

**2007 年年度报告**

## 股票简称：恒宝股份 股票代码：002104

## 披露日期：二 OO 八年四月二十二日

**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。

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

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

立信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人钱云宝先生、主管会计工作负责人吴龙云先生及会计机构负责 人卢学慧先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

**目 录**

[第一节 公司基本情况简介 3](#_TOC_250010)

[第二节 会计数据和业务数据摘要 5](#_TOC_250009)

[第三节 股本变动及股东情况 7](#_TOC_250008)

[第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 11](#_TOC_250007)

[第五节 公司治理结构 16](#_TOC_250006)

[第六节 股东大会情况简介 23](#_TOC_250005)

[第七节 董事会报告 24](#_TOC_250004)

[第八节 监事会报告 45](#_TOC_250003)

[第九节 重要事项 47](#_TOC_250002)

[第十节 财务报告 53](#_TOC_250001)

[第十一节 备查文件 104](#_TOC_250000)

# 第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：恒宝股份有限公司 英文名称：HengBao Co.,LTD. 中文简称：恒宝股份 英文简称：HengBao Co.,LTD.

二、公司法定代表人：钱云宝 三、公司董事会秘书 姓名：张建明

联系地址：江苏省丹阳市横塘工业区 联系电话：0511-86644409

传 真：0511-86644324

电子邮箱：[zhangjm0](mailto:zhangjm01@hengbao.com)[1@hengbao.com](mailto:1@hengbao.com) 四、公司注册地址：江苏省丹阳市横塘工业区

办公地址：江苏省丹阳市横塘工业区 邮政编码：212355 公司国际互联网址：[http://www.hengbao.com](http://www.hengbao.com/)

电子信箱：[hengbao@hengbao.com](mailto:hengbao@hengbao.com) 五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年报的网站网址：[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 公司年报备查地址：深圳证券交易所、江苏省丹阳市横塘工业区公司

证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所 股票简称：恒宝股份 股票代码：002104

七、其他有关资料： 公司首次注册登记日期：2000 年 9 月 28 日

公司最近一次变更登记日期：2007 年 9 月 30 日 公司注册登记地点：江苏省工商行政管理局 公司企业法人营业执照注册号：3200002101203 公司税务登记证号码：321181253710940 公司聘请的会计师事务所：立信会计师事务所有限公司 会计师事务所的办公地址：上海市南京东路 61 号四楼

# 第二节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要财务数据和指标（单位：人民币元）

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 金 额 |
| 营业利润 | 70,815,984.23 |
| 利润总额 | 86,917,167.67 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 61,388,770.59 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 60,957,082.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 65,946,887.35 |

注：报告期内扣除非经常性损益的项目及涉及金额如下：（单位：人民币元）

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金 额 |
| （一）非流动资产处置损益 | -17,258.29 |
| （二）计入当期损益的政府补助 | 676,700.00 |
| （三）除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -495,654.11 |
| （四）年初转入应付职工薪酬的福利费余额与当期支付福利费金 额之间的差额 | 267,900.21 |
| 合计 | 431,687.81 |

#### 二、截至报告期末公司近 3 年的主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据（单位：人民币元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年 | 2006 年 | | 本年比上 年增减  （%） | 2005 年 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入 | 352,206,953.09 | 249,581,522.06 | 249,581,522.06 | 41.12% | 172,786,889.53 | 172,786,889.53 |
| 利润总额 | 86,917,167.67 | 59,902,583.60 | 59,902,583.60 | 45.10% | 57,289,381.37 | 57,289,381.37 |
| 归属于上市公司股东的净 利润 | 61,388,770.59 | 41,938,383.12 | 42,340,797.70 | 44.99% | 39,161,357.19 | 39,426,568.37 |
| 归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润 | 60,957,082.78 | 42,066,122.08 | 43,104,829.70 | 41.42% | 39,142,505.03 | 40,526,380.53 |
| 经营活动产生的现金流量 净额 | 65,946,887.35 | 77,847,540.45 | 77,847,540.45 | -15.29% | 46,453,197.22 | 46,453,197.22 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年末 | 2006 年末 | | 本年末比 上年末增 减（%） | 2005 年末 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 总资产 | 576,883,577.34 | 543,266,352.83 | 544,032,793.42 | 6.04 % | 257,165,462.35 | 271,590,472.30 |
| 所有者权益（或股东权益） | 438,242,404.92 | 392,887,217.20 | 388,373,634.33 | 12.84 % | 127,151,934.08 | 122,235,936.64 |
| 股本 | 195,840,000.00 | 115,200,000.00 | 115,200,000.00 | 70.00% | 72,000,000.00 | 72,000,000.00 |

#### （二）主要财务指标（单位：人民币元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年 | 2006 年 | | 本年比上年 增减（%） | 2005 年 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 基本每股收益 | 0.3135 | 0.2855 | 0.2883 | 8.74 | 0.2666 | 0.2684 |
| 稀释每股收益 | 0.3135 | 0.2855 | 0.2883 | 8.74 | 0.2666 | 0.2684 |
| 扣除非经常性损益后的基本 每股收益 | 0.3113 | 0.2864 | 0.2935 | 6.06 | 0.2665 | 0.2759 |
| 全面摊薄净资产收益率 | 14.01% | 10.67% | 10.90% | 3.11 | 30.80% | 32.25% |
| 加权平均净资产收益率 | 14.85% | 28.31% | 29.48% | -14.63 | 36.54% | 38.55% |
| 扣除非经常性损益后全面摊 薄净资产收益率 | 13.91% | 10.71% | 11.10% | 2.81 | 30.78% | 33.15% |
| 扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 | 14.76% | 28.40% | 29.94% | -15.18 | 36.53% | 39.41% |
| 每股经营活动产生的现金流 量净额 | 0.3367 | 0.6758 | 0.6758 | -50.18 | 0.6452 | 0.6452 |
|  | 2007 年 | 2006 年 | | 本年比上年 增减（%） | 2005 年 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 归属于上市公司股东的每股 净资产 | 2.2378 | 3.4105 | 3.3713 | -33.62 | 1.7660 | 1.6977 |

# 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

#### （一）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 | 92,160,000 | 80.00% |  |  | 60,480,000 | -5,759,900 | 54,720,100 | 146,880,100 | 75.00% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 | 1,018,987 | 0.88% |  |  |  | -1,018,987 | -1,018,987 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 91,098,626 | 79.08% |  |  | 60,480,000 | -4,698,526 | 55,781,474 | 146,880,100 | 75.00% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 4,698,626 | 4.08% |  |  |  | -4,698,626 | -4,698,626 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 86,400,000 | 75.00% |  |  | 60,480,000 | 100 | 60,480,100 | 146,880,100 | 75.00% |
| 4、外资持股 | 42,387 | 0.04% |  |  |  | -42,387 | -42,387 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 42,387 | 0.04% |  |  |  | -42,387 | -42,387 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 23,040,000 | 20.00% |  |  | 20,160,000 | 5,759,900 | 25,919,900 | 48,959,900 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | 23,040,000 | 20.00% |  |  | 20,160,000 | 5,759,900 | 25,919,900 | 48,959,900 | 25.00% |
| 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 | 115,200,000 | 100.00% |  |  | 80,640,000 | 0 | 80,640,000 | 195,840,000 | 100.00% |

#### （二）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 |
| 网下配售股份 | 5,760,000 | 5,760,000 | 0 | 0 | 网下配售股份限售 3 个月 | 2007 年 04 月 10 日 |
| 钱云宝 | 34,560,000 | 0 | 24,192,000 | 58,752,000 | 控股股东股份限售 36 个月 | 2010 年 01 月 10 日 |
| 钱平 | 22,680,000 | 0 | 15,876,000 | 38,556,000 | 因 2005 年利润分配增加的股份，  自工商变更登记之日（2006 年 4  月 20 日）起限售 36 个月；其他股  份自股票上市之日起限售 12 个月 | 2008 年 01 月 10 日解 禁 5/6；2009 年 04 月 20 日解禁 1/6 |
| 江浩然 | 18,014,400 | 0 | 12,610,080 | 30,624,480 | 因 2005 年利润分配增加的股份，  自工商变更登记之日（2006 年 4  月 20 日）起限售 36 个月；其他股  份自股票上市之日起限售 12 个月 | 2008 年 01 月 10 日解 禁 5/6；2009 年 04 月 20 日解禁 1/6 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 胡三龙 | 8,467,200 | 0 | 5,927,040 | 14,394,240 | 因 2005 年利润分配增加的股份，  自工商变更登记之日（2006 年 4  月 20 日）起限售 36 个月；其他股  份自股票上市之日起限售 12 个月 | 2008 年 01 月 10 日解 禁 5/6；2009 年 04 月 20 日解禁 1/6 |
| 潘梅芳 | 2,160,000 | 0 | 1,512,000 | 3,672,000 | 因 2005 年利润分配增加的股份，  自工商变更登记之日（2006 年 4  月 20 日）起限售 36 个月；其他股  份自股票上市之日起限售 12 个月 | 2008 年 01 月 10 日解 禁 5/6；2009 年 04 月 20 日解禁 1/6 |
| 曹志新 | 518,400 | 0 | 362,880 | 881,280 | 因 2005 年利润分配增加的股份，  自工商变更登记之日（2006 年 4  月 20 日）起限售 36 个月；其他股  份自股票上市之日起限售 12 个月 | 2008 年 01 月 10 日解 禁 5/6；2009 年 04 月 20 日解禁 1/6 |
| 汤晓琴 | 0 | 0 | 100 | 100 | 高管离职后半年内不得转让其持 有的公司股票 | 2008 年 01 月 28 日 |
| 合计 | 92,160,000 | 5,760,000 | 60,480,100 | 146,880,100 | - | - |

#### 二、股票发行与上市情况

（一）经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]157号文核准，公司于 2006年12月25日采用网下向询价对象配售和网上定价发行的方式发行人民币普 通股（A股）2,880万股，每股面值1.00元，每股发行价为8.43元。

（二）经深圳证券交易所深证上[2007]2 号文批准，公司网上向社会公众投 资者定价发行的人民币普通股（A 股）2,304 万股于 2007 年 1 月 10 日在深圳证券 交易所中小企业板挂牌交易。

（三）在向社会公开发行的 2,880 万股中，网下向询价对象配售的人民币

普通股（A 股）576 万股经锁定三个月后于 2007 年 4 月 10 日在深圳证券交易所 中小企业板挂牌交易。

（四）根据 2007 年 4 月 28 日召开的 2006 年度股东大会通过的 2006 年度

利润分配方案，公司实施了每 10 股转增 7 股派 1 元现金（含税）的 2006 年度利

润分配方案，转增后公司总股本增加至 19,584 万股。新增无限售条件流通股份

上市日为：2007 年 6 月 21 日。

（五）公司无内部职工股。 **三、股东情况**

#### （一）股东数量和持股情况（单位：股）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 17039 | | | | | | | |
| 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  股份的数量 | | 质押或冻结的  股份数量 |
| 钱云宝 | | 境内自然人 | 30.00% | | 58,752,000 | 58,752,000 | | 0 |
| 钱平 | | 境内自然人 | 19.69% | | 38,556,000 | 38,556,000 | | 0 |
| 江浩然 | | 境内自然人 | 15.64% | | 30,624,480 | 30,624,480 | | 0 |
| 胡三龙 | | 境内自然人 | 7.35% | | 14,394,240 | 14,394,240 | | 0 |
| 中国银行－嘉实主题精选混合型证券 投资基金 | | 境内非国有法人 | 2.02% | | 3,956,256 | 0 | | 0 |
| 潘梅芳 | | 境内自然人 | 1.88% | | 3,672,000 | 3,672,000 | | 0 |
| 中国工商银行－嘉实策略增长混合型 证券投资基金 | | 境内非国有法人 | 1.02% | | 2,000,000 | 0 | | 0 |
| 东方证券股份有限公司 | | 境内非国有法人 | 0.77% | | 1,509,559 | 0 | | 0 |
| 中国工商银行－申万巴黎新经济混合 型证券投资基金 | | 境内非国有法人 | 0.70% | | 1,362,476 | 0 | | 0 |
| 中投信托有限责任公司－隆圣三号 | | 境内非国有法人 | 0.52% | | 1,023,855 | 0 | | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | | | 持有流通股数量 | | | 股份种类 | |
| 中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金 | | | | 3,956,256 | | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金 | | | | 2,000,000 | | | 人民币普通股 | |
| 东方证券股份有限公司 | | | | 1,509,559 | | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－申万巴黎新经济混合型证券投资基金 | | | | 1,362,476 | | | 人民币普通股 | |
| 中投信托有限责任公司－隆圣三号 | | | | 1,023,855 | | | 人民币普通股 | |
| 中投信托有限责任公司－隆圣二号 | | | | 794,318 | | | 人民币普通股 | |
| 中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金 | | | | 503,944 | | | 人民币普通股 | |
| 中投信托有限责任公司－隆圣四号 | | | | 488,668 | | | 人民币普通股 | |
| 中投信托有限责任公司－隆圣一号 | | | | 467,434 | | | 人民币普通股 | |
| 崔丽丽 | | | | 390,000 | | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行  动的说明 | 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。 | | | | | | | |

#### （二）公司控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东及实际控制人情况 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。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 钱云宝 | |  | 胡三龙 | |
|  | 30％ | | | 7.35％ |

恒宝股份有限公司

**（三）其他持股 10％以上（含 10％）的法人股东情况** 公司无持股在 10％以上（含 10％）的法人股东。

# 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

#### 一、董事、监事、高级管理人员的情况

（一）基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期起止日期 | 年初持 股数（万股） | 年末持 股数（万股） | 变动原因 |
| 钱云宝 | 董事长 | 男 | 51 | 2007 年 4 月-2010 年 4 月 | 3,456 | 5,875.2 | 转增股本 |
| 江浩然 | 董事、总裁 | 男 | 38 | 2007 年 4 月-2010 年 4 月 | 1,801.44 | 3,062.448 | 转增股本 |
| 赵长健 | 董事、副总裁 | 男 | 47 | 2007 年 4 月-2010 年 4 月 | 0 | 0 |  |
| 曹志新 | 董事、副总裁 | 男 | 38 | 2007 年 4 月-2010 年 4 月 | 51.84 | 88.128 | 转增股本 |
| 胡海涛 | 董事、副总裁 | 男 | 47 | 2007 年 4 月-2010 年 4 月 | 0 | 0 |  |
| 钟迎九 | 董事 | 男 | 39 | 2007 年 4 月-2010 年 4 月 | 0 | 0 |  |
| 李慧芬 | 独立董事 | 女 | 68 | 2007 年 4 月-2010 年 4 月 | 0 | 0 |  |
| 任明辉 | 独立董事 | 男 | 63 | 2007 年 4 月-2010 年 4 月 | 0 | 0 |  |
| 王建章 | 独立董事 | 男 | 63 | 2007 年 7 月-2010 年 4 月 | 0 | 0 |  |
| 钱平 | 监事会主席 | 男 | 52 | 2007 年 4 月-2010 年 4 月 | 2,268 | 3,855.6 | 转增股本 |
| 黄安平 | 监事 | 男 | 57 | 2007 年 4 月-2010 年 4 月 | 0 | 0 |  |
| 杨贞杰 | 监事 | 男 | 40 | 2007 年 4 月-2010 年 4 月 | 0 | 0 |  |
| 吴龙云 | 副总裁、财务总监 | 男 | 50 | 2007 年 7 月-2010 年 4 月 | 0 | 0 |  |
| 王亚君 | 副总裁 | 男 | 45 | 2007 年 4 月-2010 年 4 月 | 0 | 0 |  |
| 张建明 | 副总裁、董事会秘书 | 男 | 39 | 2007 年 4 月-2010 年 4 月 | 0 | 0 |  |
| 合计 | - | - | - | - | 7,577.28 | 12,881.376 | - |

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及在除股 东单位外的其它单位的任职或兼职情况

1、公司董事、监事、高级管理人员在股东单位的任职情况 公司无董事、监事、高级管理人员在股东单位任职的情况。 2、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及其它单位的

任职或兼职情况

钱云宝先生：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，一直担任公司董事长。

江浩然先生：1970 年 7 月出生，双学士，工商管理硕士。曾任中国机电产 品进出口商会信息中心主任；北京世纪资源电子商务技术有限公司总经理。现任

公司董事、总裁；兼任公司控股子公司恒宝软件、恒银公司（公司控股子公司北京 恒银金融科技有限公司的简称，下同）、恒宝智能的董事长。

赵长健先生：1961 年 5 月出生，大专学历，经济师。2000 年进入本公司， 任公司副经理，2005 年 8 月起兼任董事会秘书。现任公司副总裁，兼任公司控 股子公司恒宝软件的监事。

曹志新先生：1970 年 5 月出生，大学学历，系统分析员。1998 年进入本公 司，任生产中心副总经理。2004 年 3 月起任公司副总裁；兼任公司控股子公司 恒宝软件的董事、恒宝智能的董事、经理。

胡海涛先生：1961 年 12 月出生，法国约瑟夫傅立叶 (JOSEPH FOURIER) 大学应用数学博士，中国东南大学通信与电子系统硕士。曾任金普斯(GEMPLUS) 大中华区研发中心总经理；金普斯全球服务大中华区总经理。现任公司董事、副 总裁；兼任公司控股子公司恒宝软件的董事、经理。

钟迎九先生： 1969 年 3 月出生，大学学历，高级工程师。曾任江苏濠江织 造有限公司团总支书记；江苏丹棉集团有限公司企管办主任助理、运转厂长、党 政办公室副主任。2004 年进入本公司，现任公司生产中心总经理助理。

李慧芬女士：1940 年 8 月出生，大学学历，教授，高级工程师。曾任天津 市第二机械工业局党委常委、副局长；天津无线电联合公司党委副书记、总经理、 总工程师；天津市经济委员会党组副书记、副主任、市委工业工委副书记；天津 市委常委、副市长；天津口岸委主任；全国女市长联谊会执行会长；中国联通党 组书记、总经理；中国机电产品进出口商会会长；国际商会中国国家委员会副主 席。系中共第十三、十四、十五次代表大会代表，中共十二、十三、十四届中央 候补委员。现任本公司独立董事。

任明辉先生： 1946 年 5 月出生，大专学历，高级会计师、中国注册会计师。 曾任镇江市印染厂财务科长、副厂长；镇江纺织工业局财务科长；镇江纺织丝绸 公司财务处副处长；2003 年 4 月起兼任江苏大港股份有限公司独立董事。

王建章先生：1946 年 2 月出生，香港理工大学 MBA 硕士，高级工程师。曾

任机械电子工业部电子行业发展司技改处处长；电子工业部综合规划司副司长； 信息产业部综合规划司副司长、司长。现任本公司独立董事。

钱平先生：1956 年 11 月出生，大专学历，政工师。1999 年进入本公司后， 历任公司党支部书记、董事、副经理。2006 年 2 月起任公司监事会主席。

黄安平先生：1951 年 9 月出生，高中文化。1992 年进入本公司，曾任公司 生产技术部副经理。2004 年 3 月起任公司监事。

杨贞杰先生：1968年11月出生，大专学历，助理工程师。曾任江苏黄河纽仕 威电器有限公司技术员，1996年进入本公司，现任公司生产中心质量技术部经理。

吴龙云先生：1958 年 11 月出生，工商管理硕士，高级会计师，中国注册会 计师。曾任电子部第五十四研究所会计核算组长、审计监察处副处长、处长、总 会计师；中国联通财务部副部长、部长、审计部总经理；中华通信系统有限公司 副董事长、总经理。现任公司副总裁、财务总监。兼任公司控股子公司恒银公司 董事、总经理。

王亚君先生：1963年10月出生，研究生学历。曾任神华集团信泰珂科技中心 副总经理；中国华源生命产业公司副总裁；中安恒信投资公司总裁；现任公司副 总裁，兼任恒银公司董事。

张建明先生：1969 年 7 月出生，大专学历，经济师。曾任中国农业银行丹 阳市支行国际业务部信贷部经理、分理处主任，2006 年进入本公司，任公司证 券事务代表。现任公司副总裁兼董事会秘书。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：独立董事津贴按照股东大会决议执行； 在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的 工资制度和业绩考核规定领取薪酬。

2、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 报酬总额(元) | 津贴(元) | 是否在股东单位或 其他关联单位领取 |
| 钱云宝 | 董事长 | 95,860 |  | 否 |
| 江浩然 | 董事、总裁 | 362,490 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 赵长健 | 董事、副总裁 | 86,760 |  | 否 |
| 曹志新 | 董事、副总裁 | 139,575 |  | 否 |
| 胡海涛 | 董事、副总裁 | 242,460 |  | 否 |
| 钟迎九 | 董事 | 60,200 |  | 否 |
| 李慧芬 | 独立董事 |  | 40,000 | 否 |
| 任明辉 | 独立董事 |  | 16,600 | 否 |
| 王建章 | 独立董事 |  | 13,300 | 否 |
| 钱平 | 监事会主席 | 87,020 |  | 否 |
| 黄安平 | 监事 | 42,100 |  | 否 |
| 杨贞杰 | 监事 | 58,320 |  | 否 |
| 吴龙云 | 副总裁、财务总监 | 143,219 | 28,022 | 否 |
| 王亚君 | 副总裁 | 194,269 |  | 否 |
| 张建明 | 副总裁、董事会秘书 | 50,680 |  | 否 |
| 合计 | - | 1,562,953 | 97,922 | - |

注：任明辉于 2007 年 4 月 28 日起任公司第三届董事会独立董事；王建章于 2007 年 7

月 26 日起任公司第三届董事会独立董事；吴龙云原为公司独立董事，于 2007 年 7 月 26 日

正式离职，不再担任公司独立董事一职，故本年度其从公司领取独立董事津贴 28,022 元。

（四）报告期内被选举或离任的董事、监事及聘请或解聘高级管理人员的情

形

1、2007 年 1 月 30 日，公司召开第二届董事会第十次会议，同意朱龙林辞 去公司副经理职务。

2、2007 年 2 月 11 日，公司召开第二届董事会第二次临时会议，同意黄强 辞去公司副经理及财务总监职务，聘任汤晓琴为公司代理财务总监。

3、2007 年 4 月 28 日，公司召开 2006 年度股东大会，对公司董事会和监事 会进行了换届选举，会议采取累积投票制选举钱云宝、江浩然、赵长健、曹志新、 胡海涛、钟迎九、李慧芬、吴龙云、任明辉为公司第三届董事会成员，其中李慧 芬、吴龙云、任明辉为第三届董事会独立董事。会议采取累积投票制选举钱平、 黄安平为公司第三届监事会股东代表监事。

4、2007 年 4 月 27 日，公司召开职工代表大会，选举杨贞杰为公司第三届 监事会职工代表监事。

5、2007 年 4 月 28 日，公司召开第三届董事会第一次会议，选举钱云宝为

公司第三届董事会董事长；聘任江浩然为公司总裁；聘任赵长健、曹志新、胡海 涛、王亚君、张建明为公司副总裁；聘任汤晓琴为公司代理财务总监；聘任张建 明兼任公司董事会秘书。

6、2007 年 6 月 28 日，公司收到独立董事吴龙云因工作变动辞去公司独立 董事职务的辞呈。

7、2007 年 7 月 10 日，公司召开第三届董事会第二次临时会议，同意增补

王建章为公司第三届董事会独立董事候选人。2007 年 7 月 26 日，公司召开 2007

年第一次临时股东大会，同意增补王建章为公司第三届董事会独立董事。

8、2007 年 7 月 26 日，公司召开第三届董事会第二次会议，同意汤晓琴辞 去公司代理财务总监职务；聘任吴龙云为公司副总裁及财务总监。

**二、员工情况** 截止2007年12月31日，公司在职员工总数为831人，其专业构成、受教育

程度分布如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **类 别** | **类别项目** | **人数** | **占公司总人数比例（%）** |
| 专业构成 | 生产人员 | 306 | 36.82 |
| 销售人员 | 83 | 9.99 |
| 技术人员 | 385 | 46.33 |
| 财务人员 | 12 | 1.44 |
| 行政人员 | 45 | 5.42 |
| 教育程度 | 研究生及以上 | 52 | 6.26 |
| 本科 | 179 | 21.54 |
| 大专 | 198 | 23.83 |
| 其他 | 402 | 48.38 |

公司没有需承担费用的离退休员工。

# 第五节 公司治理结构

**一、公司治理情况** 报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、

《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，及时修 订了三会议事规则、《募集资金管理办法》等各项规章制度，不断完善公司法 人治理结构和内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至 报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的 规范性文件。

（一）关于股东与股东大会 公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，

规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够确保全体股东特别是中小股东享 有平等地位，充分行使自己的权力。

（二）关于公司与控股股东 公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、

财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股 股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决 策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会 公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前有独立董

事三名，占全体董事的三分之一，董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公 司章程》的要求。全体董事能够依据《董事会议事规则》、《深圳证券交易所 中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，勤勉尽责履行义务。

（四）关于监事与监事会 公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘监事，监事会的

人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等 的要求，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、公司董事、经理和其他 高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，切实维护公司及股东的权益。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束 机制，公司经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行。

（六）关于相关利益者 公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工

等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（七）关于信息披露与透明度 公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司信息披

露和投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。公司指定《证券时报》和巨潮 网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和公司制定的

《信息披露事务管理制度》真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股 东有公平的机会获得信息。

（八）公司治理专项活动的开展情况

1、公司治理专项活动的开展及成效 为保证公司治理专项活动的有序开展，2007年5月，公司成立了由董事长担

任组长和第一责任人、总裁、副总裁、董事会秘书、监事会主席为成员的治理 专项活动领导小组。并设置了治理专项活动临时办公室，办公室主任由董事会 秘书担任，负责与监管部门的联系和信息披露工作。同时，根据相关文件的要 求，结合公司的实际情况，公司制定了治理专项活动计划，并将工作计划时间 表上报给江苏证监局。

公司本着实事求是的原则，严格对照上市公司治理有关规定和28号文中的 自查事项，对公司三会运作情况、信息披露情况、内部控制情况、与大股东的 独立情况等内容进行了全面深入的检查，认真查找公司治理结构方面存在的问 题和不足，深入分析产生问题的深层次原因，形成了《关于加强上市公司治理 专项活动自查报告及整改计划》和《关于加强上市公司治理专项活动自查情况 的报告》，并在公司指定信息披露报纸《证券时报》和网站巨潮网上进行了披 露。同时，公司还设立了专门的电话和邮箱，广泛听取投资者和社会公众的评 议意见和整改建议。公司针对自查中发现的问题、收集的投资者和社会公众对 公司治理的评价和整改意见以及监管部门的整改意见，制定了整改计划，指定 了整改责任人，落实了整改措施。此次专项治理活动的开展，使得公司各项管

理和控制制度进一步完善；公司治理和经营管理水平进一步提高；公司诚信度 和透明度进一步提高。有助于推动公司治理向着规范、创新、发展的目标迈进。

2、存在的问题、整改措施及整改落实情况 公司对自查发现的问题和监管部门的整改意见中的问题，进行了逐项落实，

主要问题、整改措施及整改落实情况如下：

（1）公司董事会下设的四个专门委员会需进一步发挥专业作用 整改情况：公司制定了四个专门委员会议事规则，四个专门委员会已经严格

按照各专门委员会的议事规则开展工作，履行自己的职责。审计委员会已经制定 了《内部审计制度》并经第三届董事会第二次临时会议审议通过。薪酬与考核委 员会已经完成了绩效考核制度和薪酬制度的制定。为了提高绩效考核制度的执行 效率，建立行之有效的考核激励机制，公司采取了“小范围试点、发现问题、修 订完善、全面推广”的运行模式，该绩效考核制度现正在研发中心试行。战略委 员会已经完成了公司三年发展规划（草案），现公司正对三年发展规划进行审核 修订完善。

在公司生产经营管理过程中，公司将更加重视董事会专门委员会的作用，

为专门委员会切实履行职责创造条件，向专门委员会提供全面、准确、完整的 资料和信息，使专门委员会对公司重大事项能够做到事前分析，事中控制，进 一步提高了董事会的决策效率。

（2）公司内部控制制度仍需进一步健全和完善 整改情况：公司对内部各项管理制度进行了梳理，根据对制度的实际运作

和执行情况，制订了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管 理制度》（第三届董事会第二次临时会议审议通过）、《接待与推广工作制度》

（第三届董事会第二次会议审议通过）；公司对《管理手册》中的《销售发票管 理规定》等制度进行了修订完善，并制定了《贵重原辅材料采购和使用管理规》、

《定层压钢板、层压衬垫采购、验收、保管及使用规范》等一系列内部控制制 度。逐步建立起了一套适合公司发展，有效防范和控制风险的内部控制制度。 为提高公司的整体运作效率和抗风险能力，公司制定了《子公司管理制度》，并 经第三届董事会第五次临时会议审议通过。在今后的工作中，公司将根据新的

规定和要求结合公司发展的现状，适时修改和制定相应的内部控制管理制度， 不断完善和健全公司内部控制制度，提高公司防范风险的能力。

（3）进一步改进和完善投资者关系管理工作 整改情况：公司已在公司网站（[www.hengbao.com](http://www.hengbao.com/)）上建立了“投资者关系”

专栏，设立了“实时信息披露”专栏，让更多的投资者能及时了解公司的信息， 增强公司的透明度。为了进一步完善公司治理结构，规范公司投资者关系工作， 加强公司与投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司和 投资者之间长期、稳定的良好关系，公司对《投资者关系管理制度》进行了修 订。在今后的工作中，公司将一如既往的通过网上交流会、不定期机构投资者 见面会、投资者关系互动平台等多种形式，加强广大投资者对公司的了解，保 证投资者与公司交流的畅通。尽量采用网络和现场相结合的方式召开股东大会， 保障广大投资者尤其是中小投资者的利益。

（4）董事、监事和高管人员的勤勉意识需进一步提高 整改情况：公司已经组织董事、监事和高级管理人员认真学习了《公司法》、

《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等相关法律、法规和规章， 并就整改建议进行了认真分析和学习。2007年12月，公司组织公司董事、监事 和高管参加了江苏证监局举行的上市公司高级管理人员培训班，进一步强化了 公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责意识。同时公司将在股东大会召开的 时间选择上充分考虑董事、监事和高级管理人员的时间安排，督促公司董事、 监事和高级管理人员合理安排时间，准时出（列）席股东大会。董事、监事和 高级管理人员今后确实不能出（列）席股东大会的，须提前向董事长请假并获 得批准，公司在股东大会决议公告中详细披露未能出席股东大会的原因。

同时公司就整改意见中在《公司章程》中载明制止股东或者实际控制人侵 占上市公司资产的具体措施等内容，建立对大股东所持股份“占用即冻结”的机 制以及对《公司章程》中董事会对外投资额授权进一步明确的问题，公司已经 对《公司章程》进行了修订，建立完善的防止大股东及其附属企业占用上市公 司资金，侵占上市公司利益的长效机制并对董事会对外投资额授权进行了明确， 修订后的《公司章程》将提交本次审议年度报告的董事会审议。

#### 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《深 圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他法律法规和规范性 文件的要求，勤勉尽责，遵守董事行为规范，切实维护了公司及股东特别是中 小股东的利益。

（二）公司董事长严格按照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易 所中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他法律法规和规范性文件的要求， 行使董事长职权，积极推动公司内部控制制度的制订和完善，促进了公司治理 水平的提升。

（三）报告期内，公司独立董事恪尽职守、勤勉尽责，忠实履行职务，对 重大事项进行公正、客观的判断并发表了自己独立意见。在公司高管的任免和 规范运作等方面也均发表了独立意见，充分维护公司和股东特别是中小股东的 利益，对公司的稳定、健康发展起到了积极的作用。

报告期内，没有独立董事对董事会各项议案或其它事项提出异议。

（四）董事出席会议情况 公司现有独立董事三名，占公司全体董事的三分之一。报告期内，公司独

立董事及其他董事出席会议情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2007年董事会会议召开次数 | | | | 12 | | |
| 姓名 | 职务 | 应出席 次数 | 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 | 12 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 江浩然 | 董事、总裁 | 12 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 赵长健 | 董事、副总裁 | 12 | 11 | 1 | 0 | 否 |
| 曹志新 | 董事、副总裁 | 12 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 胡海涛 | 董事、副总裁 | 12 | 11 | 1 | 0 | 否 |
| 钟迎九 | 董事 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 李慧芬 | 独立董事 | 12 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 任明辉 | 独立董事 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 王建章 | 独立董事 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 |

注：1、钱云宝、江浩然、赵长健、曹志新、胡海涛为第二届、第三届董事会董事；李 慧芬为第二届、第三届董事会独立董事；

2、钟迎九为2006年度股东大会选举产生的第三届董事会董事；任明辉为2006年度

股东大会选举产生的第三届董事会独立董事；王建章为2007年第一次临时股东大会选举产 生的独立董事。

**三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况** 公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司

具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务 公司拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股

东或其它任何关联方。公司控股股东为自然人，在业务上与公司之间不存在竞 争关系。

（二）人员 公司劳动、人事及工资管理完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、

财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东处任职。

（三）资产 公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥

有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的土地使用权、房屋 产权，拥有独立的采购和销售系统。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东 的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利 益的情况。

（四）机构 公司设立了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及生产经营

管理部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，与控股股东或其职 能部门之间不存在从属关系。

（五）财务 公司设立有独立的财务部门，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独

立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立纳税，独立 进行财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

**四、公司对高级管理人员的考评及激励机制** 公司高级管理人员的实行薪酬与工作绩效直接挂钩的考评机制，通过对高级

管理人员的工作绩效考评决定其报酬和奖励。

**五、公司内部控制制度的建立健全情况** 公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立了较为完善

的法人治理结构，公司内部控制体系也已经建立并不断完善。公司已经建立了人 事、行政、财务管理、业务管理等一系列内部控制制度，使得公司内部控制的各 个环节和流程都有章可循，有效防范和控制了公司的生产经营和财务风险。公司 2008 年计划对公司的内部控制制度进行梳理，进一步修订公司内部控制制度， 健全和完善公司内部控制制度。公司也制定了《信息披露事务管理制度》，公司 的信息披露严格按照《信息披露事务管理制度》执行，并严格履行信息披露的审 批程序，确保对外信息披露的准确、及时和完整。

为规范公司内部审计工作，降低公司经营风险，提高经济效益，维护公司股 东尤其是中小股东的合法权益，发挥内部审计部门在公司内部控制方面的监督作 用，公司制定了《内部审计制度》，并配备了审计人员，负责公司的内部审计工 作。报告期内，公司内部审计人员认真学习公司《内部审计制度》，逐步摸索有 效开展内部审计工作的方法和途径。并按照制度要求，逐步展开对公司及子公司 的经济效益的审计工作。公司内部审计部门在董事会审计委员会指导下独立开展 审计工作，不受其他部门或个人的干涉。

# 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了两次股东大会，会议的通知、召集、召开及表决程序 均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

2007 年 4 月 28 日，公司在丹阳市横塘工业区公司三楼会议室召开了 2006 年度股东大会，会议审议通过了《2006 年度董事会工作报告》、《2006 年度监事 会工作报告》、《2006 年年度报告及摘要》、《2006 年度财务决算报告》、《2007 年 度财务预算方案》、《2006 年度利润分配方案》、《关于聘请立信会计师事务所为 公司审计机构的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的 议案》、《关于增加注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于调整首 次公开发行人民币普通股（A 股）股票有关股利分配政策的议案》。

该次会议决议公告刊登在 2007 年 5 月 8 日的公司指定信息披露报纸《证券 时报》和网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

2007年7月26日，公司在丹阳市横塘工业区公司三楼会议室召开了2007年第 一次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、

《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》、

《关于增加注册资本的议案》、《关于变更公司名称的议案》、《关于修改<公司章 程>的议案》、《关于增补王建章先生为公司第三届董事会独立董事的议案》。

该次会议决议公告刊登在2007年7月27日的公司指定信息披露报纸《证券时 报》和网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

江苏世纪同仁律师事务所律师许成宝先生出席并见证了上述两次股东大会。

# 第七节 董事会报告

#### 一、报告期内公司生产经营情况回顾

**（一）报告期内公司总体经营情况** 报告期内，公司紧紧围绕年度经营方针和目标，引进高端技术人才，加大了

研发投入力度,积极开展产品研发工作，顺应市场需要的金融 IC 卡、信息安全、 3G 通讯等产品研发进展顺利，有的已处于测试阶段、有的已顺利入围相应行业。 公司产品生产强调以“提高质量、降本增效”为中心，积极改进生产工艺，优化工 艺流程，并采取了质量考核、成本控制、经营活动分析等内部管理控制措施，取 得了较好成效；同时公司狠抓市场营销，充实了营销队伍，拓展了业务区域，实 现了国际业务的突破。上述一系列加强经营管理措施的采取，有效提升了公司竞 争力，促进了公司的可持续发展，使公司取得了较好的经营业绩, 公司的市场影 响力和行业地位也进一步提升。

2007 年，公司实现营业收入 352,206,953.09 元，比上年增长 41.12%，其中 实现主营业务收入 351,846,605.79 元，比上年增长 41.02%。主营业务收入增长较 多的主要原因是：报告期内，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，以满足客户的个性化 需求，并取得了良好的效果；公司原购置设备先进，为今后的发展扩大预留了空 间，公司亦不断结合最新技术和产品生产需要对设备进行更新改造，为公司大批 量、规模化生产各种卡产品创造了条件；同时公司积极拓展产品市场，这些使得 公司今年保持了销售收入的大幅增长。其中：公司传统产品磁条卡的主要销售对 象是金融机构，今年销售收入比去年同期增长 3,400.23 万元增长 60.63%，该类 卡产品市场经过这几年的竞争发展，市场比较稳定，价格变化不大，主要是销售 数量增长较多所致；公司 IC 卡产品的销售对象主要是电信运营商，IC 卡近两年 来得到了快速发展，今年实现销售收入 14,933.35 万元，比去年增长 47.20％，主 要是市场份额和销售数量进一步扩大所致；公司传统产品密码卡比去年增长

11.89%，也呈现了稳定增长态势。公司另一传统产品票证，主要是银行存折、存 单、凭证等金融重控票证，其销售收入同比下降 18.30%，主要是公司将高端智 能产品作为重点发展方向，同时受市场影响，相应销售单价及销售数量均有所下 降。

2007 年公司实现营业利润 70,815,984.23 元，比上年增长了 40.73%，主要原 因是：随着主营业务收入的大幅增长，公司主营业务利润增长 31.51%；公司不 断加强费用控制使得费用增长低于收入增长，报告期公司销售及管理费用增长 29.14％；同时随着公司销售扩大相应经营流入资金增加，归还了部分银行借款， 减少了利息支出；另一方面 2006 年底募集资金到位，公司为提高募集资金的使 用效率，根据募集资金使用计划将部分募集资金由活期存款户转为定期存款户， 相应利息收入增加，以及 07 年收到政府项目的贷款贴息 101 万元，使得财务费 用由 443.03 万元下降到-131.59 万元，同比下降 129.70％。

公司主营业务利润增长31.51％，低于主营业务收入41.02%的增长幅度，主 要是磁条卡、SIM卡及票证产品销售毛利率下降所致。磁条卡毛利率下降主要是 部分产品材料成本增加，部分产品销售单价有所下降，二者共同影响所致； SIM 卡毛利率下降主要是因该类产品的销售价格因市场竞争的原因保持平滑下降的 趋势所致；票证类产品综合毛利率下降主要是存折等主要产品的销售数量及销售 单价均有所下降，相应单位产品固定成本增加所致。

2007 年公司实现净利润 63,583,530.92 元，比去年增长了 49.47%，其中归属 于母公司所有者的净利润 61,388,770.59 元，比去年增长了 44.99%，保持了良好 的发展态势。

#### （二）公司存在的主要优势和问题，经营和盈利能力的连续性和稳定性

1、存在的主要优势

（1）公司的生产中心是亚洲最大的智能卡和模块封装生产基地之一，在生 产条件和规模上拥有绝对的优势；

（2）公司在金融、电信行业拥有从安全印刷产品，高端智能卡产品到金融

自助服务终端等较为全面的产品线，覆盖客户的现实需求和不断产生的新需求；

（3）公司拥有一支由归国博士、国内行业知名专家、硕士、研究员、工程 师等高中级专业人才组成的研发团队；

（4）公司拥有覆盖全国的 22 个分公司，并在印尼、俄罗斯、巴西、中东等 国家和地区设立了代表处，建立起了覆盖范围广的营销网络；

（5）公司是同行业中拥有各类产品资质和市场准入资质最多，产品品种最 全的企业。

2、面临的问题

（1）在加强成本控制方面需要施行有力的措施；

（2）与业内跨国企业相比，公司仍需在核心产品研发上加强实力。 公司依据自身的优势，加大公司核心产品的研发投入和力度，并从公司内部

控制进行挖潜，可以充分保持公司经营和盈利能力的连续性和稳定性。 **二、公司主营业务的范围及其经营状况**

#### （一）主营业务范围

公司经营范围：磁卡、IC 卡、电子标签、票证、票据、电脑票据、磁卡存 折、密码信封的印制、制造。制图纸、IC 卡读写机具、电子信息设备及产品、 办公自动化设备及产品（卫星地面接收设施除外）的开发、制造，承接各类信息 系统集成工程及技术服务（以上范围国家有专项规定的办理审批手续取得资质后 经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口 的商品和技术除外）。

#### （二）主营业务分行业、产品情况表

1、分行业经营情况（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **分行业** | **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 | 31,762.69 | 20,604.67 | 35.13 | 38.27 | 41.15 | -1.32 |
| 信息系统集成工 程及技术服务等 | 3,421.97 | 2,498.90 | 26.97 | 72.99 | 114.36 | -14.10 |
| 合计 | 35,184.66 | 23,103.56 | 34.34 | 41.02 | 46.56 | -2.48 |
| 其中：关联交易 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

2、分产品经营情况（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **产品名称** | **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（％）** |
| 磁条卡 | 9,008.39 | 3,974.49 | 55.88 | 60.63 | 74.52 | -3.51 |
| 密码卡 | 5,209.13 | 2,525.28 | 51.52 | 11.89 | 0.61 | 5.44 |
| 通信 IC 卡 | 12,132.90 | 10,817.10 | 10.84 | 25.70 | 31.68 | -4.33 |
| 其他 IC 卡 | 2,800.45 | 1,913.99 | 31.65 | 468.4 | 389.75 | 10.97 |
| 卡基及其他卡 | 259.97 | 95.93 | 63.10 | -18.27 | -44.64 | 17.57 |
| 电信服务、信息系统集 成工程及技术服务等 | 3,421.97 | 2,498.90 | 26.97 | 72.99 | 114.36 | -14.10 |
| 票证 | 1,834.68 | 883.94 | 51.82 | -18.3 | -14.32 | -2.24 |
| 其他 | 517.17 | 393.93 | 23.83 |  |  |  |
| 合计 | 35,184.66 | 23,103.56 | 34.34 | 41.02 | 46.56 | -2.48 |

#### （三）主营业务分地区情况 （单位：万元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **地 区** | **主营业务收入** | **主营业务收入增减（％）** |
| 东北 | 1,338.22 | 110.07 |
| 华北 | 15,877.96 | 56.98 |
| 华东 | 7,107.58 | 20.59 |
| 华南 | 3,220.72 | 29.92 |
| 华中 | 2,339.84 | 21.54 |
| 西北 | 2,922.92 | 48.40 |
| 西南 | 1,992.96 | 7.66 |
| 境外 | 384.46 | 383.29 |
| 总计 | 35,184.66 | 41.02 |

#### （四）报告期内，公司主营业务或其结构、主营业务盈利能力较前一报告 期没有发生较大变化。报告期内公司产品或服务未发生变化。

#### （五）主要供应商、客户情况（单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名供应商采购金额合计 | 8,265.05 | 占采购总额比重 | 44.54% |
| 前五名销售客户销售额合计 | 13,827.10 | 占销售总额比重 | 39.30% |

#### 三、公司财务状况分析

#### （一）资产构成情况 （单位：元）

截至 2007 年 12 月 31 日，公司资产总额为 57,688 万元，比期初增加了

3,285 万元，主要构成如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2007.12.31** | | **2006.12.31** | | **同比增减**  **（％）** |
| **金额** | **占总资产比 重（％）** | **金额** | **占总资产比 重（％）** |
| 应收账款 | 53,883,578.55 | 9.34 | 27,951,921.16 | 5.14 | 92.77 |
| 存货 | 47,621,604.83 | 8.25 | 38,395,493.24 | 7.06 | 24.03 |
| 预付账款 | 24,885,482.03 | 4.31 | 7,514,229.08 | 1.38 | 231.18 |
| 固定资产 | 132,021,949.08 | 22.89 | 137,358,846.11 | 25.25 | -3.89 |
| 在建工程 | 23,859,140.05 | 4.14 | - | - | - |
| 短期借款 | - | - | 62,300,000.00 | 11.45 | -100.00 |
| 长期借款（含 1 年内到期） | 30,000,000.00 | 5.20 | 20,000,000.00 | 3.68 | 50.00 |

变动原因：

1、截至报告期末，应收账款 5,388.36 万元，同比增长 2,593.17 万元，增长

92.77%，主要是公司销售规模扩大所致。从账龄结构来看，公司应收账款的账龄 较短，绝大部分都在 3 个月以内，而公司销售商品一般都给予客户 1-3 个月的信 用期，且公司的主要客户是银行、通信公司等行业内具有一定垄断地位的大型国 有企业，经营情况和信用状况良好，应收账款出现坏账损失的可能性较小，资产 质量较好。

2、截至报告期末，公司存货4,762.16万元，同比增加922.61万元，其中原 材料库存减少305.76万元，库存商品增加244.12万元、自制半成品及在产品增加 975.97万元。原材料同比减少的主要原因是公司加强了内部管理、优化流程、加 强采购计划及控制，加快了库存周转；库存商品同比增加的主要原因是产销规模 扩大，部分产品期末尚未实现销售所致，但公司系以销定产，不会形成产品积压； 自制半成品及在产品同比增加的主要原因是公司为保证按期交货，对确定的客户 产品增加半成品备货以及期末订单有部分产品尚未制造完成。

3、截至报告期末，公司预付账款2,488.55万元，同比增加1,737.13万元，主 要是预付模块封装及胶印设备款所致。

4、截至报告期末，公司固定资产13,202.19万元，同比减少533.69万元，主 要是公司模块封装项目一期工程的房屋与设备转固增加以及计提折旧增加使固 定资产净值减少共同影响所致。

5、截至报告期末，公司在建工程2,385.91万元，同比增加2,385.91万元，主 要是公司购置募集资金投资项目模块封装项目二期工程设备及其他生产设备增 加所致。

6、截至报告期末，公司短期借款余额为零，同比减少3,000万元，系归还减 少所致。

7、截至报告期末，公司长期借款（含 1 年内到期）3,000 万元，同比增加

1,000 万元，其中归还减少 2,000 万元，新借增加 3,000 万元。

#### （二）财务数据同比发生重大变动的说明（单位：元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2007年** | **2006年** | **同比增减（%）** |
| 销售费用 | 16,204,775.49 | 12,265,337.07 | 32.12 |
| 管理费用 | 30,592,769.26 | 23,973,361.37 | 27.61 |
| 财务费用 | -1,315,872.82 | 4,430,346.21 | -129.70 |
| 所得税 | 23,333,636.75 | 17,363,326.30 | 34.38 |

变动原因：

1、报告期公司销售费用较上年同期增长393.94万元增长32.12%，主要原因 是：公司产品销量增加以及运费单价上涨，使得产品运输费用同比增加较多；同 时随着公司销售规模扩大以及国外办事处的增设，营销人员增加，相应的人员费 用、业务招待费、差旅费、办公费等销售费用均有所增加。

2、管理费用较上年同期增长 661.94 万元增长 27.61%，主要原因是：随着公 司生产经营规模的扩大，相应地研发费用、招待费、差旅费、办公费、通讯费、 印花税等管理费用均有所增加，同时管理用固定资产折旧费也有所增加。虽然总 额有所增加，但公司在增加创收的同时亦不断加强成本费用控制，使得公司管理 费用增长幅度远远低于营业收入增长幅度，占营业收入比重亦比去年同期下降 0.92 个百分点。

3、财务费用较上年同期下降 574.62 万元下降 129.70%，主要原因是：2007 年随着公司销售规模扩大，自有资金进一步充裕，归还了部分银行借款，使得公 司利息支出减少；今年收到政府项目贷款贴息 101 万元，而去年没有；同时公司 为提高募集资金的使用效率，根据募集资金使用计划将部分募集资金由活期存款

户转为定期存款户，增加利息收入 204.94 万元。

4、所得税费用较上年同期增长 34.38%，主要是公司本年利润增长所致。

#### （三）现金流量的构成情况（单位：元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2007 年** | **2006 年** | **同比增减(%)** |
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 65,946,887.35 | 77,847,540.45 | -15.29 |
| 经营活动现金流入量 | 392,666,053.54 | 322,139,039.68 | 21.89 |
| 经营活动现金流出量 | 326,719,166.19 | 244,291,499.23 | 33.74 |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -51,715,366.78 | -69,563,752.06 | -25.66 |
| 投资活动现金流入量 | 427.35 |  |  |
| 投资活动现金流出量 | 51,715,794.13 | 69,563,752.06 | -25.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -56,776,195.28 | 233,331,137.28 | -124.33 |
| 筹资活动产生的现金流入量 | 49,540,000.00 | 424,196,900.00 | -88.32 |
| 筹资活动产生的现金流出量 | 106,316,195.28 | 190,865,762.72 | -44.30 |

变动原因：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 6,594.69 万元，同比减少了

15.29%，主要原因是：公司 2007 年营业收入增长较多，同时公司一直重视应收 账款管理，使公司销售商品货款基本能按时回笼，使得公司销售商品收到现金增 加 6,742.86 万元；同时随着公司销售规模扩大，采购商品增多，相应采购商品支

付的现金增加 5,740.77 万元；另外支付的管理费用、销售费用亦增加较多等共同 影响所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-5,171.54 万元，同比增加了 25.66%，主 要原因是公司 2006 年在北京金融街购买研发及办公用房、在江苏丹阳购买生产

及募投项目用房、用地总支出 6,510.56 万元；而 2007 年除预付北京西府晶华购

楼款 656.98 万元外，未购置其他不动产或土地使用权，另外 2007 年购建募集资

金投资项目机器设备及其他设备等支付现金 4,514.60 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为－5,677.62 万元，同比下降了 124.33%， 主要是公司 2006 年 12 月发行人民币普通股（A 股）2,880 万股，收到募集资金

22,379.69 万元（扣除发行费用）；以及 2007 年公司随着销售规模扩大，自有资 金进一步充裕，归还了上年的部分银行借款等共同影响所致。

#### （四）公司控股子公司的经营情况及业绩

1、江苏恒宝软件技术有限公司

江苏恒宝软件技术有限公司成立于 2004 年 3 月，注册资本为人民币 1,000 万元，主要经营范围：软件开发、系统集成；提供技术咨询、技术服务、技术培 训；销售自产产品的安装、调试、维修和售后服务等。公司持有该公司 70%的股 权。

经立信会计师事务所审计，截止 2007 年 12 月 31 日，该公司总资产为 387.84

万元，净资产为 368.52 万元，2007 年度净利润为-28.65 万元。 2、北京恒银金融科技有限公司 北京恒银金融科技有限公司（注恒宝信息变更后名称）成立于2004年5月，注册

资本5,000万元人民币（该公司增资后注册资本）。主要经营范围：互联网信息服务 业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和BBS 以外的内容）； 第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务）货物进出口； 代理进出口；技术进出口；法律、行政法规、国务院决定禁止的、不得经营；法 律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理 机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选 择经营项目开展经营活动。截至本报告期末，该公司名称为北京恒宝信息技术有 限公司，注册资本1,600万元，公司持有该公司60％股权；截至本年度报告披露 日该公司名称已变更为北京恒银金融科技有限公司，注册资本5,000万元，公司 持有该公司70%的股权。

经立信会计师事务所审计，截止2007年12月31日，该公司总资产为5,191.47 万元，净资产为4,663.18万元，2007年度净利润为606.50万元。

3、江苏恒宝智能识别技术有限公司

江苏恒宝智能识别技术有限公司成立于 2005 年 10 月，注册资本 1,000 万元

人民币。主要经营范围：电子标签、读写机具、终端产品的研发、生产、销售及 服务；电子标签的行业解决方案、软件开发及系统集成；上述相关产业的信息咨 询服务。公司持有该公司 80%的股权。

经立信会计师事务所审计，截止 2007 年 12 月 31 日，该公司总资产为 928.24

万元，净资产为 927.35 万元，2007 年度净利润为-72.65 万元。 **四、对公司未来发展的展望**

**（一）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局分析** 公司所属卡行业未来将继续保持蓬勃发展的态势，北京奥运会和上海世博会

的举办将进一步刺激市场对智能卡产品的需求；电信重组，EMV 迁移等新动向 将为行业市场带来新的热点和商机。一卡多用、非现金小额支付将主导未来行业 应用市场的发展方向，市民卡、社保卡、税控卡、三表卡等将成为卡产品应用领 域的亮点。移动通信仍然是整个智能卡市场的最大应用领域，其市场份额仍在 60%以上，而 EMV 和 PBOC 为基础的多应用金融 IC 卡市场容量同样不可低估。

市场空间进一步加大的同时智能卡行业整合加剧，业内集成化、高端化和低 成本竞争日趋激烈。

#### （二）公司未来发展战略

1、公司发展战略 公司将继续秉承“以科技创新促进发展，以技术领先引导市场”的经营方针，

紧紧围绕金融、通信、政务等重点领域，致力于提供智能卡产品、金融自助服务 终端及其解决方案，坚持自主创新，充分发挥服务和渠道优势，努力将恒宝打造 成为行业内国内综合实力第一、世界知名企业。

2、公司 2008 年经营计划

2008 年公司将在把握市场机遇的前提下，积极应对市场挑战，紧抓新的业 务增长点，以可持续和跨越式发展为基调，重点拓展通信、金融、税控智能卡、 PKI 卡及 USBKey、金融自助终端及服务市场，主导产品向高端智能产品及其解 决方案转型，实现主营业务销售和利润的全面增长，为广大股东创造更大的价值。

**（三）为实现公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划** 为实现公司未来发展战略所需的资金需求，公司一方面将通过上市募集到的

资金加快募集资金投资项目的建设，使其尽快产生效益，为实现公司未来发展战 略提供更多的资金支持；另一方面公司将根据募集资金的使用情况，对暂时闲置 的募集资金按照相关规定合理使用，提高资金的使用效率；另外，公司将继续保 持与当地银行良好的银企关系，利用公司良好的信贷信誉，通过银行信贷资金保 证公司未来发展战略所需的资金需求。

#### （四）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、行业竞争加剧，公司面临如何能够在激烈的竞争中不断提高产品销售利 润的风险

针对上述风险公司将采取以下措施：

（1）大幅度提高产品生产和销售规模，不断降低芯片等关键原材料的采购 成本。

（2）销售模式由原来的单一产品销售转变为向提供整体解决方案的项目型 销售转变，提高产品的附加值。

（3）新项目（如 ATM 自助终端）的上马将帮助公司在拓宽产品线的同时 拓展新业务方向，形成新的利润增长点。ATM 自助终端和卡产品客户渠道的互 通性也有利于公司在产品营销上巩固现有客户基础，带动产品的销售。

2、面对 EMV 迁移、非接触式 IC 等新的发展方向和市场，公司面临行业政 策不确定及如何尽快在新市场占领一席之地的风险

针对上述风险公司将积极参与到国内 EMV 迁移、非接触小额支付及其他新 热点的标准制定等行业活动中去。并针对市场新热点调整研发重点和方向，增强 自主研发能力，根据客户和市场的需求积极开展新产品研发，尽快在新市场树立 企业品牌形象，争做新市场的先入者和领导者。

3、在国际业务开拓方面，公司还面临着来自国际市场多种客户需求不断变 化和国际竞争对手先发优势带来的压力的不利因素

针对上述不利因素公司将根据国际市场现有环境和面临挑战，完全自主研发 符合国际市场主流需求的产品，从根本上满足和引导不断变化的国际市场客户的 需求。以扩大市场份额为主导，进一步完善国际业务团队以及配套的技术团队， 尽可能实现业务团队的本地化，积极拓展直销渠道和各种代理渠道，同时加快国 际营销网络建设，将代表处尽快覆盖到目标市场。

#### 五、公司投资情况

**（一）募集资金使用情况** 经中国证券监督管理委员会证监发行字【2006】157 号文核准，本公司于 2006

年 12 月 25 日通过主承销商(保荐人)光大证券股份有限公司采用首次向社会公开 发行人民币普通股（A 股）2,880 万股（发行价格为每股人民币 8.43 元）的方式 募集资金总额为人民币 24,278.40 万元，扣除承销费等发行所需费用 1,898.71 万

元后，实际募集资金净额为 22,379.69 万元，于 2006 年 12 月 30 日存入本公司募

集资金专用账户 22,379.69 万元。

以上新股发行的募集资金业经立信会计师事务所于 2006 年 12 月 30 日审

验，并出具了信会师报字（2006）第 23392 号验资报告。 公司募集资金到位之前，公司利用自筹资金先期投入募集资金项目，截至

2006 年 12 月 31 日止，公司投入募集资金项目的自筹资金为 5,705.47 万元。2007

年度公司实际投入募集资金项目 6,659.57 万元，其中以募集资金投入 2,343.38

万元，另以募集资金置换先期以自筹资金垫付的 5,705.47 万元。截至 2007 年 12

月 31 日止，公司累计实际对募集资金项目累计投入 12,365.04 万元，其中用募集

资金累计投入募集资金项目 8,048.85 万元，尚未使用的募集资金余额为 14,330.84

万元。

为提高募集资金的使用效率，公司根据募集资金使用计划将部分募集资金由 活期存款户转为定期存款户。截至2007年12月31日止，本公司募集资金存储情况 为：专用账户中活期存款账户的资金余额为25,357,751.46元，定期存款的余额为 120,000,000.00元，合计145,357,751.46元。

公司募集资金存储余额与尚未使用的募集资金余额差异204.94万元系银行 存款利息收入。

以下为募集资金使用情况表：（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | | | | 22,379.69 | | 本年度投入募集资金总额 | | | | | 2,343.38 | |
| 变更用途的募集资金总额 | | | | 0 | | 已累计投入募集资金总额 | | | | | 8,048.85 | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | 0% | |
| 承诺投资 项目 | 是否 已变 更项 目  （含 部分 变 更） | 募集资金 承诺投资 总额 | 调整后投 资总额 | 截至期末 承诺投入 金额(1) | 本年度投 入金额  （注 1） | 截至期 末累计 投入金 额(2) | 截至期末 累计投入 金额与承 诺投入金 额的差额 (3)＝  (2)-(1) | 截至期 末投入 进度  （%）(4)  ＝(2)/(1) | 项目达 到预定 可使用 状态日 期 | 本年 度实 现的 效益 | 是 否 达 到 预 计 效 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 | 否 | 4,071.20 | 4,071.20 | 3,571.20 | 0.00 | 3,754.34 | 183.14 | 105.13 | 2007.6 | 424.96 | 是 | 否 |
| 业化项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| IC 卡模块 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 封装生产 线建设项 | 否 | 7,113.56 | 7,113.56 | 6,200.95 | 2,318.26 | 2,618.65 | -3,582.30 | 42.23 | 2008.7 | 0.00 | 是 | 否 |
| 目 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| PKI 卡、 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| USB-KEY |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 安全产品 | 否 | 3,180.99 | 3,180.99 | 2,653.74 | 0.00 | 1,350.35 | -1,303.39 | 50.88 | 2008.6 | 0.00 | 是 | 否 |
| 研发生产 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 详 |  |
| 电子标签 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 见 |  |
| 生产线建 | 否 | 8,095.56 | 8,095.56 | 7,566.59 | 25.12 | 325.51 | -7,241.08 | 4.30 | 2009.3 | 0.00 | （ | 否 |
| 设项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 注 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2） |  |
| 合计 |  | 22,461.31 | 22,461.31 | 19,992.48 | 2,343.38 | 8,048.85 | -11,943.63 | - | - | 424.96 | - | - |
| 未达到计划进度原因（分具体项目） | | | | | 详见 （ 注 2） | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | | 无 | | | | | | | |
|  | | | | | 公司于 2007 年 3 月 20 日召开第二届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于变 | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | | | | 更募集资金投资项目实施地点的议案》。同意 IC 卡模块封装生产线建设项目原计 划在丹阳市横塘工业区购置土地建设新厂区作为项目实施地，现将项目实施厂房与 | | | | | | | |
|  | | | | | 公司原库房进行置换，对原厂区 1,100 平方米仓库进行改造实施本项目，新厂区土 | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 建照常进行改作仓库。具体内容详见公司《关于变更募集资金投资项目实施地点的 公告》。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 无 |
|  | 为抓住市场机遇，公司在募集资金未到位之前，用自筹资金对募投项目进行了先期 |
|  | 投入，截至2006年12月31日止，公司已用自筹资金投入募集资金投资项目共5,705.47 |
|  | 万元，其中智能IC卡操作系统开发及产业化项目投入3,754.34万元；IC卡模块封装 |
|  | 生产线建设项目投入300.39万元；PKI卡、USB-KEY安全产品研发生产项目投入 |
|  | 1,350.35万元；电子标签生产线项目投入300.39万元。立信会计师事务所对上述公 |
|  | 司首次公开发行股票募集资金投资项目实际自筹资金使用情况进行了专项审核,并 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 出具了信长会计报字(2007)第10035号专项审核报告。公司于2007年1月30日召开的 |
|  | 第二届董事会第十次会议审议通过了《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投 |
|  | 资项目的自筹资金的议案》，同意用募集资金置换先期投入的自筹资金5,705.47万 |
|  | 元。公司保荐代表人对公司用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资 |
|  | 金的专项意见，认为公司募集资金置换自筹资金行为经过必要的审批程序，符合深 |
|  | 圳证券交易所《关于中小企业板上市公司募集资金管理细则》的相关规定。公司已 |
|  | 于2007年4月完成了募集资金投资项目先期投入的置换。 |
| 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 | 截至报告末，募集资金建设项目尚未完工，未出现募集资金结余 |
| 募集资金其他使用情况 | 无 |

注 1：截至 2007 年 12 月 31 日募集资金项目实际投入金额及实际投入进度 情况如下表（单位：万元）：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本年度实际投入 | | | | 截至期末累计实际投入金额及实际进度 | | |
| 募集资金 投入 | 自有资 金投入 | 政府补贴 | 小计 | 截至期末承 诺投入金额 | 截至期末累计投 入（投资）金额 | 截至期末投入 进度（%） |
| 智能 IC 卡操作系统开 发及产业化项目 | 0.00 | 467.98 | 400.00 | 867.98 | 3,571.20 | 4,622.32 | 129.43 |
| IC 卡模块封装生产线 建设项目 | 2,318.26 | 2,359.82 | 0.00 | 4678.08 | 6,200.95 | 4978.47 | 80.29 |
| PKI 卡、 USB-KEY 安  全产品研发生产项目 | 0.00 | 1,088.39 | 0.00 | 1,088.39 | 2,653.74 | 2,438.74 | 91.90 |
| 电子标签生产线建设项 目 | 25.12 | 0.00 | 0.00 | 25.12 | 7,566.59 | 325.51 | 4.30 |
| 合计 | 2,343.38 | 3,916.19 | 400.00 | 6,659.57 | 19,992.48 | 12,365.04 | - |

注 2：电子标签生产线建设项目 2007 年度未达到计划进度的情况说明： 我国电子标签产品（RFID）应用起步晚，目前尚处于起步阶段，虽然 RFID(射

频识别)芯片设计已实现国产化，目前国内有多家系统软件、系统集成公司能根 据不同领域不同的需求提供电子标签应用的解决方案，但是真正有规模的产品和 系统还没有形成，存在着起点低、分散、重复开发和应用缺乏规模优势等问题。

我国目前电子标签产品在技术上存在信号识别范围有限，干扰射频信号正确性等 问题；在应用环境上，电子标签是一种提高识别效率和准确性的工具，归根结底 是提高组织竞争力的工具，市场化程度越高，越具有竞争性，组织对于效率的要 求就会越强烈，电子标签在这种条件下，才具有广泛应用的可能。而目前我国的 电子标签标准正在制定之中，部分标准完成了起草和试行。另外 RFID 也存在着 一些问题，比如隐私问题、安全问题以及与现有网络的融合问题，还需要深入研 究，通过技术和立法解决。因此 RFID 产业大规模启动还需要等待标准的完善和 全面推广，以及上述问题的有效解决。

电子标签工艺发生较大变化，如目前电子标签天线就有印刷、蚀刻、电镀、 溅射等多种工艺，各种工艺各具特点，对成本影响也比较大。所以对于电子标签 天线工艺的选择难度加大，公司为慎重起见，目前在做详细的调查研究。

综上，电子标签产业发展前景虽然很好，但国家标准未定、工艺变化等难题 尚未解决，这些难题严重制约着我国电子标签产业的发展，所以电子标签市场尚 未大规模启动,而其大规模启动需要国家意志和市场需求的双重推动才能逐步得 到解决。所以目前我公司主要在了解电子标签市场发展情况，深入了解技术、设 备、工艺情况，请设备供应商来公司做培训，参加行业技术研讨会等相关的技术 交流，跟踪行业应用，针对不同的工艺技术进行一些工艺实验，待市场、国家标 准、工艺技术较确定时再启动。

这种根据综合环境变化而慎重运用募集资金的策略，也是对投资者的高度负 责。

#### （二）募集资金管理情况

1、募集资金专户存储制度的执行情况 报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集的存

放和使用进行有效的监督和管理，确保募集资金的专款专用。同时，在使用募集 资金时，严格履行相应的审批手续，并按照规定及时知会保荐机构，随时接受公 司保荐代表人的监督。

2、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见 立信会计师事务所对公司 2007 年度的募集资金使用情况出具了《募集资金年

度使用情况专项审核报告》，认为：公司募资年度报告的编制符合中国证监会《前 次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）、《深圳证券交易所 中小企业板块上市公司特别规定》及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》， 在所有重大方面反映了贵公司截至 2007 年 12 月 31 日止募集资金的使用情况。

#### （三）非募集资金投资的重大项目

1、支持多标准的金融 IC 卡芯片模块开发和产业化项目：本项目总投资 2,800 万元，实施时间自 2006 年 2 月至 2008 年 7 月，截至报告期末，共完成投资 2,319.84 万元。产品已完成研发，已通过第三方测试、认证，率先获得了 VISA 国际信用 卡组织的认证，成为首家也是唯一一家通过 Visa 国际组织认证的国内厂家，生 产设备已完成安装调试，正在进行试生产。

2、支持多种 3G 移动标准的智能卡操作系统项目：本项目总投资 2,900 万元， 实施时间自 2006 年 4 月至 2008 年 4 月，截至报告期末，共完成投资 1,881.75 万元。产品已完成研发，生产设备已安装调试完毕，有的产品正在进行多个运营 商试点测试。

上述两个项目所需资金均由公司自筹解决。 **六、报告期内会计政策、会计估计变更说明**

1、根据财政部财会[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》，公司从 2007 年 1 月 1 日起，执行新《企业会计准则》；

并根据《企业会计准则第 38 号－首次执行企业会计准则》和《企业会计准则解

释第 1 号》所规定的相关内容，对财务报表项目进行了追溯调整。其中：母公司

对子公司的长期投资改按成本法核算，相应追溯调减 2007 年初盈余公积

1,050,985.71 元、相应调增未分配利润 1,050,985.71 元；合并报表时对抵销的子

公司盈余公积提取数不再按母公司持股比例予以转回，相应追溯调减 2007 年初

盈余公积 1,773,962.83 元、调增年初未分配利润 1,773,962.83 元；根据新会计准

则应将资产账面价值与资产计税基础的差额计算递延所得税，相应追溯调减

2007 年初留存收益 4,513,582.87 元，其中调减盈余公积 450,993.48 元、调减未分

配利润 4,062,589.39 元。

2、公司 2007 年 1 月 30 日召开的第二届董事会第十次会议审议通过了《关 于调整公司北京房屋折旧年限的议案》，同意将公司座落于北京市西城区金融大 街 5 号的房屋折旧年限由公司原有房屋折旧年限 20 年调整为 50 年。

公司座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。该房屋转入固定资产金额为 39,910,357.64 元，按 20 年计提,每年折旧额为

1,895,741.99 元；按 50 年计提,每年折旧额为 758,296.80 元,每年少计提折旧

1,137,445.19 元。

#### 七、公司董事会日常工作情况

#### （一）董事会的会议情况及决议内容

1、公司于 2007 年 1 月 30 日召开了第二届董事会第十次会议，会议审议通 过了《关于增加注册资本的提案》、《关于修改公司章程的提案》、《关于调整 公司组织机构的议案》、《关于同意公司高级管理人员朱龙林先生辞去副经理职 务的议案》、《关于聘请上海立信长江会计师事务所为公司审计机构的议案》、

《关于调整公司北京房屋折旧年限的议案》、《关于核销吉通网络通信股份有限 公司坏帐的议案》、《关于设立募集资金管理专户及签署三方监管协议的议案》、

《江苏恒宝股份有限公司募集资金管理办法的议案》、《关于用募集资金置换已 预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

该次会议的决议刊登于 2007 年 2 月 1 日的公司指定信息披露报纸《证券时 报》和网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

2、公司于 2007 年 2 月 11 日召开了第二届董事会第二次临时会议，会议审 议通过了《关于黄强辞去公司副经理及财务总监职务的议案》、《关于聘任汤晓 琴为公司代理财务总监的议案》。

该次会议的决议刊登于 2007 年 2 月 13 日的公司指定信息披露报纸《证券时 报》和网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

3、公司于 2007 年 3 月 20 日召开了第二届董事会第十一次会议，会议审议 通过了《2006 年度总裁工作报告》、《2006 年度董事会工作报告》、《2006 年年度 报告及摘要》、《2006 年度财务决算报告》、《2007 年度财务预算方案》、《2006 年 度利润分配预案》、《关于募集资金年度使用情况的专项说明》、《关于变更募集资 金投资项目实施地点的议案》、《关于江苏恒宝股份有限公司银行卡安全管理规 定》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于调整首次公开发行人民币普通股（A 股）股票有关股利分配政策的提案》、《关于召开 2006 年度股东大会的提案》。

该次会议的决议刊登于 2007 年 3 月 22 日的公司指定信息披露报纸《证券时 报》和网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

4、公司于 2007 年 4 月 16 日召开了第二届董事会第三次临时会议，会议审 议通过了《2007 年第一季度报告》。

该次会议的决议刊登于 2007 年 4 月 18 日的公司指定信息披露报纸《证券时 报》和网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

5、公司于 2007 年 4 月 28 日召开了第三届董事会第一次会议，会议审议通 过了《关于选举第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总裁的议案》、《关 于聘任公司副总裁及财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关 于设立董事会专门委员会的议案》。

该次会议的决议刊登于 2007 年 5 月 8 日的公司指定信息披露报纸《证券时 报》和网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

6、公司于 2007 年 6 月 28 日召开了第三届董事会第一次临时会议，会议 审议通过了《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事

规则>的议案》、《关于修订董事会专门委员会议事规则的议案》、《关于修订<募 集资金管理办法>的议案》、《关于修订<信息披露事务管理制度>的议案》。

该次会议的决议刊登于 2007 年 6 月 30 日的公司指定信息披露报纸《证券 时报》和网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

7、公司于 2007 年 7 月 10 日召开了第三届董事会第二次临时会议，会议审 议通过了《关于设立内部审计部门的议案》、《关于制定<内部审计制度>的议案》、

《关于增补王建章先生为公司第三届董事会独立董事的议案》、《关于执行新会计 准则的议案》、《关于增加注册资本的议案》、《关于变更公司名称的议案》、《关于 修改<公司章程>的议案》、《关于制定<董事、监事和高级管理人员所持本公司股 份及其变动管理制度>的议案》、《关于召开 2007 年度第一次临时股东大会的提 案》。

该次会议的决议刊登于 2007 年 7 月 11 日的公司指定信息披露报纸《证券时 报》和网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

8、公司于 2007 年 7 月 26 日召开了第三届届董事会第二次会议，会议审 议通过了《关于汤晓琴女士辞去公司代理财务总监职务的议案》、《关于聘任吴 龙云先生为公司副总裁及财务总监的议案》、《关于调整董事会专门委员会成员 的议案》、《关于制定<接待与推广工作制度>的议案》、《<关于加强上市公司治 理专项活动自查报告及整改计划>的议案》。

该次会议的决议刊登于 2007 年 7 月 27 日的公司指定信息披露报纸《证券 时报》和网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

9、公司于 2007 年 7 月 30 日召开了第三届董事会第三次临时会议，会议 审议通过了《2007 年半年度报告及摘要》。

该次会议的决议刊登于 2007 年 7 月 31 日的公司指定信息披露报纸《证券 时报》和网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

10、公司于 2007 年 9 月 10 日召开了第三届董事会第四次临时会议，会议 审议通过了《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于修订<投资者关系

管理制度>的议案》。

该次会议的决议刊登于 2007 年 9 月 11 日的公司指定信息披露报纸《证券 时报》和网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

11、公司于 2007 年 10 月 23 日召开了第三届董事会第五次临时会议，会 议审议通过了《2007 年第三季度报告》、《关于制定<子公司管理制度>的议案》。

该次会议的决议刊登于 2007 年 10 月 25 日的公司指定信息披露报纸《证 券时报》和网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

12、公司于 2007 年 11 月 14 日召开了第三届董事会第六次临时会议，会 议审议通过了《恒宝股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的整改报 告》。

该次会议的决议刊登于 2007 年 11 月 15 日的公司指定信息披露报纸《证 券时报》和网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

#### （二）董事会对股东大会的执行情况

1、2006 年度利润分配方案的执行情况

公司 2007 年 4 月 28 日召开的 2006 年度股东大会审议通过了《2006 年度利

润分配方案》：以公司现有总股本 11,520 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 7

股，派发现金 1.00 元（含税）。公司已于 2007 年 6 月 21 日实施完毕了每 10 股

转增 7 股派 1.00 元现金的 2006 年度利润分配方案。此次利润分配方案实施后，

公司总股本增加至 19,584 万股。公司已于 2007 年 9 月 30 日完成了公司注册资 本变更的工商变更手续，并取得了变更后的营业执照。

2、公司首次公开发行股票并上市

经中国证监会证监发行字[2006]157 号文批准，公司于 2006 年 12 月 25 日成

功发行人民币普通股（A 股）2,880 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价为 8.43

元；经深圳证券交易所深证上[2007]2 号文批准，公司网上定价发行的股份于 2007

年 1 月 10 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

#### （三）董事会下设的专门委员会运作情况

公司董事会下设的战略、提名、审计、薪酬与考核委员会于 2007 年 4 月 28

日设立，四个专门委员会的议事规则也于 2007 年 6 月 28 日召开的第三届董事会 第一次临时会议审议通过。公司四个专门委员会成立后，已逐步开展工作。审计 委员会已经制定了《内部审计制度》并提交公司第三届董事会第二次临时会议审 议通过。报告期内，审计委员会能够按照其议事规则，监督公司内部审计及其实 施情况，审阅公司财务报表，并督促会计师事务所的审计工作。审计委员会对公 司财务报表的两次审计意见均认为：公司财务报表已经按照企业会计准则和《企 业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2007 年 12 月 31 日

的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。2008 年 4 月 8 日审计委员会

对公司 2007 年度财务报告进行了审议，一致表决通过并形成了决议，同意将通

过的 2007 年度财务报告提交董事会审议。同时审计委员会还向公司董事会提交

了会计师事务所从事 2007 年度审计工作的总结报告。 薪酬与考核委员会对本年度公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬情

况进行了审核，认为公司所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬是根据公司 现行的工资制度和业绩考核规定领取的薪酬，薪酬数据真实。

#### 八、公司 2007 年度利润分配预案

经立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字（2008）第 11320 号审计报

告确认，公司 2007 年度实现净利 61,388,770.59 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 5,853,151.81 元, 加上年初未分配利润 63,453,957.46 元，减去 2007 年已分配的普通股股利

11,520,000.00 元，累计可供股东分配的利润为 107,469,576.24 元。 以公司2007年12月31日总股本19,584万股为基数，向全体股东每10股派发现

金股利2.00元（含税），共计发放现金股利39,168,000元，剩余未分配利润 68,301,576.24元，滚存至下一年度；本年度进行资本公积转增股本，以公司2007 年12月31日总股本19,584万股为基数，向全体股东每10股转增5股，合计转增股 本9,792万股，转股以后公司总股本将达到29,376万股，资本公积由115,267,816.47

元减少到17,347,816.47元。 **九、其它需要披露的事项**

**（一）公司投资者关系管理** 公司指定董事会秘书张建明先生负责投资者关系管理，公司证券部负责投资

者关系管理的日常事务。公司将一如既往的通过网上交流会、不定期机构投资者 见面会、投资者关系互动平台等多种形式，加强广大投资者对公司的了解，保证 投资者与公司交流的畅通，促进公司和投资者之间长期、稳定的良好关系。

#### （二）公司指定信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资 讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）。报告期内公司未变更指定的信息披露报纸。

# 第八节 监事会报告

**一、监事会工作情况** 报告期内，公司监事会共召开了七次会议，会议情况如下：

（一）公司监事会于2007年1月31日召开了第二届监事会第十次会议，会议 审议通过了《关于核销吉通网络通信股份有限公司坏帐的议案》。

（二）公司监事会于 2007 年 3 月 21 日召开了第二届监事会第十一次会议， 会议审议通过了《2006 年度监事会工作报告》、《2006 年年度报告及摘要》、《关 于监事会换届选举的议案》、《2006 年度利润分配预案》、《2006 年度财务决算报 告》、《2007 年度财务预算方案》。

（三）公司监事会于 2007 年 4 月 16 日召开了第二届监事会第十二次会议， 会议审议通过了《2007 年第一季度报告》。

（四）公司监事会于 2007 年 4 月 28 日召开了第三届监事会第一次会议，会 议审议通过了《关于选举第三届监事会主席的议案》。

（五）公司监事会于 2007 年 6 月 28 日召开了第三届监事会第一次临时会议， 会议审议通过了《关于修订<监事会议事规则>的议案》。

（六）公司监事会于 2007 年 7 月 30 日召开了第三届监事会第二次会议，会 议审议通过了《2007 年半年度报告及摘要》。

（七）公司监事会于 2007 年 10 月 24 日召开了第三届监事会第三次会议， 会议审议通过了《2007 年第三季度报告》。

报告期内，公司监事会派出监事列席了报告期内召开的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、监事会对2007年度公司有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

2007年度公司董事会能严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规

和规章的规定，依法管理、依法经营，决策程序合法，建立并完善了各项内部管 理和内部控制制度。公司董事、经理层执行职务时能够勤勉尽责，没有发现违反 法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。公司董事会严格按照信息 披露的要求，及时、准确、完整的进行对外信息的披露，没有发现公司应披露而 未披露的事项。

（二）检查公司财务的情况

2007年度公司监事会认真审阅了定期报告和相关财务报表，并对公司财务管 理进行了细致的检查。监事会认为公司财务制度健全、内部控制完善、财务运作 规范、财务状况良好。公司的2007年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经 营成果。

（三）募集资金使用情况 公司募集资金实际投入项目与承诺投资项目一致，没有发生变更。

（四）公司收购、出售资产情况 公司收购、出售资产未发现有内幕交易和损害股东权益或造成公司资产流失

的情况。

（五）关联交易情况 公司报告期内未发生重大关联交易，未发现损害公司利益、披露不充分的现

象。

（六）财务审计报告

立信会计师事务所对公司 2007 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无 保留的审计意见。

# 第九节 重要事项

**一、报告期内重大诉讼、仲裁事项** 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。 **二、报告期内破产重整相关事项** 本年度公司无破产重整相关事项。

#### 三、报告期内公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司等金 融企业股权情况

报告期内公司未持有其他上市公司股权或参股商业银行、证券公司等金融企 业股权。

**四、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项** 本年度公司未发生重大资产收购及出售资产、吸收合并事项。 **五、报告期内重大关联交易事项**

（一）报告期内，公司未发生累计关联交易总额高于 3,000 万元且占上市公

司最近一期经审计净资产值 5％以上的关联交易。

（二）报告期内，公司未发生因资产、股权转让而发生的关联交易。

（三）报告期内，公司未发生与关联方共同对外投资而发生的关联交易

（四）报告期内，公司未发生控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金 的情况，也未有对外担保事项。

1、会计师关于关联方资金往来与对外担保情况审核报告

#### 恒宝股份有限公司 关联方资金往来与对外担保情况审核报告

信会师报字（2008）第 11321 号

#### 恒宝股份有限公司董事会：

我们审计了贵公司 2007 年度财务报表并出具了信会师报字（2008）第 11320

号《审计报告》，在此基础上我们对贵公司披露的关联方占用资金与对外担保情

况表进行了审核。 贵公司的责任是真实、完整向监管部门报送关联方资金往来与对外担保情

况，提供原始合同或协议等资料或副本、会计凭证与账簿记录等必要的资料。我 们的责任是对贵公司是否按照中国证券监督管理委员会与国务院国有资产监督 管理委员会联合颁发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担 保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）及中国证券监督管理委员会与中国银 行业监督管理委员会联合颁发的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证 监发[2005]120 号）的规定披露了关联方资金往来与对外担保情况进行专项审核， 并发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师 审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对贵公司自行清查 与向监管部门报送关联方资金往来与对外担保情况是否不存在重大错报获取合 理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取有关关联方资金往来与对外担保情 况披露的相关证据。选择的审核程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错误 导致的自行清查后向监管部门报送关联方资金往来与对外担保情况重大错报风 险的评估。在进行风险评估时，我们考虑公司与向监管部门报送关联方资金往来 与对外担保情况相关的内部控制，以设计恰当的审核程序，但目的并非对内部控 制有效性发表意见。

我们对贵公司与关联方资金往来与对外担保情况实施了相关调查，查阅了有 关资料、会计凭证、核对账簿记录等我们认为必要的审核程序。

现将审核情况说明如下

一、截至 2007 年 12 月 31 日止，无大股东及其附属企业非经营性占用公司 资金的情况。

二、截至 2007 年 12 月 31 日止，公司与其他关联方资金往来情况（以下金 额均未扣除已计提的坏账准备金额）

（一）无与大股东及其附属企业之间的经营性资金往来余额；

（二）公司与子公司（含子公司的附属企业）之间经营性往来的资金余额为

1,199.60 万元；

（三）无与关联自然人及其附属企业之间非经营性往来的资金余额；

（四）无与其他关联人及其附属企业之间非经营性往来的资金余额。 三、截至 2007 年 12 月 31 日止，公司无为关联方提供担保的情况。

#### 立信会计师事务所 中国注册会计师：戴定毅 有限公司

#### 中国注册会计师：何剑

**中 国·上海 二 OO 八年四月二十日** 2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见 根据中国证监会证监发(2003)56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及

上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》

（证监发〔2005〕120号）等的规定和要求，我们作为恒宝股份有限公司(以下简 称“公司”)的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事 求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和公司对外担保情况 进行了认真负责的核查和落实，发表独立意见如下：

1、公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股

50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

2、2007年公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期 的对外担保事项。

3、公司不存在控股股东及其它关联方非正常占用公司资金的情况。

独立董事：李慧芬 王建章 任明辉

二 OO 八年四月二十日

#### 六、报告期内重大合同及履行情况

（一）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托 管、承包、租赁等事项。

（二）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担 保事项。

（三）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委 托他人进行现金资产管理的事项。

（四）重要借款合同

截止 2007 年 12 月 31 日，公司借款余额为 3,000 万元，500 万元及以上的借 款合同如下：（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **借款银行** | **借款种类** | **起讫日期** | **期限** | **月利率** | **金额** |
| 中国银行丹阳市支行 | 长期专项借款 | 2007.1.16-2008.7.15 | 18 个月 | 0.525% | 1,000 |
| 中国农业银行丹阳市支行 | 长期专项借款 | 2007.9.13-2009.3.12 | 18 个月 | 0.60% | 1,000 |
| 中国农业银行丹阳市支行 | 长期专项借款 | 2007.9.21-2009.3.20 | 18 个月 | 0.6225% | 500 |
| 中国农业银行丹阳市支行 | 长期专项借款 | 2007.9.25-2009.3.24 | 18 个月 | 0.6225% | 500 |

#### 七、公司或持股 5％以上的股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

（一）首次公开发行股票前持有公司5%以上股份的股东承诺：在作为江苏 恒宝股份有限公司（注：公司更名前名称）股东期间，不会在中国境内或境外， 以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股 份及其他权益）直接或间接参与任何与江苏恒宝股份有限公司构成竞争的任何业 务或活动，也不会在与江苏恒宝股份有限公司有竞争关系的企业或组织内任职。 截至报告期末，未发现同业竞争情况。

（二）公司控股股东钱云宝承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不 转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。 报告期内，该承诺严格履行。

（三）公司其他股东钱平、江浩然、胡三龙、潘梅芳和曹志新承诺：其所持 有的股份中，因 2005 年度利润分配增加的股份，自工商变更之日起三十六个月 内不转让；其他股份自公司股票上市交易之日起一年内不转让。报告期内，该承 诺严格履行。

（四）担任公司董事、监事、高级管理人员的股东钱云宝、钱平、江浩然、 曹志新还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持 有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股

份。报告期内，该承诺严格履行。 **八、公司聘任会计事务所情况**

报告期内，公司聘请的审计机构为立信会计师事务所有限公司。该所已连续 6 年为公司提供上市及其以后的审计服务。本次签字会计师为戴定毅、何剑，其 中戴定毅为公司首发签字会计师，其连续为公司提供审计服务自公司上市起尚未 达到两个完整会计年度。本年度公司支付给立信会计师事务所的审计费用为 39 万元。

#### 九、公司及公司董事、监事、高级管理人员等相关人员接受中国证监会稽查、 处罚情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员等相关人员没有受中国证 监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。公司 董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

**十、其他重要事项** 报告期内，公司已披露的重要信息索引：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 公告编号 | 披露日期 | 公告内容 | 信息披露报纸 |
| 2007-001 | 2007年2月1日 | 关于签订募集资金三方监管协议的公告 | 《证券时报》 |
| 2007-002 | 2007年2月1日 | 关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的  自筹资金的公告 | 《证券时报》 |
| 2007-003 | 2007年2月1日 | 第二届董事会第十次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-004 | 2007年2月1日 | 第二届监事会第十次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-005 | 2007年2月13日 | 第二届董事会第二次临时会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-006 | 2007年2月27日 | 2006年度业绩快报 | 《证券时报》 |
| 2007-007 | 2007年3月13日 | 澄清公告 | 《证券时报》 |
| 2007-008 | 2007年3月22日 | 第二届董事会第十一次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-009 | 2007年3月22日 | 召开2006年度股东大会通知 | 《证券时报》 |
| 2007-010 | 2007年3月22日 | 第二届监事会第十一次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-011 | 2007年3月22日 | 关于变更募集资金投资项目实施地点的公告 | 《证券时报》 |
| 2007-012 | 2007年3月22日 | 关于募集资金年度使用情况的专项说明的公告 | 《证券时报》 |
| 2007-013 | 2007年3月22日 | 2006年度报告摘要 | 《证券时报》 |
| 2007-014 | 2007年4月3日 | 关于举行2006年年度报告网上说明会的公告 | 《证券时报》 |
| 2007-015 | 2007年4月5日 | 网下配售股份上市流通的提示性公告 | 《证券时报》 |
| 2007-016 | 2007年4月18日 | 2007年第一季度报告 | 《证券时报》 |
| 2007-017 | 2007年4月18日 | 第二届董事会第三次临时会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-018 | 2007年4月18日 | 第二届监事会第十二次会议决议公告 | 《证券时报》 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2007-019 | 2007年4月18日 | 关于召开2006年度股东大会的补充通知 | 《证券时报》 |
| 2007-020 | 2007年5月8日 | 2006年度股东大会决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-021 | 2007年5月8日 | 关于选举职工代表监事的公告 | 《证券时报》 |
| 2007-022 | 2007年5月8日 | 第三届董事会第一次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-023 | 2007年5月8日 | 第三届监事会第一次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-024 | 2007年6月13日 | 2006年度利润分配及转增股本实施公告 | 《证券时报》 |
| 2007-025 | 2007年6月27日 | 股票交易异常波动公告 | 《证券时报》 |
| 2007-026 | 2007年6月30日 | 第三届董事会第一次临时会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-027 | 2007年6月30日 | 第三届监事会第一次临时会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-028 | 2007年6月30日 | 独立董事辞职公告 | 《证券时报》 |
| 2007-029 | 2007年7月11日 | 第三届董事会第二次临时会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-030 | 2007年7月11日 | 关于召开2007年度第一次临时股东大会的通知 | 《证券时报》 |
| 2007-031 | 2007年7月27日 | 2007年第一次临时股东大会决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-032 | 2007年7月27日 | 第三届董事会第二次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-033 | 2007年7月31日 | 第三届董事会的三次临时会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-034 | 2007年7月31日 | 第三届监事会第二次会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-035 | 2007年7月31日 | 2007半年度报告摘要 | 《证券时报》 |
| 2007-036 | 2007年8月7日 | 关于加强上市公司治理专项活动自查报告及整改计划 | 《证券时报》 |
| 2007-037 | 2007年8月16日 | 关于电话号码升位的提示性公告 | 《证券时报》 |
| 2007-038 | 2007年9月11日 | 第三届董事会第四次临时会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-039 | 2007年9月11日 | 股票交易异常波动公告 | 《证券时报》 |
| 2007-040 | 2007年10月12日 | 关于公司名称变更的公告 | 《证券时报》 |
| 2007-041 | 2007年10月13日 | 2007年1-9月业绩预告的修正公告 | 《证券时报》 |
| 2007-042 | 2007年10月25日 | 第三届董事会第五次临时会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-043 | 2007年10月25日 | 2007年第三季度报告 | 《证券时报》 |
| 2007-045 | 2007年11月15日 | 第三届董事会第六次临时会议决议公告 | 《证券时报》 |
| 2007-046 | 2007年11月15日 | 关于加强上市公司治理专项活动的整改报告 | 《证券时报》 |
| 2007-047 | 2007年12月21日 | 关于变更保荐代表人的公告 | 《证券时报》 |

注：1、公告编号为 2007-044 的公告内容为第三届监事会第三次会议决议公告，因该次 会议仅有《2007 年第三季度报告》一个议案，根据深交所的相关规则豁免在公司指定信息 披露报纸和网站上披露。

2、上述公告同时刊登于公司指定信息披露网站巨潮网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）

上。

# 第十节 财务报告

#### 一、审计报告

**审 计 报 告**

信会师报字（2008）第 11320 号

## 恒宝股份有限公司全体股东：

### 我们审计了后附的恒宝股份有限公司（以下简称公司）财务报表， 包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2007 年度 的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、2007 年度 的所有者权益（股东权益）变动表和合并所有者权益（股东权益）变 动表以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任** 按照企业会计准则的规定编制财务报表是公司管理层的责任。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，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公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及

### 2007 年度的经营成果、现金流量和所有者权益（股东权益）变动情 况。

## 立信会计师事务所 中国注册会计师：戴定毅 有限公司

## 中国注册会计师：何剑

## 中 国·上海 二 OO 八年四月二十日

#### 二、财务报表及附注

**资 产 负 债 表**

编制单位：恒宝股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末数 | | 期初数 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 流动资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 263,394,936.67 | 216,389,822.48 | 305,935,423.85 | 290,026,406.17 |
| 结算备付金 |  |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |
| 应收票据 | 5,203,520.00 | 5,203,520.00 |  |  |
| 应收账款 | 53,883,578.55 | 50,874,615.96 | 27,951,921.16 | 24,753,139.60 |
| 预付款项 | 24,885,482.03 | 24,196,375.33 | 7,514,229.08 | 5,785,123.37 |
| 应收保费 |  |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |
| 其他应收款 | 3,206,542.95 | 2,966,631.53 | 2,762,945.54 | 2,393,912.78 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |  |
| 存货 | 47,621,604.83 | 47,621,604.83 | 38,395,493.24 | 38,367,993.24 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |
| 流动资产合计 | 398,195,665.03 | 347,252,570.13 | 382,560,012.87 | 361,326,575.16 |
| 非流动资产： |  |  |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |  |
| 长期股权投资 |  | 24,600,000.00 |  | 24,600,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |
| 固定资产 | 132,021,949.08 | 130,011,899.02 | 137,358,846.11 | 135,731,765.95 |
| 在建工程 | 23,859,140.05 | 23,859,140.05 |  |  |
| 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 | 21,807,981.69 | 21,704,648.37 | 22,417,364.68 | 22,302,031.36 |
| 开发支出 |  |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 67,645.21 | 67,645.21 | 930,129.17 | 196,888.22 |
| 递延所得税资产 | 931,196.28 | 908,223.57 | 766,440.59 | 749,580.88 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产合计 | 178,687,912.31 | 201,151,556.22 | 161,472,780.55 | 183,580,266.41 |
| 资产总计 | 576,883,577.34 | 548,404,126.35 | 544,032,793.42 | 544,906,841.57 |
| 流动负债： |  |  |  |  |
| 短期借款 |  |  | 62,300,000.00 | 62,300,000.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |  |
| 应付票据 | 19,480,000.00 | 19,480,000.00 | 1,005,749.00 |  |
| 应付账款 | 39,724,891.14 | 36,502,841.09 | 24,052,306.86 | 23,731,842.86 |
| 预收款项 | 2,035,492.00 | 2,022,317.00 | 977,439.33 | 927,704.33 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 1,219,307.06 | 1,040,871.52 | 3,211,924.31 | 2,660,924.77 |
| 应交税费 | 4,496,294.67 | 2,744,652.91 | 2,306,743.19 | 1,040,470.41 |
| 应付利息 |  |  |  |  |
| 其他应付款 | 976,505.98 | 12,652,849.55 | 1,613,210.33 | 35,618,958.19 |
| 应付分保账款 |  |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 77,932,490.85 | 84,443,532.07 | 115,467,373.02 | 146,279,900.56 |
| 非流动负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |
| 专项应付款 | 16,019,386.58 | 16,019,386.58 | 15,500,000.00 | 15,500,000.00 |
| 预计负债 |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 | 3,076,309.60 | 3,076,309.60 | 5,273,561.01 | 5,273,561.01 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 39,095,696.18 | 39,095,696.18 | 20,773,561.01 | 20,773,561.01 |
| 负债合计 | 117,028,187.03 | 123,539,228.25 | 136,240,934.03 | 167,053,461.57 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 195,840,000.00 | 195,840,000.00 | 115,200,000.00 | 115,200,000.00 |
| 资本公积 | 115,267,816.47 | 115,267,816.47 | 195,907,816.47 | 195,907,816.47 |
| 减：库存股 |  |  |  |  |
| 盈余公积 | 19,665,012.21 | 19,665,012.21 | 13,811,860.40 | 13,811,860.40 |
| 一般风险准备 |  |  |  |  |
| 未分配利润 | 107,469,576.24 | 94,092,069.42 | 63,453,957.46 | 52,933,703.13 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 438,242,404.92 | 424,864,898.10 | 388,373,634.33 | 377,853,380.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 少数股东权益 | 21,612,985.39 |  | 19,418,225.06 |  |
| 所有者权益合计 | 459,855,390.31 | 424,864,898.10 | 407,791,859.39 | 377,853,380.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 576,883,577.34 | 548,404,126.35 | 544,032,793.42 | 544,906,841.57 |

法定代表人：钱云宝 主管会计工作负责人：吴龙云 会计机构负责人：卢学慧

**利 润 表**

编制单位：恒宝股份有限公司 2007 年 1-12 月 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | 上年同期 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 一、营业总收入 | 352,206,953.09 | 317,987,313.73 | 249,581,522.06 | 229,800,165.35 |
| 其中：营业收入 | 352,206,953.09 | 317,987,313.73 | 249,581,522.06 | 229,800,165.35 |
| 利息收入 |  |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |  |
| 二、营业总成本 | 281,390,968.86 | 252,886,578.81 | 199,259,838.09 | 178,428,735.59 |
| 其中：营业成本 | 231,260,779.21 | 206,271,798.91 | 157,638,285.23 | 145,980,676.78 |
| 利息支出 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |  |  |
| 退保金 |  |  |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |  |  |
| 提取保险合同准备金净  额 |  |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |  |
| 营业税金及附加 | 2,844,278.79 | 2,715,981.56 | 2,504,078.83 | 2,077,149.02 |
| 销售费用 | 16,204,775.49 | 15,353,473.48 | 12,265,337.07 | 10,498,235.34 |
| 管理费用 | 30,592,769.26 | 28,328,108.26 | 23,973,361.37 | 16,292,503.10 |
| 财务费用 | -1,315,872.82 | -1,281,942.22 | 4,430,346.21 | 4,454,770.55 |
| 资产减值损失 | 1,804,238.93 | 1,499,158.82 | -1,551,570.62 | -874,599.20 |
| 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） |  |  |  |  |
| 其中：对联营企业和合 营企业的投资收益 |  |  |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填 列） |  |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列 | ） 70,815,984.23 | 65,100,734.92 | 50,321,683.97 | 51,371,429.76 |
| 加：营业外收入 | 16,917,442.09 | 16,910,494.72 | 10,619,400.77 | 10,619,400.77 |
| 减：营业外支出 | 816,258.65 | 636,258.65 | 1,038,501.14 | 1,007,960.03 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 25,758.65 | 25,758.65 |  |  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列） | 86,917,167.67 | 81,374,970.99 | 59,902,583.60 | 60,982,870.50 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 减：所得税费用 | 23,333,636.75 | 22,843,452.89 | 17,363,326.30 | 17,329,538.10 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列 | ） 63,583,530.92 | 58,531,518.10 | 42,539,257.30 | 43,653,332.40 |
| 归属于母公司所有者的净 利润 | 61,388,770.59 |  | 42,340,797.70 |  |
| 少数股东损益 | 2,194,760.33 |  | 198,459.60 |  |
| 六、每股收益： |  |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.3135 | 0.2989 | 0.2883 | 0.2972 |
| （二）稀释每股收益 | 0.3135 | 0.2989 | 0.2883 | 0.2972 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | 上年同期 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的 现金 | 377,703,348.76 | 341,323,076.23 | 310,274,761.30 | 273,789,440.08 |
| 客户存款和同业存放款项 净增加额 |  |  |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金 净增加额 |  |  |  |  |
| 收到原保险合同保费取得 的现金 |  |  |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |  |  |
| 保户储金及投资款净增加  额 |  |  |  |  |
| 处置交易性金融资产净增 加额 |  |  |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的 现金 |  |  |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |  |  |
| 收到的税费返还 | 11,796,651.30 | 11,796,651.30 | 10,619,400.77 | 10,619,400.77 |
| 收到其他与经营活动有关 的现金 | 3,166,053.48 | 2,345,138.73 | 1,244,877.61 | 21,057,370.94 |
| 经营活动现金流入小计 | 392,666,053.54 | 355,464,866.26 | 322,139,039.68 | 305,466,211.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的 现金 | 218,746,557.75 | 194,644,532.94 | 161,338,885.51 | 146,335,084.17 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |  |  |
| 存放中央银行和同业款项 净增加额 |  |  |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项 的现金 |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 法定代表人：钱云宝 | 主管会计工作负责人：吴龙云  **现 金 流 量 表** | 会计机构负责人：卢学慧 |
| 编制单位：恒宝股份有限公司 | 2007 年 1-12 月 | 单位：（人民币）元 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 支付利息、手续费及佣金的 现金 |  |  |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |  |  |
| 支付给职工以及为职工支 付的现金 | 22,023,075.17 | 20,543,868.50 | 25,185,456.08 | 20,037,983.49 |
| 支付的各项税费 | 51,173,342.54 | 50,730,344.01 | 42,338,825.82 | 40,970,702.54 |
| 支付其他与经营活动有关 的现金 | 34,776,190.73 | 55,966,742.21 | 15,428,331.82 | 11,388,405.17 |
| 经营活动现金流出小计 | 326,719,166.19 | 321,885,487.66 | 244,291,499.23 | 218,732,175.37 |
| 经营活动产生的现金 流量净额 | 65,946,887.35 | 33,579,378.60 | 77,847,540.45 | 86,734,036.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |  |  |
| 取得投资收益收到的现金 |  |  |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额 | 427.35 | 427.35 |  |  |
| 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 | 427.35 | 427.35 |  |  |
| 购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金 | 51,715,794.13 | 50,594,381.89 | 69,563,752.06 | 68,881,772.78 |
| 投资支付的现金 |  |  |  |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |  |
| 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 | 51,715,794.13 | 50,594,381.89 | 69,563,752.06 | 68,881,772.78 |
| 投资活动产生的现金 流量净额 | -51,715,366.78 | -50,593,954.54 | -69,563,752.06 | -68,881,772.78 |
| 三、筹资活动产生的现金流 量： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  | 223,796,900.00 | 223,796,900.00 |
| 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 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 184,900,000.00 | 184,900,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关 的现金 | 9,540,000.00 | 9,540,000.00 | 15,500,000.00 | 15,500,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 49,540,000.00 | 49,540,000.00 | 424,196,900.00 | 424,196,900.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 92,300,000.00 | 92,300,000.00 | 184,900,000.00 | 184,900,000.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 分配股利、利润或偿付利息 支付的现金 | 13,461,195.28 | 13,461,195.28 | 5,965,762.72 | 5,965,762.72 |
| 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 | 555,000.00 | 405,000.00 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 106,316,195.28 | 106,166,195.28 | 190,865,762.72 | 190,865,762.72 |
| 筹资活动产生的现金 流量净额 | -56,776,195.28 | -56,626,195.28 | 233,331,137.28 | 233,331,137.28 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价 物的影响 | 4,187.53 | 4,187.53 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -42,540,487.18 | -73,636,583.69 | 241,614,925.67 | 251,183,400.92 |
| 加：期初现金及现金等价物 余额 | 305,935,423.85 | 290,026,406.17 | 64,320,498.18 | 38,843,005.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 263,394,936.67 | 216,389,822.48 | 305,935,423.85 | 290,026,406.17 |

法定代表人：钱云宝 主管会计工作负责人：吴龙云 会计机构负责人：卢学慧

**所有者权益变动表**

编制单位：恒宝股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | |  |  |
| 项目 |  |  |  |  | 一般 风险 准备 |  |  | 所有者权益合 计 |
| 实收资本（或股 本） | 减：库 存股 | 其 他 | 少数股东权益 |
|  | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 |
|  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |
| 一、上年年末余额 | 115,200,000.00 | 195,907,816.47 |  | 13,811,860.40 |  | 63,453,957.46 |  | 19,418,225.06 | 407,791,859.39 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 115,200,000.00 | 195,907,816.47 |  | 13,811,860.40 |  | 63,453,957.46 |  | 19,418,225.06 | 407,791,859.39 |
| 三、本年增减变动金额（减 少以“-”号填列） | 80,640,000.00 | -80,640,000.00 |  | 5,853,151.81 |  | 44,015,618.78 |  | 2,194,760.33 | 52,063,530.92 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 61,388,770.59 |  | 2,194,760.33 | 63,583,530.92 |
| （二）直接计入所有者权 益的利得和损失 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．可供出售金融资产 公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资单 位其他所有者权益变动的 影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入所有者权益 项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  | 61,388,770.59 |  | 2,194,760.33 | 63,583,530.92 |
| （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 |  |  |  | 5,853,151.81 |  | -17,373,151.81 |  |  | -11,520,000.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 5,853,151.81 |  | -5,853,151.81 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东 的分配 | ） |  |  |  |  | -11,520,000.00 |  |  | -11,520,000.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结 转 | 80,640,000.00 | -80,640,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本  （或股本） | 80,640,000.00 | -80,640,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本  （或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 195,840,000.00 | 115,267,816.47 |  | 19,665,012.21 |  | 107,469,576.24 |  | 21,612,985.39 | 459,855,390.31 |

**所有者权益变动表（续）**

编制单位：恒宝股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | |
| 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 | 盈余公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 |
| 一、上年年末余额 | 72,000,000.00 | 910,916.47 |  | 12,572,158.68 |  | 41,668,858.93 |  | 19,199,506.29 | 146,351,440.37 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  | -3,125,631.52 |  | -1,790,365.93 |  | 20,259.17 | -4,895,738.28 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 72,000,000.00 | 910,916.47 |  | 9,446,527.16 |  | 39,878,493.00 |  | 19,219,765.46 | 141,455,702.09 |
| 三、本年增减变动金额  （减少以“-”号填列） | 43,200,000.00 | 194,996,900.00 |  | 4,365,333.24 |  | 23,575,464.46 |  | 198,459.60 | 266,336,157.30 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 42,340,797.70 |  | 198,459.60 | 42,539,257.30 |
| （二）直接计入所有 者权益的利得和损失 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．可供出售金融 资产公允价值变动净 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本期减少数 | |  |
| 项目 | 年初账面余额 | 本期计提额 | 期末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
|  |  |  |  |
| 一、坏账准备 | 2,652,404.50 | 1,804,238.93 |  | 243,907.67 | 4,212,735.76 |
| 二、存货跌价准备 |  |  |  |  |  |
| 三、可供出售金融资产减值准备 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2．权益法下被投 资单位其他所有者权 益变动的影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入所有者 权益项目相关的所得 税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二） 小计 |  |  |  |  |  | 42,340,797.70 |  | 198,459.60 | 42,539,257.30 |
| （三）所有者投入和 减少资本 | 28,800,000.00 | 194,996,900.00 |  |  |  |  |  |  | 223,796,900.00 |
| 1.所有者投入资本 | 28,800,000.00 | 194,996,900.00 |  |  |  |  |  |  | 223,796,900.00 |
| 2．股份支付计入 所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 | 14,400,000.00 |  |  | 4,365,333.24 |  | -18,765,333.24 |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 4,365,333.24 |  | -4,365,333.24 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准  备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 | 14,400,000.00 |  |  |  |  | -14,400,000.00 |  |  |  |
| 4．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（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 115,200,000.00 | 195,907,816.47 |  | 13,811,860.40 |  | 63,453,957.46 |  | 19,418,225.06 | 407,791,859.39 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 法定代表人：钱云宝 | 主管会计工作负责人：吴龙云  **资产减值准备明细表** | 会计机构负责人：卢学慧 |  |
| 编制单位：恒宝股份有限公司 | 2007 年 12 月 31 日 | 单位：（人民币）元 |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四、持有至到期投资减值准备 |  |  |  |  |  |
| 五、长期股权投资减值准备 |  |  |  |  |  |
| 六、投资性房地产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 七、固定资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 八、工程物资减值准备 |  |  |  |  |  |
| 九、在建工程减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十、生产性生物资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准 备 |  |  |  |  |  |
| 十一、油气资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十二、无形资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十三、商誉减值准备 |  |  |  |  |  |
| 十四、其他 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 2,652,404.50 | 1,804,238.93 |  | 243,907.67 | 4,212,735.76 |

**利润表调整项目表**

（2006.1.1—12.31） 单位：（人民币）元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 调整前 | 调整后 |
| 营业成本 | 157,634,402.63 | 157,638,285.23 |
| 销售费用 | 12,265,337.07 | 12,265,337.07 |
| 管理费用 | 22,421,790.75 | 23,973,361.37 |
| 公允价值变动收益 | 0.00 |  |
| 投资收益 | 0.00 |  |
| 所得税 | 17,751,944.16 | 17,363,326.30 |
| 净利润 | 41,938,383.12 | 42,340,797.70 |

**财务报表附注**

**一、公司基本情况** 江苏恒宝股份有限公司前身是江苏恒宝实业发展有限公司，经江苏省人民政府于 2000

年 9 月 28 日以苏政复[2000]187 号文批准依法整体变更为江苏恒宝股份有限公司，设立时股

本为人民币 4,000 万元，由钱云宝等 7 位自然人共同发起设立。公司于 2000 年 9 月 28 日取 得江苏省工商行政管理局核发注册号为 3200002101203（1/2）的企业法人营业执照。2007 年公司更名为恒宝股份有限公司。

根据 2004 年 7 月 9 日公司 2004 年第一次临时股东大会决议，原股东张义荣、徐钦鸿、 钱科文和陈玉涛将其持有公司的部分股权转让给江浩然、潘梅芳和曹志新。股权转让后公司 注册资本仍为人民币 4,000 万元，钱云宝等 6 位自然人为股东。

根据公司 2004 年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经江苏省人民政府于 2005

年 6 月 24 日以苏政复（2005）45 号《关于同意江苏恒宝股份有限公司增资扩股批复》同意，

公司将 2004 年度实际未分配利润，以 2004 年末 4,000 万元股本为基数按每 10 股送 8 股转

增资本人民币 3,200 万元，变更后的注册资本为人民币 7,200 万元。股东仍为钱云宝等 6 位 自然人。

根据公司 2005 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司将 2005 年度实际未分配利

润，以 2005 年末 7,200 万元股本为基数按每 10 股送 2 股转增注册资本人民币 1,440 万元，

变更后的注册资本为人民币 8,640 万元。股东仍为钱云宝等 6 位自然人。

根据公司 2005 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]157

号文核准，公司于 2006 年 12 月 25 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）人民币 2,880

万股,变更后的注册资本为人民币 11,520 万元。公司于 2007 年 1 月 10 日在深圳证券交易所 上市，股票代码：002104。

根据公司 2006 年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每 10 股转增 7

股的比例转增股本，转增基准日期为 2006 年 12 月 31 日，变更后注册资本为人民币 19,584

万元。

公司的经营范围是：磁卡、IC 卡、电子标签、票证、票据、电脑票据、磁卡存折、密 码信封的印制、制造。制图纸、IC 卡读写机具、电子信息设备及产品、办公自动化设备及 产品（卫星地面接收设施除外）的开发、制造，承接各类信息系统集成工程及技术服务（以 上范围国家有专项规定的办理审批手续取得资质后经营）；自营和代理各类商品和技术的进 出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

**二、主要会计政策、会计估计和前期差错**

**（一）遵循企业会计准则的声明** 公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、

经营成果、现金流量和股东权益变动等有关信息。

**（二）编制基础** 公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》

和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。 资产负债表年初数和可比期间的利润表，系按照证监发[2006]136 号文和证监会计字

[2007]10 号文的规定，对《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和《企业会计

准则解释第 1 号》规定需要追溯调整的事项，按照追溯调整的原则进行调整后而编制。

**（三）会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**（四）记账本位币** 采用人民币为记账本位币。

**（五）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性** 本公司在对财务报表项目进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金

额能够取得并可靠计量时，可以采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值对会计要素进 行计量。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产 和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等， 以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金 额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

**（六）现金等价物的确定标准** 在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易

于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**（七）外币业务核算方法** 外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量 的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借 款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以 资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成 的折算差额，计入财务费用。

**（八）外币财务报表的折算方法** 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目

除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项 目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产 负债表所有者权益项目下单独列示。

**（九）应收款项的核算** 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活

跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长 期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

**（十）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法** 期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包 括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置 费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计 未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折 现。

期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、 长期应收款等）单独进行减值测试。如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。

单项金额重大是指：应收款项中欠款金额前三名。

对于期末单项金额非重大的应收款项，其中：对应收票据和预付帐款均采用单独测试， 对应收帐款和其他应收款采用与经单独测试后未减值的款项一起按账龄作为类似信用风险 特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测 试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度按账龄段划分的类似信用风险 特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

|  |  |
| --- | --- |
| 应收款项账龄  1 年以内 | 提取比例  5% |
| 1 年~2 年 | 20% |
| 2 年~3 年 | 50% |
| 3 年以上 | 100% |

**（十一）存货核算方法**

1、存货的分类 存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、生产成本等。 2、发出存货的计价方法

（1）日常核算取得时按实际成本计价，发出时按全月一次加权平均法计价。

（2）周转材料的摊销方法 周转材料采用领用时一次转销法。 3、存货的盘存制度 采用永续盘存制。 4、存货跌价准备的计提方法

库存商品、自制半成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按 该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；

用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至 完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企 业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为 基础计算。

**（十二）固定资产的计价和折旧方法**

**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，并且使用年限超过一年的

有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（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地计量。

**2、固定资产的分类** 固定资产分类为：房屋及建筑物、专用设备、运输设备、通用设备。

**3、固定资产的初始计量** 固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发 生的可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确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的 成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构 成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账 价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损 益。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的 前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表 明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面 价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账 价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者 作为入账价值。

**4、固定资产折旧计提方法** 固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残

值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中 较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的， 在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权 的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩 余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 |  | 预计使用年限 |  | 预计净残值率 |  | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 专用设备 |  | 20-50 年  10 年 |  | 5％  5％ |  | 4.75％--1.9%  9.50% |
| 通用设备 |  | 5 年 |  | 5％ |  | 19.00% |
| 运输设备 |  | 5 年 |  | 5％ |  | 19.00% |

**（十三）在建工程核算方法 1、在建工程类别** 在建工程以立项项目分类核算。

**2、在建工程结转为固定资产的标准和时点** 在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的成本转入固定资产。实际成本包括建筑

费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用 状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用和汇兑损益。所建造的固定资产在建工程已达 到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、 造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提 固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计 提的折旧额。

**（十四）无形资产核算方法 1、无形资产的计价方法** 按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用 途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性 质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账 价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损 益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前 提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除 非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以 换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账 价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

**2、无形资产使用寿命及摊销** 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等

综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形 资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。 估计使用寿命时通常考虑以下因素：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；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计； 以该资 产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；为维持该 资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；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；与公司持有其他资产使用寿命 的关联性等。

（1）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况： 土地使用权 50 年

计算机软件 5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。 经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产的复核程序 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。每期

末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明该无形资产的使用寿 命是有限的，则估计其使用寿命，在预计使用寿命期限内摊销，并按会计估计变更进行处理。 经复核，公司无使用寿命不确定的无形资产。

（3）无形资产的摊销： 对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；使用寿

命不确定的无形资产，不予摊销。

3、内部研究开发项目的核算方法 本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较

大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。 自行研究开发的无形资产，研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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）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；

（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。 不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支

出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出， 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

**（十五）长期待摊费用的摊销方法及摊销年限** 长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中： 1、预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

2、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两 者中较短的期限平均摊销。

**（十六）除存货、应收款项外的其他主要资产的减值** 本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无

形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值 测试。对商誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，本公司每年末均进行 减值测试。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额 进行减值测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础进行测试。资产组，是指可以 认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产的可收回金额是指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 量的现值两者之间的较高者。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额 确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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）。

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。

2、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将 在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预 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、企业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。

**（十七）长期股权投资的核算**

**1、初始计量**

（1）企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行

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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整 资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进 行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日 为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允 价值；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；购买方 为进行企业合并发生的各项直接相关费用也记入企业合并成本。在合并合同或协议中对可能 影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本 的金额能够可靠计量的，将其记入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式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。 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。

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（扣除已宣告但尚未发放 的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的 前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投 资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资 产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成 本。

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为基础确定。

**2、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据** 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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控 制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3、后续计量及收益确认 公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。 成本法下公司确认投资收益，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。 权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，

冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质 上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目 等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按 预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的 顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长 期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所 有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部 分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

**（十八）借款费用资本化**

**1、借款费用资本化的确认原则** 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资

本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损 益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可 使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

**2、借款费用资本化期间** 资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资

本化的期间不包括在内。 借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支 付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**3、借款费用暂停及停止资本化时间**

（1）暂停资本化：当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、 且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。在中断期间发生的借款费用应当确 认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（2）停止资本化： 当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停

止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资 产借款费用停止资本化。

**4、借款费用资本化金额的计算方法** 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利息费用（扣除尚未动用的借

款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购 建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金 额，调整每期利息金额。

**（十九）收入确认原则**

**1、销售商品** 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联

系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关 的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销 售收入实现。

**2、提供劳务** 在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认

劳务收入的实现；如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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

**（二十）本期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响** 根据财政部财会[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》，公司从 2007 年 1 月 1 日起，执行新《企业会计准则》；并根据《企业会计准则第 38

号－首次执行企业会计准则》和《企业会计准则解释第 1 号》所规定的相关内容，对财务报 表项目进行了追溯调整。

上列事项对报表的影响如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 递延所得税 影响 |  | 母公司对子公司 的长期投资按成  本法核算 |  | 合并报表对子公 司盈余公积提取  不转回 |  | 合计 |
| 对 2006 年初留存收益的影响 |  | -4,915,997.45 |  | - |  | - |  | -4,915,997.45 |
| 其中：对 2006 年初未分配利润 的影响 |  | -4,426,423.61 |  | 1,180,240.03 |  | 1,455,817.65 |  | -1,790,365.93 |
| 其中：对 2006 年初盈余公积的 影响 |  | -489,573.84 |  | -1,180,240.03 |  | -1,455,817.65 |  | -3,125,631.52 |
| 对 2006 年净利润影响 |  | 402,414.58 |  | - |  | - |  | 402,414.58 |
| 对 2007 年初留存收益的影响 |  | -4,513,582.87 |  | - |  | -- |  | -4,513,582.87 |
| 其中：对 2007 年初未分配利润 的影响 |  | -4,062,589.39 |  | 1,050,985.71 |  | 1,773,962.83 |  | -1,237,640.85 |
| 其中：对 2007 年初盈余公积的 影响 |  | -450,993.48 |  | -1,050,985.71 |  | -1,773,962.83 |  | -3,275,942.02 |
| 对本年净利润的影响 |  | 2,359,440.86 |  | - |  | - |  | 2,359,440.86 |

注：公司 2006 年度报告披露《新旧会计准则股东权益差异调节表》中列示对 2007 年初股东权益的影 响金额为-4,520,321.44 元，本次追溯调整股东权益金额为-4,513,582.87 元，差异原因系重新计算了子公司 北京恒宝信息技术有限公司的递延所得税资资产。

**三、税项**

**（一）公司主要税种和税率**

税 种 税率

增值税 17％

营业税 5％

企业所得税 33％

**（二）税负减免**

1、公司根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25 号文件《关于鼓励软件产 业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》的相关规定，软件产品按 17％的法定税 率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3％的部分享受即征即退政策。

2、公司下属子公司北京恒宝信息技术有限公司根据《北京市新技术产业开发试验区暂 行条例》的相关规定并经北京市海淀区国家税务局同意，2007 年度按 15%的所得税税率减 半征收所得税,实际执行税率为 7.5%。

**四、企业合并及合并财务报表**

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。 公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关 资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权 益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权 债务进行抵销。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

**（一）本公司无通过同一控制下的企业合并取得的子公司**

**（二）本公司无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司**

**（三）非企业合并方式取得的子公司**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位全称 |  | 注册资本  （万元） |  | 经营范围 |  | 本公司年末 实际投资额 |  | 其他实质上构成 对子公司的净投  资的余额 |  | 本公司持 股比例 |  | 本公司享有的 表决权比例 |  | 合并范围 内表决权  比例 |
| 江苏恒宝软件技术 有限公司 |  | 1,000 |  | 软件开发,系 统集成 |  | 7,000,000.00 |  | --- |  | 70% |  | 70% |  | 70% |
| 北京恒宝信息技术  有限公司 |  | 1,600 |  | 电信服务,系 统集成 |  | 9,600,000.00 |  | --- |  | 60% |  | 60% |  | 60% |
| 江苏恒宝智能识别  技术有限公司 |  | 1,000 |  | 电子标签等 |  | 8,000,000.00 |  | --- |  | 80% |  | 80% |  | 80% |

**（四）本公司无纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司**

**（五）本公司无母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位。**

**（六）本公司本年合并报表范围未发生变更。**

**（七）本公司无子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况**

**（八）本公司无作为子公司纳入合并范围的特殊目的主体。**

**（九）少数股东权益和少数股东损益**

本年少数股东

项 目 年初金额 损益增减 年末金额

少数股东权益

（1）江苏恒宝软件技术有限公司

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1,191,500.08 |  | -85,939.91 |  | 1,105,560.17 |
| 2,000,000.00 |  | -145,308.57 |  | 1,854,691.43 |
| 16,226,724.98 |  | 2,426,008.81 |  | 18,652,733.79 |
| 19,418,225.06 |  | 2,194,760.33 |  | 21,612,985.39 |

（2）江苏恒宝智能识别技术有限公司

（3）北京恒宝信息技术有限公司

合 计

**五、合并财务报表主要项目注释**

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为年末数）

**（一）货币资金**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 现金 |  | 1,374,086.10 |  | 1,037,113.99 |
| 银行存款 |  | 259,793,250.57 |  | 303,892,560.86 |
| 其他货币资金 |  | 2,227,600.00 |  | 1,005,749.00 |
| 合计 |  | 263,394,936.67 |  | 305,935,423.85 |

**1、其他货币资金分类表**

年末其他货币资金 金 额

银行承兑汇票保证金 2,227,600.00

2、抵押、冻结等限制变现的款项：

**（1）公司以 8,362,000.00 元的定期存单作为质押，开具 8,362,000.00 元的银行承兑汇**

**票。**

**（2）公司存入 2,227,600.00 元的保证金，开具 11,118,000.00 元的银行承兑汇票。**

**（二）应收票据**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 银行承兑汇票 |  | 5,203,520.00 |  | --- |

**（三）应收账款**

**1、应收账款构成**

年末数 年初数

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 账面余额 |  | 占总额  比 例 |  | 坏账准备  计提比例 |  | 坏账准备 |  |  | 账面余额 |  | 占总额  比 例 |  | 坏账准备  计提比例 |  | 坏账准备 |
| 1、单项金额重大并 已单独计提坏账准 |  | --- |  | --- |  |  |  | --- |  |  | --- |  | --- |  |  |  | --- |
| 备的款项 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、单项金额非重大 已单独计提坏账准 |  | --- |  | --- |  |  |  | --- |  |  | --- |  | --- |  |  |  | --- |
| 备的款项 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他按账龄段划 分为类似信用风险 |  | 57,383,588.25 |  | 100.00% |  | --- |  | 3,500,009.70 |  |  | 29,957,200.28 |  | 100.00% |  | --- |  | 2,005,279.12 |
| 特征的款项 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：1 年以内 |  | 56,347,227.00 |  | 98.19% |  | 5% |  | 2,817,361.35 |  |  | 29,013,583.58 |  | 9 6 . 8 5 % |  | 5% |  | 1,450,679.18 |
| 1－2 年 |  | 229,344.25 |  | 0.41% |  | 20% |  | 45,868.85 |  |  | 473,427.20 |  | 1 . 5 8 % |  | 20% |  | 94,685.44 |
| 2-3 年 |  | 340,475.00 |  | 0.59% |  | 50% |  | 170,237.50 |  |  | 20,550.00 |  | 0 . 0 7 % |  | 50% |  | 10,275.00 |
| 3 年以上 |  | 466,542.00 |  | 0.81% |  | 100% |  | 466,542.00 |  |  | 449,639.50 |  | 1 . 5 0 % |  | 100% |  | 449,639.50 |

合 计 57,383,588.25 100.00% 3,500,009.70 29,957,200.28 100.00% 2,005,279.12

**2、年末应收账款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款。**

**3、年末应收账款中欠款金额前五名**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名 联通兴业科贸有限公司 | 金 额  26,919,500.00 | 账 龄  1 年以内 | 占应收账款总额的比例  46.91% |
| 北京富通东方科技有限公司 | 5,660,257.00 | 1 年以内 | 9.86% |
| PT.APRILLI APROFESSIONAL |  |  |  |
|  | 2,051,442.45 | 1 年以内 | 3.57% |
| TECHONOLOGY |  |  |  |
| 重庆邮政局 | 1,482,950.00 | 1 年以内 | 2.58% |
| 陕西省电信有限公司 | 1,143,122.50 | 1 年以内 | 1.99% |
| 合计 | 37,257,271.90 |  | 64.91% |

**4、应收账款年末数比年初数增加 27,426,387.97 元，增加比例为 91.55％，增加原因为：**

**2007 年公司销售额大幅增长，导致应收帐款相应增长。**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **（四）预付账款**  **1、账龄分析** |  | | | | |
|  | 年末数 |  |  | 年初数 |  |
| 账龄 |  |  |  |  |  |
|  | 金 额 | 占总额比例 |  | 金 额 | 占总额比例 |
| 1 年以内 | 24,885,482.03 | 100.00% |  | 7,364,262.12 | 98.00% |
| 1－2 年 | --- | 0.00% |  | 35,410.00 | 0.48% |
| 2－3 年 | --- | 0.00% |  | 114,556.96 | 1.52% |
| 3 年以上 | --- | 0.00% |  | --- | 0.00% |
| 合 计 | 24,885,482.03 | 100.00% |  | 7,514,229.08 | 100.00% |

**2、年末金额较大的预付账款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 金 额 |  | 性质或内容 |
| 江苏苏美达国际技术贸易有限公司 |  | 10,492,834.80 |  | 预付设备款 |
| 江苏省对外经贸股份有限公司 |  | 5,390,000.00 |  | 预付设备款 |
| 丹阳横塘永福学校包装印刷厂 |  | 1,673,914.35 |  | 预付货款 |

**3、年末预付账款中无预付持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位款项。**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **（五）其他应收款**  **1、其他应收款构成** |  | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | 年末数 |  |  |  |  |  |  | 年初数 | | |  |  |
|  |  |  | 占总额 | 坏账准备 |  |  |  |  |  | 占总额 |  | 坏账准备 |  |  |
| 项 目 | 账面余额 |  | 比 例 | 计提比例 |  | 坏账准备 |  | 账面余额 |  | 比 例 |  | 计提比例 |  | 坏账准备 |
| 1、单项金额重大并已单独 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 计提坏账准备的款项 | --- |  | --- | --- |  | --- |  | --- |  | --- |  | --- |  | --- |
| 2、单项金额非重大已单独 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 计提坏账准备的款项 | --- |  | --- | --- |  | --- |  | 250,000.00 |  | 7.33% |  | 100% |  | 250,000.00 |
| 3、其他按账龄段划分为类 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 似信用风险特征的款项 | 3,919,269.01 |  | 100.00% | --- |  | 712,726.06 |  | 3,160,070.92 |  | 92.67% |  | --- |  | 397,125.38 |
| 其中：1 年以内 | 3,307,090.84 |  | 84.38% | 5% |  | 165,354.54 |  | 2,743,278.49 |  | 80.44% |  | 5% |  | 136,807.84 |
| 1－2 年 | 13,567.00 |  | 0.35% | 20% |  | 2,713.40 |  | 158,906.11 |  | 4.66% |  | 20% |  | 31,781.22 |
| 2－3 年 | 107,906.11 |  | 2.75% | 50% |  | 53,953.06 |  | 58,700.00 |  | 1.73% |  | 50% |  | 29,350.00 |
| 3 年以上 | 490,705.06 |  | 12.52% | 100% |  | 490,705.06 |  | 199,186.32 |  | 5.84% |  | 100% |  | 199,186.32 |
| 合 计 | 3,919,269.01 |  | 100.00% | --- |  | 712,726.06 |  | 3,410,070.92 |  | 100.00% |  | --- |  | 647,125.38 |

**2、年末其他应收款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款。**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **3、年末其他应收款中欠款金额前五名** |  |  |  |  |  | 占其他应收款总额 |
| 债务人排名 性质或内容 |  | 金 额 |  | 账龄 |  | 的比例 |
| 贵州省农村信用社联合社 保证金 |  | 500,000.00 |  | 1 年以内 |  | 12.76% |
| 无锡市政府采购中心 保证金 |  | 400,000.00 |  | 1 年以内 |  | 10.21% |
| 北京佳艺川商贸有限公司 往来款 |  | 250,000.00 |  | 3 年以上 |  | 6.38% |
| 北京金融街第一太平戴维斯物业管理公司 押金 |  | 152,056.80 |  | 1 年以内 |  | 3.88% |
| 杭州市萧山区招投标交易中心 保证金 |  | 100,000.00 |  | 1 年以内 |  | 2.54% |
| 合计 |  | 1,402,056.80 |  |  |  | 35.77% |

**（六）存货及存货跌价准备**

年末数 年初数

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 账面余额 |  | 跌价准备 |  | 账面余额 |  | 跌价准备 |
| 原材料 | 18,959,710.64 |  | --- |  | 22,017,321.64 |  | --- |
| 在产品 | 12,941,268.03 |  | --- |  | 3,181,523.50 |  | --- |
| 库存商品 | 15,527,410.57 |  | --- |  | 13,086,218.11 |  | --- |
| 周转材料 | 193,215.59 |  | --- |  | 110,429.99 |  | --- |
| 合 计 | 47,621,604.83 |  | --- |  | 38,395,493.24 |  | --- |

**（七）固定资产原价及累计折旧**

**1、固定资产原价**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 年初原价 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 年末原价 |
| 房屋及建筑物 |  | 85,304,861.38 |  | 4,941,664.91 |  | --- |  | 90,246,526.29 |
| 专用设备 |  | 138,618,582.09 |  | 4,088,224.49 |  | --- |  | 142,706,806.58 |
| 运输设备 |  | 4,465,078.50 |  | --- |  | 515,800.00 |  | 3,949,278.50 |
| 通用设备 |  | 7,219,756.93 |  | 2,571,982.19 |  | 7,920.00 |  | 9,783,819.12 |
| 合 计 |  | 235,608,278.90 |  | 11,601,871.59 |  | 523,720.00 |  | 246,686,430.49 |

**2、累计折旧**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 年初数 |  | 本年提取 |  | 本年减少 |  | 年末数 |
| 房屋及建筑物 |  | 14,310,092.75 |  | 2,957,914.38 |  | --- |  | 17,268,007.13 |
| 专用设备 |  | 77,171,296.03 |  | 12,565,727.53 |  | --- |  | 89,737,023.56 |
| 运输设备 |  | 2,690,281.47 |  | 537,807.08 |  | 490,010.00 |  | 2,738,078.55 |
| 通用设备 |  | 4,077,762.54 |  | 851,133.63 |  | 7,524.00 |  | 4,921,372.17 |
| 合 计 |  | 98,249,432.79 |  | 16,912,582.62 |  | 497,534.00 |  | 114,664,481.41 |

**3、固定资产账面价值**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 年初数 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 年末数 |
| 房屋及建筑物 |  | 70,994,768.63 |  | 1,983,750.53 |  | --- |  | 72,978,519.16 |
| 专用设备 |  | 61,447,286.06 |  | -8,477,503.04 |  | --- |  | 52,969,783.02 |
| 运输设备 |  | 1,774,797.03 |  | -537,807.08 |  | 25,790.00 |  | 1,211,199.95 |
| 通用设备 |  | 3,141,994.39 |  | 1,720,848.56 |  | 396.00 |  | 4,862,446.95 |
| 合 计 |  | 137,358,846.11 |  | -5,310,711.03 |  | 26,186.00 |  | 132,021,949.08 |

**4、已提足折旧仍继续使用的固定资产**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 账面原价 |  | 累计折旧 |  | 账面净值 |
| 房屋及建筑物 |  | 1,174,570.08 |  | 1,115,841.58 |  | 58,728.50 |
| 专用设备 |  | 10,143,637.22 |  | 9,636,455.36 |  | 507,181.86 |
| 运输设备 |  | 1,380,119.00 |  | 1,311,113.05 |  | 69,005.95 |
| 通用设备 |  | 3,349,883.29 |  | 3,188,341.87 |  | 161,541.42 |
| 合 计 |  | 16,048,209.59 |  | 15,251,751.86 |  | 796,457.73 |

**5、用于担保的固定资产**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 账面原价 |  | 累计折旧 |  | 账面净值 |
| 专用设备 |  | 130,779,319.64 |  | 88,073,936.57 |  | 42,705,383.07 |
| 房物及建筑物 |  | 39,541,564.34 |  | 5,802,477.01 |  | 33,739,087.33 |

合计 170,320,883.98 93,876,413.58 76,444,470.40

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **（八）在建工程**  **1、在建工程项目本年变动情况如下：** |  | | | | | |
| 工程名称 年初数 本年增加 |  | 本年转入  固定资产 |  | 年末数 |  | 资金  来源 |
| 模块封装车间 --- 3,617,546.38 |  | 3,617,546.38 |  | --- |  | 自筹 |
| 北京宿舍楼 --- 6,569,771.00 |  | --- |  | 6,569,771.00 |  | 自筹 |
| 待安装设备 --- 20,426,008.54 |  | 3, 136,639.49 |  | 17,289,369.05 |  | 自筹 |
| 合计 --- 30,613,325.92 |  | 6,754,185.87 |  | 23,859,140.05 |  |  |

**2、本年在建工程中无借款费用资本化情况**

**（九）无形资产**

**1、无形资产原价**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年初原价 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 年末原价 |
| 土地使用权 |  | 22,258,167.74 |  | --- |  | --- |  | 22,258,167.74 |
| 技术转让费 |  | 478,000.00 |  | --- |  | --- |  | 478,000.00 |
| 计算机软件 |  | 202,423.82 |  | 65,200.00 |  | --- |  | 267,623.82 |
| 其他 |  | 212,638.00 |  | --- |  | --- |  | 212,638.00 |
| 合 计 |  | 23,151,229.56 |  | 65,200.00 |  | --- |  | 23,216,429.56 |

**2、累计摊销**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 土地使用权 | 年初数  369,222.76 |  | 本年摊销  459,757.95 |  | 本年减少  --- |  | 年末数  828,980.71 |
| 技术转让费 | 260,727.36 |  | 130,363.68 |  | --- |  | 391,091.04 |
| 计算机软件 | 93,353.23 |  | 36,413.72 |  | --- |  | 129,766.95 |
| 其他 | 10,561.53 |  | 48,047.64 |  | --- |  | 58,609.17 |
| 合 计 | 733,864.88 |  | 674,582.99 |  | --- |  | 1,408,447.87 |

**3、无形资产账面价值**

项目名称 年初数 本年增加 本年减少 年末数 剩余摊销期限

土地使用权 21,888,944.98 -459,757.95 --- 21,429,187.03

42 年 9 个月

--47 年 5 个月

技术转让费 217,272.64 -130,363.68 --- 86,908.96 8 个月

计算机软件 109,070.59 28,786.28 --- 137,856.87

2 年 6 个月--4

年 11 个月

其他 202,076.47 -48,047.64 --- 154,028.83

3 年 7 个月—8

年 7 个月

合 计 22,417,364.68 -609,382.99 --- 21,807,981.69

**（十）长期待摊费用**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 原始发生额 |  | 年初数 |  | 本年增加 |  | 本年摊销 |  | 累计摊销 |  | 年末数 | 剩余摊销期限 |
| 电话初装费 | 18,848.00 |  | 9,423.92 |  | --- |  | 4,712.04 |  | 14,136.12 |  | 4,711.88 | 1 年 |
| 人寿保险 | 499,905.00 |  | 187,464.30 |  | --- |  | 187,464.30 |  | 499,905.00 |  | --- |  |
| 电信 网络 综  合布线 | 64,000.00 |  | --- |  | 64,000.00 |  | 1,066.67 |  | 1,066.67 |  | 62,933.33 | 4 年 11 个月 |
| 开办费 | 733,240.95 |  | 733,240.95 |  | --- |  | 733,240.95 |  | 733,240.95 |  | --- |  |
| 合计 | 1,315,993.95 |  | 930,129.17 |  | 64,000.00 |  | 926,483.96 |  | 1,248,348.74 |  | 67,645.21 |  |

**（十一）递延所得税资产和递延所得税负债**

**1、已确认的递延所得税资产**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 因计提减值准备引致 |  | 931,196.28 |  | 766,440.59 |
| **2、已确认的递延所得税负债** 项 目 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 固定资产折旧引致 |  | 3,076,309.60 |  | 5,273,561.01 |

**（十二）短期借款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款类别 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 抵押借款 |  | --- |  | 45,300,000.00 |
| 保证借款 |  | --- |  | 17,000,000.00 |
| 合 计 |  | --- |  | 62,300,000.00 |

**（十三）应付票据**

种 类 年末数 年初数 银行承兑汇票 19,480,000.00 1,005,749.00

**（十四）应付账款**

年末数 年初数

39,724,891.14 24,052,306.86

**1、年末余额中无欠持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东款项。**

**2、年末余额中无欠关联方款项。**

**3、应付账款年末数比年初数增加 15,672,584.28 元，增加比例为 65.16%，变动原因为： 本年销售增长，导致采购相应增长。**

**（十五）预收账款**

年末数 年初数

2,035,492.00 977,439.33

**1、年末余额中无预收持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东款项。**

**2、年末余额中无预收关联方款项。**

**（十六）应付职工薪酬**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目  1、工资、奖金、津贴和补贴 | 年初数  155.00 |  | 本年增加  25,201,678.65 |  | 本年支付  25,201,642.65 |  | 年末数  191.00 |
| 2、职工福利费 | 1,915,268.56 |  | 223,309.48 |  | 2,138,578.04 |  | --- |
| 3、社会保险费 | --- |  | 3,707,778.21 |  | 3,707,778.21 |  | --- |
| 4、住房公积金 | -22,876.00 |  | 533,739.00 |  | 534,429.00 |  | -23,566.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,319,376.75 |  | 594,233.23 |  | 670,927.92 |  | 1,242,682.06 |
| 6、非货币性福利 | --- |  | --- |  | --- |  | --- |
| 7、因解除劳动关系给予的补偿 | --- |  | --- |  | --- |  | --- |
| 8、其 他 | --- |  | --- |  | --- |  | --- |
| 合 计 | 3,211,924.31 |  | 30,260,738.57 |  | 32,253,355.82 |  | 1,219,307.06 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **（十七）应交税费** 税 种 |  | 年末数 |  | 年初数 |  | 报告期执行的法定税率 |
| 增值税 |  | -1,327,337.42 |  | -1,322,794.89 |  | 17% |
| 营业税 |  | 1,300,073.45 |  | 1,123,623.78 |  | 5% |
| 城建税 |  | 91,504.02 |  | 84,660.68 |  | 7% |
| 企业所得税 |  | 3,888,177.72 |  | 2,074,487.40 |  | 33% |
| 个人所得税 |  | 151,643.32 |  | 86,022.90 |  | --- |
| 房产税 |  | 230,463.30 |  | 189,329.60 |  | --- |
| 土地使用税 |  | 115,383.15 |  | 30,856.05 |  | --- |
| 印花税 |  | 7,171.10 |  | 4,274.50 |  | --- |
| 教育费附加 |  | 39,216.03 |  | 36,283.17 |  | 3% |
| 合 计 |  | 4,496,294.67 |  | 2,306,743.19 |  | --- |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **（十八）其他应付款** | 年末数 |  | 年初数 |
|  | 976,505.98 |  | 1,613,210.33 |
| 其中：预提费用 | --- |  | 157,586.98 |

**1、年末余额中无欠持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东款项。**

**2、年末余额中无对关联方欠款。**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **（十九）一年内到期的非流动负债** 借款条件 | 年末数 |  | 年初数 |
| 抵押借款 | 10,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |

**（二十）长期借款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款条件 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 抵押借款 |  | 20,000,000.00 |  | --- |

**(二十一) 专项应付款**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 拨款项目名称 |  | 年初数 |  | 本年增加 |  | 本年结转 |  | 年末数 |
| TD-SCDMA 项目（国家信息产业部） |  | --- |  | 1,000,000.00 |  | --- |  | 1,000,000.00 |
| 金融 IC 卡项目（国家信息产业部） |  | 1,000,000.00 |  | --- |  | 150,000.00 |  | 850,000.00 |
| 智能 IC 卡项目（国家发展改革委员会） |  | --- |  | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |  | --- |
| 3G 项目（江苏省信息产业厅） |  | --- |  | 2,000,000.00 |  | 1,056,034.48 |  | 943,965.52 |
| IC 卡项目（江苏省信息产业厅） |  | 2,000,000.00 |  | --- |  | 506,333.33 |  | 1,493,666.67 |
| 微处理器 IC 卡项目（江苏省科学技术厅） |  | 12,500,000.00 |  | 3,510,000.00 |  | 5,308,245.61 |  | 10,701,754.39 |
| 人才计划项目资金（江苏省人事厅） |  | --- |  | 1,030,000.00 |  | --- |  | 1,030,000.00 |
| 合 计 |  | 15,500,000.00 |  | 9,540,000.00 |  | 9,020,613.42 |  | 16,019,386.58 |

注：本年结转金额 9,020,613.42 元，其中 5,067,313.42 元记入营业外收入，2,943,300.00 元冲减存货中

的研发费用，另有贴息补助 1,010,000.00 元记入财务费用。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **（二十二）股本**  年初数 | | |  |  | 本年变动增（+）减（－） | | | | |  |  | 年末数 | |
| 项 目 | | |  |  |  | | | | |  |  |  | |
| 金 额 | | | 比例％ |  | 公积金转股 其他 | | | | | 小 计 |  | 金 额 比例％ | |
| 1、有限售条件股份 境内自然人持股 | 86,400,000.00 | 75.00% | | | 60,480,000.00 |  | 100.00 |  | 60,480,100.00 | |  | 146,880,100.00 | 75.00% |
| 2、无限售条件股份  人民币普通股 | 28,800,000.00 | 25.00% | | | 20,160,000.00 |  | -100.00 |  | 20,159,900.00 | |  | 48,959,900.00 | 25.00% |
| 3、股份总数 | 115,200,000.00 | 100.00% | | | 80,640,000.00 |  | 0.00 |  | 80,640,000.00 | |  | 195,840,000.00 | 100.00% |

根据公司 2006 年度股东大会决议以 2006 年末股本为基数，每 10 股转增 7 股，同时根

据修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 8,064 万元，变更后注册资本为人民币

19,584 万元。上述股本业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字（2007）第

11606 号验资报告。

**（二十三）资本公积**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 调整前年初数 |  | 调整金额 |  | 调整后年初数 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 年末数 |
| 股本溢价 |  | 194,996,900.00 |  | --- |  | 194,996,900.00 |  | --- |  | 80,640,000.00 |  | 114,356,900.00 |
| 其他资本公积 |  | 910,916.47 |  | --- |  | 910,916.47 |  | --- |  | --- |  | 910,916.47 |
| 合 计 |  | 195,907,816.47 |  | --- |  | 195,907,816.47 |  | --- |  | 80,640,000.00 |  | 115,267,816.47 |

资本公积本年减少原因系转增股本。

**（二十四）盈余公积**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 调整前年初数 |  | 调整金额 |  | 调整后年初数 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 年末数 |
| 法定盈余公积 |  | 17,087,802.42 |  | -3,275,942.02 |  | 13,811,860.40 |  | 5,853,151.81 |  | --- |  | 19,665,012.21 |

注：年初数调整金额详见附注二（二十）。

**（二十五）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 |  | 64,691,598.31 |  | --- |
| 调整 年初未分配利润（调增＋，调减－） |  | -1,237,640.85 |  | --- |
| 调整后 年初未分配利润 |  | 63,453,957.46 |  | --- |
| 加：本年净利润 |  | 61,388,770.59 |  | --- |
| 减：提取法定盈余公积 |  | 5,853,151.81 |  | 10% |
| 应付普通股股利 |  | 11,520,000.00 |  | 10 股派发现金股利 1 元 |
| 年末未分配利润 |  | 107,469,576.24 |  | --- |

年初未分配利润调整-1,237,640.85 元，详见附注二（二十）。

**（二十六）营业收入及营业成本**

本年发生额 上年发生额

项 目

主营业务 其他业务 小 计 主营业务 其他业务 小 计

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业收入 | 351,846,605.79 | 360,347.30 | 352,206,953.09 | 249,501,747.47 | 79,774.59 | 249,581,522.06 |
| 营业成本 | 231,035,642.25 | 225,136.96 | 231,260,779.21 | 157,634,402.63 | 3,882.60 | 157,638,285.23 |
| 营业利润 | 120,810,963.54 | 135,210.34 | 120,946,173.88 | 91,867,344.84 | 75,891.99 | 91,943,236.83 |

**1、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本**

主营业务收入 主营业务成本

项 目

本年发生额 上年发生额 本年发生额 上年发生额

工业 317,626,966.43 229,720,390.76 206,046,661.95 145,976,794.18

信息系统集成工程及 技术服务等

34,219,639.36 19,781,356.71 24,988,980.30 11,657,608.45

小 计 351,846,605.79 249,501,747.47 231,035,642.25 157,634,402.63

公司内各业务分部相 互抵销

--- --- --- ---

合 计 351,846,605.79 249,501,747.47 231,035,642.25 157,634,402.63

**2、按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 |  |
|  | 本年发生额 上年发生额 |  | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 江苏地区 | 317,634,840.79 230,059,989.05 |  | 206,074,161.95 | 146,250,462.97 |
| 北京地区 | 34,211,765.00 19,441,758.42 |  | 24,961,480.30 | 11,383,939.66 |
| 小 计 | 351,846,605.79 249,501,747.47 |  | 231,035,642.25 | 157,634,402.63 |
| 公司内各业务分部相 |  |  |  |  |
| 互抵销 | --- --- |  | --- | --- |
| 合 计 | 351,846,605.79 249,501,747.47 |  | 231,035,642.25 | 157,634,402.63 |

**3、公司向前五名客户销售总额为 138,270,984.19 元，占公司本年全部主营业务收入的**

**39.30%。**

**4、营业收入本年发生数比上年发生数增加 102,625,431.03 元，增加比例为 41.12%， 变动原因为：主要是本年业务扩大，制卡业务收入大幅增长。**

**（二十七）营业税金及附加**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 计缴标准 | 本年发生额 |  | 上年发生额 |
| 营业税 |  | 5% | 116,612.07 |  | 373,558.91 |
| 城建税 |  | 7% | 1,736,514.39 |  | 1,359,164.93 |
| 教育费附加 |  | 3% | 991,152.33 |  | 771,354.99 |
| 合 计 |  | **---** | 2,844,278.79 |  | 2,504,078.83 |

**（二十八）销售费用**

本年发生额 上年发生额

16,204,775.49 12,265,337.07

**销售费用本年发生额比上年发生额增加 3,939,438.42 元，增加比例为 32.12%，增加原 因为：本年销售增长，造成相关销售费用增长。其中增加较大的员工工资增加 1,686,978.40**

**元，运输费增加 1,307,653.35 元。**

**（二十九）管理费用**

本年发生额 上年发生额

30,592,769.26 23,973,361.37

**（三十）财务费用**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 本年发生额 |  |  | 上年发生额 |
| 利息支出 |  | 931,195.28 |  |  | 4,613,936.02 |
| 减：利息收入 汇兑损失 减：汇兑收益 |  | 2,341,062.78  --- 4,187.53 |  |  | 244,877.61  --- 12,304.96 |
| 其 他 |  | 98,182.21 |  |  | 73,592.76 |
| 合 计 |  | -1,315,872.82 |  |  | 4,430,346.21 |

**（三十一）资产减值损失**

项 目 本年发生额 上年发生额

坏账损失 1,804,238.93 -1,551,570.62

**（三十二）营业外收入**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年发生额 |  | 上年发生额 |
| 1、政府补助 |  | 16,863,964.72 |  | 10,619,400.77 |
| 2、盘盈利得 |  | 6,947.37 |  | --- |
| 3、违约金、罚款收入 |  | 46,530.00 |  | --- |
| 合 计 |  | 16,917,442.09 |  | 10,619,400.77 |

营业外收入本年发生额比上年发生额增加 6,298,041.32 元，增加比例为 59.31%，主要 原因为：公司收到财政补贴按项目研发进度结转计入营业外收入。

**（三十三）营业外支出**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年发生额 |  | 上年发生额 |
| 1、非流动资产处置损失合计 |  | 25,758.65 |  | --- |
| 其中：固定资产处置损失 |  | 25,758.65 |  | --- |
| 2、公益性捐赠支出 |  | 555,000.00 |  | 434,000.00 |
| 3、罚款滞纳金支出 |  | 30,000.00 |  | 600.00 |
| 4、其 他 |  | 205,500.00 |  | 603,901.14 |
| 合 计 |  | 816,258.65 |  | 1,038,501.14 |

**（三十四）所得税费用**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年发生额 |  | 上年发生额 |
| 本年所得税费用 |  | 25,695,643.85 |  | 17,751,944.16 |
| 递延所得税费用 |  | -2,362,007.10 |  | -388,617.86 |
| 合 计 |  | 23,333,636.75 |  | 17,363,326.30 |

**（三十五）政府补助**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 内 容 |  | 本年发生额 |  | 上年发生额 |
| 增值税退税 |  | 11,796,651.30 |  | 10,619,400.77 |
| 财政补贴 |  | 5,067,313.42 |  | --- |
| 合计 |  | 16,863,964.72 |  | 10,619,400.77 |

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25 号文件《关于鼓励软件产业和集 成电路产业发展有关税收政策问题的通知》的相关规定，税务机关对公司软件产品按 17％ 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3％的部分给予享受即征即退政策。 2007 年度公司实际收到增值税返还 11,796,651.30 元。

**（三十六）现金流量表附注**

**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年发生额 |
| （1）收回往来款、代垫款 |  | 816,317.42 |
| （2）利息收入 |  | 2,303,206.06 |
| （3）营业外收入 |  | 46,530.00 |
| 合 计 |  | 3,166,053.48 |

**2、支付的其他与经营活动有关的现金**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年发生额 |
| （1）企业间往来 |  | 1,587,047.61 |
| （2）销售费用支出 |  | 9,646,454.55 |
| （3）管理费用支出 |  | 23,239,006.36 |
| （4）营业外支出 |  | 205,500.00 |
| 5、财务费用-其他 |  | 98,182.21 |

合 计 34,776,190.73

**3、现金流量表补充资料**

项 目 本年发生额

|  |  |
| --- | --- |
| 净利润  加： | 63,583,530.92 |
| 计提的资产减值准备 | 1,804,238.93 |
| 固定资产折旧 | 16,912,582.62 |
| 无形资产摊销 | 674,582.99 |
| 长期待摊费用摊销 | 926,483.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 25,758.65 |
| 固定资产报废损失（减：收益） | --- |
| 公允价值变动损失（减：收益） | --- |
| 财务费用（减：收益） | 927,007.75 |
| 投资损失（减：收益） | --- |
| 递延所得税资产减少（减：增加） | -164,755.69 |
| 递延所得税负债增加（减：减少） | -2,197,251.41 |
| 存货的减少（减：增加） | -12,169,411.59 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -26,651,430.39 |
| 经营性应付项目的增加（减：增加） | 26,787,864.03 |
| 其他 | -4,512,313.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 65,946,887.35 |

**六、母公司财务报表主要项目注释**

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为年末数）

**（一）应收账款**

**1、应收账款构成**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ‘ |  |  | 年末数 |  |  |  |  |  |  | 年初数 |  | |
|  |  |  | 占总额 坏账准备 |  |  |  |  |  | 占总额 | 坏账准备 |
|  | 账面余额 |  | 比 例 计提比例 |  | 坏账准备 |  | 账面余额 |  | 比 例 | 计提比例 |  | 坏账准备 |
| 1、单项金额重大并已单 独计提坏账准备的款项 | --- |  | --- |  | --- |  | --- |  | --- |  |  | --- |
| 2、单项金额非重大已单 | --- |  | --- |  | --- |  | --- |  | --- |  |  | --- |
| 独计提坏账准备的款项 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他按账龄段划分为 | 54,094,938.42 |  | 100% |  | 3,220,322.46 |  | 26,550,588.11 |  | 100% |  |  | 1,797,448.51 |
| 类似信用风险特征的款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 项 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：1 年以内 | 53,326,942.17 |  | 98.58% 5% |  | 2,666,347.11 |  | 25,856,971.41 |  | 97.39% | 5% |  | 1,292,848.57 |
| 1-2 年 | 210,979.25 |  | 0.39% 20% |  | 42,195.85 |  | 223,427.20 |  | 0.84% | 20% |  | 44,685.44 |
| 2-3 年 | 90,475.00 |  | 0.17% 50% |  | 45,237.50 |  | 20,550.00 |  | 0.08% | 50% |  | 10,275.00 |
| 3-4 年 | 466,542.00 |  | 0.86% 100% |  | 466,542.00 |  | 449,639.50 |  | 1.69% | 100% |  | 449,639.50 |
| 合 计 | 54,094,938.42 |  | 100% |  | 3,220,322.46 |  | 26,550,588.11 |  | 100% |  |  | 1,797,448.51 |

**2、年末应收账款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款。**

**3、年末应收账款中欠款金额前五名**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名 |  | 金 额 |  | 账 龄 |  | 占应收账款总额的比例 |
| 联通兴业科贸有限公司 |  | 26,919,500.00 |  | 1 年以内 |  | 49.76% |
| 北京富通东方科技有限公司 |  | 5,660,257.00 |  | 1 年以内 |  | 10.46% |
| PT.APRILLI APROFESSIONAL |  | 2,051,442.45 |  | 1 年以内 |  | 3.79% |
| TECHONOLOGY  重庆邮政局 |  | 1,482,950.00 |  | 1 年以内 |  | 2.74% |
| 陕西省电信有限公司 |  | 1,143,122.50 |  | 1 年以内 |  | 2.11% |
| 合计 |  | 37,257,271.95 |  |  |  | 68.87% |

**4、年末应收账款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东欠款。**

**5、应收账款年末数比年初数增加 26,121,476.36 元，增加比例为 105.53%，变动原因为：**

**2007 年公司销售额大幅增长，导致应收帐款相应增长。**

**（二）其他应收款**

**1、其他应收款构成**

年末数 年初数

项 目

账面余额

占总额 比 例

坏账准备 计提比例

坏账准备 账面余额

占总额 比 例

坏账准备 计提比例

坏账准备

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、单项金额重大并 ---  已单独计提坏账准 备的款项  2、单项金额非重大 ---  已单独计提坏账准 | | | ---  --- | ---  --- | ---  --- |  | ---  550,000.00 | ---  18.33% | ---  - | ---  250,000.00 |
| 备的款项  3、其他按账龄段划 3,649,678.04  分为类似信用风险 | | | 100.00% | --- | 683,046.51 |  | 2,450,674.42 | 81.67% |  | 356,761.64 |
| 特征的款项  其中：1 年以内 3,075,499.87 | | | 84.27% | 5% | 153,774.99 |  | 2,068,881.99 | 68.94% | 5% | 103,444.10 |
| 1－2 年 10,567.00 | | | 0.29% | 20% | 2,113.40 |  | 123,906.11 | 4.13% | 20% | 24,781.22 |
| 2－3 年 72,906.11 | | | 2.00% | 50% | 36,453.06 |  | 58,700.00 | 1.96% | 50% | 29,350.00 |
| 3 年以上 490,705.06 | | | 13.45% | 100% | 490,705.06 |  | 199,186.32 | 6.64% | 100% | 199,186.32 |
| 合 | 计 | 3,649,678.04 | 100.00% | | 683,046.51 |  | 3,000,674.42 | 100.00% | | 606,761.64 |
| **2、年末其他应收款中金额前五名** | | | | | | | | | | |

**3、年末其他应收款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位款项。**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名  贵州省农村信用社联合社 | 性质或内容  保证金 | 金 额  500,000.00 | 账 龄  1 年内 | 占其他应收款 总额的比例  13.70% |
| 无锡市政府采购中心 | 保证金 | 400,000.00 | 1 年内 | 10.96% |
| 北京佳艺川商贸有限公司 | 往来款 | 250,000.00 | 3-4 年 | 6.85% |
| 北京金融街第一太平戴维斯物业 | 物业管理费保 | 152,056.80 | 1 年内 |  |
| 管理公司 | 证金 |  |  | 4.17% |
| 杭州市萧山区招投标交易中心 | 保证金 | 100,000.00 | 1 年内 | 2.74% |
| 合计 |  | 1,402,056.80 |  | 38.42% |

**（三）长期股权投资**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 年末数 |  |  | 年初数 |  |
| 账面余额 | 减值准备 |  | 账面余额 | 减值准备 |
| 24,600,000.00 | --- |  | 24,600,000.00 | --- |

**按成本法核算的长期股权投资**

1、成本法核算的子公司主要信息（金额单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 |  | 注册地 |  | 业务性质 |  | 本企业持股 |  | 本企业在被投资 |  | 年末净资 |  | 本年营业 |  | 本年 |
|  |  |  |  |  |  | 比 例 |  | 单位表决权比例 |  | 产总额 |  | 收入总额 |  | 净利润 |
| 江苏恒宝软件技术有限公司 |  | 丹阳 |  | 工业 |  | 70% |  | 70% |  | 368.52 |  | 0.79 |  | -28.65 |
| 北京恒宝信息技术有限公司 |  | 北京 |  | 服务业 |  | 60% |  | 60% |  | 4,663.18 |  | 3,421.18 |  | -72.65 |
| 江苏恒宝智能识别技术有限公司 |  | 丹阳 |  | 工业 |  | 80% |  | 80% |  | 927.35 |  | 0.00 |  | 606.50 |
| 合 计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 5,959.05 |  | 3,421.97 |  | 505.20 |

注：根据《企业会计准则解释第 1 号》规定，公司 2007 年 1 月 1 日起对子公司的长期股权投资改用 成本法核算，对原使用权益法计入的损益调整、股权投资准备进行追溯调整，该事项对母公司会计报表的

影响如下：

项 目 增加（＋）减少（－）

|  |  |
| --- | --- |
| 对 2007 年初长期股权投资的影响 | -10,509,857.07 |
| 对 2007 年初留存收益的影响 | -10,509,857.07 |
| 其中：对 2007 年初未分配利润的影响 | -9,458,871.36 |
| 其中：对 2006 年度净利润的影响 | 1,292,543.22 |

2、成本法核算的长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称  江苏恒宝软件技术有限公司 | 初始金额  7,000,000.00 | 年初账面余额  7,000,000.00 | 本年投资增减额  --- | 年末账面余额  7,000,000.00 | 减值准备  --- |
| 北京恒宝信息技术有限公司 | 9,600,000.00 | 9,600,000.00 | --- | 9,600,000.00 | --- |
| 江苏恒宝智能识别技术有限公司 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | --- | 8,000,000.00 | --- |
| 合计 | 24,600,000.00 | 24,600,000.00 |  | 24,600,000.00 |  |

**（四）营业收入及营业成本**

本年发生额 上年发生额

项 目 主营业务 其他业务 小 计 主营业务 其他业务 小 计

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业收入 | 317,626,966.43 | 360,347.30 | 317,987,313.73 | 229,720,390.76 | 79,774.59 | 229,800,165.35 |
| 营业成本 | 206,046,661.95 | 225,136.96 | 206,271,798.91 | 145,976,794.18 | 3,882.60 | 145,980,676.78 |
| 营业利润 | 111,580,304.48 | 135,210.34 | 111,715,514.82 | 83,743,596.58 | 75,891.99 | 83,819,488.57 |

**1、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本**

主营业务收入 主营业务成本

项目

本年发生数 上年发生数 本年发生数 上年发生数

工业 317,626,966.43 229,720,390.76 206,046,661.95 145,976,794.18

**2、公司向前五名客户销售总额为 124,461,214.07 元，占公司本年全部主营业务收入的**

**39.81%。**

**七、关联方关系及其交易**

**（一）存在控制关系的关联方情况 １、存在控制关系的关联方** 控制本公司的关联方

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 |  | 与本企业关系 |  | 性质 |
| 钱云宝 |  | 最终控制人/董事长 |  | 自然人 |

钱云宝对本公司的持股比例和表决权比例均为 30%。 受本公司控制的关联方

详见附注四。

**2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（金额单位：万元）：**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
| 江苏恒宝软件技术有限公司 | 1,000 | 0.00 | 0.00 | 1,000 |
| 北京恒宝信息技术有限公司 | 1,600 | 0.00 | 0.00 | 1,600 |
| 江苏恒宝智能识别技术有限公司 | 1,000 | 0.00 | 0.00 | 1,000 |

**3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化（金额单位：万元）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 年初数 | | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末数 | |
| 金额 | ％ | 金额 | ％ | 金额 | ％ | 金额 | ％ |
| 江苏恒宝软件技术有限公司 | 700 | 70 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 700 | 70 |
| 北京恒宝信息技术有限公司 | 960 | 60 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 960 | 60 |
| 江苏恒宝智能识别技术有限公司 | 800 | 80 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 800 | 80 |

**（二）关联方交易 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司**

**交易已作抵销。**

**八、或有事项**

**（一）无需披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。**

**（二）截止 2007 年 12 月 31 日公司无为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负 债。**

**（三）无需披露的其他或有负债。**

**九、承诺事项** 公司抵押资产情况：

（一）公司以固定资产原值为 20,030,786.83 元，净值 5,554,103.25 元的机器设备、原值

为 5,292,677.80 元，净值 4,912,941.16 元房屋建筑物以及土地使用权净值 18,407,048.99 元作

抵押，向中国农业银行借款人民币 2,000 万元。

（二）公司以固定资产原值为 70,345,750.12 元，净值 24,933,696.90 的机器设备、原值为

34,248,886.54 元，净值为 28,826,146.17 元的房屋建筑物以及土地使用权净值 3,062,138.04

元作抵押，向中国银行股份有限公司借款人民币 1,000 万元。

（三）公司以 8,362,000.00 元的定期存单作为质押，开具 8,362,000.00 元的银行承兑汇 票。

（四）公司存入 2,227,600.00 元的保证金，并以固定资产原值为 40,402,782.69 元，净值

12,217,582.92 元的机器设备作抵押，开具 11,118,000.00 元的银行承兑汇票。

**十、资产负债表日后事项**

根据公司第三届董事会第三次会议决议，2007 年度公司利润分配预案为：以公司 2007

年 12 月 31 日总股本 19,584 万元为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），

同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。 **十一、本年度归属于公司普通股股东的非经常性损益列示如下（收益＋、损失－）：**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 金 额 |  |
| （一）非流动资产处置损益 |  | -17,258.29 |
| （二）计入当期损益的政府补助 |  | 676,700.00 |
| （三）除上述各项之外的其他营业外收支净额 |  | -495,654.11 |
| （四）中国证监会认定的其他非经常性损益项目 |  | 267,900.21 | （注） |
| 合计 |  | 431,687.81 |  |

注：该项目系按照《企业会计准则第 9 号－职工薪酬》转入应付职工薪酬的福利费余额与当期福利费 支付金额之间的差额调整当期管理费用金额。

**十二、净资产收益率与每股收益**

报告期利润

净资产收益率 每股收益

全面摊薄 加权平均 基本每股收益 稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润 14% 15% 0.31 元 0.31 元

扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润

**计算过程**

14% 15% 0.31 元 0.31 元

上述数据采用以下计算公式计算而得：

**全面摊薄净资产收益率** 全面摊薄净资产收益率=P÷E

其中，P 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公司普通股股 东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的年末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润” 不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除 少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子 公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股 股东的年末净资产”不包括少数股东权益金额。

**加权平均净资产收益率**

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

÷M0）

其中：P 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 的年初净资产；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 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报 告期年末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产 增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

**基本每股收益** 基本每股收益=P÷S

S= S0 ＋ S1 ＋ Si×Mi÷M0 － Sj×Mj÷M0－Sk

其中：P 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 为年初股份总数；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 为增加股份下 一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

**稀释每股收益** 稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用）×（1-所得税

率）]/（S0 ＋ S1 ＋ Si×Mi÷M0 － Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债 券等增加的普通股加权平均数）

其中，P 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公司普通股股 东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释 每股收益达到最小。

**十三、补充资料**

**（一）2006 年度合并净利润差异调节** 本公司已经按照《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡

期间比较财务会计信息的编制和披露》（以下简称“第 7 号规范问答”）的有关规定编制了调

整后的上年同期利润表和 2007 年年初资产负债表，对上年同期利润表的追溯调整情况列示 如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 金 额 |
| 2006 年度净利润（原会计准则） |  | 41,938,383.12 |
| 追溯调整项目影响合计数 |  | 402,414.58 |
| 其中：递延所得税影响 |  | 402,414.58 |
| 2006 年度净利润（新会计准则） |  | 42,340,797.70 |

**假定全面执行新会计准则，2006 年度净利润仍为 42,340,797.70 元。**

**（二）2007 年初合并股东权益差异调节**

本公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《企业会计准则解 释第 1 号》（财会〔2007〕14 号）的要求，对年初所有者权益的调节过程以及做出修正的项 目、影响金额及其原因列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 金 额 |
| 2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则） |  | 392,887,217.20 |
| 所得税 |  | -4,513,582.87 |
| 少数股东权益纳入合并报表股东权益 |  | 19,418,225.06 |
| 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则） |  | 407,791,859.39 |
| 其中：归属于母公司股东权益 |  | 388,373,634.33 |
| 少数股东权益 |  | 19,418,225.06 |

新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **编号** | **项目名称** | 2007 年报披露数 | 2006 年报原披露数 | 差异 | 原因说明 |
|  | **2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）** | 392,887,217.20 | 392,887,217.20 | 0.00 |  |
| 1、 | 所得税 | -4,513,582.87 | -4,520,321.44 | 6,738.57 | 注 |
| 2、 | 少数股东权益 | 19,418,225.06 | 19,411,762.61 | 6,462.45 | 注 |
|  | **2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）** | 407,791,859.39 | 407,778,658.37 | 13,201.02 |  |

注：差异原因系重新计算了子公司北京恒宝信息技术有限公司的递延所得税资产。

**（三）财务报表的批准报出**

**本财务报表业经公司董事会于 2008 年 4 月 20 日批准报出。**

**恒宝股份有限公司 二〇〇八年四月二十日**

# 第十一节 备查文件

一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 二、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。 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及

公告的原稿。

四、载有董事长签名的2007年年度报告文本原件。 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

恒宝股份有限公司 董事长：钱云宝

二 OO 八年四月二十日