32 |

项 目 2008-12-31 本期增加 本期减少 2009-12-31

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 载波器 | 584,999.66 | - - 324,999.62 | |
| 500VA 工频放大器 | 362,500.00 | - - 212,500.00 | |
| 0.02 级三相电能表相关技术 | 144,999.98 | - - 125,000.00 | |
| BI-DI 及 SFF/SFP 模块技术 | 2,633,333.46 | - - 2,233,333.50 | |
| 专有技术 1 | 360,188.74 | - - 281,602.18 | |
| 医学影像 | 4,050,000.00 | - - 3,150,000.00 | |
| 数字化医院系统 | 2,282,500.00 | - - 1,952,500.00 | |
| 4、管理软件等 | 263,058.53 |  | - - 224,067.44 |
| 0.01 级三相电能表控制软件 | 78,333.34 |  | - - 68,333.35 |
| 0.01 级三相电能表 PC 软件 | 80,000.00 |  | - - 70,000.01 |
| 电气 CAD 软件 | 30,250.00 |  | - - 24,750.00 |
| 电气 CAD2006 软件 | 15,216.67 |  | - - 13,016.67 |
| 财务软件 | 59,258.52 |  | - - 47,967.41 |
| 四、减值准备 | - |  | - - - |
| 1、土地使用权  其中：开发区金梭路土地 | -  - |  | - - -  - - - |
| 开发区瑞达路土地 | - |  | - - - |
| 龙岗土地 | - |  | - - - |
| 川沙王桥镇土地 | - |  | - - - |
| 2、专利技术 | - |  | - - - |

其中：EIS

（电阻抗扫描成像技术） - - - -

专利权 - - - -

3、非专利技术 - - - -

其中：技术产权 - - - -

载波器 - - - -

500VA 工频放大器 - - - -

0.02 级三相电能表相关技术 - - - - BI-DI 及 SFF/SFP 模块技术 - - - -

专有技术 1 - - - -

项 目

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2008-12-31 本期增加 | 本期减少 | 2009-12-31 |  |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |

医学影像

数字化医院系统

4、管理软件等

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

财务软件

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 五、无形资产账面价值 | 73,249,139.80 | 69,580,260.53 |
| 1、土地使用权 | 61,741,416.35 | - - 60,415,647.47 |
| 其中：开发区金梭路土地 | 4,013,466.00 | - - 3,908,994.00 |
| 开发区瑞达路土地 | 5,029,994.22 | - - 4,904,244.18 |
| 龙岗土地 | 13,092,552.17 | - - 12,794,429.57 |
| 川沙王桥镇土地 | 39,605,403.96 | - - 38,807,979.72 |
| 2、专利技术 | 728,000.04 | - - 616,000.00 |
| 其中：EIS  （电阻抗扫描成像技术） | 728,000.04 | - - 616,000.00 |
| 专利权 | - | - - - |
| 3、非专利技术 | 10,516,664.88 | - - 8,324,545.62 |
| 其中：技术产权 | 98,143.04 | - - 44,610.32 |
| 载波器 | 584,999.66 | - - 324,999.62 |
| 500VA 工频放大器 | 362,500.00 | - - 212,500.00 |
| 0.02 级三相电能表相关技术 | 144,999.98 | - - 125,000.00 |
| BI-DI 及 SFF/SFP 模块技术 | 2,633,333.46 | - - 2,233,333.50 |
| 专有技术 1 | 360,188.74 | - - 281,602.18 |
| 医学影像 | 4,050,000.00 | - - 3,150,000.00 |
| 数字化医院系统 | 2,282,500.00 | - - 1,952,500.00 |
| 4、管理软件等 | 263,058.53 | - - 224,067.44 |
| 0.01 级三相电能表控制软件 | 78,333.34 | - - 68,333.35 |
| 0.01 级三相电能表 PC 软件 | 80,000.00 | - - 70,000.01 |

计入当期损益 资产

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | |  | 2008-12-31 |  | 本期增加 | | 本期减少 2009-12-31 | |
| 电气 CAD 软件 | |  | 30,250.00 |  |  | | - - 24,750.00 | |
| 电气 CAD2006 软件 | |  | 15,216.67 |  |  | | - - 13,016.67 | |
| 财务软件 | |  | 59,258.52 |  |  | | - - 47,967.41 | |
| （2）公司开发项目支出 | |  |  |  |  | | 本期减少 | |
| 项目 期初数 本期增加 确认为无形 期末数 | | | | | | | | |
| 电子式电能表 1 | | - 326,409.45 | | | | 326,409.45 | | - - |
| 电子标准仪器 | | - 3,589,429.75 | | | | 3,589,429.75 | | - - |
| 综合自动化 | | - 1,728,121.58 | | | | 1,728,121.58 | | - - |
| 电子式电能表 2 | | - 2,522,128.74 | | | | 2,522,128.74 | | - - |
| 不间断电源 | | - 26,503.66 | | | | 26,503.66 | | - - |
| 电子式电能表 3 | | - 10,364,589.54 | | | | 10,364,589.54 | | - - |
| 光电模块 | | - 1,842,040.34 | | | | 1,842,040.34 | | - - |
| 安检设备、医疗影像  设备 |  | | - 4,508,981.33 | | | 4,508,981.33 | | - - |
| 手机电池 |  | | - 2,866,443.24 | | | 2,866,443.24 | | - - |
| 办公软件 |  | | - 1,367,255.31 | | | 1,367,255.31 | | - - |
|  |  | | - 29,141,902.94 | | | 29,141,902.94 | | - - |
| 13、商誉 |  | |  | | |  | |  |

被投资单位

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2008-12-31 |  | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 2009-12-31 |  | 期末减值准备 |
| 5,194,069.42 |  | - |  | - |  | 5,194,069.42 |  | - |

深圳市银思奇电子

有限公司

上海英迈吉东影图

像设备有限公司 36,770.69 - - 36,770.69 -

南京东影生物医学

影像技术有限责任 公司

中山市伊达科技有

494,000.00 - - 494,000.00 -

限公司 4,422,238.19 - - 4,422,238.19 -

10,147,078.30 - - 10,147,078.30 -

14、长期待摊费用

项目 2008-12-31 本期增加 本期摊销 本期其

他减少

其他减少的

2009-12-31 原因

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 模具摊销 | 9,962.68 |  | - 9,962.68 |  | - - |  | - |
| 厂房装修费 | 496,181.94 |  | - 372,136.56 |  | - 124,045.38 |  | - |
| 房屋维修 | 9,230.80 |  | - 6,923.04 |  | - 2,307.76 |  | - |
|  | 515,375.42 |  | - 389,022.28 |  | - 126,353.14 |  | - |

15、递延所得税资产

（1）已确认递延所得税资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2009-12-31 |  | 2008-12-31 |
| 坏账准备 |  | 3,347,655.66 |  | 10,188,098.01 |
| 存货跌价准备 |  | 3,959,242.78 |  | 383,799.53 |
| 固定资产减值准备 |  | - |  | 345,736.51 |
| 可供出售金融资产 |  | - |  | 4,525.19 |
| 固定资产会计折旧同税法差异 |  | 15,496.11 |  | 103,156.48 |
|  |  | 7,322,394.55 |  | 11,025,315.72 |

注：固定资产会计折旧同税法差异主要为折旧年限的差异所引起。

（2）未确认递延所得税资产

类 别 金额

资产类账面价值与计税基础产生的递延所得税资产 7,771,574.41

负债类账面价值与计税基础产生的递延所得税资产 -

结转以后年度的未弥补亏损产生的递延所得税资产 27,884,274.41

35,655,848.82

注：因无确凿证据表明可抵后暂时性差异转回的未来期间能够产生足够的应纳税所得额，母公 司本期未确认递延所得税资产并将以前年度确认的递延所得税资产予以冲回。

（3）引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目 2009-12-31 2008-12-31

坏账准备 17,433,850.57 64,680,817.58

其中：应收账款--坏账准备 8,816,338.40 51,072,760.10

其他应收款--坏账准备 8,617,512.17 13,608,057.48

17、所有权受到限制的资产 所有权受到限制的资

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 目 |  |  |  | 2009-12-31 2008-12-31 |
| 存货跌价准备 |  |  |  | 16,806,174.71 2,558,663.54 |
| 固定资产减值准备 |  |  |  | - 2,304,910.10 |
| 可供出售金融资产 |  |  |  | - 30,167.92 |
| 固定资产会计折旧同税法差异 |  |  |  | 61,984.44 415,477.13 |
|  |  |  |  | 34,302,009.72 69,990,036.27 |
| 16、资产减值准备 |  |  |  |  |
| 项目 | 2008-12-31 |  |  | 本期减少  本期增加 2009-12-31 |
|  |  |  |  | 转回 转销 |
| 坏账准备： | 65,054,566.89 |  |  | 17,228,602.41 1,355,130.50 18,154,196.60 62,773,842.20 |
| 其中：应收账款-坏账准备 | 51,444,366.10 |  |  | 6,184,125.87 - 18,026,335.31 39,602,156.66 |
| 其他应收款-坏账准备 | 13,610,200.79 |  |  | 11,044,476.54 1,355,130.50 127,861.29 23,171,685.54 |
| 存货跌价准备 | 2,558,663.54 |  |  | 19,120,167.05 700,210.71 - 20,978,619.88 |
| 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 | - |  |  | 1,843,619.53 - - 1,843,619.53 |
| 投资性房地产减值准备 | - |  |  | - - - - |
| 固定资产减值准备 | 2,304,910.10 |  |  | - - 2,053,330.71 251,579.39 |
| 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 | - |  |  | - - - - |
| 油气资产减值准备 | - |  |  | - - - - |
| 无形资产减值准备 | - |  |  | - - - - |
| 商誉减值准备 | - |  |  | - - - - |
| 其他 | - |  |  | - - - - |
|  |  | 69,918,140.53 |  |  | 38,192,388.99 2,055,341.21 20,207,527.31 85,847,661.00 |

产类别 原 值 净 值 价 值

资产受限制 原因

一、用于担保的资产

思达数码大厦 9F 9,998,395.09 8,578,505.26 8,578,505.26 抵押贷款

所有权受到限制的资

产类别 原 值 净 值 价 值

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | 原因 |
| 10,008,924.63 |  | 8,587,264.86 |  | 8,587,264.86 |  | 抵押贷款 |
| 9,605,702.08 |  | 8,231,112.37 |  | 8,231,112.37 |  | 抵押贷款 |
| 32,863,752.00 |  | 25,263,698.76 |  | 25,263,698.76 |  | 抵押贷款 |
| 28,886,812.70 |  | 18,511,264.07 |  | 18,511,264.07 |  | 抵押贷款 |
| 41,977,158.15 |  | 36,660,105.89 |  | 36,660,105.89 |  | 抵押贷款 |
| 20,930,170.54 |  | 18,279,015.77 |  | 18,279,015.77 |  | 抵押贷款 |
| 17,403,526.08 |  | 15,199,145.62 |  | 15,199,145.62 |  | 抵押贷款 |
| 14,898,853.00 |  | 10,883,937.76 |  | 10,883,937.76 |  | 抵押贷款 |
| 41,815,567.92 |  | 41,153,488.08 |  | 41,153,488.08 |  | 按揭抵押 |
| 39,866,702.00 |  | 38,807,979.72 |  | 38,807,979.72 |  | 抵押贷款 |
| 268,255,564.19 |  | 230,155,518.16 |  | 230,155,518.16 |  |  |

思达数码大厦14F

资产受限制

思达数码大厦16F

科学大道67号5栋房产 及土地使用权

金梭路38号5栋房产及 土地使用权

思达工业园1号厂房(五 层厂房）

思达工业园办公楼（六 层办公楼）

思达工业园宿舍A（员 工宿舍）

机器设备

海岸城房产(在建工程）

川沙王桥镇土地

注：无其他原因造成所有权受到限制的资产

18、短期借款

（1）短期借款明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款类别 |  | 2009-12-31 |  | 2008-12-31 |
| 信用借款 |  | - |  | 16,564,571.79 |
| 保证借款 |  | 122,500,000.00 |  | 396,500,000.00 |
| 抵押借款 |  | 89,465,500.00 |  | 59,500,000.00 |
| 质押借款 |  | 79,684,431.31 |  | - |
| 保证加抵押借款 |  | - |  | - |
| 保证加信用借款 |  | - |  | 9,000,000.00 |
|  |  | 291,649,931.31 |  | 481,564,571.79 |

注：短期借款本期较上期减少 189,914,640.48 元，减少比例为 39.44%，减少原因为公司已归还 本期已到期借款。

2009 年 2 月 27 日、2009 年 10 月 19 日、2009 年 11 月 23 日、2009 年 12 月 23 日本公司以深圳

市龙岗区的房产作抵押从中国农业银行股份有限公司深圳华侨城支行分别取得四笔 10,000,000.00 元

借款，合计金额 40,000,000.00 元；2009 年 1 月 5 日以定期存单质押、2009 年 2 月 19 日以机器设备

抵押从上海浦东发展银行股份有限公司龙岗支行、南山支行分别取得借款 5,000,000.00 元、

3,500,000.00 元，合计金额 8,500,000.00 元。

2009 年 12 月 8 日本公司以沪房地浦字（2008）第 074003 号土地作抵押从交通银行股份有

限公司上海市分行取得借款 6,000,000.00 元。

2009 年 12 月 24 日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从中国建设银行股份有限公司郑州金水支行取得借款

30,965,500.00 元。

2009 年 12 月 24 日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 层作抵押从中国建设银行股份有限公司郑州金水支行取得借款 9,000,000.00 元。

2009 年度本公司以进口押汇方式融资，以本公司 74,305,500.00 元人民币定期存单质押从中

国农业银行中山市小榄支行取得借款 74,684,431.31 元。

2009 年 12 月 24 日金基不动产（郑州）有限公司和河南思达科技发展股份有限公司共同为

本公司提供担保从中国建设银行银行股份有限公司郑州金水支行取得借款 36,000,000.00 元。

2009 年 3 月 31 日、2009 年 3 月 31 日、2009 年 5 月 31 日金基不动产（郑州）有限公司为

本公司提供担保从中国工商银行股份有限公司郑州紫荆支行分别取得金额为 20,000,000.00 元、

24,000,000.00 元、20,000,000.00 元借款，合计金额为 64,000,000.00 元。

2009 年 12 月 9 日河南正弘置业有限公司为本公司提供担保从中国工商银行股份有限公司郑

州紫荆支行取得借款 22,500,000.00 元。 关联方为本公司提供担保的情况详参见本附注六、关联方及关联交易。

（2）截止 2009 年 12 月 31 日，公司无已到期尚未偿还的短期借款。

19、应付票据

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 2009-12-31 |  | 2008-12-31 |
| 银行承兑汇票 商业承兑汇票 |  |  | 8,920,370.92  - |  | 42,730,763.66  - |
|  |  |  | 8,920,370.92 |  | 42,730,763.66 |

注：下一会计期间将到期的金额 8,920,370.92 元；本期末较上期末余额减少 79.12%，主要 是公司应付票据到期承兑支付所致。

20、应付账款

（1）应付账款的账龄分析如下：

2009-12-31 2008-12-31

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄  1 年以内 | 金额  220,251,277.97 |  | 比例  86.59% |  | 金额  172,303,844.77 |  | 比例  90.37% |
| 1－2 年 | 18,993,188.01 |  | 7.47% |  | 5,192,994.48 |  | 2.73% |
| 2－3 年 | 4,227,521.16 |  | 1.66% |  | 4,657,164.22 |  | 2.44% |
| 3 年以上 | 10,881,960.14 |  | 4.28% |  | 8,508,541.98 |  | 4.46% |
|  | 254,353,947.28 |  | 100.00% |  | 190,662,545.45 |  | 100.00% |
| （2）截止 2009 年 12 月 31 日应付账款金额前五名单位情况：  单位名称 与本公 金额 年限 占应付账款 | | | | | | | |

阿塞拜疆 Premium Construction S.R.L. 上海祥骏电器成套设备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 司关系 |  |  |  |  |  | 总额的比例 |
| 客户 |  | 44,062,441.52 |  | 1 年以内 |  | 17.32% |
| 供应商 |  | 9,308,458.47 |  | 1 年以内 |  | 3.66% |
| 供应商 |  | 8,174,418.78 |  | 1 年以内 |  | 3.21% |
| 供应商 |  | 6,686,024.89 |  | 1 年以内 |  | 2.63% |
| 供应商 |  | 6,190,078.17 |  | 1 年以内 |  | 2.43% |
|  |  | 74,421,421.83 |  |  |  | 29.25% |

有限公司

北京奇攀电子有限公司

中信国安盟固利电源 技术有限公司

深圳市科普电器有限公司

（3）本报告期应付账款余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方 的款项。

（4）本公司账龄超过 1 年的应付账款未支付的原因主要是该款项尚处于结算期。

21、预收款项

（1）预收款项的账龄分析如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 2009-12-31 |  |  | 2008-12-31 |  |
|  |  | 金额 | 比例 |  | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 |  | 19,990,417.67 | 35.41% |  | 142,790,782.43 | 98.15% |
| 1－2 年 |  | 35,234,844.31 | 62.42% |  | 929,137.70 | 0.64% |
| 2－3 年 |  | 929,137.70 | 1.65% |  | 920,174.12 | 0.63% |
| 3 年以上 |  | 293,182.99 | 0.52% |  | 847,252.89 | 0.58% |
|  |  | 56,447,582.67 | 100.00% |  | 145,487,347.14 | 100.00% |

（2）本期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

（3）截止 2009 年 12 月 31 日预收账款金额前五名单位情况：

与本公司

单位名称

关系 金额 年限

占预收账款 总额的比例

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 河南交通实业发展有限公司 | 销售客户 | 24,200,000.00 | 1-2 年 | 42.87% |
| 北京京金吾高科技有限公司 | 销售客户 | 7,044,000.00 | 1-2 年 | 12.48% |
| 沧州运输集团有限公司 | 销售客户 | 2,298,000.00 | 1-2 年 | 4.07% |
| 北京科装电子技术有限公司 | 销售客户 | 1,984,500.00 | 1-2 年 | 3.52% |

孟 加 拉 Moon Electrical Industries

销售客户 1,187,881.20 1 年以内 2.10%

36,714,381.20 65.04%

22、应付职工薪酬 一、工资、奖金、津贴和

2008-12-31 本期增加 本期减少 2009-12-31

1,016,079.52 84,638,810.98 84,595,541.08 1,059,349.42

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 补贴  二、职工福利费 | 230,532.44 | 2,300,360.07 | 2,308,360.07 | 222,532.44 |
| 三、社会保险费 | 8,545.71 | 7,574,878.41 | 7,557,206.70 | 26,217.42 |
| 其中：1、医疗保险费 | -2,359.41 | 1,150,900.69 | 1,149,956.89 | -1,415.61 |
| 2、基本养老保险费 | 10,905.12 | 5,339,349.88 | 5,322,073.68 | 28,181.32 |
| 3、年金缴费 | - | - | - | - |
| 4、失业保险费 | - | 265,380.92 | 265,686.27 | -305.35 |
| 5、工伤保险费 | - | 633,079.99 | 633,171.03 | -91.04 |
| 6、生育保险费 | - | 186,166.93 | 186,318.83 | -151.90 |
| 7、综合保险 | - | - | - | - |
| 四、住房公积金 | 20,025.82 | 1,372,580.37 | 1,352,606.37 | 39,999.82 |

五、工会经费和职工教育

经费 3,179,958.19 409,184.07 263,697.19 3,325,445.07

六、非货币性福利 - -

七、因解除劳动关系给予

的补偿 - 20,000.00 20,000.00 -

4,455,141.68 96,315,813.90 96,097,411.41 4,673,544.17

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额；应付职工薪酬预计在下一会计期间发放。

23、应交税费

（1）余额

类别 2009-12-31 2008-12-31

增值税 -2,312,048.72 -906,579.95

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 |  | 2009-12-31 |  | 2008-12-31 |
| 营业税 |  | 162,381.58 |  | 91,095.33 |
| 所得税 |  | -433,216.12 |  | 1,522,322.25 |
| 印花税 |  | 14,270.71 |  | 16,468.82 |
| 土地使用税 |  | 218,744.65 |  | 80,083.84 |
| 房产税 |  | 327,895.81 |  | 286,986.03 |
| 代扣个人所得税 |  | 126,874.51 |  | 132,601.38 |
| 城市维护建设税 |  | 362,079.74 |  | 417,660.71 |
| 教育费附加 |  | 146,342.21 |  | 197,014.36 |
| 文化事业建设费 |  | - |  | 226,523.91 |
| 堤围费 |  | 21,834.99 |  | 14,413.36 |
| 河道税 |  | 2,286.16 |  | 61.79 |
| 其他 |  | 7,544.14 |  | 7,057.43 |
|  |  | -1,355,010.34 |  | 2,085,709.26 |

（2）应交税费主要税金及费用的缴纳基础及税、费率参见本财务报表附注三、主要税项。 注：其他为公司代收代缴工会经费等。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 24、应付股利  项目 |  | 2009-12-31 |  | 2008-12-31 |
| 应付普通股股东股利 |  | 3,592,595.36 |  | 3,592,595.36 |
|  |  | 3,592,595.36 |  | 3,592,595.36 |

注：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、河南五星电器自动化设备有限公司股利。

25、其他应付款

（1）按账龄列示

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 2009-12-31 |  |  | 2008-12-31 |  |
|  |  | 金额 | 比例 |  | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 |  | 328,652,430.48 | 92.82% |  | 82,372.81 | 0.46% |
| 1－2 年 |  | 8,288,100.84 | 2.34% |  | 4,356,947.82 | 24.46% |
| 2－3 年 |  | 3,672,710.91 | 1.04% |  | 7,153,519.11 | 40.17% |
| 3 年以上 |  | 13,447,970.02 | 3.80% |  | 6,217,220.27 | 34.91% |

2009-12-31 2008-12-31

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 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 |  | 2003-2004 |  | 专利使用 |  | 还款期内 |
| 思奇科技控股有限公司 |  | 1,027,188.54 |  | 2004 |  | 业务往来 |  | - |
|  |  | 2,223,130.81 |  |  |  |  |  |  |
| （4）金额较大的其他应付款明细列示如下： | | | | | | | | |

账 龄

金额 比例 金额 比例

354,061,212.25 100.00% 17,810,060.01 100.00%

（2）其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 |  | 期初数 |  |
| 河南思达科技发展股份有限公司 | 236,000,000.00 |  |  | - |
| 河南正弘置业有限公司 | 95,000,000.00 |  |  | - |
|  | 331,000,000.00 |  |  | - |
| （3）账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  |  | 期末数 |  | 性质或内容 |  |
| 河南思达科技发展股份有限公司 |  |  | 236,000,000.00 |  | 资金往来 |
| 河南正弘置业有限公司 |  |  | 95,000,000.00 |  | 暂借款 |
| 深圳市美芝装饰设计工程有限公司 |  |  | 179,367.72 |  | 业务款 |
|  |  |  | 331,179,367.72 |  |  |
| 26、一年内到期的非流动负债  项目 |  |  | 2009-12-31 |  | 2008-12-31 |
| 信用借款 |  |  | - |  |  | - |
| 保证借款 |  |  | - |  |  | - |
| 抵押借款 |  |  | 5,000,000.00 |  |  | - |
| 质押借款 |  |  | - |  |  | - |
|  |  |  | 5,000,000.00 |  |  | - |

注：一年内到期的长期借款为 2009 年 9 月 9 日上海英迈吉东影图像设备有限公司向交通银行股

份有限公司上海市分行贷款，贷款金额人民币 25,000,000.00 元，借款期限为 2009 年 9 月 16 日至 2012

年 9 月 1 日。其中 5,000,000.00 元于 2010 年 12 月 31 日到期。

27、长期借款

（1）借款类别

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 2009-12-31 |  | 2008-12-31 |
| 信用借款 保证借款 抵押借款 质押借款 |  | 2,000,000.00  - 40,000,000.00  - |  | 2,000,000.00  - 19,940,000.00  - |
|  |  | 42,000,000.00 |  | 21,940,000.00 |

注：长期借款本期净增加 20,060,000.00 元，增加 91.43%，增加原因为 2009 年 9 月 9 日上海英

迈吉东影图像设备有限公司向交通银行股份有限公司上海市分行借款，借款金额人民币 25,000,000.00

元，其中 5,000,000.00 元于 2010 年 12 月 31 日到期。

（2）金额前五名的长期借款

贷款单位 借款起始日 借款终止日 币种 利率 上海浦东发展银行股份有限

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2009-9-24 | 2012-9-24 | 人民币 | 5.40% |
| 2009-12-3 | 2012-12-3 | 人民币 | 5.40% |
| 2009-9-16 | 2012-9-1 | 人民币 | 5.40% |
| 2005-3-3 | - | 人民币 | - |

公司深圳南山支行

上海浦东发展银行股份有限 公司深圳南山支行

交通银行股份有限公司上海 市分行

2005 年国债专项转贷资金

（续上表）

贷款单位

期末数 期初数

上海浦东发展银行股份有

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 外币金额 |  | 本币金额 | 外币金额 |  | 本币金额 |
| - |  | 10,000,000.00 | - |  | 19,940,000.00 |

限公司深圳南山支行

上海浦东发展银行股份有

限公司深圳南山支行 - 10,000,000.00 - -

交通银行股份有限公司上

- 20,000,000.00 - -

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 海市分行  2005 年国债专项转贷资金 | - 2,000,000.00 |  | - 2,000,000.00 |
|  | - 42,000,000.00 |  | - 21,940,000.00 |

（3）截止 2009 年 12 月 31 日，公司无已到期尚未归还的长期借款。

28、其他非流动负债

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2009-12-31 |  | 2008-12-31 |
| 收益相关政府补助  资产相关政府补助 | -  5,947,000.00 |  | -  5,377,000.00 |
|  | 5,947,000.00 |  | 5,377,000.00 |
| 与资产相关的政府补助明细如下： |  |  |  |

账面余额

项目

年初 年末

种类 相关批准 文件

批准 备

机关 注

高科技 园区

科技创新 75,000.00 75,000.00

电阻抗 乳腺

诊断仪 200,000.00 200,000.00

背散射 X 射

科技三 项经费

科技三 项经费

科技三

沪浦科

上海市浦东

线安全 检查

设备

CT 式行李安

360,000.00 -

2,700,000.00 2,700,000.00

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 全检查设备  小巨人项目 | 1,387,000.00 | 1,387,000.00 |
| 专项应付款 | 125,000.00 | 125,000.00 |
| 长期应付款 | 530,000.00 | 530,000.00 |
| 专利试点（培 |  |  |
| 育）企业专项  资金 | - | 120,000.00 |
| CT 行李安全 检查设备（科 | - | 80,000.00 |
| 研机构） |  |  |

项经费

科技三 项经费

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| [2006]105  号文 | 新区科学技  术委员会 | - |
| 沪浦科 | 上海市浦东 |  |
| [2006]105 | 新区科学技 | - |
| 号文 | 术委员会 |  |
| 沪浦科 | 上海市浦东 |  |
| [2006]105 | 新区科学技 | - |
| 号文 | 术委员会 |  |
| 沪浦科 | 上海市浦东 |  |
| [2006]105 | 新区科学技 | - |
| 号文 | 术委员会 |  |
| 沪浦科 | 上海市浦东 | - |
| [2006]105 | 新区科学技 |  |
| 沪浦科 | 上海市浦东 |  |
| [2006]105 | 新区科学技 | - |
| 号文 | 术委员会 |  |
| 沪浦科 | 上海市浦东 |  |
| [2006]105 | 新区科学技 | - |
| 号文 | 术委员会 |  |

科技三 项经费

科技三 项经费

科技三 项经费

科技三

- - -

项经费

科技三

- - -

项经费

图像设 备生

产基地项目 - 600,000.00

科技三

- - -

项经费

EIS 中小型创

业基金拨款 - 130,000.00

科技三

- - -

项经费

账面余额

项目

年初 年末

种类 相关批准 文件

批准 备

机关 注

5,377,000.00 5,947,000.00 - - -

29、股本

（1）股本增减变动情况表：

期初数 本次变动增减(+,-) 期末数

项目

股数 比例% 发行 新股

送 公积金

股 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 | 141,141,412.00 | 44.87 | - - - -134,373,412.00 | -134,373,412.00 | 6,768,000.00 | 2.15 |
| 其中：境内法人持股 | 141,141,412.00 | 44.87 | - - - -134,373,412.00 | -134,373,412.00 | 6,768,000.00 | 2.15 |

境内自然人持股 - - - - - - - - -

4、外资持股 - - - - - - - - -

其中：境外法人持股 - - - - - - - - -

境外自然人持股 - - - - - - - - -

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限售条件股份合计 **二、无限售条件股份**  1、人民币普通股 | 141,141,412.00  173,445,287.00 | 44.87  55.13 | - - - -134,373,412.00  - - - 134,373,412.00 | -134,373,412.00  134,373,412.00 | 6,768,000.00  307,818,699.00 | 2.15  97.85 |
| 2、境内上市的外资股 | - | - | - - - - | - | - | - |
| 3、境外上市的外资股 | - | - | - - - - | - | - | - |
| 4、其他 | - | - | - - - - | - | - | - |
| 无限售条件股份合计 | 173,445,287.00 | 55.13 | - - - 134,373,412.00 | 134,373,412.00 | 307,818,699.00 | 97.85 |

**股份总额** 314,586,699.00 100.00 - - - - - 314,586,699.00 100.00

（2）有限售条件的股东持股情况如下：

有限售条件的股东名称

2009-12-31 2008-12-31

金额 比例 金额 比例

河南思达发展股份有限公司 - - 134,373,412.00 42.71%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 海口三和置业有限公司 |  | 6,190,000.00 |  | 1.97% |  | 6,190,000.00 |  | 1.98% |
| 河南隆达通讯有限公司 |  | 578,000.00 |  | 0.18% |  | 578,000.00 |  | 0.18% |
|  |  | 6,768,000.00 |  | 2.15% |  | 141,141,412.00 |  | 44.87% |

（3）股本变动说明：根据本公司股权分置改革方案，本年度共计有 134,373,412 股有限售条件 流通股转为可上市流通股。

注：本公司第一大股东河南正弘置业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 将其持有的本公司非限售流通股 50,908,139 股（占总股本 16.18%，作价 35,635.00 万元）已经质押给 中国工商银行股份有限公司郑州紫荆支行，用于取得人民币贷款。

30、资本公积

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2008-12-31 |  | 本年增加 |  | 本年减少 | 2009-12-31 |
| 资本（股本）溢价 |  | 13,660,886.71 |  | - |  |  | - 13,660,886.71 |
| 其他资本公积 |  | 7,322,668.47 |  | 30,167.92 |  |  | - 7,352,836.39 |
| 其中：公允价值变动 原制度资本公积转入 其他资本公积 |  | -30,167.92  - 7,352,836.39 |  | 30,167.92  **-**  - |  |  | - -  - -  - 7,352,836.39 |
|  |  | 20,983,555.18 |  | 30,167.92 |  |  | - 21,013,723.10 |

注：公允价值变动引起本期资本公积增加系公司赎回原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产生。

31、盈余公积

项 目 2008-12-31 本年增加 本年减少 2009-12-31

法定盈余公积 31,771,673.94 - - 31,771,673.94

任意盈余公积 - - - - 31,771,673.94 - - 31,771,673.94

32、未分配利润

项 目 金 额 提取或分配比例 调整前 年初未分配利润 80,870,739.96 --

调整 年初未分配利润（合计数） - --

调整后 年初未分配利润 80,870,739.96 --

项 目 金 额 提取或分配比例 加：本期归属于母公司所有者的净利润 -99,473,296.21 --

减：提取法定盈余公积 - --

任意盈余公积金 - --

提取一般风险准备 - --

应付普通股股利 - --

转作资本（股本）的普通股股利 - --

其他 - --

期末未分配利润 -18,602,556.25

33、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 |  | 2009 年度 |  |  | 2008 年度 |
| 中山市伊达科技有限公司 |  | 21,632,560.43 |  |  | 25,658,926.31 |
| 深圳市伊达数码有限公司 |  | 13,496,025.04 |  |  | 15,021,510.67 |
| 深圳思达光电通信技术有限公司 |  | 6,312,937.22 |  |  | 7,045,730.38 |
| 河南思达软件工程有限公司 |  | 2,479,948.07 |  |  | 2,513,927.63 |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 |  | 28,639,389.93 |  |  | 32,530,860.86 |
| 深圳市银思奇电子有限公司 |  | 8,746,984.23 |  |  | 10,705,356.12 |
| 深圳市思达仪表有限公司 |  | - |  |  | - |
|  |  | 81,307,844.92 |  |  | 93,476,311.97 |
| 34、营业收入、营业成本 |  |  |  |  |  |
| （1）营业收入  项 目 |  | 2009 年度 |  |  | 2008 年度 |
| 主营业务收入 |  | 765,616,691.25 |  |  | 764,507,233.73 |
| 其他业务收入 |  | 12,449,160.86 |  |  | 7,481,786.95 |
| 营业收入 |  | 778,065,852.11 |  |  | 771,989,020.68 |
| 主营业务成本 |  | 652,756,943.67 |  |  | 609,258,892.59 |
| 其他业务成本 |  | 9,016,393.06 |  |  | 4,015,637.27 |
| 营业成本 |  | 661,773,336.73 |  |  | 613,274,529.86 |
| （2）主营业务（分产品） |  |  |  |  |  |

产品名称

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2009 年度 |  |  | 2008 年度 |  |
| 营业收入 | 营业成本 |  | 营业收入 | 营业成本 |
| 315,601,152.89 | 245,292,215.10 |  | 324,097,274.61 | 253,386,798.32 |
| - | - |  | 7,119,007.05 | - |
| 48,964,905.95 | 48,970,489.81 |  | 81,335,236.12 | 72,807,272.01 |
| 81,899,413.80 | 61,916,244.74 |  | 113,746,731.66 | 62,869,691.97 |
| 299,080,474.75 | 281,789,541.97 |  | 214,677,286.00 | 202,981,079.68 |
| 20,070,743.86 | 14,788,452.05 |  | 23,531,698.29 | 17,214,050.61 |
| 765,616,691.25 | 652,756,943.67 |  | 764,507,233.73 | 609,258,892.59 |
| （分地区）  2009 年度 2008 年度 | | | | |

电力设备及仪器 仪表

软件开发及技术 转让

电池及其配件

影像设备

视听产品

光电模块

（3）主营业务

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 地区名称 |  | 营业收入 |  | 营业成本 |  | 营业收入 |  | 营业成本 |
| 国内 |  |  | 244,286,828.62 |  | 202,096,258.41 |  | 307,785,374.83 |  | 219,921,674.27 |
| 国外 |  |  | 521,329,862.63 |  | 450,660,685.26 |  | 456,721,858.90 |  | 389,337,218.32 |
|  |  |  | 765,616,691.25 |  | 652,756,943.67 |  | 764,507,233.73 |  | 609,258,892.59 |

（4）公司 2009 年度前五名客户的营业收入情况

客户名称 营业收入总额 占公司全部营业收 入的比例

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 财富发展国际有限公司 |  |  | 186,736,565.34 |  |  | 24.00% |
| 阿塞拜疆 AZENCO LTD |  |  | 123,097,041.82 |  |  | 15.82% |
| COBRA SPA |  |  | 27,695,175.29 |  |  | 3.56% |
| 阿尔及利亚 SITEL |  |  | 20,403,911.16 |  |  | 2.62% |
| FILLONY LIMITED |  |  | 20,240,639.78 |  |  | 2.60% |
|  |  |  | 378,173,333.39 |  |  | 48.60% |
| 35、营业税金及附加 |  |  |  |  |  |  |
| 项 目 | 2009 年度 |  | 2008 年度 |  |  | 计缴标准 |
| 营业税 | 430,795.61 |  | 508,663.14 |  |  | 5% |
| 城市维护建设税 | 792,075.73 |  | 1,105,303.25 |  |  | 1%、7% |

项 目 2009 年度 2008 年度 计缴标准 教育费附加 811,976.70 1,302,575.14 3%

河道管理费 234,817.80 26,489.91 -

堤围防护费 - 153,949.50 - 2,269,665.84 3,096,980.94

36、财务费用

项 目 2009 年度 2008 年度

利息支出 39,990,998.10 45,104,803.26

减：利息收入 757,732.98 8,924,061.77

汇兑损益 306,370.44 5,272,939.13

手续费及其他 1,406,143.18 1,821,354.35

40,945,778.74 43,275,034.97

37、投资收益

项 目 2009 年度 2008 年度

成本法核算的长期股权投资收益 - -

权益法核算的长期股权投资收益 - -

处置长期股权投资产生的投资收益 - -17,913.10

持有交易性金融资产期间取得的投资收益 - -

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 - -

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 - -

处置交易性金融资产取得的投资收益 - -

持有至到期投资取得的投资收益 - -

可供出售金融资产等取得的投资收益 52,243.64 -

其他投资收益 -1,455.83 17,260.27

50,787.81 -652.83

38、资产减值损失

项 目 2009 年度 2008 年度

一、坏账损失 15,873,471.91 30,455,638.72

二、存货跌价损失 18,419,956.34 -3,952.14

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2009 年度 |  |  | 2008 年度 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |  | - |  |  | - |
| 四、持有至到期投资减值损失 |  | - |  |  | - |
| 五、长期股权投资减值损失 |  | 1,843,619.53 |  |  | - |
| 六、投资性房地产减值损失 |  | - |  |  | - |
| 七、固定资产减值损失 |  | - |  |  | - |
| 八、工程物资减值损失 |  | - |  |  | - |
| 九、在建工程减值损失 |  | - |  |  | - |
| 十、生产性生物资产减值损失 |  | - |  |  | - |
| 十一、油气资产减值损失 |  | - |  |  | - |
| 十二、无形资产减值损失 |  | - |  |  | - |
| 十三、商誉减值损失 |  | - |  |  | - |
| 十四、其他 |  | - |  |  | - |
|  |  | 36,137,047.78 |  |  | 30,451,686.58 |
| 39、营业外收入 |  |  |  |  |  |
| （1）营业外收入明细  项目 |  | 2009 年度 |  |  | 2008 年度 |
| 非流动资产处置利得合计 |  | 581,171.27 |  |  | 615,201.46 |
| 其中：固定资产处置利得 |  | 581,171.27 |  |  | 615,201.46 |
| 无形资产处置利得 |  | - |  |  | - |
| 债务重组利得 |  | 105,000.00 |  |  | 74,697.97 |
| 非货币性资产交换利得 |  | - |  |  | - |
| 政府补助 |  | 3,874,507.78 |  |  | 7,486,987.27 |
| 捐赠利得 |  | - |  |  | - |
| 罚款收入 |  | 26,762.35 |  |  | 45,457.40 |
| 赔偿收入 |  | - |  |  | 511,202.83 |
| 无法支付的应付账款 |  | - |  |  | 879,455.93 |
| 其他 |  | 232,670.93 |  |  | 277,518.05 |
|  |  | 4,820,112.33 |  |  | 9,890,520.91 |
| （2）本年政府补助明细如下： |  |  |  |  |  |

海外市场拓展补贴

中小企业国际市场 开拓资金

上海科技奖

中心企业国际市场 拓展拨款

高新技术成果转化 项目资金

中小企业开拓资金 中小企业发展基金

上海国际广告展

览有限公司 -

上海市国库收付

中心 -

上海市浦东新区 科学技术委员会 -

上海市浦东新区

财政局 -

上海市国库收付

中心 -

上海市国库收付

中心 -

上海市浦东新区

财政局 -

增值税即征即退

上海市浦东新区

国家税务局 -

财政补贴

上海市科学技术

委员会 -

软件著作权登记补 助款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| - 88,050.00 | | 补贴款 | - |
| - 50,177.00 | | 补贴款 | - |
| - 100,000.00 | | 奖励款 | - |
| - 45,000.00 | | 补贴款 | - |
| - 657,000.00 | | 补贴款 | - |
| - 73,948.00 | | 补贴款 | - |
| - 15,000.00 | | 补贴款 | - |
| 软件产 沪国税浦一 | | | |
| 3,420,762.83 | - | 品 | 政[2004]49 号 |
|  |  |  | 浦财税政第 |
|  |  | 产品市 | 1131104010 |
| 1,179,450.00 | - | 场推广 | 号及第 |
|  |  | 扶持款 | 1131201198 |
|  |  |  | 号 |
| - | 1,200.00 | - | - |

经济发展资金-专项

奖励资金 - 10,000.00

经济发展资金-贴息

质量振

兴类 -

深圳知识产权局 -

深圳市龙岗区财

政局 -

深圳市龙岗区财

补助 - 500,000.00 - -

政局 -

射流水表补贴 - 1,200,000.00

科技研 发资金

科技研

深科信

[2009]202 号

深龙科

深圳市科技和信

息局 -

射流水表补贴 400,000.00 -

市贸工局一般贸易

发资助

[2008]13 号 - -

补助 - 153,825.00 - - - -

中小企业国际市场

开拓资金 141,769.00 - - - - -

中小企业国际市场

开拓资金 - 17,050.00 - -

深贸工财字

深圳市贸易工业

局 -

深圳市贸易工业

出口财政资金资助 - 17,306.00 -

民营中

〔2009〕34 号 局 -

中小企业成长扶助

资金 150,000.00 -

企业研发投入资助

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 -

费 - 300,000.00 - 深圳市财政局 -

增值税即征即退 72,991.44 129,848.78

中小企业国际市场

软件及 集成电

郑高国税退抵 税[2008]24

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 87,489.00 | 65,000.00 | 路产品  - | - |
| - | 50,000.00 | - | - |
| - | 100,000.00 | - | - |

郑州高新技术产 业开发区国家税 务局

深圳市贸易工业

对增值税超 税负 3%的 部分实行即 征即退

开拓资金 局 -

高新企业补贴 小榄镇财政所 -

09 年市第二批科技 计划项目补贴

2009 年第二季度机 电高新技术产品出 口退税征退差扶持 资金

高新区管委会出口

深圳市财政局 -

- 71,556.00 - - 深圳市财政局 -

郑州高新技术产

169,807.00 -

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 奖励 -  郑州市出口商品奖  励金 - | | 58,740.00 | - - 业开发区管委会  - - 郑州市商务局 | - |
| 奖励对外开放工作  先进单位 30,000.00 | | - | - - 郑州市商务局 | - |
| 2007 年商务局出口  奖励 303,525.00 | | - | - - - | - |
| 科技三项经费 250,000.00 | | - | - - - | - |
| 郑州市继电保护与 |  | 科技三 郑科计字 郑州市财政局、科 | | |
| 自动化工程技术研 | 800,000.00 | - 项经费 [2006]1 号 技局 - | | |
| 究中心项目 |  |  | | |
| 数字式变电站自动 化系统光电互感器 | 100,000.00 | 科技三 郑科计字 郑州市财政局、科 | | |
| 项目 |  |  | | |

- 项经费

-

[2007]12 号 技局

水电站整体系统建

设项目 300,000.00 -

配电网自动化系统

建设项目 80,000.00 -

郑州高新区开发区

科技三 项经费

科技三 项经费

郑科计字

[2002]8 号

郑科计字

[2003]98 号

郑州市财政局、科 -

技局

郑州市财政局、科 -

技局

管理委员会财政局 款

150,000.00 - - - 郑州市财政局 -

专利资助款 - 1,000.00 - - 郑州市财政局 -

市场开拓资金 21,000.00 - - 郑州市商务局 - 7,486,987.27 3,874,507.78

（3）营业外收入比上年同期减少，主要系政府补助的较少。

40、营业外支出

项 目 2009 年度 2008 年度

非流动资产处置损失合计 3,146,144.28 131,737.60

项 目 2009 年度 2008 年度

其中：固定资产处置损失 3,146,144.28 131,737.60

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 - -

捐赠支出 - 40,229.00

罚款支出 40,251.29 14,737.09

固定资产盘亏 - -

赔偿金 - 454,352.76

非常损失 1,584,386.59 136,163.88

其他 - 124,888.96

4,770,782.16 960,109.29

41、所得税费用

项目 2009 年度 2008 年度

按税法及相关规定计算的当期所得税 2,212,891.06 3,891,368.15

递延所得税费用 3,898,980.26 -6,100,549.66

6,111,871.32 -2,209,181.51

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

项目 序号 2009 年度 2008 年度 归属于公司普通股股东的净利润

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | -99,473,296.21 | -28,116,233.82 |
| 2 | -909,840.65 | 4,294,711.75 |
| 3=1-2 | -98,563,455.56 | -32,410,945.57 |
| 4 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 |
| 5 | - | - |
| 6 | - | - |
| 7 | - | - |
| 8 | - | - |

非经常性损益

扣除非经营性损益后的归属于公 司普通股股东的净利润

期初股份总数

因公积金转增股本或股票股利分 配等增加股份数

发行新股或债转股等增加股份数

增加股份次月起至报告期期末的 累计月数

因回购等减少股份数

项目 序号 2009 年度 2008 年度 减少股份次月起至报告期期末的

9 - -

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 累计月数  报告期缩股数 | 10 | - | - |
| 报告期月份数 | 11 | - | - |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 12=4+5+6  ×7/11-8 | 314,586,699.00 | 314,586,699.00 |
|  | ×9/11-10 |  |  |
| 基本每股收益 | 13=1/12 | -0.3162 | -0.0894 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | 14=3/12 | -0.3133 | -0.1030 |

（2）稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

43、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2009 年度 |  | 2008 年度 |
| 利息收入 | 273,463.11 |  | 8,842,301.77 |
| 政府补助 | 4,233,655.00 |  | 3,502,039.00 |
| 承诺收益 | - |  | 2,000,000.00 |
| 资金往来及其他 | 32,180,588.62 |  | 27,324,710.88 |
|  | 36,687,706.73 |  | 41,669,051.65 |
| （2）支付的其他与经营活动有关的现金 项 目 | 2009 年度 |  | 2008 年度 |
| 管理费用和营业费用 | 60,674,054.87 |  | 45,496,379.34 |
| 营业外支出 | 30,646.94 |  | 551,823.93 |
| 资金往来及其他 | 23,212,247.26 |  | 99,315,219.13 |
|  | 83,916,949.07 |  | 145,363,422.40 |
| （3）收到的其他与筹资活动有关的现金 项 目 | 2009 年度 |  | 2008 年度 |
| 年初银行承兑汇票保证金转回 | 18,000,000.00 |  | 67,185,546.13 |
| 资金拆借 | 331,000,000.00 |  |  |
| 其他 | 16,581.18 |  | - |
|  | 349,016,581.18 |  | 67,185,546.13 |

注：本期收到的其他与筹资活动有关的现金与上年相比增加 281,831,035.05 元，主要为本期收到

原控股股东河南思达科技发展股份有限公司的款项金额为 236,000,000.00 元、收到现控股股东河南正

弘置业有限公司的款项金额为 95,000,000.00 元。

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2009 年度 | |  | 2008 年度 |
| 年末银行承兑汇票保证金 | - | |  | 18,000,000.00 |
| 借款保证金 | 74,305,500.00 | |  | - |
| 银行承兑汇票到期扣款 | 18,340,216.45 | |  | - |
| 其他 | 4,796.99 | |  | - |
|  | 92,650,513.44 | |  | 18,000,000.00 |
| 44、现金流量表补充资料 |  | |  |  |
| （1）现金流量表补充资料 |  | |  |  |
| 补 充 资 料 | 2009 年度 | |  | 2008 年度 |
| 1．将净利润调节为经营活动现金流量： |  | |  |  |
| 净利润 | -111,641,763.26 | |  | -20,362,762.08 |
| 加：资产减值准备 | 36,137,047.78 | |  | 30,440,385.93 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 | | | | |
| 旧 | 21,805,604.04 | | 20,132,813.29 | |
| 无形资产摊销 | 3,678,280.98 | | 3,129,176.24 | |
| 长期待摊费用摊销 | 389,022.28 | | 462,977.06 | |
| 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） | | 1,125,291.97 | -483,463.86 | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | 3,138,074.48 | - | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | - | - | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | | 40,131,993.91 | 50,377,742.39 | |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | -50,787.81 | 652.83 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | | 3,702,921.17 | -6,100,549.66 | |
| 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） | | 2,217,687.06 | -80,859,909.10 | |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | | -73,525,782.33 | 29,242,380.70 | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 补 充 资 料 |  | 2009 年度 |  | 2008 年度 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） |  | 65,816,170.57 |  | 55,328,098.48 |
| 其他 |  | - |  | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | -7,076,239.16 |  | 81,307,542.22 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |  |  |  |  |
| 债务转为资本 |  | - |  | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  | - |  | - |
| 融资租入固定资产 |  | - |  | - |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： |  |  |  |  |
| 现金的期末余额 |  | 102,615,692.70 |  | 95,309,022.60 |
| 减：现金的期初余额 |  | 95,309,022.60 |  | 396,481,916.66 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  | - |  | - |
| 减：现金等价物的期初余额 |  | - |  | - |
| 现金及现金等价物净增加额 |  | 7,306,670.10 |  | -301,172,894.06 |
| （2）本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息 | | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2009 年度 | 2008 年度 |
| 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 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  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： |  |  | - 200,000,000.00  - -  - 200,000,000.00  - -  - -  - -  - -  - - |
| 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 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  4．处置子公司的净资产 |  |  | - 1,200,000.00  - -  - 1,200,000.00  - - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 |  | 2009 年度 | 2008 年度 |  |
| 流动资产 |  |  |  |  | - | - |
| 非流动资产 |  |  |  |  | - | - |
| 流动负债 |  |  |  |  | - | - |
| 非流动负债 |  |  |  |  | - | - |
| （3）现金和现金等价物的构成 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2009-12-31 |  | 2008-12-31 |
| 一、现金 |  | 102,615,692.70 |  | 95,309,022.60 |
| 其中：库存现金 |  | 1,961,479.52 |  | 1,580,872.71 |
| 可随时用于支付的银行存款 |  | 88,080,736.13 |  | 73,407,604.65 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 12,573,477.05 |  | 20,320,545.24 |
| 二、现金等价物 |  | - |  | - |
| 其中：三个月内到期的银行承兑汇票 |  | - |  | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 |  | 102,615,692.70 |  | 95,309,022.60 |

注：不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明， 截止 2009 年 12 月 31 日，其他货币资

金中 74,305,500.00 元系质押的定期存单；截止 2008 年 12 月 31 日，其他货币资金中 18,000.000.00

元银行承兑汇票保证金。 **六、关联方及关联交易** 1、本公司的母公司情况

金额单位：人民币万元 母公司名称 关联关系 企业类型 注册地 法人代表 业务性质

河南正弘置业有限公司 母公司 有限公司 河南郑州 李向清 房地产开发

（续上表）

母公司名称 注册资本

母公司对 本企业的 持股比例

母公司对本 企业的表决 权比例

本企业 最终控 制方

组织机构代码

河南正弘置业有限公司 2,000.00 29.24% 29.24% 李向清 17000815-2

2、本公司的子公司情况

金额单位：人民币万元

子公司名称 子公司 类型

企业类型 注册地 法人代表 业务性质

深圳市思达仪表有 限公司

深圳市银思奇电子 有限公司

上海英迈吉东影图 像设备有限公司 南京东影生物医学 影像技术有限责任 公司

控股 有限责任公司 深圳市 刘双河 仪表制造

控股 有限责任公司 深圳市 刘双河 电子配件制造 控股 有限责任公司 上海市 王满仓 图像设备制造

控股 有限责任公司 南京市 王满仓 医学影像技术

服务

中山市伊达科技有 限公司

河南思达软件工程 有限公司

深圳思达光电通信 技术有限公司

深圳市伊达科技有 限公司

深圳市伊达数码有

控股 有限责任公司 中山市 汪远思 视听产品制造 控股 有限责任公司 郑州市 刘双河 软件开发

控股 有限责任公司 深圳市 王功勇 光电子器件制

造

控股 有限责任公司 深圳市 刘双河 电子产品的技

术开发

数码产品、视听

限公司 控股 有限责任公司 深圳市 汪远思

产品的技术开

发和销售

（续上表）

子公司名称 注册资本

持股比例(%)

表决权

比例(%) 组织机构代码证

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 直接 | 间接 |  | |
| 深圳市思达仪表有限公司 | 8,000.00 | 90 | 10 | 100 | 61881584-2 |
| 深圳市银思奇电子有限公司 | 8,000.00 | 90 | - | 90 | 72304418-9 |
| 上海英迈吉东影图像设备有限公司 | 3,520.00 | 70 | - | 70 | 74729628-4 |
| 南京东影生物医学影像技术有限责 任公司 | 52.00 | - | 100 | 100 | 72174502-9 |
| 中山市伊达科技有限公司 | 660.00 | - | 51 | 51 | 73148366-7 |
| 河南思达软件工程有限公司 | 1,000.00 | 90 | - | 90 | 72512750-0 |
| 深圳思达光电通信技术有限公司 | 2,000.00 | - | 68 | 68 | 774104735 |
| 深圳市伊达科技有限公司 | 2,437.00 | 100 | - | 100 | 75860865-0 |
| 深圳市伊达数码有限公司 | 3,000.00 | 51 | - | 51 | 77556138-0 |

3、本公司的合营和联营企业情况 无。 4、本公司的其他关联方情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 |  | 其他关联方与本公司关系 |  | 组织机构代码 |
| 河南联华置业有限公司 |  | 同一母公司 |  | 79572331-6 |
| 郑州佳裕置业有限公司 |  | 同一母公司 |  | 66468607-6 |
| 河南省钜升商贸有限公司 |  | 同一实际控制人 |  | 77654595-6 |
| 郑州宝克商贸有限公司 |  | 同一实际控制人 |  | 67807547-9 |
| 河南正弘物业管理有限公司 |  | 同一实际控制人 |  | 74252655-4 |
| 河南大凡商贸有限公司 |  | 同一实际控制人 |  | 77797672-3 |
| 河南正一商贸有限公司 |  | 同一实际控制人 |  | - |
| 金基不动产(郑州)有限公司 |  | 同一实际控制人 |  | 76166293-0 |
| 中原华信商贸集团有限公司 |  | 实际控制人亲属控制企业 |  | 170456270 |
| 郑州卓峰制药有限公司 |  | 实际控制人亲属控制企业 |  | 17045963-1 |
| 李向阳 |  | 实际控制人亲属 |  | - |

UNISTAR HI-TECH SYSTEMS

LIMITED 其他关联方 -

河南思奇科技投资有限公司 其他关联方 - 思奇科技控股有限公司 原母公司之母公司 72260667-X 河南思达科技发展股份有限公司 原母公司 16997037-9

河南思达连锁商业有限公司 原同一母公司 73741551-8

河南思达置业有限公司 原同一母公司 -

河南思达商业有限公司 原其他关联方 16998384-X

金基不动产(郑州)有限公司 其他关联方 75187823-6

上海思达东影电力技术有限公司 其他关联方 - 5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联交易定

2009 年度 2008 年度

关联方

关联交易

类型

价方式及决

策程序 金额

占同类交易

金额的比例 金额

占同类交易 金额的比例

UNISTAR HI-TECH

销售商品 协议价

SYSTEMS LIMITED 133,224.03 0.02% 21,155,921.21 2.74%

133,224.03 0.02% 21,155,921.21 2.74%

（2）关联担保情况

担保方 1 担保方式 担保方 2 担保方

式

被担保方 担保金额

担保是否 已经履行 完毕

金基不动产（郑

州）有限公司 连带责任保证

金基不动产（郑

州）有限公司 连带责任保证

金基不动产（郑

州）有限公司 连带责任保证

河南正弘置业有

河南正弘置 业

有限公司 质押

河南正弘置 业

有限公司 质押

河南正弘置 业

有限公司 质押

河南思达高 科

股份有限公司 20,000,000.00 否

河南思达高 科

股份有限公司 24,000,000.00 否

河南思达高 科

股份有限公司 20,000,000.00 否

河南思达高 科

限公司 质押 - - 股份有限公司 22,500,000.00 否

河南思达科技发

展股份有限公司 连带责任保证

金基不动产（郑 州）有限公司

连带责 任保证

河南思达高 科

股份有限公司 36,000,000.00 否

122,500,000.00

（3）关联方资金拆借

关联方 拆借金额 起始日 到期日 说明

拆 入

河南思达科技发展股份有限 公司

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 236,000,000.00 | 2009 年 5 月 | - 暂借款 |
| 95,000,000.00 | 2009 年 12 月 | - 暂借款 |
| 1,027,188.54 | 2004 年 | - 暂借款 |
| 332, 027,188.54 |  |  |

河南正弘置业有限公司

思奇科技控股有限公司

拆 出

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 无  6、关联方应收应付款项 |  | | | |
| 项目名称 关联方 |  | 期末金额 |  | 期初金额 |
| 其他应付款 河南思达科技发展股份有限公司 |  | 236,000,000.00 |  | - |
| 其他应付款 河南正弘置业有限公司 |  | 95,000,000.00 |  | - |
| 其他应收款 河南思达科技发展股份有限公司 |  | - |  | 5,500,000.00 |
|  |  | 331,000,000.00 |  | 5,500,000.00 |
| **七、 或有事项** |  |  |  |  |
| 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响 |  |  |  |  |
| 无。 |  |  |  |  |

无。 **八、承诺事项** 1、重大承诺事项

本公司无应披露未披露的承诺事项。 **九、资产负债表日后事项** 1、重要的资产负债表日后事项说明

（1）2008 年 7 月 15 日，公司与河南思达科技发展股份有限公司签订《股权转让协议》，公司从 原母公司思达发展和受同一控制人控制的关联方思达商业有限公司分别购入金基不动产（郑州）有 限公司 9%和 6%的股权，价款共计 2 亿元。协议约定：“乙方（思达发展）以公司的全部资产保证甲 方（本公司）本次收购乙（思达发展）、丙方（思达商业）持股权的投资，年收益率不低于投资总额 的 10%，如果低于 10%，乙方给予补足，保证期三年。”

2008 年 7 月 22 日河南思达科技发展股份有限公司对本公司出具承诺函，承诺“保证三年内思达 高科从金基不动产所获得的投资于成本法下的收益率不低于 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低于 10%，本公司以自有资产予以补足”。

2010 年 3 月 10 日公司与河南思达科技发展股份有限公司签订《股权转让协议》，思达发展以 2.2

亿元的价格购回金基不动产（郑州）有限公司 15%的股权。同时承诺对 2010 年一季度给予 500 万元

补偿。公司于 2010 年 3 月 13 日召开了第四届第二次董事会会议，会议通过了以下决议：“同意以

2.2 亿元的价格转让公司持有金基不动产（郑州）有限公司 15%股权及《股权转让协议》”，该协议业

经公司 2010 年 4 月 1 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议并表决通过。

（2）公司于 2010 年 3 月 13 日召开了第四届第二次董事会会议，通过了公司与郑州正道花园

百货股份有限公司签订的《股权转让协议》，同意以 1,100 万元人民币的价格转让公司持有的正道思 达 19%股权。

（3）公司于 2010 年 4 月 22 日召开了第五届第九次董事会会议，会议通过了 2009 年度利润分

配预案。鉴于本公司亏损，因此，本公司拟 2009 年度不向股东分配股利。以上利润分配预案须提请

公司2009 年度股东大会审议通过后实施。 除上述事项外，本公司无其他应披露而未披露的资产负债表日后事项。 **十、其他重要事项**

1、非货币性资产交换

2、债务重组 本公司无应披露未披露的债务重组事项。 3、租赁 本公司无应披露未披露的租赁事项。 4、重大诉讼仲裁事项

（1）2009 年 4 月 10 日，中国建设银行股份有限公司郑州金水支行向河南省郑州市中级人民法

院对公司提起诉讼，要求本公司提前偿还未到期借款本金 8,450 万元及利息。

（2）2009 年 3 月 27 日，中信银行股份有限公司郑州分行向河南省郑州市中级人民法院提起诉

讼，要求本公司提前偿还未到期借款本金 4,000 万元及利息。

（3）2009 年 6 月 1 日，光大银行郑州科技支行向河南省郑州市中级人民法院提起诉讼，要求

本公司支付欠款本金及约定的利息、罚息共计 1,782.75 万元。

2009 年 12 月底，本公司已与上述三家银行达成和解，至本报告公布日上述三家银行已经撤诉。

5、资产抵押

抵押权人 抵押合同号 贷款合同号 贷款金额 贷款期限 抵押范围 抵押期限

中国建 设银 行股份 有限 公司郑 州金 水支行

中国建 设银 行股份 有限 公司郑 州金

建郑金工流 抵 押

2009-016 号

建郑金工流 抵 押

2009-017 号

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 水支行  中国农 业银 | 最高额抵押 |  |
| 行股份 有限 | 合同： | 811012009 |
| 公司深 圳华 | 819062009 | 00002095 |
| 侨城支行 | 00004345 |  |
| 中国农 业银 | 最高额抵押 |  |
| 行股份 有限 | 合同： | 811012009 |
| 公司深 圳华 | 819062009 | 00002221 |
| 侨城支行 | 00004345 |  |
| 中国农 业银 | 最高额抵押 |  |
| 行股份 有限 | 合同： | 811012009 |
| 公司深 圳华 | 819062009 | 00002333 |
| 侨城支行 | 00004345 |  |
| 中国农 业银 | 最高额抵押 |  |
| 行股份 有限 | 合同： | 8110120090 |
| 公司深 圳华 | 819062009 | 0000352 |
| 侨城支行 | 00004345 |  |

建郑金工流

2009-016 号 30,965,500.00

建郑金工流

2009-017 号 9,000,000.00

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 11 月 30 日止  2009 年 10 月 19 |  |
| 10,000,000.00 | 日起至 2010 年  10 月 18 日止 | 房屋资产 |
| 10,000,000.00 | 2009 年 11 月 23  日起至 2010 年 | 房屋资产 |
|  | 11 月 22 日止 |  |
| 10,000,000.00 | 2009 年 12 月 23  日起至 2010 年 | 房屋资产 |
|  | 12 月 22 日止 |  |
| 10,000,000.00 | 2009 年 2 月 27  日起至 2010 年 | 房屋资产 |
|  | 2 月 26 日止 |  |

2009 年 12 月 24

起至 2010 年 10

月 31 日止

2009 年 12 月 24

日起至 2010 年

房屋及土 地资产

房屋资产

抵押合同生效 之日起，至约 定的被担保债 务偿清为止

抵押合同生效 之日起，至约 定的被担保债 务偿清为止

抵押合同生效 之日起，至约 定的被担保债 务偿清为止

抵押合同生效 之日起，至约 定的被担保债 务偿清为止

抵押合同生效 之日起，至约 定的被担保债 务偿清为止

抵押合同生效 之日起，至约 定的被担保债 务偿清为止

抵押权人 抵押合同号 贷款合同号 贷款金额 贷款期限 抵押范围 抵押期限

上海浦东发 展银行股份 有限公司深 圳分行

上海浦东发 展银行股份 有限公司深

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 圳分行  上海浦东发 | 动产最高额 | 短期贷款协 |
| 展银行股份 | 抵押合同： | 议书： |
| 有限公司龙 | ZD79090900 | 7907200828 |
| 岗支行 | 001801 | 0177 |
| 上海浦东发 | 最高额保证 |  |
| 展银行股份 | 合同： | 7909200928 |
| 有限公司南  山支行 | ZB79090900 001801 | 0014 |

交通银行股

抵押合同： ZD79092009 00000017

抵押合同： ZD79092009 00000017

抵押合同：

ED79000900 10,000,000.00

0809

ED79000900 10,000,000.00

0809

5,000,000.00

3,500,000.00

2009 年 9 月 24

日起至 2012 年

9 月 24 日止

2009 年 12 月 3

日起至 2012 年

12 月 3 日止

2009 年 1 月 15

日起至 2010 年

1 月 14 日止

2009 年 2 月 19

日起至 2010 年

2 月 20 日止

2009 年 12 月 8

房屋资产

房屋资产

机器设备 资产

机器设备 资产

抵押合同生效 之日起，至约 定的被担保债 务偿清为止

抵押合同生效 之日起，至约 定的被担保债 务偿清为止

抵押合同生效 之日起，至约 定的被担保债 务偿清为止

抵押合同生效 之日起，至约 定的被担保债 务偿清为止

抵押合同生效

份有限公司 上海市分行

交通银行股 份有限公司 上海市分行

3102002009

A300015200

抵押合同： 3102002009 A300012200

3102002009

M100015200

3102002009

M100012200

6,000,000.00

25,000,000.00

日至 2010 年 4

月 8 日止

2009 年 9 月 16

日至 2012 年 9

月 1 日止

土地资产

土地资产

之日起，至约

定的被担保债 务偿清为止

抵押合同生效 之日起，至约 定的被担保债 务偿清为止

139,465,500.00

中国农业银 行中山市小 榄支行

质押合同

进口押汇 合同

美元

-

10,938,696.93

单位定期 存单质押

（人民币）

74,305,500

抵押合同生效 之日起，至约 定的被担保债 务偿清为止

10,938,696.93

###### 十一、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

项 目 2009-12-31 2008-12-31

应收账款 186,132,162.95 204,431,925.73

坏账准备 30,322,595.04 43,442,797.27

155,809,567.91 160,989,128.46

（1）应收账款按种类披露：

2009-12-31

种类 金额 比例 坏账准备 比例 单项金额重大的应收

账款 30,488,605.41 16.38% 9,122,822.14 29.92%

2009-12-31

种类

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金额 |  | 比例 |  | 坏账准备 |  | 比例 |
| 106,037,743.58 |  | 56.97% |  | 20,214,460.34 |  | 19.06% |
|  | | | | | | |
| 49,605,813.96 |  | 26.65% |  | 985,312.56 |  | 1.99% |
| 186,132,162.95 |  | 100.00% |  | 30,322,595.04 |  |  |

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

其他不重大的应收账 款

2008-12-31

种类 金额 比例 坏账准备 比例 单项金额重大的应收

账款 47,315,461.57 23.14% 25,362,185.78 53.60%

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

其他不重大的应收账

100,846,447.03 49.33% 17,000,991.15 16.86%

56,270,017.13 27.53% 1,079,620.34 1.92%

款

204,431,925.73 100.00% 43,442,797.27

①经对单项金额重大的应收账款进行单独测试，对应收镇江华星国际贸易有限责任公司的款项 金额为 4,008,573.79 元，因可收回风险较大，故全额计提减值准备。

应收上海三晶国际贸易有限公司的款项金额为 12,700,000.00 元，按照 2009 年 12 月公司与上海

三晶国际贸易有限公司及相关自然人吕小东等达成的执行和解协议，以 867.13 平方米房产抵偿金额

为 7,370,605.00 元、以两辆车抵偿金额为 800,000.00 元，合计金额为 8,170,605.00 元，对其不计提坏

账准备，剩余款项 4,529,395.00 元，因可收回风险较大，故全额计提坏账准备。

合计个别认定计提的坏账准备金额为 8,537,968.79 元，对其他单项金额重大的应收款项按照账龄 分析法计提坏账准备。

②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确定依据为：根据本 公司特点，1 年以上的应收账款收回风险较大，因此将单项金额低于 200 万元但账龄 1 年以上的应 收账款归入该组合。

③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，经单独测试后未发

生减值，故采用账龄分析法计提坏账准备。

（2）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：

2009-12-31

账龄 金额 比例 坏账准备 坏账准备 计提比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | - |  | - |  | - |  | - |
| 1-2 年 | 33,262,233.36 |  | 31.37% |  | 1,663,111.67 |  | 5.00% |
| 2-3 年 | 43,544,153.84 |  | 41.07% |  | 4,354,415.38 |  | 10.00% |
| 3-4 年 | 15,167,302.82 |  | 14.30% |  | 3,033,460.56 |  | 20.00% |
| 4-5 年 | 5,801,161.66 |  | 5.47% |  | 2,900,580.83 |  | 50.00% |
| 5 年以上 | 8,262,891.90 |  | 7.79% |  | 8,262,891.90 |  | 100.00% |
|  | 106,037,743.58 |  | 100.00% |  | 20,214,460.34 |  |  |

2008-12-31

账龄 金额 比例 坏账准备 坏账准备 计提比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | - |  | - |  | - |  | - |
| 1-2 年 | 62,213,934.56 |  | 61.69% |  | 3,115,401.73 |  | 5.01% |
| 2-3 年 | 22,001,028.93 |  | 21.82% |  | 4,744,498.63 |  | 21.56% |
| 3-4 年 | 7,283,147.09 |  | 7.22% |  | 1,521,219.42 |  | 20.89% |
| 4-5 年 | 3,456,930.16 |  | 3.43% |  | 1,728,465.08 |  | 50.00% |
| 5 年以上 | 5,891,406.29 |  | 5.84% |  | 5,891,406.29 |  | 100.00% |
|  | 100,846,447.03 |  | 100.00% |  | 17,000,991.15 |  |  |

（3）本报告期内不存在通过重组等其他方式收回的应收款项。

（4）本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款性

单位名称

质 核销金额 核销原因

是否因关联 交易产生

遵义铁合金有限公司 货款 24,000.00 破产清算、已判决 否 上海三晶国际贸易有限

公司 货款 17,996,799.28 法院已判决 否

18,020,799.28

（5）截止 2009 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况

与本公司

单位名称

关系 金额 年限

占应收账款 总额的比例

关系 金额 年限

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 与本公司 占应收账款 | | | | | | | |
| 上海三晶国际贸易公司 | 销售客户 |  | 12,700,000.00 |  | 3-5 年 |  | 6.82% |
| 海南电网公司 | 销售客户 |  | 5,796,095.27 |  | 1 年以内 |  | 3.11% |
| 镇江华星国际贸易有限责任公司 | 销售客户 |  | 4,008,573.79 |  | 5 年以上 |  | 2.15% |
| 宁夏电能计量检定中心 | 销售客户 |  | 2,214,260.00 |  | 2 年以下 |  | 1.19% |
| 云南电力物资公司 | 销售客户 |  | 1,892,662.00 |  | 1 年以内 |  | 1.02% |
|  |  |  | 26,611,591.06 |  |  |  | 14.29% |
| （6）应收关联方账款情况 |  |  |  |  |  |  |  |
| 单位名称 与本公司关系 金额 占应收账款总 额的比例 | | | | | | | |

总额的比例

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| UNISTAR HI-TECH | 公司投资企业 |  |  | 133,224.03 | 0.07% |
| 深圳思达仪表有限公司 | 子公司 |  |  | 340,200.00 | 0.18% |
|  |  |  |  | 473,424.03 | 0.25% |
| 2、其他应收款  项 目 | 2009-12-31 |  |  |  | 2008-12-31 |
| 其他应收款 | 94,593,045.21 |  |  |  | 95,464,036.95 |
| 坏账准备 | 10,925,866.94 |  |  |  | 6,301,218.54 |
|  | 83,667,178.27 |  |  |  | 89,162,818.41 |
| （1）其他应收款按种类披露： |  |  |  |  |  |
|  | 2009-12-31 |  |  |  |  |
| 种类 | 金额 比例 |  |  | 坏账准备 | 比例 |

单项金额重大的其他

应收款 28,810,945.98 30.46% 298,000.00 1.03%

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

其他不重大的其他应 收款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 14,275,187.52 |  | 15.09% |  | 1,456,836.81 |  | 10.21% |
| 94,593,045.21 |  | 100.00% |  | 10,925,866.94 |  |  |

51,506,911.71 54.45% 9,171,030.13 17.81%

种类 金额 比例 坏账准备 比例 单项金额重大的其他

应收款 37,034,305.87 38.79% 533,863.49 1.44%

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

其他不重大的其他应 收款

38,158,818.31 39.97% 3,740,881.83 9.80%

①经对单项金额重大的其他应收款进行单独测试，未发现减值迹象，故对单项金额重大的其他 应收款采用账龄分析法计提坏账准备。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 20,270,912.77 |  | 21.24% |  | 2,026,473.22 |  | 10.00% |
| 95,464,036.95 |  | 100.00% |  | 6,301,218.54 |  |  |

②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确定依据为：根据 本公司特点，1 年以上的其他应收款收回风险较大，因此将单项金额低于 200 万元但账龄 1 年以上 的其他应收款归入该组合。

③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，经单独测试后未 发现减值，故采用账龄分析法计提坏账准备。

（2）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：

2009-12-31

账龄 金额 比例 坏账准备 坏账准备 计提比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | - |  | - |  | - |  | - |
| 1-2 年 | 15,664,274.14 |  | 30.41% |  | 1,922,873.76 |  | 12.28% |
| 2-3 年 | 6,163,576.57 |  | 11.97% |  | 541,357.66 |  | 8.78% |
| 3-4 年 | 4,778,595.64 |  | 9.28% |  | 3,545,490.09 |  | 74.20% |
| 4-5 年 | 3,226,120.20 |  | 6.26% |  | 322,612.02 |  | 10.00% |
| 5 年以上 | 21,674,345.16 |  | 42.08% |  | 2,838,696.60 |  | 13.10% |
|  | 51,506,911.71 |  | 100.00% |  | 9,171,030.13 |  |  |

2008-12-31

账龄 金额 比例 坏账准备 坏账准备 计提比例

1 年以内 - - - -

账龄 金额 比例 坏账准备 坏账准备 计提比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1-2 年（含） | 7,782,907.00 |  | 20.40% |  | 703,290.70 |  | 9.04% |
| 2-3 年（含） | 4,796,485.40 |  | 12.57% |  | 479,648.54 |  | 10.00% |
| 3-4 年 | 3,325,350.79 |  | 8.71% |  | 332,535.08 |  | 10.00% |
| 4-5 年 | 17,153,928.57 |  | 44.95% |  | 1,715,392.86 |  | 10.00% |
| 5 年以上 | 5,100,146.55 |  | 13.37% |  | 510,014.65 |  | 10.00% |
|  | 38,158,818.31 |  | 100.00% |  | 3,740,881.83 |  |  |

（3）本报告期内不存在前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又 全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的。

（4）本报告期实际核销的其他应收款情况：

其他应收

单位名称

款性质 核销金额 核销原因

是否因关联 交易产生

仪器厂 业务往来 6,879.81 公司倒闭 否

北京东方通软件科技有限责

业务往来 94,334.35 公司倒闭 否

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 任公司  市中显公司 | 业务往来 | 250.00 |
| 《计算机与自动化》编辑部 | 业务往来 | 500.00 |
| 北京世健商业有限公司 | 业务往来 | 4,729.00 |
| 北京凯德公司 | 业务往来 | 20.00 |
| 北京每日讯息传播有限责任 | | |
| 公司 | 业务往来 | 680.00 |
| 人事部专家服务中心 | 业务往来 | 50.00 |
| 北京哈罗文化 | 业务往来 | 5,000.00 |
| 北京有鹏伟业 | 业务往来 | 700.00 |
| 河北冀雅电子有限公司 | 业务往来 | 2,000.00 |
| 河北枣强华夏公司 | 业务往来 | 1,140.00 |
| 阴江汇城向阳家用刀具厂 | 业务往来 | 2,436.00 |
| 蚌埠伟创远东电子公司 | 业务往来 | 750.00 |
|  | | |

金额小欠款时间长

联系不到 否

金额小欠款时间长

联系不到 否

找不到公司 否

金额小欠款时间长

联系不到 否

金额小欠款时间长

联系不到 否

金额小欠款时间长

联系不到 否

经办人离开发票丢

失 否

金额小欠款时间长

联系不到 否

经办人离开联系不

到 否

经办人离开联系不

到 否

经办人离开联系不

到 否

经办人离开联系不

到 否

单位名称 其他应收

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 款性质 |  | |
| 郑州人民法院 |  | 业务往来 |  | 950.00 |
| 郑州管城区富兰世术室 |  | 业务往来 |  | 343.00 |
| 郑州市管城区明圣办公家具 | | | | |
| 经销处 | | 业务往来 |  | 2,080.00 |
| 郑州市中原区财政局 | | 业务往来 |  | 3,915.00 |
| 河南省通信公司郑州分公司 | | 业务往来 |  | 1,104.13 |
|  | |  |  | 127,861.29 |

核销金额 核销原因 金额小欠款时间长

是否因关联 交易产生

联系不到 否

金额小欠款时间长

联系不到 否

经办人离开联系不

到 否

经办人离开联系不

到 否

经办人离开发票丢

失 否

（5）本报告期无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

（6）截止 2009 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况：

与本公司

单位名称

关系 金额 年限

占其他应收款 总额的比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 河南中博电力有限公司 | 股权受让方 |  | 2,980,000.00 |  | 2-3 年 |  | 3.15% |
| 詹洪君 | 职工 |  | 617,935.00 |  | 1 年以内 |  | 1.47% |
|  |  |  | 770,919.85 |  | 1-2 年 |  |  |
| 孟晨 | 职工 |  | 705,677.50 |  | 2-3 年 |  | 0.75% |
| 黄文 | 职工 |  | 546,306.14 |  | 4-5 年 |  | 0.58% |
| 朱拥军 | 职工 |  | 466,426.89 |  | 2-3 年 |  | 0.49% |
|  |  |  | 6,087,265.38 |  |  |  | 6.44% |
| 3、长期股权投资 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）长期股权投资明细表 |  |  |  |  |  |  |  |

被投资单位名称 核算

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 方法 |  |  |  |  |  | 变动 |  |  | 比例 |  | 比例 |
| 深圳市思达仪表有 限公司 |  | 成本法 |  | 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 |  | 成本法 |  | 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 |  | 成本法 |  | 54,794,069.42 |  | 54,794,069.42 |  |  | - 54,794,069.42 |  | 90.00% |  | 90.00% |
| 上海英迈吉东影图 像设备有限公司 |  | 成本法 |  | 24,660,770.69 |  | 24,660,770.69 |  |  | - 24,660,770.69 |  | 70.00% |  | 70.00% |
| 深圳伊达科技有限 公司 |  | 成本法 |  | 21,933,000.00 |  | 21,933,000.00 |  |  | - 21,933,000.00 |  | 90.00% |  | 90.00% |

初始投资成本 期初余额 增减

期末余额 持股

表决权

被投资单位名称 核算 方法

初始投资成本 期初余额 增减 变动

期末余额 持股 比例

表决权 比例

UNISTAR HI-TECH

SYSTEM LIMITED 成本法 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 成本法 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 成本法 200,000,000.00 200,000,000.00 - 200,000,000.00 15.00% 15.00%

363,295,661.85 363,233,635.41 - 363,233,635.41

（续上表）

子公司名称 在被投资单位持股比例与表 决权比例不一致的说明

减值准备

本期计提

减值准备 现金红利

深圳市思达仪表有限公司 - - - -

河南思达软件工程有限公司 - - - -

深圳市银思奇电子有限公司 - - - -

上海英迈吉东影图像设备有限公司 - - - -

深圳伊达科技有限公司 - - - -

UNISTAR HI-TECH SYSTEM LIMITED - - - -

河南思达连锁商业有限公司 - - - -

金基不动产（郑州）有限公司 - - - -

- - - -

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 2009 年度 |  | 2008 年度 |
| 主营业务收入 |  |  | 87,495,491.03 |  | 113,865,971.24 |
| 其他业务收入 |  |  | 5,121,433.33 |  | 5,158,137.37 |
| 营业收入 |  |  | 92,616,924.36 |  | 119,024,108.61 |
| 主营业务成本 |  |  | 69,707,271.94 |  | 79,859,772.70 |
| 其他业务成本 |  |  | 2,424,996.34 |  | 1,829,283.73 |
| 营业成本 |  |  | 72,132,268.28 |  | 81,689,056.43 |

（2）主营业务（分产品）

产品名称

2009 年度 2008 年度

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 87,495,491.03 |  | 69,707,271.94 |  | 112,365,971.24 |  | 79,859,772.70 |
| - |  | - |  | 1,500,000.00 |  | - |
| 87,495,491.03 |  | 69,707,271.94 |  | 113,865,971.24 |  | 79,859,772.70 |

软件开发及技术 转让

注：本期主营业务收入较上期减少 26,370,480.21 元，减少比例为 23.16%，主要原因是国际市场 形势转变，出口收入下降所致。

（3）主营业务（分地区）

地区名称

2009 年度 2008 年度

营业收入 营业成本 营业收入 营业成本

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 国内 | 87,252,777.09 |  | 69,570,549.65 |  | 96,748,011.21 |  | 67,871,458.27 |
| 国外 | 242,713.94 |  | 136,722.29 |  | 17,117,960.03 |  | 11,988,314.43 |
|  | 87,495,491.03 |  | 69,707,271.94 |  | 113,865,971.24 |  | 79,859,772.70 |

（4）公司 2009 年度前五名客户的营业收入情况

客户名称 营业收入总额 占公司全部营业收

入的比例

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 海南电网公司 |  |  | 7,424,162.00 | 8.02% |
| 河南思达软件工程有限公司 |  |  | 6,846,730.87 | 7.39% |
| 云南电力物资公司 |  |  | 3,512,240.00 | 3.79% |
| 成武县供电公司 |  |  | 3,360,000.00 | 3.63% |
| 郓城供电局 |  |  | 2,878,803.00 | 3.11% |
|  |  |  | 24,021,935.87 | 25.94% |
| 5、投资收益 |  |  |  |  |
| （1）投资收益明细情况  项 目 |  |  | 2009 年度 | 2008 年度 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 |  |  |  | - 1,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |  |  |  | - - |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  |  |  | - -17,913.10 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2009 年度 |  | 2008 年度 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 |  | - |  | - |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |  | - |  | - |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |  | 52,243.64 |  | - |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |  | - |  | - |
| 持有至到期投资取得的投资收益 |  | - |  | - |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 |  | - |  | - |
| 其他投资收益 |  | - |  | 17,260.27 |
|  |  | 52,243.64 |  | 999,347.17 |
| （2）按成本法核算的长期股权投资收益 |  |  |  |  |

被投资单位 2009 年度 2008 年度 本期比上期增减 变动的原因

深圳市思达仪表有限公司 - 1,000,000.00 子公司分红 上海英迈吉东影图像设备

有限公司 - - 子公司分红

- 1,000,000.00

###### 6、现金流量表补充资料

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）现金流量表补充资料  补充资料 |  | 2009 年度 |  | 2008 年度 |
| 1．将净利润调节为经营活动现金流量： |  |  |  |  |
| 净利润 |  | -78,623,324.91 |  | -46,613,159.07 |
| 加：资产减值准备 |  | 11,097,458.98 |  | 26,297,271.61 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折  旧 | 7,676,800.56 | | 6,879,209.24 | |
| 无形资产摊销 | 741,454.76 | | 741,454.76 | |
| 长期待摊费用摊销 | 9,962.68 | | 85,071.32 | |
| 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） 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 852,425.41  3,133,416.29 | | 3,911.62  - | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | - | | - | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 35,708,305.71 | | 37,545,483.87 | |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -52,243.64 | | -999,347.17 | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 8,195,663.60 | -4,159,617.94 |
| 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） | 8,743,181.11 | -8,741,801.12 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 12,064,819.11 | 11,992,929.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 7,767,795.40 | -53,087,900.50 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,315,715.06 | -30,056,493.44 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |  |  |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | - |  |
| 现金的期末余额 | 33,537,033.28 | 12,233,779.11 |
| 减：现金的期初余额 | 12,233,779.11 | 306,365,066.68 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 21,303,254.17 | -294,131,287.57 |

（2）本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目 2009 年度 2008 年度 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：

项 目 2009 年度 2008 年度

1．处置子公司及其他营业单位的价格 - -

2．处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 - -

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 - -

4．处置子公司的净资产 - -

流动资产 - -

非流动资产 - -

流动负债 - -

非流动负债 - -

（3）现金和现金等价物的构成

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2009-12-31 |  | 2008-12-31 |
| 一、现金 |  | 33,537,033.28 |  | 12,233,779.11 |
| 其中：库存现金 |  | 651,314.08 |  | 489,313.77 |
| 可随时用于支付的银行存款 |  | 32,467,577.81 |  | 11,744,465.34 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 418,141.39 |  | - |
| 二、现金等价物 |  | - |  | - |
| 其中：三个月内到期的银行承兑汇票 |  | - |  | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 |  | 33,537,033.28 |  | 12,233,779.11 |

注：不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明， 截止 2008 年 12 月 31 日，其他货币资

金中18,000,000.00 元系银行承兑汇票保证金。 **十二、补充资料** 1、当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《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（2008）》（证监会公告〔2008〕43 号），本公司非经常性损益列示如下：

序号 项 目 2009 年度 2008 年度

1 非流动性资产处置损益 -2,564,973.01 465,550.76

越权审批或无正式批准文件或偶发性的

2 税收返还、减免 - -

3 计入当期损益的政府补助 3,874,507.78 3,993,233.00

序号 项 目 2009 年度 2008 年度

计入当期损益的对非金融企业收取的资

4 - -

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 金占用费  企业取得子公司、联营企业及合营企业的 |  |
| 5 | 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 | - - |
| 6 | 非货币性资产交换损益 | - - |
| 7 | 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

8 的各项资产减值准备 - -

9 债务重组损益 105,000.00 16,697.97

10 企业重组费用 - -

交易价格显失公允的交易产生的超过公

11 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

12 至合并日的当期净损益 - -

与公司主营业务无关的或有事项产生的

13 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

14 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、交易行金融负债 和可供出售金融资产取得的投资收益

单独进行减值测试的应收款项减值准备

- 17,260.27

15 转回 - -

16 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

17 - -

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 |  | | |
| 18 | 期损益进行一次性调整对当期损益的影  响 | - |  | - |
| 19 | 受托经营取得的托管费收入 | - |  | - |
| 20 | 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -68,015.92 |  | 943,262.52 |
| 21 | 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -1,556,288.68 |  | - |
|  | 非经常性损益合计（影响利润总额） | -209,769.83 |  | 5,436,004.52 |
|  | 所得税影响额 | 277,269.91 |  | 815,400.68 |
|  | 非经常性损益净额（影响净利润） | -487,039.74 |  | 4,620,603.84 |
|  | 少数股东权益影响额（税后） | 422,800.91 |  | 325,892.09 |
|  |  | -909,840.65 |  | 4,294,711.75 |

2、净资产收益率及每股收益 根据中国证券监督管理委员会《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》（2010 年修订），本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每 股收益如下：

2009 年度

报告期利润 加权平均净资产

每股收益

归属于公司普通股股东的净利润

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 收益率 |  | 基本每股收益 |  | 稀释每股收益 |
| -24.9625% |  | -0.3162 |  | -0.3162 |
| -24.7342% |  | -0.3133 |  | -0.3133 |

扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润

2008 年度

报告期利润 加权平均净资产

每股收益

归属于公司普通股股东的净利润

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 收益率 |  | 基本每股收益 |  | 稀释每股收益 |
| -6.1318% |  | -0.0894 |  | -0.0894 |
| -7.0684% |  | -0.1030 |  | -0.1030 |

扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润

2.1 加权平均净资产收益率=P0/(E0＋NP÷2＋Ei×Mi÷M0– Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)

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

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告 期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合 并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均 从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合 并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

2.2 基本每股收益=P0÷S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0– Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分 配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数； Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股 份次月起至报告期期末的累计月数。

2.3 稀释每股收益 本公司报告期无稀释性潜在普通股。

2.4 本公司 2008 年、2009 年度扣除非经常性损益后的净利润＝净利润±营业外收支-补贴收入-

贴息-以前年度计提减值准备的转回-所得税影响。

十五、本财务报表于2010年34月22日由本公司董事会通过及批准发布。

**十二 备查件目录**

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2009 年度财务报告。

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《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正文公告的原稿。

河南思达高科技股份有限公司 法定代表人：刘双河 二○一○年四月二十二日