证券代码：002104 证券简称：恒宝股份 公告编号：2007-013

江苏恒宝股份有限公司2006年年度报告摘要

§ 1重要提示

1.1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。本年度报告摘要 摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 未出席董事姓名 | 未出席会议原因 | 受托人姓名 |
| 胡海涛 | 因公出差 | 曹志新 |

1.4立信会计师事务所为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

1.5公司负责人钱云宝先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）汤晓琴女士声 明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§2公司基本情况简介

2.1基本情况简介

|  |  |
| --- | --- |
| 股票简称 | 恒宝股份 |
| 股票代码 | 002104 |
| 上市交易所 | 深圳证券交易所 |
| 注册地址 | 江苏省丹阳市横塘工业区 |
| 注册地址的邮政编码 | 212355 |
| 办公地址 | 江苏省丹阳市横塘工业区 |
| 办公地址的邮政编码 | 212355 |
| 公司国际互联网网址 | <http://www.hengbao.com> |
| 电子信箱 | [hengbao@hengbao.com](mailto:hengbao@hengbao.com) |

2.2联系人和联系方式

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 | 投资者关系管理负责人 |
| 姓名 | 赵长健 | 张建明 | 赵长健 |
| 联系地址 | 江苏省丹阳市横塘工业区 | 江苏省丹阳市横塘工业区 | 江苏省丹阳市横塘工业区 |
| 电话 | 0511-6644409 | 0511-6644409 | 0511-6644409 |
| 传真 | 0511-6644324 | 0511-6644324 | 0511-6644324 |
| 电子信箱 | zhaocj @hengbao. com | zhangjm01 @hengbao.com | zhaocj @hengbao. com |

§3会计数据和业务数据摘要

3.1主要会计数据

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2006 年 | 2005 年 | 本年比上年增减（%） | 2004 年 |
| 主营业务收入 | 249,501,747.47 | 172,114,550.89 | 44.96% | 155,681,754.85 |
| 利润总额 | 59,902,583.60 | 57,289,381.37 | 4.56% | 47,595,482.48 |
| 净利润 | 41,938,383.12 | 39,161,357.19 | 7.09% | 33,529,725.81 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 42,066,122.08 | 39,142,505.03 | 7.47% | 32,778,586.27 |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 77,847,540.45 | 46,453,197.22 | 67.58% | 52,942,104.21 |
|  | 2006年末 | 2005年末 | 本年末比上年末增减  （%） | 2004年末 |
| 总资产 | 543,266,352.83 | 257,165,462.35 | 111.25% | 203,387,839.40 |
| 股东权益（不含少数股东权 益） | 392,887,217.20 | 127,151,934.08 | 208.99% | 87,579,624.39 |

3.2主要财务指标

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2006 年 | 2005 年 | 本年比上年增减（%） | 2004 年 |
| 每股收益 | 0.3640 | 0.5439 | -33.08% | 0.8382 |
| 每股收益（注） | 0.3640 | - | - | - |
| 净资产收益率 | 10.67% | 30.80% | -20.13% | 38.28% |
| 扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率 | 10.71% | 30.78% | -20.07% | 37.43% |
| 每股经营活动产生的现金流量 净额 | 0.68 | 0.65 | 4.62% | 1.32 |
|  | 2006年末 | 2005年末 | 本年末比上年末增减（%） | 2004年末 |
| 每股净资产 | 3.41 | 1.77 | 92.66% | 2.19 |
| 调整后的每股净资产 | 3.40 | 1.75 | 94.29% | 2.18 |

注：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。 非经常性损益项目

V适用口不适用

单位：（人民币）元

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| （一）扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后 的其他各项营业外收入、支出 | -579,545.95 |
| （二）以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 451,806.99 |
| （三）所得税影响额 | 0.00 |
| 合计 | -127,738.96 |

3.3国内外会计准则差异

□适用V不适用

§4股本变动及股东情况

4.1股份变动情况表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+,-） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 72,000,000 | 100.00% | 5,760,000 | 14,400,000 |  |  | 20,160,000 | 92,160,000 | 80.00% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  | 1,018,987 |  |  |  | 1,018,987 | 1,018,987 | 0.88% |
| 3、其他内资持股 | 72,000,000 | 100.00% | 4,698,626 | 14,400,000 |  |  | 19,098,626 | 91,098,626 | 79.08% |
| 其中：境内法人持 股 |  |  | 4,698,626 |  |  |  | 4,698,626 | 4,698,626 | 4.08% |
| 境内自然人持 股 | 72,000,000 | 100.00% |  | 14,400,000 |  |  | 14,400,000 | 86,400,000 | 75.00% |
| 4、外资持股 |  |  | 42,387 |  |  |  | 42,387 | 42,387 | 0.04% |
| 其中：境外法人持 股 |  |  | 42,387 |  |  |  | 42,387 | 42,387 | 0.04% |
| 境外自然人持 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 |  |  | 23,040,000 |  |  |  | 23,040,000 | 23,040,000 | 20.00% |
| 1、人民币普通股 |  |  | 23,040,000 |  |  |  | 23,040,000 | 23,040,000 | 20.00% |
| 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 | 72,000,000 | 100.00% | 28,800,000 | 14,400,000 |  |  | 43,200,000 | 115,200,00  0 | 100.00% |

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 时间 | 限售期满新增可上市 交易股份数量 | 有限售条件股份数量 余额 | 无限售条件股份数量 余额 | 说明 |
| 2007-04-10 | 5,760,000 | 86,400,000 | 28,800,000 | 网下配售限售三个月 |
| 2008-01-10 | 43,200,000 | 43,200,000 | 72,000,000 | 除控股股东外，首次公开发行前其 他股东股份（2005年利润分配增加 的股份除外）锁定12个月 |
| 2009-04-20 | 8,640,000 | 34,560,000 | 80,640,000 | 首次公开发行前除控股股东外的其 他股东2005年利润分配增加的股东 自工商变更登记之日起锁定36个月 |
| 2010-01-10 | 34,560,000 | 0 | 115,200,000 | 控股股东股份锁定36个月 |

前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数 量 | 可上市交易时 间 | 新增可上市交易股份 数量 | 限售条件 |
| 1 | 钱云宝 | 34,560,000 | 2010-01-10 | 34,560,000 | 限售36个月 |
| 2 |  | 22,680,000 | 2008-01-10 | 18,900,000 | 2005年利润分配增加的股份 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 钱平 |  | 2009-04-20 | 3,780,000 | 自工商变更登记之日起锁定 三年，其他股份限售12个月 |
| 3 | 江浩然 | 18,014,400 | 2008-01-10 | 15,012,000 | 2005年利润分配增加的股份 自工商变更登记之日起锁定 三年，其他股份限售12个月 |
| 2009-04-20 | 3,002,400 |
| 4 | 胡三龙 | 8,467,200 | 2008-01-10 | 7,056,000 | 2005年利润分配增加的股份 自工商变更登记之日起锁定 三年，其他股份限售12个月 |
| 2009-04-20 | 1,411,200 |
| 5 | 潘梅芳 | 2,160,000 | 2008-01-10 | 1,800,000 | 2005年利润分配增加的股份 自工商变更登记之日起锁定 三年，其他股份限售12个月 |
| 2009-04-20 | 360,000 |
| 6 | 曹志新 | 518,400 | 2008-01-10 | 432,000 | 2005年利润分配增加的股份 自工商变更登记之日起锁定 三年，其他股份限售12个月 |
| 2009-04-20 | 86,400 |
| 7 | 中信证券股份有限公 司 | 122,075 | 2007-04-10 | 122,075 | 限售3个月 |
| 8 | 中国平安人寿保险股 份有限公司-传统-普通 保险产品 | 122,075 | 2007-04-10 | 122,075 | 限售3个月 |
| 9 | 中国平安人寿保险股 份有限公司-分红-个险 分红 | 122,075 | 2007-04-10 | 122,075 | 限售3个月 |
| 10 | 泰康人寿保险股份有 限公司-万能-个险万能 | 122,075 | 2007-04-10 | 122,075 | 限售3个月 |

4.2前10名股东、前10名无限售条件股东持股表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 23,278 | | | | | |
| 前10名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份 数量 | | 质押或冻结的股份数 量 |
| 钱云宝 | 其他 | 30.00% | 34,560,000 | 34,560,000 | | 0 |
| 钱平 | 其他 | 19.69% | 22,680,000 | 22,680,000 | | 0 |
| 江浩然 | 其他 | 15.64% | 18,014,400 | 18,014,400 | | 0 |
| 胡三龙 | 其他 | 7.35% | 8,467,200 | 8,467,200 | | 0 |
| 潘梅芳 | 其他 | 1.88% | 2,160,000 | 2,160,000 | | 0 |
| 中信证券股份有限公司 | 国有股东 | 0.82% | 942,575 | 122,075 | |  |
| 曹志新 | 其他 | 0.45% | 518,400 | 518,400 | | 0 |
| 中国平安人寿保险股份有限 公司-传统-普通保险产品 | 其他 | 0.24% | 278,575 | 122,075 | |  |
| 中国平安人寿保险股份有限 公司-分红-个险分红 | 其他 | 0.24% | 278,575 | 122,075 | |  |
| 泰康人寿保险股份有限公司- 万能-个险万能 | 其他 | 0.24% | 278,575 | 122,075 | |  |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | | 股份种类 | |
| 中信证券股份有限公司 | | 942,575 | | | 人民币普通股 | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 中国平安人寿保险股份有限公司-传统-普通保 险产品 | 278,575 | 人民币普通股 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司-分红-个险分 红 | 278,575 | 人民币普通股 |
| 泰康人寿保险股份有限公司-万能-个险万能 | 278,575 | 人民币普通股 |
| 泰康人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产 品-019L-CT001 深 | 278,075 | 人民币普通股 |
| 泰康人寿保险股份有限公司-分红-个人分红  -019L-FH002 深 | 278,075 | 人民币普通股 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司-分红-团险分 红 | 278,075 | 人民币普通股 |
| 泰康人寿保险股份有限公司-分红-团体分红  -019L-FH001 深 | 277,575 | 人民币普通股 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司-投连-世纪理 财价值增长 | 277,575 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行-中信稳定双利债券型证券投资 基金 | 277,575 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行公司前十名股东中，胡三龙先生为公司控股股东钱云宝先生配偶之兄长，其他股东之间不存在 动的说明 关联关系；前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |

4.3控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1控股股东及实际控制人变更情况

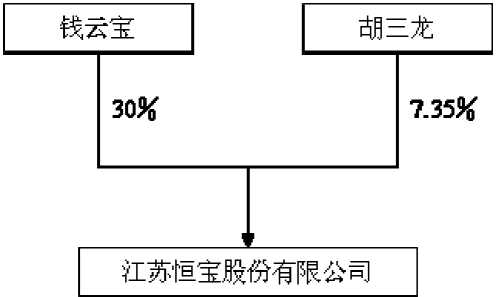
□适用V不适用

4.3.2控股股东及实际控制人具体情况介绍

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化，为公司第一大股东钱云宝先生，其所持有的公司股份无质押、冻结或 托管等情况。

钱云宝先生：中国国籍，1957年12月出生，大专学历，高级经济师。1996年起出任现代印制董事长兼经理。2000年9月股 份公司成立后，任公司董事长。曾分别被江苏省乡镇企业管理局、镇江市人民政府和丹阳市人民政府授予“江苏省乡镇企业 家”和“劳动模范”称号，现为镇江市和丹阳市人民代表大会代表。无其他国家或地区居留权。

4.3.3公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5董事、监事和高级管理人员

5.1董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职起始日期 | 任职终止日期 | 年初持股 数 | 年末持股 数 | 变动原因 | 报告期内 从公司领 取的报酬 总额（万  元） | 是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 |
| 钱云宝 | 董事长 | 男 | 50 | 2004-03-31 | 2007-03-31 | 28,800,000 | 34,560,000 | 送股 | 48.00 | 否 |
| 江浩然 | 董事 | 男 | 37 | 2004-03-31 | 2007-03-31 | 15,012,000 | 18,014,400 | 送股 | 36.00 | 否 |
| 赵长健 | 董事 | 男 | 46 | 2004-03-31 | 2007-03-31 | 0 | 0 |  | 12.00 | 否 |
| 曹志新 | 董事 | 男 | 37 | 2004-03-31 | 2007-03-31 | 432,000 | 518,400 | 送股 | 15.00 | 否 |
| 胡海涛 | 董事 | 男 | 46 | 2006-2 -21 | 2007-03-31 | 0 | 0 |  | 40.00 | 否 |
| 李慧芬 | 独立董事 | 女 | 67 | 2004-03-31 | 2007-03-31 | 0 | 0 |  | 4.00 | 否 |
| 吴龙云 | 独立董事 | 男 | 49 | 2004-03-31 | 2007-03-31 | 0 | 0 |  | 4.00 | 否 |
| 乔梁 | 独立董事 | 男 | 43 | 2004-03-31 | 2007-03-31 | 0 | 0 |  | 4.00 | 否 |
| 钱平 | 监事 | 男 | 51 | 2006-02-21 | 2007-03-31 | 18,900,000 | 22,680,000 | 送股 | 12.00 | 否 |
| 黄安平 | 监事 | 男 | 56 | 2004-03-31 | 2007-03-31 | 0 | 0 |  | 4.20 | 否 |
| 孔小军 | 监事 | 男 | 38 | 2004-03-31 | 2007-03-31 | 0 | 0 |  | 4.00 | 否 |
| 黄强 | 财务总监 | 男 | 42 | 2006-05-30 | 2007-02-11 | 0 | 0 |  | 22.00 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 63,144,000 | 75,772,800 | - | 205.20 | - |

5.2董事出席董事会会议情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期内董事会会议召开次数 | | 3 | | | |
| 董事姓名 | 职务 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 未亲自出席会 议 |
| 钱云宝 | 董事长 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 江浩然 | 董事、经理 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 赵长健 | 董事、副经理、董 事会秘书 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 曹志新 | 董事、副经理 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 胡海涛 | 副经理 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 李慧芬 | 独立董事 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 吴龙云 | 独立董事 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 乔梁 | 独立董事 | 3 | 0 | 0 | 否 |

§6董事会报告

6.1管理层讨论与分析

一、 报告期内公司生产经营情况回顾

2006年，公司在董事会的领导下，紧紧围绕年度经营方针和目标，坚持“以科技创新引导市场，以技术领先占领市场”的发 展方向，在进一步夯实内部管理的基础上，及时调整了营销策略，加大市场的开拓力度；同时通过引进高端技术人才，加大 研发投入力度，提高产品的技术竞争力；积极改进生产工艺，优化生产流程，满足客户质量需求，从而在各个方面提升公司 的经营业绩。2006年，经全体员工的共同努力，公司实现主营业务收入249,501,747.47元，比上年同期172,114,550.89元增 长44.96%；实现主营业务利润89,363,266.01元，比上年同期84,333,741.38元增长5.96%；实现净利润41,938,383.12元，比 上年同期39,161,357.19增长7.09%，取得了较好的经营业绩。

公司主营业务收入比上年同期增长44.96%的主要原因：报告期内，由于公司坚持规模扩张和新品开发相结合的原则，进一步增 强自主研发能力，加大对高端智能IC卡产品的研发，并取得了良好的效果，同时积极拓展产品市场，使得产品研发与市场充分 相结合，并逐步转化为实际的销售收入，在传统产品销售收入稳步增长的同时，IC卡产品的销售取得了新的突破。2006年票 证、密码卡、银行磁条卡共实现销售收入12,509.23万元，比去年增加了 10.82%； IC卡实现销售收入10,144.72万元，比去年 增加 282.90%。

公司主营业务利润比上年同期只增长了 5.96%，没能与主营业务收入同步增长，主要原因是：2006年IC卡产品销售取得了 新的突破，公司卡类产品结构发生了变化，IC卡产品销售比例由2005年的15.39%上升为40.66%，其单位成本较高；子公司 恒宝信息成功实现业务转型，软件产品收入逐渐减少，电信服务和集成供货与服务业务增长很快，其销售收入比例由2005年 的36.30%上升为2006年的69.90%，使得产品综合毛利率比去年同期有所下降。但由于销售收入的快速增长，毛利总额仍比 去年增加了 6.50%。

公司利润总额比去年增长了 4.56%，净利润比去年增长了 7.09%，保持了良好的发展态势。

二、 对公司未来发展的展望和发展战略

（一） 公司未来发展的展望

公司所处行业为卡行业，产品被广泛地应用于金融、通信、税务、安全、市政等众多应用领域。随着社会信息化步伐的加快, 作为信息社会不可或缺的重要载体，卡类产品在社会生活各个领域的应用将更加广泛，目前，随着EMV迁移以及3G时代的 到来，卡行业将进入新的发展时期，公司的市场发展空间更加巨大。

公司主营卡类产品及相关操作系统，主要生产磁条卡、密码卡、IC卡和金融重控凭证，而且是电子标签、读写器具、COS软 件、信息处理平台的开发商，系统集成和电信增值服务提供商。公司拥有雄厚的研发实力，通过自主研发取得了 16项专利技 术和软件著作权；建立了科学的营销组织框架和完整的营销渠道；拥有完整的制造链和先进的制造工艺。在未来几年，公司 将以磁条卡和通信密码卡产品为后盾，坚持自主创新的方针，重点拓展通信智能卡、金融智能卡、税控智能卡、PKI卡及 USB-KEY、电子标签市场，到2008年实现主导产品向高端智能产品及其解决方案的转变，使公司产品以技术和服务优势占 领国内和国际两个市场。公司有信心在2007年及未来的发展中实现销售和利润的理想增长，为广大股东创造更多价值。

（二） 公司未来发展战略

经过十年的不懈努力，恒宝股份已成为集服务、研发、生产、销售为一体，致力于提供卡类和高端智能产品及其解决方案的 综合性企业。公司将秉承“以科技创新促发展，以技术领先引导市场”的经营方针，坚持自主技术创新，缩短与跨国公司在 核心技术上的差距，充分发挥公司的服务优势、人才优势、产品优势，以市场为导向，紧紧把握产业发展方向，最终将恒宝 股份打造成国内领先、国际知名的现代化企业集团。

（三） 对公司未来发展和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及对策

1、依赖主要客户群体的风险。公司主导产品的客户是各大通信运营商、国有和股份制商业银行、中国邮储等具有行业主导地 位的大型国有企业，销售较为集中，虽然都是在国内具有相对垄断地位和品牌优势的优质公司，但如果我们由于自身原因失 去核心客户，或客户由于经营的变化导致需求的减少，将对公司的销售和持续盈利能力造成不利影响。

对策：

（1） 加强自身的技术改造和开发能力的提高，力求以产品优势和产品同步开发优势保持与主要客户的长期良好合作关系；

（2） 通过项目实施和新品开发，实现产品的多元化，从而实现客户的多元化，在稳定既有市场的基础上，拓展国内其它市场 和国际市场。目前公司已储备了多项拥有较确定市场预期的新产品，国际市场的开发也已初见成效，一定程度上化解了销售 客户集中的风险。

2、 与国际跨国公司相比，公司在资本规模、核心技术研发实力上还存在一定的差距，抵御市场风险的能力还有待加强。 对策：

我公司拥有由海内外资深专家组成的研发队伍，具有雄厚的自主研发实力，我们将瞄准国际大公司，以科技创新带动产品升 级，通过自主研发和吸收引进相结合的方式，进一步积极参与国家和省部级重点科研项目，在重点领域拥有自主知识产权产 品和技术，全面提升公司的核心技术，增强抵御风险的能力。

3、 随着募集资金投资项目的建设和公司规模的迅速扩大，公司需要大量管理、技术人才，公司面临如何留住人才、吸引人才 的风险。

对策：

本公司拥有优秀的管理团队、核心技术人员，这是本公司技术持续领先、产品不断创新的主要因素之一，公司将探索建立对 核心技术人员和管理人员股权激励约束机制，在工作条件、收入分配上向核心技术人员和优秀管理人才倾斜，创造良好的生 活保障体系，注重企业文化建设，在和谐、共进的氛围中增加公司的凝聚力，留住人才、吸引人才的风险，稳定技术队伍。

6.1.1执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果 的影响

V适用口不适用

一、 关于2007年1月1日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异的分析。

根据财政部2006年2月15日发布的财会[2006]3号《关于印发〈企业会计准则第1号—存货〉等38项具体准则的通知》 的规定，公司应于2007年1月1日起执行新会计准则。公司依据财政部新会计准则规定进行核算后确认2007年1月1日首 次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

1、 所得税

公司按照现行会计准则的规定，制订了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备。根据新会计准则应将资产账面 价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产；根据江苏省地方税务局苏地函〔2003 〕48号文件以及镇江市地方税务局 地税发〔2003〕93号文件，公司部分进口设备从2002年起报税时按双倍余额递减法计算折旧，其差额部分计入递延所得税负 债，两者合并降低了 2007年1月1日的留存收益4,520,321.44元。

2、 少数股东权益

公司2006年12月31日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为19,411,762.61元，新会计准则下计入 股东权益，由此增加2007年1月1日股东权益19,411,762.61元。此外，由于子公司计提坏账准备产生的递延所得税资产中归 属于少数股东权益的部分为844.31元，因此新会计准则下少数股东权益为19,412,606.92元。公司按照新会计准则调整少数股 东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

二、 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响。

1、 根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定，公司将现行政策下的子公司核算方法由权益法改为成本法，此 政策变化将会影响母公司的当期损益，但对合并报表没有影响。

2、 根据《企业会计准则第6号——无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益， 变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化，此变更将减少公司期间费用，增加公司的利润和股东权益。

3、 根据《企业会计准则第16号——政府补助》的规定，公司目前现行制度下的区分与资产相关的政府补助和与研发费用相 关的政府补助后，与资产相关的政府补助在项目完成后转入资本公积；与研发费用相关的政府补助冲减当期研发费用。执行 新准则将变更为在区分与资产相关的政府补助和与研发费用相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分 期计入损益、将与研发费用相关的政府补助按照项目进度直接计入当期损益，因此将会增加公司的当期利润。

4、 根据《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，用以资本化的借款由现行制度下的专门借款变更为符合资本化条件 的专门借款和一般借款，此政策变化将会增加公司资本化的借款范围，减少当期的财务费用，增加公司的当期损益和股东权 益。

5、 根据《企业会计准则第18号——所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表日债务法，此变更 将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的当期损益和股东权益。

6、 根据《企业会计准则38号一首次执行企业会计准则》应用指南的规定，首次执行日公司的控股子公司恒宝智能的开办费余 额，应当在首次执行日后第一个会计期间内全部确认为管理费用，因此会减少当期的损益和股东权益。

6.2主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业或分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润 率（%） | 主营业务收入 比上年增减  （%） | 主营业务成本 比上年增减  （%） | 主营业务利润率 比上年增减（%） |
| 工业 | 22,972.04 | 14,597.68 | 36.45% | 58.44% | 90.19% | -10.61% |
| 信息系统集成工程及技 术服务等 | 1,978.13 | 1,165.76 | 41.07% | -27.09% | 28.08% | -25.39% |
| 合计 | 24,950.17 | 15,763.44 | 36.82% | 44.96% | 83.60% | -13.30% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 银行磁条卡 | 5,608.16 | 2,277.43 | 59.39% | 22.59% | 26.07% | -1.12% |
| 通信密码卡 | 4,655.43 | 2,509.99 | 46.08% | -2.71% | -4.70% | 1.12% |
| 通信IC卡 | 10,144.72 | 8,605.35 | 15.17% | 282.90% | 351.86% | -12.95% |
| 卡基 | 318.09 | 173.27 | 45.53% | -3.37% | -3.03% | -0.18% |
| 卡类小计 | 20,726.40 | 13,566.04 | 34.55% | 67.98% | 107.96% | -12.58% |
| 信息、软件产品及其服务 | 1,978.14 | 1,165.76 | 41.07% | -27.09% | 28.08% | -25.39% |
| 票证 | 2,245.63 | 1,031.64 | 54.06% | 16.47% | -3.27% | 9.38% |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | -100.00% | -100.00% |  |
| 合计 | 24,950.17 | 15,763.44 | 36.82% | 44.96% | 83.60% | -13.30% |

6.3主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减（％） |
| 北京 | 9,385.58 | 111.59% |
| 江苏 | 2,380.91 | 20.25% |
| 上海 | 1,800.02 | 27.60% |
| 福建 | 778.99 | 2.55% |
| 其他 | 10,604.67 | 22.94% |
| 合计 | 24,950.17 | 44.96% |

6.4募集资金使用情况

V适用口不适用

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | 24,278.40 | | | 本年度已使用募集资金总额 | | | 5,705.47 | | | |
| 已累计使用募集资金总额 | | | 5,705.47 | | | |
| 承诺项目 | 是否已变 更项目  （含部分 变更） | 原计划投 入总额 | 本年度投 入金额 | 累计已投 入金额 | 实际投资 进度（%） | 本年度实现 的收益（以 利润总额计  算） | 项目建成时间 或预计建成时 间 | 是否 符合 计划 进度 | 是否 符合 预计 收益 | 项目可 行性是 否发生 重大变  化 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 智能IC卡操作系统开 发及产业化项目 | 否 | 4,071.21 | 2,762.02 | 3,754.34 | 92.20% | 71.36 | 2007-06-30 | 是 | 是 | 否 |
| IC卡模块封装生产线 建设项目 | 否 | 7,113.55 | 300.39 | 300.39 | 4.22% | 0.00 | 2008-07-31 | 是 | 是 | 否 |
| PKI 卡、USBKEY 安全 产品研发生产项目 | 否 | 3,181.00 | 1,350.35 | 1,350.35 | 42.45% | 0.00 | 2008-06-30 | 是 | 是 | 否 |
| 电子标签（RFID）生产 线建设项目 | 否 | 8,095.57 | 300.39 | 300.39 | 3.71% | 0.00 | 2009-03-31 | 是 | 是 | 否 |
| 合计 | - | 22,461.33 | 4,713.15 | 5,705.47 | - | 71.36 | - | - | - | - |
| 未达到计划进度和预 计收益的情况和原因  （分具体项目） | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 募集资金项目实施地 点变更情况 | 无 | | | | | | | | | |
| 募集资金项目实施方 式调整情况 | 无 | | | | | | | | | |
| 募集资金项目先期投 入及置换情况 | 无 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况 | 报告期内无闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资 金结余的金额及原因 | 截止2006年12月31日，公司实际使用募集资金5,705.47万元，募集资金余额为16,674.22万元，募 集资金专用账户存款总额为22,379.69万元，与尚未使用的募集资金余额差异为5,705.47万元，主要系 公司公司先期投入的自筹资金尚未从募集资金中置换出来。 | | | | | | | | | |
| 募集资金其他使用情 况 | 无 | | | | | | | | | |

变更项目情况

□适用V不适用

6.5非募集资金项目情况

V适用口不适用

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
| 支持多标准的金融IC卡芯片模块开 发和产业化项目 | 2,800.00 | 公司根据EMV标准已完成了有 关功能模块的开发，进入软掩膜 版测试阶段。 | 未产生收益 |
| 支持多种3G移动标准的智能卡操作 系统项目 | 2,900.00 | 公司根据3G相关标准已完成各 功能模块的设计，完成了源代码 的编写和优化。 | 未产生收益 |
| 合计 | 5,700.00 | - | - |

6.6董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□适用V不适用

6.7董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

V 适用 □ 不适用

经立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字（2007）第10441号审计报告确认，公司2006年度实现净利润41,938,383.12 元，根据《公司法》以及《公司章程》的税后利润分配顺序规定，按10%提取法定盈余公积金4,193,838.31元,加上年初未分 配利润43,119,611.80元，减去2006年已转作股本的普通股股利14,400,000.00元，累计可供股东分配的利润为66,464,156.61 .7元o

以公司2006年12月31日总股本11,520万元为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），共计发放现金股利 11，520,000元，剩余未分配利润54,944,156.61元，滚存至下一年度；本年度进行资本公积转增股本，以公司2006年12月 31日总股本11,520万元为基数，向全体股东每10股转增7股，合计转增股本8,064万股，转股以后公司总股本将达到19,584 万股，资本公积由195,907,816.47元减少到115,267,816.47元。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案 □适用V不适用

§7重要事项

7.1收购资产

V适用口不适用

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对方 | 被收购资产 | 购买日 | 收购价格 | 自购买日起 至本年末为 上市公司贡 献的净利润 | 是否 为关 联交  易 | 定价原则说 明 | 所涉及 的资产 产权是 否已全 部过户 | 所涉及 的债权 债务是 否已全 部转移 |
| 丹阳市城建交通投 资公司 | 房屋 | 2006-06-07 | 505.00 | -11.99 | 否 | 依据专业房 地产评估机 构出具的房 地产估价报 告 | 是 | 是 |
| 丹阳市城建交通投  资公司 | 土地 | 2006-06-12 | 1,800.11 | -21.43 | 否 | 依据专业房 地产评估机 构出具的土 地估价报告 | 是 | 是 |
| 北京新盛房地产开 发有限公司 | 房屋 | 2006-05-10 | 3,526.87 | 0.00 | 否 | 在相关法 律、法规的 基础上平等 协商 | 是 | 是 |

7.2出售资产

□适用V不适用

7.1、7.2所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

本年度公司购买的土地和房屋是公司生产经营和募集资金投资项目实施的需要。公司购买的坐落于北京市西城区金融大街的 房屋，极大地提升了公司的形象，其周边良好的商务氛围，为公司的营销和服务提供了良好的保障。公司购买的土地、房屋 对公司管理层的稳定性不产生影响。

7.3重大担保

□ 适用 V 不适用

7.4重大关联交易

7.4.1与日常经营相关的关联交易

□适用V不适用

7.4.2关联债权债务往来

□适用V不适用

7.4.3非经营性资金占用及清欠情况

□适用V不适用

7.5委托理财

* 适用 V 不适用

7.6承诺事项履行情况

7.6.1原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

* 适用 V 不适用

7.6.2报告期内限售股份持有人持股变动情况

* 适用 V 不适用

7.7重大诉讼仲裁事项

* 适用 V 不适用

§8监事会报告

V适用口不适用

一、 公司监事会日常工作情况

（一） 监事会会议情况

公司监事会在报告期内共召开了两次会议，出席会议的监事人数均符合《公司法》和《公司章程》的相关规定。

1、 公司监事会于2006年2月15日召开了第二届第八次会议，审查了公司2005年度的财务报表，未发现虚假情况；审查了 公司董事和高管的守法情况，未发现违规行为。审议通过了《公司监事会2005年工作报告》和《公司监事会议事规则（修订 草案）》，并提交股东大会审议。

2、 公司监事会于2006年2月22日召开了第二届监事会第九次会议，选举钱平为公司第二届监事会主席。

（二） 公司监事会派出监事列席了公司报告期内历次董事会和股东大会，依法审议、鉴证、检查公司董事会各项议案的讨论 和决策，以及公司股东大会、董事会各项决议的执行情况。

二、 公司监事会履行职责情况

1、 监督公司董事、经理和其他高级管理人员在执行职务时的合法性，保障公司的合法经营。

2、 检查公司财务状况，确保公司的财务和资产安全，降低公司的财务风险，维护公司及股东的合法权益。

3、 对公司的生产经营活动进行有效的参与和监督，检查公司重大投资决策以及执行股东会决议情况。

§9财务报告

9.1审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

9.2财务报表

9.2.1资产负债表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 305,935,423.85 | 290,026,406.17 | 64,320,498.18 | 38,843,005.25 |
| 短期投资 |  |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |
| 应收账款 | 27,951,921.16 | 24,753,139.60 | 47,289,671.81 | 29,594,398.61 |
| 其他应收款 | 2,762,945.54 | 2,393,912.78 | 3,807,460.87 | 2,835,465.69 |
| 预付账款 | 6,879,633.37 | 5,266,871.40 | 4,221,932.01 | 2,954,125.96 |
| 应收补贴款 |  |  |  |  |
| 存货 | 38,395,493.24 | 38,367,993.24 | 30,705,411.06 | 30,227,083.85 |
| 待摊费用 | 634,595.71 | 518,251.97 | 599,034.06 | 533,987.78 |
| 一年内到期的长期债权投资 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |
| 流动资产合计 | 382,560,012.87 | 361,326,575.16 | 150,944,007.99 | 104,988,067.14 |
| 长期投资： |  |  |  |  |
| 长期股权投资 |  | 35,109,857.07 |  | 36,402,400.29 |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |
| 长期投资合计 |  | 35,109,857.07 |  | 36,402,400.29 |
| 合并价差 |  |  |  |  |
| 固定资产： |  |  |  |  |
| 固定资产原价 | 235,608,278.90 | 233,391,674.62 | 183,891,477.16 | 182,173,520.16 |
| 减：累计折旧 | 98,249,432.79 | 97,659,908.67 | 82,354,451.77 | 82,142,895.35 |
| 固定资产净值 | 137,358,846.11 | 135,731,765.95 | 101,537,025.39 | 100,030,624.81 |
| 减：固定资产减值准备 |  |  |  |  |
| 固定资产净额 | 137,358,846.11 | 135,731,765.95 | 101,537,025.39 | 100,030,624.81 |
| 工程物资 |  |  |  |  |
| 在建工程 |  |  | 57,750.00 | 57,750.00 |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |
| 固定资产合计 | 137,358,846.11 | 135,731,765.95 | 101,594,775.39 | 100,088,374.81 |
| 无形资产及其他资产： |  |  |  |  |

编制单位：江苏恒宝股份有限公司

2006年12月31日

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 无形资产 | 22,417,364.68 | 22,302,031.36 | 3,718,897.79 | 3,718,897.79 |
| 长期待摊费用 | 930,129.17 | 196,888.22 | 907,781.18 | 451,552.82 |
| 其他长期资产 |  |  |  |  |
| 无形资产及其他资产合计 | 23,347,493.85 | 22,498,919.58 | 4,626,678.97 | 4,170,450.61 |
| 递延税项： |  |  |  |  |
| 递延税款借项 |  |  |  |  |
| 资产总计 | 543,266,352.83 | 554,667,117.76 | 257,165,462.35 | 245,649,292.85 |
| 流动负债： |  |  |  |  |
| 短期借款 | 62,300,000.00 | 62,300,000.00 | 82,300,000.00 | 82,300,000.00 |
| 应付票据 | 1,005,749.00 |  |  |  |
| 应付账款 | 24,052,306.86 | 23,731,842.86 | 18,073,309.00 | 14,553,346.80 |
| 预收账款 | 977,439.33 | 927,704.33 | 320,743.28 | 309,983.28 |
| 应付工资 |  |  |  |  |
| 应付福利费 | 1,915,408.56 | 1,522,407.56 | 4,429,627.96 | 3,680,141.11 |
| 应付股利 |  |  |  |  |
| 应交税金 | 2,270,460.02 | 1,040,470.41 | 3,360,048.11 | 2,310,802.85 |
| 其他应交款 | 36,283.17 |  | 852,004.67 | 799,052.24 |
| 其他应付款 | 2,752,139.10 | 36,599,888.42 | 1,321,288.96 | 14,387,032.49 |
| 预提费用 | 157,586.98 | 157,586.98 | 157,000.00 | 157,000.00 |
| 预计负债 |  |  |  |  |
| 一年内到期的长期负债 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 115,467,373.02 | 146,279,900.56 | 110,814,021.98 | 118,497,358.77 |
| 长期负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |
| 专项应付款 | 15,500,000.00 | 15,500,000.00 |  |  |
| 其他长期负债 |  |  |  |  |
| 长期负债合计 | 15,500,000.00 | 15,500,000.00 |  |  |
| 递延税项： |  |  |  |  |
| 递延税款贷项 |  |  |  |  |
| 负债合计 | 130,967,373.02 | 161,779,900.56 | 110,814,021.98 | 118,497,358.77 |
| 少数股东权益 | 19,411,762.61 |  | 19,199,506.29 |  |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 115,200,000.00 | 115,200,000.00 | 72,000,000.00 | 72,000,000.00 |
| 减：已归还投资 |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本）净额 | 115,200,000.00 | 115,200,000.00 | 72,000,000.00 | 72,000,000.00 |
| 资本公积 | 195,907,816.47 | 195,907,816.47 | 910,916.47 | 910,916.47 |
| 盈余公积 | 17,087,802.42 | 15,315,244.12 | 12,572,158.68 | 11,121,405.81 |
| 其中：法定公益金 |  |  |  |  |
| 未分配利润 | 64,691,598.31 | 66,464,156.61 | 41,668,858.93 | 43,119,611.80 |
| 其中：现金股利 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 未确认的投资损失 |  |  |  |  |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合 计 | 392,887,217.20 | 392,887,217.20 | 127,151,934.08 | 127,151,934.08 |
| 负债和所有者权益（或股东权 益）合计 | 543,266,352.83 | 554,667,117.76 | 257,165,462.35 | 245,649,292.85 |

9.2.2利润及利润分配表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、主营业务收入 | 249,501,747.47 | 229,720,390.76 | 172,114,550.89 | 144,982,213.16 |
| 减：主营业务成本 | 157,634,402.63 | 145,976,794.18 | 85,855,590.83 | 76,754,137.27 |
| 主营业务税金及附加 | 2,504,078.83 | 2,077,149.02 | 1,925,218.68 | 1,131,905.88 |
| 二、主营业务利润（亏损以 号填列） | 89,363,266.01 | 81,666,447.56 | 84,333,741.38 | 67,096,170.01 |
| 加：其他业务利润（亏损以 号填列） | 75,891.99 | 75,891.99 | 131,669.20 | 131,669.19 |
| 减：营业费用 | 12,265,337.07 | 10,498,235.34 | 11,217,772.63 | 10,061,163.18 |
| 管理费用 | 22,421,790.75 | 15,417,903.90 | 19,637,638.35 | 15,170,938.49 |
| 财务费用 | 4,430,346.21 | 4,454,770.55 | 4,585,540.36 | 4,598,646.21 |
| 三、营业利润（亏损以号填 列） | 50,321,683.97 | 51,371,429.76 | 49,024,459.24 | 37,397,091.32 |
| 加：投资收益（亏损以号 填列） |  | -1,292,543.22 |  | 6,909,661.53 |
| 补贴收入 | 10,619,400.77 | 10,619,400.77 | 9,778,089.49 | 9,778,089.49 |
| 营业外收入 |  |  | 30.00 | 30.00 |
| 减：营业外支出 | 1,038,501.14 | 1,007,960.03 | 1,513,197.36 | 1,458,463.01 |
| 四、利润总额（亏损以号填 列） | 59,902,583.60 | 59,690,327.28 | 57,289,381.37 | 52,626,409.33 |
| 减：所得税 | 17,751,944.16 | 17,751,944.16 | 13,459,973.85 | 13,465,052.14 |
| 少数股东损益 | 212,256.32 |  | 4,668,050.33 |  |
| 加：未确认的投资损失本期发 生额 |  |  |  |  |
| 五、净利润（亏损以号填列） | 41,938,383.12 | 41,938,383.12 | 39,161,357.19 | 39,161,357.19 |
| 加：年初未分配利润 | 41,668,858.93 | 43,119,611.80 | 39,140,479.52 | 39,874,390.33 |
| 其他转入 |  |  |  |  |
| 六、可供分配的利润 | 83,607,242.05 | 85,057,994.92 | 78,301,836.71 | 79,035,747.52 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,515,643.74 | 4,193,838.31 | 4,632,977.78 | 3,916,135.72 |
| 提取法定公益金 |  |  |  |  |
| 提取职工奖励及福利基 金 |  |  |  |  |
| 提取储备基金 |  |  |  |  |
| 提取企业发展基金 |  |  |  |  |
| 利润归还投资 |  |  |  |  |

编制单位：江苏恒宝股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 七、可供投资者分配的利润 | 79,091,598.31 | 80,864,156.61 | 73,668,858.93 | 75,119,611.80 |
| 减：应付优先股股利 |  |  |  |  |
| 提取任意盈余公积 |  |  |  |  |
| 应付普通股股利 |  |  |  |  |
| 转作资本（或股本）的普 通股股利 | 14,400,000.00 | 14,400,000.00 | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 八、未分配利润 | 64,691,598.31 | 66,464,156.61 | 41,668,858.93 | 43,119,611.80 |
| 利润表（补充资料） |  |  |  |  |
| 1.出售、处置部门或被投资 单位所得收益 |  |  |  |  |
| 2.自然灾害发生的损失 |  |  |  |  |
| 3.会计政策变更增加（或减 少）利润总额 |  |  |  |  |
| 4.会计估计变更增加（或减 少）利润总额 |  |  |  |  |
| 5.债务重组损失 |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |

9.2.3现金流量表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | |
| 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售产品、提供劳务收到的现金 | 310,274,761.30 | 273,789,440.08 |
| 收到的税费返还 | 10,619,400.77 | 10,619,400.77 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 1,244,877.61 | 21,057,370.94 |
| 经营活动现金流入小计 | 322,139,039.68 | 305,466,211.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 161,338,885.51 | 146,335,084.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 25,185,456.08 | 20,037,983.49 |
| 支付的各项税费 | 42,338,825.82 | 40,970,702.54 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 15,428,331.82 | 11,388,405.17 |
| 经营活动现金流出小计 | 244,291,499.23 | 218,732,175.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 77,847,540.45 | 86,734,036.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资所收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期 资产所收回的现金净额 |  |  |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 |  |  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期 资产所支付的现金 | 69,563,752.06 | 68,881,772.78 |
| 投资所支付的现金 |  |  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |  |  |

编制单位：江苏恒宝股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：（人民币）元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 投资活动现金流出小计 | 69,563,752.06 | 68,881,772.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -69,563,752.06 | -68,881,772.78 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资所收到的现金 | 223,796,900.00 | 223,796,900.00 |
| 借款所收到的现金 | 184,900,000.00 | 184,900,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 15,500,000.00 | 15,500,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 424,196,900.00 | 424,196,900.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 184,900,000.00 | 184,900,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的 现金 | 5,965,762.72 | 5,965,762.72 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 190,865,762.72 | 190,865,762.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 233,331,137.28 | 233,331,137.28 |
| 四、汇率变动对现金的影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 241,614,925.67 | 251,183,400.92 |
| 现金流量表补充资料 |  |  |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流 量： |  |  |
| 净利润 | 41,938,383.12 | 41,938,383.12 |
| 加：计提的资产减值准备 | -1,613,879.82 | -877,708.40 |
| 固定资产折旧 | 15,894,981.02 | 15,517,013.32 |
| 无形资产摊销 | 495,315.11 | 490,648.43 |
| 长期待摊费用摊销 | 254,664.60 | 254,664.60 |
| 待摊费用减少（减：增加） | -35,561.65 | 15,735.81 |
| 预提费用增加（减：减少） |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失（减：收益） |  |  |
| 固定资产报废损失 |  |  |
| 财务费用 | 4,613,936.02 | 4,613,936.02 |
| 投资损失（减：收益） |  | 1,292,543.22 |
| 递延税款贷项（减：借项） |  |  |
| 存货的减少（减：增加） | -7,690,082.18 | -8,140,909.39 |
| 经营性应收项目的减少（减： 增加） | -14,476,067.64 | -2,562,225.12 |
| 经营性应付项目的增加（减： 减少） | 38,253,595.55 | 34,191,954.81 |
| 其他 |  |  |
| 少数股东损益 | 212,256.32 |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 77,847,540.45 | 86,734,036.42 |
| 2.不涉及现金收支的投资和筹资活 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增加情况： |  |  |
| 现金的期末余额 | 305,935,423.85 | 290,026,406.17 |
| 减：现金的期初余额 | 64,320,498.18 | 38,843,005.25 |
| 加：现金等价物期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 241,614,925.67 | 251,183,400.92 |

9.2.4新旧会计准则股东权益差异调节表

单位：（人民币）元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 金额 |
| 2006年12月31日股东权益（现行会计准则） | 392,887,217.20 |
| 长期股权投资差额 | 0.00 |
| 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | 0.00 |
| 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 | 0.00 |
| 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 | 0.00 |
| 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 | 0.00 |
| 符合预计负债确认条件的辞退补偿 | 0.00 |
| 股份支付 | 0.00 |
| 符合预计负债确认条件的重组义务 | 0.00 |
| 企业合并 | 0.00 |
| 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 | 0.00 |
| 根据新准则计提的商誉减值准备 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可 供出售金额资产 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 |
| 金融工具分拆增加的权益 | 0.00 |
| 衍生金融工具 | 0.00 |
| 所得税 | -4,520,321.44 |
| 少数股东权益 | 19,411,762.61 |
| 其他 | 0.00 |
| 2007年1月1日股东权益（新会计准则） | 407,778,658.37 |

会计师事务所的审阅意见

关于江苏恒宝股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

信会师报字（2007）第10442号

江苏恒宝股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的江苏恒宝股份有限公司新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准 则第38号一首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136号， 以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是江苏恒宝股份有限公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础 上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第2101号一财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要 求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节 表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基 础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》 和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的2007年1月1日股东 权益（新会计准则）与2007年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

立信会计师事务所有限公司中国注册会计师：戴定毅

中国注册会计师：林伟

中国?上海 二OO七年三月二十日

9.3与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

V适用口不适用

公司坐落于北京市西城区金融大街5号的房屋于2006年12月份入固定资产账，2007年1月开始计提折旧。公司原有房屋的 折旧年限为20年，鉴于上述房屋是新建房屋，预计使用年限不短于50年，公司将该房屋的折旧年限定为50年。该房屋折旧 年限的变更已经公司第二届董事会第十次会议审议通过。

9.4重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□适用V不适用

9.5与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

□适用V不适用