

**2008 年年度报告**

## 股票简称：恒宝股份 股票代码：002104

## 披露日期：二 OO 九年三月二十五日



**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。

董事胡海涛因公务出差未能亲自出席本次审议年度报告的董事会，委托董 事赵长健代为出席会议，其他董事均亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

立信会计师事务所有限公司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赵长健先生及会计机构负责 人刘冰先生声明：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 8](#_TOC_250008)

[第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 12](#_TOC_250007)

[第五节 公司治理结构 17](#_TOC_250006)

[第六节 股东大会情况简介 25](#_TOC_250005)

[第七节 董事会报告 26](#_TOC_250004)

[第八节 监事会报告 51](#_TOC_250003)

[第九节 重要事项 53](#_TOC_250002)

[第十节 财务报告 60](#_TOC_250001)

[第十一节 备查文件 118](#_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、公司董事会秘书和证券事务代表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 张建明 | 无 |
| 联系地址 | 江苏省丹阳市横塘工业区 | 无 |
| 电话 | 0511-86649376 | 无 |
| 传真 | 0511-86644324 | 无 |
| 电子邮箱 | [zhangjm01@hengbao.com](mailto:zhangjm01@hengbao.com) | 无 |

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：2008 年 11 月 13 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：320000000038812 公司税务登记证号码：321181253710940 组织机构代码：25371094-0 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 号九楼

# 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 | 77,309,988.29 |
| 利润总额 | 93,846,805.99 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 81,163,235.33 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 81,216,101.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -16,629,386.20 |

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 |
| 1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -175,004.75 |
| 2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合 国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 3,000,000.00 |
| 3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,887,190.82 |
| 4、所得税的影响数 | 9,329.34 |
| 合 计 | -52,866.23 |

#### 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）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年  增减（%） | 2006 年 |
| 营业收入 | 374,592,832.21 | 352,206,953.09 | 6.36% | 249,581,522.06 |
| 利润总额 | 93,846,805.99 | 86,917,167.67 | 7.97% | 59,902,583.60 |
| 归属于上市公司股 东的净利润 | 81,163,235.33 | 61,388,770.59 | 32.21% | 42,340,797.70 |
| 归属于上市公司股 东的扣除非经常性 损益的净利润 | 81,216,101.56 | 60,957,082.78 | 33.23% | 43,104,829.70 |
| 经营活动产生的现 金流量净额 | -16,629,386.20 | 65,946,887.35 | -125.22% | 77,847,540.45 |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | 本年末比上 | 2006 年末 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 年末增减  （%） |  |
| 总资产 | 565,617,904.50 | 576,883,577.34 | -1.95% | 544,032,793.42 |
| 所有者权益（或股东  权益） | 480,237,640.25 | 438,242,404.92 | 9.58% | 388,373,634.33 |
| 股本 | 293,760,000.00 | 195,840,000.00 | 50.00% | 115,200,000.00 |

#### （二）主要财务指标（单位：人民币元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年增减  （%） | 2006 年 |
| 基本每股收益 | 0.2763 | 0.2090 | 32.20 | 0.1441 |
| 稀释每股收益 | 0.2763 | 0.2090 | 32.20 | 0.1441 |
| 扣除非经常性损益后的基本  每股收益 | 0.2765 | 0.2075 | 33.25 | 0.1467 |
| 全面摊薄净资产收益率 | 16.90% | 14.01% | 2.89 | 10.90% |
| 加权平均净资产收益率 | 17.55% | 14.85% | 2.70 | 29.48% |
| 扣除非经常性损益后全面摊 薄净资产收益率 | 16.91% | 13.91% | 3.00 | 11.10% |
| 扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 | 17.56% | 14.76% | 2.80 | 29.94% |
| 每股经营活动产生的现金流 量净额 | -0.0566 | 0.3367 | -116.81 | 0.6758 |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | 本年末比上年末增 减（%） | 2006 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股 净资产 | 1.6348 | 2.2378 | -26.95 | 3.3713 |

#### 三、报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 股本 | 195,840,000.00 | 97,920,000.00 |  | 293,760,000.00 |
| 资本公积 | 115,267,816.47 |  | 97,920,000.00 | 17,347,816.47 |
| 盈余公积 | 19,665,012.21 | 9,512,941.13 |  | 29,177,953.34 |
| 未分配利润 | 107,469,576.24 | 81,163,235.33 | 48,680,941.13 | 139,951,870.44 |
| 归属于母公司股东权益 合计 | 438,242,404.92 | 81,163,235.33 | 39,168,000.00 | 480,237,640.25 |

1、报告期内股本、资本公积变动系实施每 10 股转增 5 股的 2007 年度利润 分配方案，97,920,000.00 元资本公积转增股本所致。

2、报告期内盈余公积变动系 2008 年度母公司实现净利润 95,129,411.29 元， 按照 10%的比率计提盈余公积 9,512,941.13 元所致。

3、报告期内未分配利润本期增加 81,163,235.33 元是 2008 年度公司实现的 净利润；本期减少的 48,680,941.13 元是由于按照 10%的比率提取盈余公积 9,512,941.13 元，实施每 10 股派 2 元现金（含税）的 2007 年度利润分配方案，

现金分红 39,168,000.00 元所致。

4、报告期内股东权益合计本期增加 81,163,235.33 元是 2008 年度公司实现

的净利润，本期减少的 39,168,000.00 元是实施每 10 股派 2 元现金（含税）的 2007

年度利润分配方案，现金分红所致。

# 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 | 146,880,100 | 75.00% |  |  | 57,154,680 | -32,570,740 | 24,583,940 | 171,464,040 | 58.37% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 146,880,100 | 75.00% |  |  | 36,720,000 | -73,440,100 | -36,720,100 | 110,160,000 | 37.50% |
| 其中：境内非国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内自然人持股 | 146,880,100 | 75.00% |  |  | 36,720,000 | -73,440,100 | -36,720,100 | 110,160,000 | 37.50% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、高管股份 |  |  |  |  | 20,434,680 | 40,869,360 | 61,304,040 | 61,304,040 | 20.87% |
| 二、无限售条件股份 | 48,959,900 | 25.00% |  |  | 40,765,320 | 32,570,740 | 73,336,060 | 122,295,960 | 41.63% |
| 1、人民币普通股 | 48,959,900 | 25.00% |  |  | 40,765,320 | 32,570,740 | 73,336,060 | 122,295,960 | 41.63% |
| 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 | 195,840,000 | 100.00% |  |  | 97,920,000 | 0 | 97,920,000 | 293,760,000 | 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 |
| 钱云宝 | 58,752,000 |  | 29,376,000 | 88,128,000 | 控股股东股份限售 36 个月 | 2010 年 1 月 10 日 |
| 钱平 | 38,556,000 | 32,130,000 | 3,213,000 | 9,639,000 | 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 | 30,624,480 | 25,520,400 | 2,552,040 | 7,656,120 | 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 | 14,394,240 | 11,995,200 | 1,199,520 | 3,598,560 | 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 | 3,672,000 | 3,060,000 | 306,000 | 918,000 | 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 | 881,280 | 734,400 | 73,440 | 220,320 | 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 | 100 | 100 | 0 | 0 | 高管离职后半年内不得转让其持 有的公司股票 | 2008 年 1 月 28 日 |
| 合计 | 146,880,100 | 73,440,100 | 36,720,000 | 110,160,000 | - | - |

#### 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）根据公司股票首次公开发行前公司股东对所持股份的锁定承诺，公 司股东钱平、江浩然、胡三龙、潘梅芳、曹志新所持限售股份的 5/6 已于 2008 年 1 月 10 日可上市流通，详见公司《首次公开发行前已发行股份上市流通提示 性公告》（公告编号：2008-001）。

（五）根据 2008 年 5 月 13 日召开的 2007 年度股东大会通过的 2007 年度

利润分配方案，公司实施了每 10 股转增 5 股派 2 元现金（含税）的 2007 年度利

润分配方案，转增后公司总股本增加至 29,376 万股。新增无限售条件流通股份

上市日为：2008 年 7 月 11 日。

（六）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 | 16,406 | | | | | | | |
| 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% | | 88,128,000 | 88,128,000 | |  |
| 钱平 | | 境内自然人 | 14.77% | | 43,375,500 | 43,375,500 | | 21,687,750 |
| 江浩然 | | 境内自然人 | 12.57% | | 36,936,720 | 34,452,540 | |  |
| 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 | 4.65% | | 13,654,029 |  | |  |
| 孙玉国 | | 境内自然人 | 3.94% | | 11,580,000 |  | |  |
| 寇铁民 | | 境内自然人 | 3.06% | | 9,000,000 |  | |  |
| 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 | 2.12% | | 6,220,400 |  | |  |
| 胡三龙 | | 境内自然人 | 1.23% | | 3,598,560 | 3,598,560 | |  |
| 胡忠明 | | 境内自然人 | 1.08% | | 3,183,853 |  | |  |
| 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 | 1.00% | | 2,940,394 |  | |  |
| 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 | | | | 13,654,029 | | | 人民币普通股 | |
| 孙玉国 | | | | 11,580,000 | | | 人民币普通股 | |
| 寇铁民 | | | | 9,000,000 | | | 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 | | | | 6,220,400 | | | 人民币普通股 | |
| 胡忠明 | | | | 3,183,853 | | | 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 | | | | 2,940,394 | | | 人民币普通股 | |
| 周建香 | | | | 2,630,881 | | | 人民币普通股 | |
| 江浩然 | | | | 2,484,180 | | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－申万巴黎新动力股票型证券投资基金 | | | | 2,250,000 | | | 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 | | | | 1,672,464 | | | 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。 | | | | | | | |

注：1、上述持有有限售条件股份的数量包括高管锁定股份。

2、钱平质押的 21,687,750 股中的 13,907,750 股已于 2009 年 1 月 13 日解冻。

#### （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％ | | | 1.23％ |

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 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股 数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期  内从公 司领取 的报酬 总额  （万 元） | 是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬 |
| 钱云宝 | 董事长 | 男 | 52 | 2007 年04 月28 日 | 2010 年04 月28 日 | 58,752,000 | 88,128,000 | 转增股本 | 9.20 | 否 |
| 江浩然 | 副董事长 | 男 | 39 | 2007 年04 月28 日 | 2010 年04 月28 日 | 30,624,480 | 36,936,720 | 转增股本 | 36.00 | 否 |
| 易晓兵 | 董事、总裁 | 男 | 42 | 2008 年08 月18 日 | 2010 年04 月28 日 |  |  |  | 19.17 | 否 |
| 赵长健 | 董事、副总裁 | 男 | 48 | 2007 年04 月28 日 | 2010 年04 月28 日 |  |  |  | 10.22 | 否 |
| 胡海涛 | 董事、副总裁 | 男 | 48 | 2007 年04 月28 日 | 2010 年04 月28 日 |  |  |  | 24.25 | 否 |
| 钟迎九 | 董事 | 男 | 40 | 2007 年04 月28 日 | 2010 年04 月28 日 |  |  |  | 8.48 | 否 |
| 李慧芬 | 独立董事 | 女 | 69 | 2007 年04 月28 日 | 2010 年04 月28 日 |  |  |  | 4.00 | 否 |
| 任明辉 | 独立董事 | 男 | 64 | 2007 年04 月28 日 | 2010 年04 月28 日 |  |  |  | 4.00 | 否 |
| 王建章 | 独立董事 | 男 | 64 | 2007 年07 月26 日 | 2010 年04 月28 日 |  |  |  | 4.00 | 否 |
| 蒋小平 | 监事会主席 | 男 | 35 | 2008 年08 月18 日 | 2010 年04 月28 日 |  |  |  | 4.55 | 否 |
| 黄安平 | 监事 | 男 | 58 | 2007 年04 月28 日 | 2010 年04 月28 日 |  |  |  | 5.43 | 否 |
| 杨贞杰 | 监事 | 男 | 41 | 2007 年04 月28 日 | 2010 年04 月28 日 |  |  |  | 6.86 | 否 |
| 曹志新 | 副总裁 | 男 | 39 | 2007 年04 月28 日 | 2010 年04 月28 日 | 881,280 | 1,321,920 | 转增股本 | 14.08 | 否 |
| 吴龙云 | 副总裁 | 男 | 51 | 2007 年07 月26 日 | 2010 年04 月28 日 |  |  |  | 24.74 | 否 |
| 王亚君 | 副总裁 | 男 | 46 | 2007 年04 月28 日 | 2010 年04 月28 日 |  |  |  | 23.32 | 否 |
| 张建明 | 副总裁、董事 会秘书 | 男 | 40 | 2007 年04 月28 日 | 2010 年04 月28 日 |  |  |  | 8.43 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 90,257,760 | 126,386,640 | - | 206.73 | - |

注：公司于2009年3月12日收到公司职工代表监事杨贞杰辞去公司第三届监事会职工 代表监事职务，公司已于2009年3月14对监事辞职进行了公告。公司于2009年3月12日召开 职工代表大会选举吴晓芳为公司第三届监事会职工代表监事。

上述人员的报酬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。

（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 公司副董事长，兼任公司控股子公司恒宝智能的董事长；兼任恒银金融科技有限 公司和恒融投资控股有限公司的董事长。

易晓兵先生：1967 年 6 月出生，中专学历，高级工程师，享受国务院政府特 殊津贴，2003 年 8 月至 2004 年 8 月，清华大学经济管理学院第八期高级经理研 修班结业。曾任中法合资湖南斯伦贝谢公司董事、中方总经理；大唐微电子公司 副总经理，大唐电信科技股份公司总裁助理、副总裁、常务副总裁；凤凰微电子(中 国)有限公司公司总裁。现任公司董事、总裁。

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、财务总监。

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。

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，现任公司生产中心副总经理。

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。

蒋小平先生：1973 年 11 月 29 日出生，大专学历，助理工程师职称。曾任 江苏丹棉集团有限公司党政办副主任兼纪委干事。现任公司综合事务部经理。

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。

吴晓芳女士：1974年12月出生，大专学历，丹阳市云阳镇人民代表。1996 年大学毕业起就职本公司，从事业务主管工作，先后任公司经营部副经理（主管 采购）、生产总调，现任计划经营部经理。

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 恒宝智能的董事、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。

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。

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、董事会秘书。

（三）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、2008 年 7 月 28 日，公司收到公司监事会主席钱平因身体健康原因辞去 公司第三届监事会监事会主席职务的辞职申请。

2、2008 年 7 月 29 日，公司收到公司董事曹志新因个人原因辞去公司第三 届董事会董事职务的辞职申请。

3、2008 年 7 月 30 日，公司召开第三届董事会第五次会议，同意江浩然辞 去公司总裁职务，聘任易晓兵为公司总裁；选举江浩然为公司第三届董事会副董 事长；同意吴龙云辞去公司财务总监职务，聘任赵长健为公司财务总监。

4、2008 年 8 月 18 日，公司召开 2008 年第一次临时股东大会，选举易晓兵 为公司第三届董事会董事；选举蒋小平为公司第三届监事会监事。

5、2008 年 9 月 16 日，公司召开第三届监事会第七次会议，选举蒋小平为 公司第三届监事会监事会主席。

**二、员工情况** 截止到2008年12月31日，公司在职员工总数为811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 | 307 | 37.85% |
| 销售人员 | 68 | 8.38% |
| 技术人员 | 387 | 47.72% |
| 财务人员 | 12 | 1.48% |
| 行政人员 | 37 | 4.56% |
| 教育程度 | 研究生及以上 | 67 | 8.26% |
| 本科 | 193 | 23.80% |
| 大专 | 209 | 25.77% |
| 其他 | 342 | 42.17% |

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，不断完 善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，持续深入地开展公司治理 专项活动，积极开展投资者关系管理活动，规范公司运作，进一步提高了公司 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

公司逐步完善董事、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 为在2007年度开展公司治理专项活动的基础上进一步深入推进公司治理专

项活动，公司根据中国证监会（2008）27号文的要求，对上市公司治理专项活 动中发现的问题及整改落实情况重新进行了审慎评估，确保了上市公司治理专 项活动整改报告中整改意见的整改和落实，并对部分整改意见进行持续整改落 实，进一步强化了公司的规范运作，提升了公司治理水平。

#### 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，充分利用各自的专业特长、技能 和经验，诚信地履行职责，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， 积极履行董事长职责，推进董事会建设，推动公司治理专项活动和内部控制制 度完善，督促执行股东大会和董事会决议，确保了董事会依法正常运作，促进 了公司治理水平的提升。

（三）报告期内，公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事 工作制度》等的相关规定，恪尽职守、勤勉尽责，忠实履行职务，依靠自身的

专业知识和能力对公司关联交易、对外担保等重大事项进行公正、客观的判断 并发表了独立意见。同时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，独立董事未对董事会审议的各项议案或其它事项提出异议。

（四）报告期内董事出席会议情况 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：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事 姓名 | 具体职务 | 应出席 次数 | 现场出 席次数 | 以通讯方式参 加会议次数 | 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 | 8 | 3 | 4 | 1 | 0 | 否 |
| 江浩然 | 副董事长 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 易晓兵 | 董事、总裁 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 赵长健 | 董事、副总裁 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 胡海涛 | 董事、副总裁 | 8 | 1 | 5 | 2 | 0 | 否 |
| 钟迎九 | 董事 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 李慧芬 | 独立董事 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 任明辉 | 独立董事 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 王建章 | 独立董事 | 8 | 3 | 5 | 0 | 0 | 否 |

注：易晓兵于2008年8月18日召开的公司2008年第一次临时股东大会被选举为公司第三 届董事会董事。故本年度其出席董事会的次数为3次。

**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** 公司建立和完善了高级管理人员的绩效考评体系。公司高级管理人员实行薪

酬与工作绩效直接挂钩的考评机制，通过对公司高级管理人员签订的目标责任状 的完成情况进行年终工作绩效考评，根据考评结果决定其报酬和奖励。

**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

的法人治理结构和内部控制体系。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。

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，公司内部审计部门已根据《中小板上市公司内部审计工作指引》 和公司《内部审计制度》逐步开展工作。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。 为进一步加强和规范公司内部控制制度，促进公司规范运作，推动公司持续

健康的发展，公司董事会审计委员会对公司内部控制情况进行了全面自查，并根 据《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7 号）、《中小企业板上市公司内部 审计工作指引》等相关规定，对公司内部控制制度的建立、实施和内部控制的有 效性进行了自我评价。公司董事会审计委员会认为：公司建立了较为完善的法人 治理结构，内部控制体系较为健全，符合相关法律法规和监管部门的要求。公司 内部控制制度能够得到贯彻执行，并在公司经营管理的各个环节和对外投资、关 联交易、信息披露等方面发挥较好的管理控制作用，没有发现公司内部控制的重 大缺陷或重大风险。公司内部控制制度为公司控制和防范经营管理风险、保护投 资者合法权益提供了保障，促进了公司规范运作和健康持续发展，公司内部控制 是有效的。《2008 年度内部控制自我评价报告》于 2009 年 3 月 25 日刊登于公司 指定信息披露网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。公司保荐机构光 大证券股份有限公司及其保荐代表人对公司 2008 年度内部控制自我评价报告出 具了意见，详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）。

#### 六、公司内部审计制度的建立和执行情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 是/否/不 适用 | 备注/说明  （如选择否或不适 用，请说明具体原因） |
| 一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况 |  |  |
| 1．内部审计制度建立 |  |  |
| 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否  经公司董事会审议通过 | 是 |  |
| 2．机构设置 |  |  |
| 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立  独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责 | 是 |  |
| 3．人员安排 |  |  |
| （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任  召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 |  |
| （2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计  工作 | 否 | 报告期内公司已经内  部审计部门已经配置 了三名人员，但个别 人员有兼职现象。截 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 止到本报告披露日，  公司内部审计部门已 经配置了三名人员专 职从事内部 审计工 作。 |
| （3）内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免 | 否 | 公司已经配置了内部  审计部门负责人。根 据公司《内部审计制 度》，公司内部审计部 门负责人由董事长任 免，公司将对《内部 审制度》进行修订， 内部审计负责人修订 成由审计委 员会提 名，董事会任免。公 司将尽快召开董事会 选聘内部审计部门负 责人。 |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 |  |  |
| 1．审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与  财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年 度内部控制自我评价报告 | 是 |  |
| 2．本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容：  （1）内部控制制度是否建立健全和有效实施；（2）内部控制存在的缺 陷和异常事项及其处理情况（如适用）；（3）改进和完善内部控制制度 建立及其实施的有关措施；（4）上一年度内部控制存在的缺陷和异常事 项的改进情况（如适用）；（5）本年度内部控制审查与评价工作完成情 况的说明。 | 是 |  |
| 3．内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，  请说明内部控制存在的重大缺陷 | 是 |  |
| 4．本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告 | 否 | 本年度公司未聘请会  计师事务所对内部控 制有效性出具鉴证报 告，公司将于下一年 度聘请会计师事务所 对公司内部控制有效 性出具鉴证报告。 |
| 5．会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报  告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说 明 | 否 | 本年度公司未聘请会  计师事务所对内部控 制有效性出具鉴证报 告。 |
| 6．独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明） | 是 |  |
| 7．保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用） | 是 |  |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | 相关说明 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 1．审计委员会的主要工作内容与工作成效 |  |
| （1）说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划 | 1、公司董事会审计委员会于 2008 |
| 和报告的具体情况 | 年 4 月 20 日召开第二次会议审议 |
|  | 《内部审计 2008 年第一季度工作 |
|  | 报告》和《审计委员会 2008 年第 |
|  | 一季度工作报告》； |
|  | 2、公司董事会审计委员会于 2008 |
|  | 年 7 月 20 日召开第三次会议审议 |
|  | 《内部审计 2008 年第二季度工作 |
|  | 报告》和《审计委员会 2008 年第 |
|  | 二季度工作报告》； |
|  | 3、公司董事会审计委员会于 2008 |
|  | 年 10 月 10 日召开第四次会议审 |
|  | 议《内部审计 2008 年第三季度工 |
|  | 作报告》和《审计委员会 2008 年 |
|  | 第三季度工作报告》； |
|  | 4、公司董事会审计委员会于 2009 |
|  | 年 1 月 10 日召开第五次会议审议 |
|  | 《内部审计 2008 年第四季度工作 |
|  | 报告》、《审计委员会 2008 年第 |
|  | 四季度工作报告》、《内部审计 |
|  | 2008 年度工作报告和 2009 年工作 |
|  | 计划》和《审计委员会 2008 年度 |
|  | 工作报告和 2009 年工作计划》。 |
| （2）说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况 | 审计委员会每季度以书面的方式 |
|  | 向公司董事会报告内部审计工作 |
|  | 的具体情况。 |
| （3）审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内 | 不适用 |
| 部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并 |  |
| 提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用） |  |
| （4）说明审计委员会所做的其他工作 | 公司审计委员会根据《审计委员 |
|  | 会年报工作规程》，做好与年报审 |
|  | 计机构的沟通、协调工作，对审 |
|  | 计机构的工作进行总结评价，对 |
|  | 公司 2007 年度财务报表进行审核 |
|  | 并出具审核意见；建议续聘审计 |
|  | 机构并同意提交董事会审议。 |
| 2．内部审计部门的主要工作内容与工作成效 |  |
| （1）说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情 | 公司内部审计部门每季度以书面 |
| 况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况 | 的形式向公司审计委员会提交内 |
|  | 部审计计划执行及审计工作发现 |
|  | 问题的情况的季度工作报告。 |
| （2）说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对 | 公司内部审计部门按季度对公司 |
| 外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息 | 重要的对外投资、购买和出售资 |

|  |  |
| --- | --- |
| 披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况 | 产、对外担保、关联交易、募集  资金使用和信息披露等事项进行 审计并出具审计意见并形成季度 工作报告向公司董事会审计委员 会报告。 |
| （3）内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷  或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否 向审计委员会报告（如适用） | 不适用 |
| （4）说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披  露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交 内部控制评价报告 | 是 |
| （5）说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和  本年度内部审计工作报告的具体情况 | 内部审计部门已向审计委员会提  交 2009 年度内部审计工作计划和  2008 年度内部审计工作报告。 |
| （6）说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关  规定 | 内部审计工作底稿和内部审计报  告的编制和归档符合相关规定。 |
| （7）说明内部审计部门所做的其他工作 | 每季度对公司固定资产、存货等  进行审计。 |
| 四、公司认为需要说明的其他情况（如有） | 无 |

# 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了三次股东大会，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：

2008年5月13日，公司在丹阳市横塘工业区公司三楼会议室召开了2007年度 股东大会，会议审议通过了《2007年度董事会工作报告》、《2007年度监事会工作 报告》、《2007年年度报告及摘要》、《2007年度财务决算报告》、《2008年度财务预 算方案》、《2007年度利润分配预案》、《关于续聘立信会计师事务所为公司2008 年度审计机构的议案》和《关于修改<公司章程>的议案》。

该次会议决议公告刊登在 2008 年 5 月 14 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。

2008年8月18日，公司在丹阳市横塘工业区公司三楼会议室召开了2008年第 一次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》、《关于提 名易晓兵先生为公司第三届董事会董事候选人的议案》和《关于提名蒋小平先生 为公司第三届监事会监事候选人的议案》。

该次会议决议公告刊登在2008年8月19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。

2008年12月5日，公司在丹阳市横塘工业区公司三楼会议室召开了2008年第 二次临时股东大会，会议审议通过了《关于转让公司控股子公司恒银金融科技有 限公司股权的议案》。

该次会议决议公告刊登在2008年12月6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三次股东大会。

# 第七节 董事会报告

#### 一、管理层讨论与分析

#### （一）报告期内公司总体经营情况回顾

#### 1、报告期内公司总体经营情况

2008 年度是公司稳健发展的一年。一年来，在董事会的正确领导和各部门 的协调配合下，公司紧紧围绕发展目标，抓机遇、求发展，全体员工齐心协力、 团结进取，各方面工作都取得了显著成绩：公司经营业绩稳步增长，销售额创历 史新高，出口业务、模块封装业务、金融 IC 卡业务迅速增长，产品研发、生产 有序推进，获准建立博士后工作站，通过 GSM 协会的 SAS 认证，获得了多项国 家、地方政府奖项，申报了 11 项软件著作权、五项专利，技术研发水平在稳步 提升。以降本增效为中心的企业管理取得了成效，建立了责权利相结合的新的经 营管理机制，并努力营造有吸引力、有凝聚力的企业文化，使各项工作向前迈了 一大步。

报告期内公司实现营业收入 374,592,832.21 元，比上年增长 6.36%。营业收 入增长的主要原因是：报告期内，公司克服外部不利环境的影响，加大对高端智 能 IC 卡产品的研发和国际市场的开拓，并取得了良好的效果。公司金融 IC 卡业 务、模块封装业务、出口业务实现了大幅上升。报告期公司实现营业利润 77,309,988.29 元，比上年增长了 9.17%。报告期公司实现归属于母公司所有者的 净利润 81,163,235.33 元，比去年增长了 32.21%，保持了稳定的发展态势。

#### 2、主要财务数据和指标及变动情况（单位：元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 2006 年 | 本年比上年增减（%） |
| 营业收入 | 374,592,832.21 | 352,206,953.09 | 249,581,522.06 | 6.36 |
| 营业利润 | 77,309,988.29 | 70,815,984.23 | 50,321,683.97 | 9.17 |
| 利润总额 | 93,846,805.99 | 86,917,167.67 | 59,902,583.60 | 7.97 |
| 归属于上市公司 股东的净利润 | 81,163,235.33 | 61,388,770.59 | 42,340,797.70 | 32.21 |
| 经营活动产生的 |  |  |  | -125.22 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 现金流量净额 | -16,629,386.20 | 65,946,887.35 | 77,847,540.45 |  |
| 每股收益（元/股） | 0.2763 | 0.2090 | 0.1441 | 32.20 |
| 净资产收益率 | 16.90% | 14.01% | 10.90% | 2.89 |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | 2006 年末 | 本年末比上年末增减  （%） |
| 总资产 | 565,617,904.50 | 576,883,577.34 | 544,032,793.42 | -1.95 |
| 归属于母公司所 有者权益（或股东 权益） | 480,237,640.25 | 438,242,404.92 | 388,373,634.33 | 9.58 |

报告期公司归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 32.21％，主要是 因为高新技术产品增长超过预期和获批高新技术企业执行 15%企业所得税率所 致。

报告期公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期降低 125.22％，主要是 因为转让子公司恒银金融科技有限公司合并该子公司经营活动产生的现金流量 净额-5,149.23 万元所致。

#### 3、公司主营业务的范围及其经营状况

#### （1）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）。

#### （2）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** | **营业收入** | **营业成本** | **营业利润率**  **（％）** | **营业收入比上年 增减（％）** | **营业成本比上年 增减（％）** | **营业利润率比上 年增减（％）** |
| 工业 | 36,598.07 | 22,060.20 | 39.72 | 15.22 | 7.06 | 4.59 |
| 信息系统集成工 程及技术服务等 | 823.57 | 658.21 | 20.08 | -75.93 | -73.66 | -6.89 |
| 合计 | 37,421.64 | 22,718.41 | 39.29 | 6.36 | -1.67 | 4.95 |
| 其中：关联交易 | 0 | 0 |  |  |  |  |

2）分产品经营情况（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **产品名称** | **营业收入** | **营业成本** | **营业利润率**  **（％）** | **营业收入比上年 增减（％）** | **营业成本比上年 增减（％）** | **营业利润率比上 年增减（％）** |
| 磁条卡 | 10590.66 | 4714.6 | 55.48 | 17.56 | 18.62 | -0.40 |
| 密码卡 | 4408.23 | 2289.92 | 48.05 | -15.37 | -9.32 | -3.47 |
| 通信 IC 卡 | 8933.76 | 6917.87 | 22.56 | -26.37 | -36.05 | 11.72 |
| 金融 IC 卡 | 2,368.59 | 866.37 | 63.42 | 752.72 | 463.70 | 18.75 |
| 模块封装 | 5,626.94 | 4,671.25 | 16.98 |  |  |  |
| 税控卡 | 468.86 | 226.04 | 51.79 | 22.28 | 15.84 | 2.68 |
| 安全产品 | 449.60 | 324.71 | 27.78 |  |  |  |
| 电信服务、信息系统集  成工程及技术服务等 | 823.57 | 658.21 | 20.08 | -75.93 | -73.66 | -6.89 |
| 票证 | 1699.51 | 960.94 | 43.46 | -7.37 | 8.71 | -8.36 |
| 其他 | 2,051.91 | 1,088.50 | 46.95 | -29.64 | -47.03 | 9.98 |
| 合计 | 37,421.64 | 22,718.41 | 39.29 | 6.36 | -1.67 | 4.95 |

报告期内，公司信息系统集成工程及技术服务等收入、成本分别降低 75.93%、73.66%，主要是因为公司控股子公司恒银金融科技有限公司 70％股权 已转让给恒融投资控股有限公司，恒银金融科技有限公司于 2008 年 10 月 1 日起

不再纳入公司的合并报表范围，且恒银金融科技有限公司 2008 年 1-9 月份处于 业务转型期销售收入、成本同比大幅下降。

报告期内，公司通讯 IC 卡收入同比下降 26.37%，主要是因为受电信行业重 组，客户订货量有所下降；通讯 IC 卡成本、毛利率分别下降 36.05%和上升 11.72 个百分点主要是因为芯片价格下降和自主研发、工艺革新以及自行模块封装降低 了成本，提高了利润率。

报告期内，金融 IC 卡业务、模块封装业务、安全产品业务同比大幅增长和 从无到有主要是因为公司的募集资金项目批量销售，产生效益所致。

#### （3）毛利率变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **年度**  **项目** | **2008 年** | **2007 年** | **2006 年** | **本年比上年增减（％）** |
| **销售毛利率** | 39.34% | 34.34% | 36.84% | 5.00 |

报告期内，公司综合毛利率提高 5 个百分点主要是通讯卡毛利率提高 11.72

个百分点和金融 IC 卡等毛利率较高产品比重增加所致。

#### （4）主营业务分地区情况 （单位：万元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **地 区** | **营业收入** | **营业收入增减（％）** |
| 东北 | 1,663.79 | 24.33 |
| 华北 | 12,781.28 | -19.50 |
| 华东 | 7,879.06 | 10.85 |
| 华南 | 3,598.55 | 11.73 |
| 华中 | 2,728.33 | 16.60 |
| 西北 | 2,977.72 | 1.87 |
| 西南 | 2,041.90 | 2.46 |
| 境外 | 3,751.01 | 875.66 |
| 合计 | 37,421.64 | 6.36 |

#### （5）报告期内，公司募集资金投资项目模块封装等产生收益，为公司贡献 的利润同比增长较大，公司其他主营业务盈利能力较前一报告期没有发生较大 变化。

#### （6）主要供应商、客户情况（单位：元）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **前 5 名供应商** | **采购金额** | **占年度采购总 金额的比例** | **预付账款的 余额** | **占公司预付账款 余额的比例** | **是否与公司存 在关联关系** |
| 北京华虹集成电路设计有限公司 | 35,602,564.10 | 19.27% | 6,620,549.08 | 18.42% | 否 |
| FCI MICROCONNECTIONS AS | 24,750,074.74 | 13.39% | 1,674,634.46 | 4.66% | 否 |
| 江苏省对外经贸股份有限公司 | 11,533,356.05 | 6.24% |  |  | 否 |
| 北京中电华大设计有限公司 | 8,114,566.84 | 4.39% |  |  | 否 |
| 江苏亚塑科技有限公司 | 7,077,412.96 | 3.83% |  |  | 否 |
| **合计** | **87,077,974.69** | **47.12%** | **8,295,183.54** | **23.08%** |  |
| **前 5 名客户** | **销售金额** | **占年度销售总 额的比例** | **应收账款的 余额** | **占公司应收账款 总余额的比例** | **是否与公司存 在关联关系** |
| 联通兴业科贸有限公司 | 46,741,797.36 | 12.48% | 10,479,500.77 | 20.59% | 否 |
| 北京华虹集成电路设计有限责任公司 | 23,476,535.00 | 6.27% | 2,532,454.05 | 4.98% | 否 |
| Inegrated Silicon Solution.Inc. | 17,295,089.33 | 4.62% |  |  | 否 |
| PT.APRILLIA PROFESSIONAL TECHNOLOGY | 13,394,402.27 | 3.58% | 835,756.38 | 1.64% | 否 |
| 中国联合网络通信北京分公司 | 8,285,854.70 | 2.21% | 37,600.00 | 0.07% | 否 |
| **合计** | **109,193,678.66** | **29.15%** | **13,885,311.20** | **27.28%** |  |

#### （7）主要产品、原材料价格变动情况

报告期内，公司主要产品与原材料价格未有较大变动。

**（8）订单签署和执行情况** 公司的客户以国有大中型企业为主，资信良好，加之公司的销售模式是以销

定产，依据订单情况来安排生产计划，订单有合同约定，因此公司的订单签署和 销售额基本一致，订单的签署和执行情况良好。

#### 4、非经常性损益情况（单位：元）

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金 额 |
| 1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备 的冲销部分 | -175,004.75 |
| 2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务 密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定 量持续享受的政府补助除外 | 3,000,000.00 |
| 3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,887,190.82 |
| 4、所得税的影响数 | 9,329.34 |
| 合计 | -52,866.23 |

根据苏科计【2007】523 号文件的通知，报告期内，公司实施的“智能微处 理器 IC 卡操作系统开发及产业化项目”收到江苏省科学技术厅资助的项目专项 贷款贴息 300.00 万元。

#### 5、主要费用情况（单位：元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2008年** | **2007年** | **同比增减（%）** |
| 销售费用 | 29,035,945.02 | 16,204,775.49 | 79.18 |
| 管理费用 | 41,472,302.70 | 30,592,769.26 | 35.56 |
| 财务费用 | -4,298,194.08 | -1,315,872.82 | -226.64 |
| 所得税 | 17,387,636.24 | 23,333,636.75 | -25.48 |

报告期内销售费用同比增加 79.18%主要是因为随着公司高端智能卡产品所 占比重越来越大，公司为了及时做好技术支持、售后服务，2008 年在各营销分 公司配备了专职的技术支持人员，相应增加了营销费用。2008 年度公司的国际 业务全面展开在多国建立营销分支机构费用较高，2008 年度公司有多款新产品 投放市场，在市场拓展初期费用较高。

报告期内管理费用同比上升 35.56%，主要是因为 2008 年度公司继续加大研 发投入和用工成本有所上升所致。

报告期内财务费用同比减少 226.64%，主要是因为公司实施的“智能微处理 器 IC 卡操作系统开发及产业化项目”收到江苏省科学技术厅资助的项目专项贷 款贴息 300 万元，冲减财务费用所致。

报告期内所得税同比减少 25.48%，主要是因为公司 2008 年被认定为高新技 术企业，按照规定，公司企业所得税自 2008 年度起 3 年内享受 10%优惠，即按 照 15%税率征收，2007 年度是按照 33%征收，税率差异造成同比下降。

#### 6、现金流量的构成情况（单位：元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2008 年** | **2007 年** | **同比增减(%)** |
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | -16,629,386.20 | 65,946,887.35 | -125.22 |
| 经营活动现金流入量 | 441,026,425.41 | 392,666,053.54 | 12.32 |
| 经营活动现金流出量 | 457,655,811.61 | 326,719,166.19 | 40.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -48,860,107.79 | -51,715,366.78 | -5.52 |
| 投资活动现金流入量 | -1,730,716.04 | 427.35 | -405,087.96 |
| 投资活动现金流出量 | 47,129,391.75 | 51,715,794.13 | -8.87 |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -42,937,100.00 | -56,776,195.28 | -24.37 |
| 筹资活动产生的现金流入量 | 78,600,000.00 | 49,540,000.00 | 58.66 |
| 筹资活动产生的现金流出量 | 121,537,100.00 | 106,316,195.28 | 14.32 |

报告期内，经营活动产生的现金流量发生变动的主要原因是公司转让了子公 司恒银金融科技有限公司，合并该子公司经营活动产生的现金流量净额-5,149.23 万元所致；投资活动现金流入量发生较大变动是因为公司注销子公司江苏恒宝软 件技术有限公司、转让恒银金融科技有限公司股权，计算出 2008 年度处置子公 司及其他营业单位收到的现金净额为-176.59 万元所致；筹资活动产生的现金流 量发生较大变动主要是因为 2008 年度贷款的净增加额为-1,000.00 万元、2007 年 度贷款的净增加额为-5,230.00 万元所致。

#### 7、资产情况

（1）资产构成情况（单位：元）

截至 2008 年 12 月 31 日，公司资产总额为 56,561.79 万元，比期初减少了

1,126.57 万元，主要构成如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2008.12.31** | | **2007.12.31** | | **同比增减**  **（％）** |
| **金额** | **占总资产比 重（％）** | **金额** | **占总资产比 重（％）** |
| 货币资金 | 154,968,342.68 | 27.40 | 263,394,936.67 | 45.66 | -41.17% |
| 应收账款 | 47,708,361.66 | 8.43 | 53,883,578.55 | 9.34 | -11.46% |
| 存货 | 58,845,601.07 | 10.40 | 47,621,604.83 | 8.25 | 23.57% |
| 固定资产 | 177,848,147.85 | 31.44 | 132,021,949.08 | 22.89 | 34.71% |
| 无形资产 | 22,738,237.92 | 4.02 | 21,807,981.69 | 3.78 | 4.27% |
| 合计 | 462,108,691.18 | 81.70 | 518,730,050.82 | 89.92 | - |

报告期内，货币资金同比下降 41.17%，主要是因为 2008 年度公司固定资产 净额增加了 4,583 万元、存货增加了 1,123 万元、支付 2007 年度现金分红 3,916.80 万元所致。

报告期内，固定资产同比增加 34.71%，主要是因为公司募集资金项目“IC 卡 模块封装生产线建设项目”投资固定资产 3,243.16 万元所致。

（2）存货变动情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2008 年末余额** | **占 2008 年 末总资产的**  **％(％)** | **市场供求 情况** | **产品销 售情况** | **原材料价格 变动情况** | **存活跌价准备 的计提情况** |
| 原材料 | 32,222,376.98 | 5.70 | 正常 | - | - | 0 |
| 在产品 | 5,479,880.08 | 0.97 | 正常 | - | - | 0 |
| 库存商品 | 20,911,177.47 | 3.70 | 正常 | - | - | 0 |
| 周转材料 | 232,166.54 | 0.04 | 正常 | - | - | 0 |
| 合 计 | 58,845,601.07 | 10.40 |  |  |  | 0 |

（3）重要资产情况 报告期内公司厂房、主要生产设备等重要资产均处于正常使用中，能够保证

公司的正常经营，未发生资产减值情况，亦未发生担保、诉讼、仲裁等情况。

（4）核心资产使用、减值和盈利情况 报告期内，公司主要从事密码卡、银行磁条卡、IC 卡、模块封装等的生产

销售，公司的经营业绩呈稳定增长的态势。公司核心资产主要包括设备和房屋， 核心资产的盈利能力未发生变化，也未出现替代资产或资产升级导致公司核心资 产盈利能力降低的情形。核心资产利用率较高，2008 年度平均产能利用率达到

72%，且均在使用，不存在减值迹象。

8、主要债权债务情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2008 年末** | **2007 年末** | **2006 年末** | **本年比上年增减(％)** |
| 应收账款 | 47,708,361.66 | 53,883,578.55 | 27,951,921.16 | -11.46 |
| 长期借款 | - | 20,000,000.00 | - | -100.00 |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | - | 62,300,000.00 |  |

报告期内，短期借款、长期借款的变动是由于公司归还了银行的中长期借款

20,000,000.00 元，借入短期借款 20,000,000.00 元所致。

9、研发情况（单位：万元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2008 年** | **占营业收入的 比重** | **2007 年** | **2006 年** |
| 研发投入 | 2,794 | 7.46% | 2,499 | 2,038 |

报告期内，公司博士后工作站申报成功。2008 年 7 月初，恒宝股份有限公 司博士后研究工作站经国家人力资源和社会保障部批准成立。博士后工作站的设 立，可以聚集更高端的科研人才，吸引国内外资深专家以导师的形式加入企业， 共同开发新技术，将在最大程度上促进我公司效益和高校科研成果的紧密结合， 科研成果能够更快更好地转化为生产力。

报告期内，公司研发中心完成了邮储专用、中国电信固网支付、福建银联 专用的 PSAM 卡 COS 开发；完成了英飞凌等三项电子钱包 COS 开发；进行了 EMV 个人化预研并完成了单机版； CDMA UIM 成功入围中国电信；UIM OTA 已通过中国电信入围测试；通过中国电信 CDMA OTA 平台入围测试；完成 WIB 产品开发，通过印尼 XL 运营商入围测试；3G 产品、JAVA SIM 通过俄罗斯运营 商测试；安全产品已完成低成本 USBKey 开发，可以实现量产；完成了液晶/语 音 KEY、高速安全 U 盘等新产品的开发。实现全年零事故交付，多个项目并实 现批量发卡 。

报告期内，公司向国家专利局申报了《金融小额支付操作系统》、《金融固网 支付 PSAM 操作系统》、《Java 卡操作系统》等 11 项软件著作权；申请了《OTA

业务平台》、《可扩展读卡器的高速安全 U 盘》等五项专利，公司的技术研发水 平在稳步提升。

10、偿债能力分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **指标** | **2008 年末** | **2007 年末** | **2006 年末** | **本年比上年增减（％）** |
| 资产负债率 | 14.77% | 20.29% | 25.04% | -5.52 |
| 流动比率 | 4.40 | 4.24 | 3.31 | 3.92 |
| 速动比率 | 3.68 | 3.73 | 2.98 | -1.29 |
| 利息保障倍数 | 26.85 | 44.96 | 13.98 | -40.29 |

报告期末，公司资产负债率、流动比率指标同比有所优化和提高，速动比率、 利息保障倍数同比有所降低。速动比率降低主要是因为存货同比有较大上升；利 息保障倍数同比降低主要是因为利息额同比上升 83%所致。公司以上比例均保持 在合理水平，公司与银行等外部机构合作良好，偿债能力风险较低。

11、资产营运能力分析（单位：次）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **指标** | **2008 年末** | **2007 年末** | **2006 年末** | **本年比上年增减(%)** |
| 应收账款周转率 | 6.92 | 8.07 | 6.15 | -14.21 |
| 存货周转率 | 4.27 | 5.38 | 4.56 | -20.64 |
| 资产周转率 | 0.66 | 0.63 | 0.62 | 4.35 |

报告期内，应收账款周转率较上年同期下降 14.21%，主要是因为近年来公 司陆续有新产品投入销售，新产品销售增加了应收账款平均余额，造成 2008 年

度应收账款平均余额同比 2007 年度应收账款平均余额有所上升所致。 报告期内，存货周转率较上年同期下降 20.64%，主要是因为 2008 年度公司

有多款新产品投产，需要增加一定量的原材料和库存商品额，造成 2008 年度存

货平均余额同比 2007 年度存货平均余额有所上升所致。

12、经营计划完成情况（单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **计划值** | **完成值** | **完成情况** |
| 营业收入 | 56,000.00 | 37,459.28 | 66.89% |
| 净利润 | 9,000.00 | 8,116.32 | 90.18% |

报告期内，公司营业收入完成 37,459.28 万元，完成年度计划的 66.89%。实

际经营没有达到年初预期的主要原因是公司受四大通讯运营商重组影响，通讯 IC 卡销售未能达到预期；报告期内公司转让了子公司恒银金融科技有限公司导 致纳入合并报表的子公司销售收入同比下降 75.93%所致。

报告期内，公司实现净利润 8,116.32 万元，完成年度计划的 90.18%，实际 经营没有达到年初预期的主要原因是销售收入未能完成计划。

13、会计制度实施情况 报告期内公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变更，亦无重

大前期会计差错更正。

14、报告期内公司没有证券投资、金融资产、委托理财等相关金融资产投资， 亦无 PE 投资。

15、公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况

2008 年度公司董事、监事和高级管理人员薪酬为 206.73 万元，较上年增长

26.6％。报告期归属于上市公司股东的净利润较上年增长 32.21％，公司董事、 监事和高级管理人员的薪酬增长率略低于公司净利润的增长率。

16、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 2008 年 12 月 31 日，该公司清算后净资产

347.32 万元，2008 年度净利润为-9.47 万元。

2008 年 12 月 30 日完成了江苏恒宝软件技术有限公司的注销清算手续，2008

年 12 月 31 日起，江苏恒宝软件技术有限公司不再纳入公司合并报表范围。 2、恒银金融科技有限公司 恒银金融科技有限公司（注北京恒银金融科技有限公司变更后名称）成立于2004

年5月，注册资本5,000万元人民币。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。

经公司第三届董事会第七次会议和 2008 年第二次临时股东大会审批批准， 公司将所持的控股子公司恒银金融科技有限公司 70％股权已转让给恒融投资控 股有限公司，根据公司与恒融投资控股有限公司签订的股权转让协议，截止到本 报告披露日恒融投资控股有限公司已向公司付清全部转让价款，并完成了工商变 更登记手续，恒银金融科技有限公司已不再是公司控股子公司。2008 年 10 月 1 日起，恒银金融科技有限公司不再纳入公司合并报表范围。

经立信会计师事务所审计，截止 2008 年 9 月 30 日，该公司总资产为 8,331.60

万元，净资产为 7,526.31 万元，2008 年 1-9 月份的净利润为-536.87 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 2008 年 12 月 31 日，该公司总资产为 926.42

万元，净资产为 926.42 万元，2008 年度净利润为-0.93 万元。

#### （二）国内外市场形势等变化对公司盈利能力的影响

2008 年来的全球金融危机严重影响了我国的出口业务，很多出口型企业面 临巨大的经营压力，公司由于刚进入国际市场，出口量很少，2008 年销售占比 仅有 10%，利润占比约为 7%，且公司是订单式生产，能有效地防范和控制业务

中的各项风险，因此国外市场的疲软对公司的盈利能力影响较小，但对公司国际 业务的拓展有一定的影响；由于公司产品涉足领域为金融、通讯、税务、政务等 国家重点领域，在国内市场中相对抗经济危机的能力较强，因此，即使在全球经 济危机的形势下公司在 2008 年依然取得了较好的经营业绩，持续经营能力和盈 利能力相对稳定。

#### （三）公司存在的主要优势和困难，经营和盈利能力的连续性和稳定性

1、存在的主要优势

（1）公司拥有较强研发能力，2008 年向国家专利局申报了《金融小额支付 操作系统》、《金融固网支付 PSAM 操作系统》、《Java 卡操作系统》等 11 项软件 著作权；申请了《OTA 业务平台》、《可扩展读卡器的高速安全 U 盘》等五项专 利。

（2）模块封装项目的建成投产使公司拥有最完整的产业链，在同行业中成 本优势明显。

（3）公司产品在同行中涉足领域最广，产品最齐全。公司产品服务于金融、 通讯、税务、政务等领域，抗经济危机能力较强。

（4）公司是国家高新技术企业，享受所得税优惠政策。

（5）拥有一支强有力的营销团队，事业部建制的营销网络使得公司的市场 拓展和服务专业性更强。

2、面临的困难

（1）部分金融和通讯市场尚未进入，还需要继续加大新市场的开拓力度。

（2）国际市场的布局还不够健全。

（3）金融危机如果进一步深化可能对公司的外部经营环境造成一定的影响。

（4）在细分市场的竞争将更加激烈，创新能力和盈利空间将面临更大压力。 公司将依托和发挥自身的优势，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，依托国际与国内两个市场、传统产品与创新产品两条线 的共同发展，可以充分保持公司经营和盈利能力的连续性和稳定性。

**（四）对公司未来发展的展望 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局分析** 从公司所属的行业来看，虽然面临全球性的经济危机，但作为趋势产品的高

端智能卡的应用领域将依然越来越广泛，日趋深化。金融 IC 卡应用的不断拓展 和深入，EMV 迁移的速度在逐步加快，各种新的金融卡产品不断面世；通讯运 营商整合后为抢夺用户的竞争加剧和 3G 的全面启动也给卡行业带来了更大的商 机；国家在税务、社会保障等行业政策的推行给社保卡、税控卡、税控盘等产品 提供了更广阔的市场前景，所有这些都将驱动整个智能卡行业不断向前发展。从 公司 2008 年在各产品细分市场的市场占有率看，公司在同行业企业中大都名列 前茅，确定了较好的市场地位，为公司后续稳健的发展打下了坚实的基础。同时， 细分市场的竞争也必将使公司的研发能力、营销能力、生产管理水平得以提升， 综合实力得到加强。

#### 2、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及其服务，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、世界知名的企业。

（2）公司 2009 年度经营计划

2009 年公司将以积极的态度应对经济危机，把这次危机当作是公司发展壮 大的一次机遇，在确保传统产品的稳步发展的同时，借助国家振兴计划和相关政 策实施的机会，加大新智能产品的研发和市场开拓力度，提升新产品在全年的销 售占比和利润贡献率，国际业务方面，在稳健发展的原则下，2009 年着重做好 市场布局，以便在全球经济复苏之时能快速切入市场，业务全面展开。2009 年 公司力争实现营业收入 45,000 万元，净利润 9,340 万元,较 2008 年分别增长 20% 和 15%。

（3）为实现公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划 公司三个募投项目的完成提升了公司的盈利能力，公司的现金流较为充沛，

为公司未来发展提供了较好的资金保障；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；同时， 公司与金融机构长期保持良好的银企合作关系和良好信誉，通过银行信贷资金保 证也能为公司未来发展战略提供所需的资金需求。

（4）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）同行业间竞争进一步加剧的风险 对策：

A.紧密跟踪和研究市场需求，把握市场变化，根据市场发展趋势制定公司经 营策略。

B.苦练内功，狠抓管理，不断提升内部管理水平，优化组织架构和管理机制。 C.强化产品创新机制，加大产品创新工作力度，打造结构合理的产品线，确

保公司长期可持续发展。

D.一方面努力提升市场份额，扩大市场占有率，另一方面不断降低原材料采 购成本，扩大公司与同业的规模优势和成本优势。

2）金融危机进一步深化的风险 针对上述风险，公司将从确保业务收入和降低成本两方面采取措施： A.加大新产品的研发力度和投放市场的速度，以新产品利润空间大、受危机

影响小的特点来提升公司业绩。 B.进一步提高全体员工降本增效的意识，严格控制非经营性支出。 C.加强采购计划性，创新采购方式，降低原材料采购成本。 D.通过改进工艺，优化生产流程，提高工效和质量控制来降低生产成本。

#### （五）公司投资情况

#### 1、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， 募集资金总额为人民币 24,278.40 万元，扣除承销费等发行费用 1,898.71 万元后，

实际募集资金净额为 22,379.69 万元，上述募集资金已于 2006 年 12 月 30 日全部 到达公司帐上，募集资金的到位情况业经立信会计师事务所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 5,705.47

万元，截至 2006 年 12 月 31 日止，公司投入募集资金项目 5,705.47 万元。2007

年度公司募集资金投入 2,343.38 万元，2008 年度公司募集资金投入项目 6,483.05

万元。截至 2008 年 12 月 31 日止，公司累计投入募集资金项目 15,231.90 万元，

其中募集资金 14,531.90 万元，政府资助资金 700.00 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2008年12月31日止，本公司募集资金存储情况 如下（单位：人民币元）：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 开户银行 | 银行账号 | 账户类别 | 存储余额 |
| 中国农业银行丹阳市支行 | 10-324001040004563 | 募集资金专户 | 13,945,237.41 |
| 中国农业银行丹阳市农行横塘办 |  | 定期存单 | 70,000,000.00 |
| 合计 |  |  | 83,945,237.41 |

公司募集资金存储余额与尚未使用的募集资金余额差异546.73万元系银行 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 | | | | | 6,483.05 | |
| 变更用途的募集资金总额 | | | | 0 | | 已累计投入募集资金总额 | | | | | 14,531.90 | |
| 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 | 募集资金 承诺投资 总额 | 调 整 后 投 资  总 | 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 | 本年度实 现的效益  （毛利额） | 是 否 达 到 预  计 | 项目 可行 性是 否发 生重  大变 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 目  （ 含 部 分 变 更  ） |  | 额 |  |  |  |  |  | 期 |  | 效 益 | 化 |
| 智能 IC 卡操 作系统开发及 产业化项目 | 否 | 4,071.21 |  | 4,071.21 | 467.98 | 4,222.32 | 151.11 | 103.71% | 2007.6 | 3,034.573 | 是 | 否 |
| IC 卡模块封 装生产线建设  项目 | 否 | 7,113.55 |  | 7,113.55 | 4,672.10 | 7,290.75 | 177.20 | 102.49% | 2008.7 | 955.69 | 是 | 否 |
| PKI 卡 、  USB-KEY 安  全产品研发生 产项目 | 否 | 3,181.00 |  | 3,181.00 | 1,326.60 | 2,676.95 | -504.05 | 84.15% | 2008.6 | 702.542 | 是 | 否 |
| 电子标签生产 线建设项目 | 否 | 8,095.57 |  | 8,095.57 | 16.37 | 341.88 | -7,753.69 | 4.22% | 2009.3 |  | 否 | 否 |
| 合计 |  | 22,461.33 |  | 22,461.33 | 6,483.05 | 14,531.90 | -7,929.43 |  |  | 4,692.81 | — | — |
| 未达到计划进度原因（分具体项目） | | | | | 见注 2 | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的 情况说明 | | | | | 无 | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | | | | 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 | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | | 1、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。2、由于我公司同时实施三个募投项目，支付款项的笔数较多，审 |
| 批手续严格，审批人员较多，但因我公司管理总部在北京，公司总裁、财务总监也在 |
| 北京上班，而募集资金专户、财务付款却在江苏丹阳，按照我公司募集资金管理办法， |
| 支付每笔募集资金必须经过A.项目实施部门提出申请；B.计财部门审批；C.财务总监 |
| 审批；D.单笔支出在100万元以上的需经公司财务总监和总裁最终审批。有时领导出差 |
| 或不在公司，款项就不能及时办理。为了既能严格遵守公司募集资金管理办法，又能 |
| 及时办理相关款项的划付，做到原则和效率相结合，所以，在公司相关领导不能及时 |
| 签批的情况下，财务先用自有资金支付，年底集中办理相关批准手续，最后经会计师 |
| 事务所年度审计后，按照审计确认的总额，将公司垫付的自有资金从募集资金专户中 |
| 转出。通过上述办法，确保募集资金不会被用于非募投项目。3、由于募集资金帐户是 |
| 一般结算户，不能提取现金，而募集项目的有些开支需要现金支付，例如：工资、考 |
| 察调研费用、差旅费等其他需要现金支付的费用；这样，2007年一年下来，累计使用 |
| 自有资金3,916万元，投入到了募集项目中。对此，立信会计师事务所有限公司在2007 |
| 年度年报审计时，出具了标准的《募集资金年度使用专项审核报告》。公司于2008年6 |
| 月完成了置换。 |
| 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：本年度募集资金项目实际投入金额情况如下表（单位：万元）：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本年度投入 | | | |
| 募集资金投入 | 自有资金投入置换 | 政府补贴 | 小计 |
| 智能 IC 卡操作系统开发及产业化项目 | 0 | 467.98 | 0 | 467.98 |
| IC 卡模块封装生产线建设项目 | 2,312.28 | 2,359.82 | 0 | 4,672.10 |
| PKI 卡、USB-KEY 安全产品研发生产项目 | 238.21 | 1,088.39 | 300.00 | 1,626.60 |
| 电子标签生产线建设项目 | 16.37 | 0 | 0 | 16.37 |
| 合计 | 2,566.86 | 3,916.19 | 300.00 | 6,783.05 |

注 2：电子标签生产线建设项目 2008 年度未达到计划进度的情况说明： 通过近几年的发展，国内电子标签（以下简称 RFID）仍处于初期发展阶段，

RFID 市场在我国一直处于不温不火状态。从应用领域来看，据国外一些领先市 场经验，RFID 最为人称道的应用是在生产制造、仓储物流和零售等领域 RFID 技术在这些领域的应用，可以实现过程控制的自动化和可视化，有助于降低运营 成本和提高运营效率，这些领域基本上是需要超高频的 RFID 产品。而国内 RFID 在物流、铁路、港口，超高频应用相当少，从频段来看，大部分仍集中在中低频 市场，主要特征是短距离接触，整体规模不大，这是我国 RFID 产业的最薄弱环 节。一直以来，一个抑制 RFID 产品大范围应用的主要障碍就是 RFID 产品的价 格，较高的价格在一定程度上限制了 RFID 的应用。RFID 标签的价格是其规模 化应用的前提，随着我国自主知识产权的芯片研究的突破，芯片价格正在逐渐下 降，标签在 RFID 市场中所占比重会越来越小，读写器也是如此，而软件/中间件 在 RFID 市场中所占的比重正逐年增大。目前国外厂商在 RFID 标签市场中占据 主导地位，我国本土厂商的标签厂商为数不多，而且主要从事代工业务。

RFID 市场的大规模启动需要政策和市场需求的双重推动，虽然产业发展前 景很好，但由于国家标准未定、商业模式不成熟等问题制约着我国电子标签产业 的发展，电子标签市场有效需求尚未释放。基于目前 RFID 市场的不成熟性，公 司在该项目上主要工作是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等。

公司为慎重运用募集资金，本着对投资者的高度负责考虑，该项目尚未大规 模实施，项目实际实施进度滞后于项目实施计划。

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。

**2、募集资金管理情况** 为了规范募集资金的管理和使用，保护投资权益，本公司按照《公司法》、《证

券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细 则》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管 理办法》，该《募集资金管理办法》已经公司第二届董事会第十次会议审议通过， 第三届董事会第一次临时会议对该《募集资金管理办法》进行了修订。根据《募 集资金管理办法》要求，公司对募集资金实行专户存储。并对募集资金使用实行 严格的审批手续，以保证募集资金的专款专用。

2006 年 12 月 26 日，本公司连同保荐机构光大证券股份有限公司与中国农 业银行丹阳市支行签订了《募集资金三方监管协议》，约定了对募集资金专户存 储、使用和监督等三方的权力、责任和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三 方监管协议范本不存在重大差异。公司、保荐代表人及银行均按照协议约定的条 款履行对募集资金的存储、使用和监督。

**3、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 2008 年度的募集资金使用情况出具了《关于恒宝

股份有限公司募集资金年度使用情况专项审核报告》，认为：公司董事会关于募 集资金年度使用情况的专项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》、《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》的相关规定，在所有重大方面反映了贵公司于 2008 年度募集资金使用的实际情况。

#### 4、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

2,800.00 万元，实施时间自 2006 年 2 月至 2008 年 7 月，截至 2008 年 7 月，共

完成投资 3,220.58 万元，项目实施完成了建设任务。2008 年 12 月份通过了江苏 省信息产业厅组织的项目验收，项目实施被评定为“突出”。截止到本报告期末， 该项目实现利润约 1,900 万元。

（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 2008 年 4 月，共完成投资 2,992.85

万元，项目实施完成了建设任务。目前该项目正在办理项目验收手续中。截止到 本报告期末，该项目实现利润约 200 万元。

上述两个项目所需资金均由公司自筹解决。 **二、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

2008 年度公司共召开了 8 次董事会会议，具体情况如下：

1、公司于 2008 年 1 月 11 日召开了第三届董事会第七次临时会议，会议审 议通过了《关于对公司控股子公司北京恒宝信息技术有限公司增资扩股的议案》、

《关于制定<对外投资管理制度>的议案》、《关于制定<对外担保实施细则>的议 案》。

该次会议的决议刊登于 2008 年 1 月 12 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 2008 年 4 月 20 日召开了第三届董事会第三次会议，会议审议通 过了《2007 年度总裁工作报告》、《2007 年度董事会工作报告》、《2007 年年 度报告及摘要》、《2008 年第一季度报告》、《2007 年度财务决算报告》、《2008 年度财务预算方案》、《2007 年度利润分配预案》、《关于募集资金年度使用 情况的专项报告》、《关于续聘立信会计师事务所为公司 2008 年度审计机构的 议案》、《关于根据新<企业会计准则>进一步明确公司主要会计政策和会计估 计的议案》、《关于调整 2007 年期初资产负债表的议案》、《关于修改<公司章 程>的议案》、《关于制定<独立董事年报工作制度>的议案》、《关于制定<审 计委员会年报工作规程>的议案》、《关于召开 2007 年度股东大会的提案》。

该次会议的决议刊登于 2008 年 4 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。

3、公司于 2008 年 6 月 19 日召开了第三届董事会第四次会议，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》。

该次会议的决议刊登于 2008 年 6 月 21 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 2008 年 7 月 18 日召开了第三届董事会第八次临时会议，会议审 议通过了《恒宝股份有限公司关于公司治理整改情况说明的报告》。

该次会议的决议刊登于 2008 年 7 月 19 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 2008 年 7 月 30 日召开了第三届董事会第五次会议，会议审议通 过了《关于江浩然先生辞去公司总裁、聘任易晓兵先生为公司总裁的议案》、《关 于修改<公司章程>的议案》、《关于选举江浩然先生为公司副董事长的议案》、

《关于提名易晓兵先生为公司第三届董事会董事候选人的议案》、《关于吴龙云 先生辞去财务总监、聘任赵长健先生为财务总监的议案》、《关于制订<恒宝股 份有限公司总裁工作细则>的议案》、《关于 2008 年半年度报告的议案》、《关 于为银行授信提供抵押担保的议案》、《<关于大股东及关联方资金占用问题的 自查报告>的议案》、《关于召开 2008 年第一次临时股东大会的提案》。

该次会议的决议刊登于 2008 年 8 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。

6、公司于 2008 年 10 月 20 日召开了第三届董事会第六次会议，会议审议 通过了《2008 年第三季度报告》、《关于调整董事会专门委员会成员的议案》。

该次会议的决议刊登于 2008 年 10 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。

7、公司于 2008 年 11 月 18 日召开了第三届董事会第七次会议，会议审议通 过了《关于转让公司控股子公司恒银金融科技有限公司股权的议案》、《关于召 开 2008 年第二次临时股东大会的提案》。

该次会议的决议刊登于 2008 年 11 月 20 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 2008 年 12 月 4 日召开了第三届届董事会第九次临时会议，会 议审议通过了《关于调整公司组织机构的议案》。

该次会议的决议刊登于 2008 年 12 月 6 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、2007 年度利润分配方案的执行情况

公司 2008 年 5 月 13 日召开的 2007 年度股东大会审议通过了《2007 年度利

润分配方案》：以公司现有总股本 19,584 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5

股，派发现金 2.00 元（含税）。公司已于 2008 年 7 月 11 日实施完毕了每 10 股

转增 5 股派 2.00 元现金的 2007 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 29,376 万股。公司已于 2008 年 11 月 13 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

1、审计委员会

（1）会议情况 报告期内，公司董事会审计委员会共召开了四次会议，全体委员均能按时亲

自出席会议。

（2）履职情况

1）对 2007 年财务报告的核查

审计委员会对公司 2007 年度财务报表进行了审计，出具了审计意见。审计

委员会与公司 2007 年度审计机构立信会计师事务所保持了良好的沟通，并对立 信会计师事务所的审计过程进行了跟踪。在立信会计师事务所初审意见交给审计 委员会后，审计委员会再次对公司 2007 年度财务报表进行了审计并出具了审计

意见，审计委员会对公司 2007 年度财务报表的 2 次审计意见均为：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。

2）对募集资金存放与使用的检查 报告期内公司董事会审计委员会依法每季度对公司募集资金的使用和存放

情况进行核查，认为：公司募集资金存放和使用合法、合规。 3）对续聘会计师事务所提出建议 立信会计师事务所一直担任公司发行上市及上市后的审计工作，与公司保持

了良好的合作关系。立信会计师事务所从事公司本年度审计工作勤勉尽责，执业 质量高，信誉好，审计人员素质高，建议继续聘任立信会计师事务所作为公司 2008 年度财务审计机构。

4）对关联交易出售资产的核查 报告期内公司董事会审计委员会对公司转让控股子公司恒银金融科技有限

公司70％股权的关联交易进行了核查，认为：该关联交易定价公允，没有损害公 司及公司股东的利益。

5）对对外投资的核查 报告期内，公司董事会审计委员会对公司向控股子公司北京恒宝信息技术有

限公司（恒银金融科技有限公司变更前名称）增资进行了核查，认为：没有损害 公司及公司股东的利益。

6）对内部控制的核查

公司董事会审计委员会对公司 2008 年度内部控情况进行了全面检查并出具 了《2008 年度内部控制自我评价报告》，认为：公司建立了较为完善的法人治理 结构，内部控制体系较为健全，符合相关法律法规和监管部门的要求。公司内部 控制制度能够得到贯彻执行，并在公司经营管理的各个环节和对外投资、关联交 易、信息披露等方面发挥较好的管理控制作用，没有发现公司内部控制的重大缺 陷或重大风险。公司内部控制制度为公司控制和防范经营管理风险、保护投资者

合法权益提供了保障，促进了公司规范运作和健康持续发展，公司内部控制是有 效的。

2、薪酬与考核委员会 报告期内公司薪酬与考核委员召开了一次会议，对公司董事、监事和高级管

理人员 2007 年度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。

3、战略发展委员会 报告期内公司战略发展委员会召开了一次会议，对公司组织机构调整进行了

审议，认为：公司组织机构的调整是适应公司的发展，符合公司的发展战略。 4、提名委员会 报告期内提名召开了一次会议，对提名易晓兵为公司第三届董事会董事候选

人进行了审议，认为：易晓兵符合董事的任职资格。 **三、公司 2008 年度利润分配预案**

（一）公司2008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（2009）第 10516 号审计报

告确认，公司 2008 年度实现净利 81,163,235.33 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 9,512,941.13 元, 加上年初未分配利润 107,469,576.24 元，减去 2008 年已分配的普通股股利

39,168,000.00 元，累计可供股东分配的利润为 139,951,870.44 元。 以公司2008年12月31日总股本29,376万股为基数，向全体股东每10股派发现

金股利1.00元（含税），共计发放现金股利29,376,000元，剩余未分配利润

110,575,870.44元，滚存至下一年度；本年度不进行送股或资本公积转增股本。

（二）公司前三年现金分红情况（单位：人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 合并报表中归属于母公司  所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所  有者的净利润的比率 |
|  | 现金分红金额（含税） |
|  |  |
| 2007 年 | 39,168,000.00 | 61,388,770.59 | 63.80% |
| 2006 年 | 11,520,000.00 | 42,340,797.70 | 27.21% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2005 年 | 0.00 | 39,161,357.19 | 0% |

#### 四、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5次会议，会议情况如下：

（一）公司监事会于2008年4月21日召开了第三届监事会第四次会议，会议 审议通过了《2007年度监事会工作报告》、《2007年年度报告及摘要》、《2008 年第一季度报告》、《2007年度财务决算报告》、《2008年度财务预算方案》、

《2007年度利润分配预案》、《关于根据新<企业会计准则>进一步明确公司主 要会计政策和会计估计的议案》、《关于调整2007年期初资产负债表的议案》。

该次会议的决议刊登于 2008 年 4 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。

（二）公司监事会于 2008 年 6 月 19 日召开了第三届监事会第五次会议，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》。

该次会议的决议刊登于 2008 年 6 月 21 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。

（三）公司监事会于2008年7月29日召开了第三届监事会第六次会议，会议 审议通过了《关于提名蒋小平先生为第三届监事会监事候选人的议案》、《关于 2008 年半年度报告及其摘要的议案》。

该次会议的决议刊登于 2008 年 8 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。

（四）公司监事会于 2008 年 9 月 16 日召开了第三届监事会第七次会议，会 议审议通过了《关于选举蒋小平先生为第三届监事会主席的议案》。

该次会议的决议刊登于 2008 年 9 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。

（五）公司监事会于 2008 年 10 月 20 日召开了第三届监事会第八次会议，

会议审议通过了《2008 年第三季度报告》。 **二、监事会对2008年度公司有关事项的独立意见**

（一）公司依法运作情况

2008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

2008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2008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 报告期内公司未发生收购资产事项；2008年11月公司转让控股子公司恒银金

融科技有限公司股权表决程序合法，价格合理、公允，未发现内幕交易和损害股 东权益或造成公司资产流失的现象。

（五）关联交易情况 报告期内公司发生的转让控股子公司恒银金融科技有限公司股权所构成的

关联交易事项表决程序合法，定价遵循了公允性原则，没有违反公开、公平、公 正的原则，不存在损害公司和其他非关联股东利益的行为。

（六）财务审计报告

立信会计师事务所对公司 2008 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吸收合并事项。本年度公司为规避金融风

暴对公司的影响，经公司第三届董事会第七次会议和 2008 年第二次临时股东大 会审议批准公司将所持的控股子公司恒银金融科技有限公司 70％的股权全部转 让给恒融投资控股有限公司，本次出售股权事项构成关联交易，公司独立董事、 保荐机构及保荐代表人均对该关联交易事项发表了同意的意见。本次关联交易的 情况如下：（单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 所涉 | 所涉 |  |
|  |  |  |  | 本年初起 |  | 是否为 |  | 及的 | 及的 |  |
| 交易对方 | 被出售资 产 | 出售日 | 出售价格 | 至出售日  该出售资 产为公司 贡献的净 | 出售产 生的损 益 | 关联交  易（如 是，说 明定价 | 定价原 则说明 | 资产  产权 是否 已全 | 债权  债务 是否 已全 | 关联关 系 |
|  |  |  |  | 利润 |  | 原则） |  | 部过 | 部转 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 户 | 移 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 根据恒 |  |  |  |
|  | 控股子公 |  |  |  |  |  | 银金融 |  |  |  |
| 恒融投资  控股有限 公司 | 司恒银金  融有限公 司 70％股 | 2008 年 9 月  30 日 | 5,250 | -536.87 | 1,750 | 是 | 科技截  止到  2008 年 | 是 | 是 | 公司董  事控制 的法人 |
|  | 权 |  |  |  |  |  | 9 月 30 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 日的审 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | 计报  告，参 照每股 净资产 双方协 商确定 |  |  |  |

#### 五、报告期内重大关联交易事项

（一）报告期内，公司发生的重大关联交易及转让股权的关联交易事项如上， 公司未发生其他资产收购的关联交易事项。

（二）公司未发生与关联方共同对外投资的关联交易。

（三）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审核报告 **关于对恒宝股份有限公司关联方资金往来审核报告**

信会师报字（2009）第 10517 号

#### 恒宝股份有限公司董事会：

我们审计了贵公司 2008 年度财务报表并出具了信会师报字（2009）第 10516 号《审计报告》，在此基础上我们对贵公司披露的关联方资金往来进行了审核。 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情况与提供原始 合同或协议等资料或副本、会计凭证与账簿记录等我们认为必要的资料。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）的规定披露了关联方资金往来情况进行专

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情况重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考 虑与向监管部门报送关联方资金往来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、2008 年内, 无大股东及其附属企业非经营性占用公司(含子公司)资金情 况。截止 2008 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 0 元。

二、2008 年内,无大股东及其附属企业与公司(含子公司)经营性资金往来情 况；截止 2008 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 0 元。

三、2008 年内，无子公司（含子公司的附属企业）非经营性占用公司（含 子公司）资金情况。截止 2008 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）

为 0 元；

四、2008 年内,其他关联方与公司(含子公司)非经营性资金往来发生额为 5,250 万元；截止 2008 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 2,625 万元，其中：

1、向关联方出售股权产生其他应收款 5,250 万元，2008 年已收回 2,625 万元，

2008 年 12 月 31 日余额 2,625 万元也已于 2009 年 2 月 10 日前全部收回。该关联 方系由持有本公司 10%以上股权的自然人股东江浩然实际控制。 本报告附送：恒宝股份有限公司 2008 年度非经营性资金占用及其他关联资金往 来情况汇总表

立信会计师事务所有限公司 中国注册会计师：郑帼琼 中国注册会计师：陈剑

中国·上海 二〇〇九年三月二十三日 恒宝股份有限公司 2008 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇

总表详见公司指定信息披露网站巨潮网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）。

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、2008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 九年三月二十三日

#### 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）重大借款合同

截止 2008 年 12 月 31 日，公司借款余额为 2,000 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 | 流动资金借款 | 2007.1.16-2008.7.15 | 12 个月 | 0.6075% | 1,000 |
| 中信银行常州分行 | 流动资金借款 | 2008.7.28-2009.1.28 | 6 个月 | 0.5475% | 1,000 |

#### 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、公司聘任会计师事务所情况** 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

7 年为公司提供上市及其以后的审计服务。公司 2006 年度、2007 年度审计报告 的签字会计师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 上市起已达两个完整会计年度。根据《关于证券期货审计业务签字注册会计师定 期轮换的规定》（证监会计字【2003】13 号），本次签字会计师变更为郑帼琼、 陈剑。本年度公司支付给立信会计师事务所的审计费用为 40 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 |
| 2008-001 | 2008年1月9日 | 首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告 | 证券时报 |
| 2008-002 | 2008年1月12日 | 第三届董事会第七次临时会议决议公告 | 证券时报 |
| 2008-003 | 2008年2月16日 | 关于公司控股子公司北京恒宝信息技术有限公司更名  和增资进展情况的公告 | 证券时报 |
| 2008-004 | 2008年2月27日 | 2007年业绩快报 | 证券时报 |
| 2008-005 | 2008年4月15日 | 2008年度（1-3 月）业绩预告 | 证券时报 |
| 2008-006 | 2008年4月18日 | 关于公司控股子公司北京恒银金融科技有限公司与  韩国LG N-Sys lnc.签订合作协议的公告 | 证券时报 |
| 2008-007 | 2008年4月22日 | 第三届董事会第三次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2008-008 | 2008年4月22日 | 关于召开2007年度股东大会的通知 | 证券时报 |
| 2008-009 | 2008年4月22日 | 2007年年度报告摘要 | 证券时报 |
| 2008-010 | 2008年4月22日 | 2008年第一季度报告正文 | 证券时报 |
| 2008-011 | 2008年4月22日 | 董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告 | 证券时报 |
| 2008-012 | 2008年4月22日 | 第三届监事会第四次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2008-013 | 2008年4月26日 | 关于举行2007年年度报告网上说明会的公告 | 证券时报 |
| 2008-014 | 2008年5月10日 | 关于公司股东减持的公告 | 证券时报 |
| 2008-015 | 2008年5月14日 | 关于公司股东减持的公告 | 证券时报 |
| 2008-016 | 2008年5月14日 | 2007年度股东大会决议公告 | 证券时报 |
| 2008-017 | 2008年5月21日 | 关于公司股东减持股份的公告 | 证券时报 |
| 2008-018 | 2008年5月21日 | 关于向地震灾区捐款的公告 | 证券时报 |
| 2008-019 | 2008年6月13日 | 澄清公告 | 证券时报 |
| 2008-020 | 2008年6月17日 | 简式权益变动报告书 | 证券时报 |
| 2008-021 | 2008年6月20日 | 关于公司股东减持股份的补充公告 | 证券时报 |
| 2008-022 | 2008年6月21日 | 第三届董事会第四次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2008-023 | 2008年6月21日 | 第三届监事会第五次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2008-024 | 2008年7月5日 | 2007年度利润分配及转增股本实施公告 | 证券时报 |
| 2008-025 | 2008年7月17日 | 获得EAL4+级安全认证公告 | 证券时报 |
| 2008-026 | 2008年7月17日 | 博士后工作站申报成功公告 | 证券时报 |
| 2008-027 | 2008年7月19日 | 第三届董事会第八次临时会议决议公告 | 证券时报 |
| 2008-028 | 2008年7月19日 | 公司治理专项活动整改情况说明的公告 | 证券时报 |
| 2008-029 | 2008年7月25日 | 2008年半年度业绩快报 | 证券时报 |
| 2008-030 | 2008年8月1日 | 第三届董事会第五次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2008-031 | 2008年8月1日 | 关于大股东及关联方资金占用问题的自查报告 | 证券时报 |
| 2008-032 | 2008年8月1日 | 董事辞职公告 | 证券时报 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2008-033 | 2008年8月1日 | 监事辞职公告 | 证券时报 |
| 2008-034 | 2008年8月1日 | 第三届监事会第六次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2008-035 | 2008年8月1日 | 2008年半年度报告摘要 | 证券时报 |
| 2008-036 | 2008年8月1日 | 2008年度第一次临时股东大会的通知 | 证券时报 |
| 2008-037 | 2008年8月19日 | 2008年第一次临时股东大会决议公告 | 证券时报 |
| 2008-038 | 2008年9月18日 | 第三届监事会第七次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2008-039 | 2008年10月15日 | 2008年度（1-9月）业绩预告的修正公告 | 证券时报 |
| 2008-040 | 2008年10月22日 | 2008年第三季度报告 | 证券时报 |
| 2008-041 | 2008年10月22日 | 第三届董事会第六次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2008-042 | 2008年11月20日 | 第三届董事会第七次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2008-043 | 2008年11月20日 | 关于召开2008年第二次临时股东大会的通知 | 证券时报 |
| 2008-044 | 2008年11月20日 | 关于转让公司控股子公司恒银金融科技有限公司股权  的公告 | 证券时报 |
| 2008-045 | 2008年12月6日 | 第三届董事会第九次临时会议决议公告 | 证券时报 |
| 2008-046 | 2008年12月6日 | 2008年第二次临时股东大会决议公告 | 证券时报 |
| 2008-047 | 2008年12月17日 | 关于公司股东股份质押的公告 | 证券时报 |
| 2008-048 | 2008年12月23日 | 关于公司被认定为高新技术企业的公告 | 证券时报 |

注：披露日期为公司在指定信息披露报纸《证券时报》的刊登日期；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（2009）第 10516 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 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2008 年度 的利润表和合并利润表、2008 年度的现金流量表和合并现金流量表、 2008 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、2008 年度 的资产减值准备明细表和合并资产减值准备明细表以及财务报表附 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 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及

### 2008 年度的经营成果和现金流量。

## 立信会计师事务所有限公司 中国注册会计师：郑帼琼

## 中国注册会计师：陈剑

## 中国·上海市 二ＯＯ九年三月二十三日

#### 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 2008 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 流动资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 154,968,342.68 | 154,915,704.36 | 263,394,936.67 | 216,389,822.48 |
| 结算备付金 |  |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |
| 应收票据 | 14,900,000.00 | 14,900,000.00 | 5,203,520.00 | 5,203,520.00 |
| 应收账款 | 47,708,361.66 | 47,708,361.66 | 53,883,578.55 | 50,874,615.96 |
| 预付款项 | 35,942,233.92 | 35,942,233.92 | 24,885,482.03 | 24,196,375.33 |
| 应收保费 |  |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |  |
| 其他应收款 | 50,295,179.38 | 50,295,179.38 | 3,206,542.95 | 2,966,631.53 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |  |
| 存货 | 58,845,601.07 | 58,845,601.07 | 47,621,604.83 | 47,621,604.83 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |
| 流动资产合计 | 362,659,718.71 | 362,607,080.39 | 398,195,665.03 | 347,252,570.13 |
| 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 |  | 8,000,000.00 |  | 24,600,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |
| 固定资产 | 177,848,147.85 | 177,836,592.60 | 132,021,949.08 | 130,011,899.02 |
| 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 | 22,738,237.92 | 22,738,237.92 | 21,807,981.69 | 21,704,648.37 |
| 开发支出 |  |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 55,983.13 | 55,983.13 | 67,645.21 | 67,645.21 |
| 递延所得税资产 | 2,315,816.89 | 2,315,816.89 | 931,196.28 | 908,223.57 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他非流动资产 |  |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 202,958,185.79 | 210,946,630.54 | 178,687,912.31 | 201,151,556.22 |
| 资产总计 | 565,617,904.50 | 573,553,710.93 | 576,883,577.34 | 548,404,126.35 |
| 流动负债： |  |  |  |  |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |  |  |
| 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 | 18,017,216.40 | 18,017,216.40 | 19,480,000.00 | 19,480,000.00 |
| 应付账款 | 29,587,033.29 | 29,587,033.29 | 39,724,891.14 | 36,502,841.09 |
| 预收款项 | 3,323,240.86 | 3,323,240.86 | 2,035,492.00 | 2,022,317.00 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 282,309.65 | 282,309.65 | 1,219,307.06 | 1,040,871.52 |
| 应交税费 | -799,139.15 | -799,169.15 | 4,496,294.67 | 2,744,652.91 |
| 应付利息 |  |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |  |
| 其他应付款 | 1,314,006.74 | 10,514,006.74 | 976,505.98 | 12,652,849.55 |
| 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 |
| 其他流动负债 | 10,618,045.75 | 10,618,045.75 | 16,019,386.58 | 16,019,386.58 |
| 流动负债合计 | 82,342,713.54 | 91,542,683.54 | 93,951,877.43 | 100,462,918.65 |
| 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 |  |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 | 1,184,718.00 | 1,184,718.00 | 3,076,309.60 | 3,076,309.60 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 1,184,718.00 | 1,184,718.00 | 23,076,309.60 | 23,076,309.60 |
| 负债合计 | 83,527,431.54 | 92,727,401.54 | 117,028,187.03 | 123,539,228.25 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 293,760,000.00 | 293,760,000.00 | 195,840,000.00 | 195,840,000.00 |
| 资本公积 | 17,347,816.47 | 17,347,816.47 | 115,267,816.47 | 115,267,816.47 |
| 减：库存股 |  |  |  |  |
| 盈余公积 | 29,177,953.34 | 29,177,953.34 | 19,665,012.21 | 19,665,012.21 |
| 一般风险准备 |  |  |  |  |
| 未分配利润 | 139,951,870.44 | 140,540,539.58 | 107,469,576.24 | 94,092,069.42 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 法定代表人：钱云宝 | 主管会计工作负责人：赵长健  **利 润 表** | 会计机构负责人：刘冰 |
| 编制单位：恒宝股份有限公司 | 2008 年 1-12 月 | 单位：（人民币）元 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 480,237,640.25 | 480,826,309.39 | 438,242,404.92 | 424,864,898.10 |
| 少数股东权益 | 1,852,832.71 |  | 21,612,985.39 |  |
| 所有者权益合计 | 482,090,472.96 | 480,826,309.39 | 459,855,390.31 | 424,864,898.10 |
| 负债和所有者权益总计 | 565,617,904.50 | 573,553,710.93 | 576,883,577.34 | 548,404,126.35 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 一、营业总收入 | 374,592,832.21 | 366,356,289.86 | 352,206,953.09 | 317,987,313.73 |
| 其中：营业收入 | 374,592,832.21 | 366,356,289.86 | 352,206,953.09 | 317,987,313.73 |
| 利息收入 |  |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |  |
| 二、营业总成本 | 297,101,533.52 | 283,394,279.07 | 281,390,968.86 | 252,886,578.81 |
| 其中：营业成本 | 227,234,791.48 | 220,652,671.59 | 231,260,779.21 | 206,271,798.91 |
| 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 | 2,012,999.22 | 2,825,524.35 | 2,844,278.79 | 2,715,981.56 |
| 销售费用 | 29,035,945.02 | 26,903,028.69 | 16,204,775.49 | 15,353,473.48 |
| 管理费用 | 41,472,302.70 | 35,784,263.85 | 30,592,769.26 | 28,328,108.26 |
| 财务费用 | -4,298,194.08 | -3,688,573.99 | -1,315,872.82 | -1,281,942.22 |
| 资产减值损失 | 1,643,689.18 | 917,364.58 | 1,804,238.93 | 1,499,158.82 |
| 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） | -181,310.40 | 13,016,226.20 |  |  |
| 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） | 77,309,988.29 | 95,978,236.99 | 70,815,984.23 | 65,100,734.92 |
| 加：营业外收入 | 19,784,594.28 | 19,784,594.28 | 16,917,442.09 | 16,910,494.72 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 减：营业外支出 | 3,247,776.58 | 3,247,776.58 | 816,258.65 | 636,258.65 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,654.55 | 1,654.55 | 25,758.65 | 25,758.65 |
| 四、利润总额（亏损总额以“- 号填列） | ”  93,846,805.99 | 112,515,054.69 | 86,917,167.67 | 81,374,970.99 |
| 减：所得税费用 | 17,387,636.24 | 17,385,643.40 | 23,333,636.75 | 22,843,452.89 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填 列） | 76,459,169.75 | 95,129,411.29 | 63,583,530.92 | 58,531,518.10 |
| 归属于母公司所有者的净 利润 | 81,163,235.33 | 95,129,411.29 | 61,388,770.59 | 58,531,518.10 |
| 少数股东损益 | -4,704,065.58 |  | 2,194,760.33 |  |
| 六、每股收益： |  |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.2763 | 0.3238 | 0.2090 | 0.1992 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2763 | 0.3238 | 0.2090 | 0.1992 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 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 | 419,075,379.38 | 416,081,835.00 | 377,703,348.76 | 341,323,076.23 |
| 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 | 7,514,404.96 | 7,514,404.96 | 11,796,651.30 | 11,796,651.30 |
| 收到其他与经营活动有关 的现金 | 14,436,641.07 | 13,779,046.90 | 3,166,053.48 | 2,345,138.73 |
| 经营活动现金流入小计 | 441,026,425.41 | 437,375,286.86 | 392,666,053.54 | 355,464,866.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的 现金 | 281,906,825.06 | 255,089,875.78 | 218,746,557.75 | 194,644,532.94 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 法定代表人：钱云宝 | 主管会计工作负责人：赵长健  **现 金 流 量 表** | 会计机构负责人：刘冰 |
| 编制单位：恒宝股份有限公司 | 2008 年 1-12 月 | 单位：（人民币）元 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |
| 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 | 57,241,825.65 | 53,401,165.40 | 22,023,075.17 | 20,543,868.50 |
| 支付的各项税费 | 51,748,861.52 | 50,748,465.38 | 51,173,342.54 | 50,730,344.01 |
| 支付其他与经营活动有关 的现金 | 66,758,299.38 | 42,879,048.30 | 34,776,190.73 | 55,966,742.21 |
| 经营活动现金流出小计 | 457,655,811.61 | 402,118,554.86 | 326,719,166.19 | 321,885,487.66 |
| 经营活动产生的现金 流量净额 | -16,629,386.20 | 35,256,732.00 | 65,946,887.35 | 33,579,378.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 26,250,000.00 |  |  |
| 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 | 35,150.00 | 35,150.00 | 427.35 | 427.35 |
| 处置子公司及其他营业单 位收到的现金净额 | -1,765,866.04 |  |  |  |
| 收到其他与投资活动有关 的现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | -1,730,716.04 | 26,285,150.00 | 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 | 47,129,391.75 | 46,078,900.12 | 51,715,794.13 | 50,594,381.89 |
| 投资支付的现金 |  | 25,400,000.00 |  |  |
| 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 | 47,129,391.75 | 71,478,900.12 | 51,715,794.13 | 50,594,381.89 |
| 投资活动产生的现金 流量净额 | -48,860,107.79 | -45,193,750.12 | -51,715,366.78 | -50,593,954.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流 量： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 8,600,000.00 |  |  |  |
| 其中：子公司吸收少数股东 投资收到的现金 | 8,600,000.00 |  |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 筹资活动现金流入小计 | 78,600,000.00 | 70,000,000.00 | 49,540,000.00 | 49,540,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | 92,300,000.00 | 92,300,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息 支付的现金 | 41,537,100.00 | 41,537,100.00 | 13,461,195.28 | 13,461,195.28 |
| 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 | 121,537,100.00 | 121,537,100.00 | 106,316,195.28 | 106,166,195.28 |
| 筹资活动产生的现金 流量净额 | -42,937,100.00 | -51,537,100.00 | -56,776,195.28 | -56,626,195.28 |
| 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 | -108,426,593.99 | -61,474,118.12 | -42,540,487.18 | -73,636,583.69 |
| 加：期初现金及现金等价物 余额 | 263,394,936.67 | 216,389,822.48 | 305,935,423.85 | 290,026,406.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 154,968,342.68 | 154,915,704.36 | 263,394,936.67 | 216,389,822.48 |

法定代表人：钱云宝 主管会计工作负责人：赵长健 会计机构负责人：刘冰

**所有者权益变动表**

编制单位：恒宝股份有限公司 2008 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 | | | | | | |  |  |
|  |  | 减  ： 库 存 股 |  |  |  |  |
| 项目 | 一般 风险 准备 | 少数股东权 益 | 所有者权益 合计 |
| 实收资本  （或股本） | 其 他 |
|  | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |
|  |
|  | 195,840,00  0.00 | 115,267,816.  47 |  | 19,665,012.2  1 |  | 107,469,576.  24 |  | 21,612,985.3  9 | 459,855,390.  31 |
| 一、上年年末余额 |
|  |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 195,840,00  0.00 | 115,267,816.  47 |  | 19,665,012.2  1 |  | 107,469,576.  24 |  | 21,612,985.3  9 | 459,855,390.  31 |
| 二、本年年初余额 |
|  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号 填列） | 97,920,000  .00 | -97,920,000.0  0 |  | 9,512,941.13 |  | 32,482,294.2  0 |  | -19,760,152.6  8 | 22,235,082.6  5 |
|  |  |  |  |  |  | 81,163,235.3  3 |  | -4,704,065.58 | 76,459,169.7  5 |
| （一）净利润 |
|  |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损 失 |  |  |  |  |  |  |  | -15,056,087.1  0 | -15,056,087.1  0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  | -15,056,087.1  0 | -15,056,087.1  0 |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  | 81,163,235.3  3 |  | -19,760,152.6  8 | 61,403,082.6  5 |
| （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 |  |  |  | 9,512,941.13 |  | -48,680,941.1  3 |  |  | -39,168,000.0  0 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 9,512,941.13 |  | -9,512,941.13 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  | -39,168,000.0  0 |  |  | -39,168,000.0  0 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 97,920,000  .00 | -97,920,000.0  0 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 97,920,000  .00 | -97,920,000.0  0 |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | 293,760,00  0.00 | 17,347,816.4  7 |  | 29,177,953.3  4 |  | 139,951,870.  44 |  | 1,852,832.71 | 482,090,472.  96 |

**所有者权益变动表（续）**

编制单位：恒宝股份有限公司 2008 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上年金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | |  |  |
|  |  | 减  ： 库 存 股 |  |  |  |  |
| 项目 | 实收资本  （或股 本） | 一般 风险 准备 | 少数股东权 益 | 所有者权益 合计 |
| 其 他 |
|  | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 |
|  |  |  |  |  |
|  |
|  |  |
|  | 115,200,0  00.00 | 195,907,816.4  7 |  | 13,811,860.4  0 |  | 63,453,957.4  6 |  | 19,418,225.0  6 | 407,791,859.  39 |
| 一、上年年末余额 |
|  |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 115,200,0  00.00 | 195,907,816.4  7 |  | 13,811,860.4  0 |  | 63,453,957.4  6 |  | 19,418,225.0  6 | 407,791,859.  39 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号 填列） | 80,640,00  0.00 | -80,640,000.00 |  | 5,853,151.81 |  | 44,015,618.7  8 |  | 2,194,760.33 | 52,063,530.9  2 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 61,388,770.5  9 |  | 2,194,760.33 | 63,583,530.9  2 |
| （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 |  |  |  |  |  | 61,388,770.5  9 |  | 2,194,760.33 | 63,583,530.9  2 |
| （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 |  | -17,373,151.8  1 |  |  | -11,520,000.0  0 |
| 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 |  |  |  |  |  | -11,520,000.0  0 |  |  | -11,520,000.0  0 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 | 80,640,00  0.00 | -80,640,000.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 80,640,00  0.00 | -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 | 195,840,0  00.00 | 115,267,816.4  7 |  | 19,665,012.2  1 |  | 107,469,576.  24 |  | 21,612,985.3  9 | 459,855,390.  31 |

法定代表人：钱云宝 主管会计工作负责人：赵长健 会计机构负责人：刘冰

**母公司资产减值准备明细表**

编制单位：恒宝股份有限公司 2008 年 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少数 | | 期末账面余 额 |
| 转回 | 转销 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、坏账准备 | 3,903,368.97 | 917,364.58 |  |  | 4,820,733.55 |
| 二、存货跌价准备 |  |  |  |  |  |
| 三、可供出售金融资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 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 | 3,903,368.97 | 917,364.58 |  | 0.00 | 4,820,733.55 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 法定代表人：钱云宝 | 主管会计工作负责人：赵长健  **合并资产减值准备明细表** | 会计机构负责人：刘冰 |
| 编制单位：恒宝股份有限公司 | 2008 年 | 单位：（人民币）元 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

法定代表人：钱云宝 主管会计工作负责人：赵长健 会计机构负责人：刘冰

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余 额 | 本期计提额 | 本期减少数 | | 期末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 一、坏账准备 | 4,212,735.76 | 1,643,689.18 |  | 1,035,691.39 | 4,820,733.55 |
| 二、存货跌价准备 |  |  |  |  |  |
| 三、可供出售金融资产减值准备 |  |  |  |  |  |
| 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 | 4,212,735.76 | 1,643,689.18 |  | 1,035,691.39 | 4,820,733.55 |

**财务报表附注**

**一、公司基本情况** 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 320000000038812 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。

根据公司 2007 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 5

股的比例转增股本，转增基准日期为 2007 年 12 月 31 日，变更后注册资本为人民币 29,376

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、财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明** 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。 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、

经营成果和现金流量等有关信息。

**三、主要会计政策、会计估计和前期差错**

**（一）会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**（二）记账本位币** 采用人民币为记账本位币。

**（三）计量属性** 本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本计量。 本年报表项目均采用历史成本计量。 本年报表项目的计量属性未发生变化。

**（四）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。

**（五）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算，由此产生的汇兑差额，除属于与购

建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则 处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期 汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值 确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

**（六）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。

在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外 币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置 的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

**（七）金融资产和金融负债的核算方法**

**1、金融资产和金融负债的分类** 管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期 投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

**2、金融资产和金融负债的确认和计量方法**

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债） 取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券

利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。 持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损

益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变 动损益。

（2）持有至到期投资 取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为

初始确认金额。 持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）

计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更 短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项 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、其他应收款、应收票据、预付账款、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。

（4）可供出售金融资产 取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券

利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。 持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值

变动计入资本公积（其他资本公积）。 处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原

直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**3、金融资产转移的确认依据和计量方法** 公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转

入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不 终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原 则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止 确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转 移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止 确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的 差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一 项金融负债。

**4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法** 本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

**5、金融资产的减值准备**

（1）可供出售金融资产的减值准备： 年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素

后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的 公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备： 持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**（八）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法** 年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。 年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 |  | 提取比例 |
| 1 年以内 |  | 5% |
| 1 年~2 年 |  | 20% |
| 2 年~3 年 |  | 50% |
| 3 年以上 |  | 100% |

**（九）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、在产品等。

**2、发出存货的计价方法**

（1）存货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 低值易耗品采用领用时一次摊销法；

**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** 年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准

备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程 中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需 要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工 时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的 数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货 跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**（十）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：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各 项直接相关费用。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。在合并合同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影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（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）。

**（十一）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，并且使用寿命超过一个会

计年度的有形资产。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且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。 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% |
| 运输设备 |  | 5 年 |  | 5％ |  | 19.00% |
| 通用设备 |  | 5 年 |  | 5％ |  | 19.00% |

**（十二）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** 在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产

的入账价值。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。

**（十三）无形资产核算方法 1、无形资产的计价方法** 按成本进行初始计量；

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且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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注 册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以 及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

**2、无形资产使用寿命及摊销**

（1）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目 预计使用寿命

土地使用权 50 年

计算机软件 5 年

每年末，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）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；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，不予摊销。

（3）内部研究开发项目支出的会计处理： 内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或 无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用 或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**（十四）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： 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

**（十五）除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值 1、长期股权投资** 成本法核算的、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，其减

值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现 值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低 于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

**2、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产** 对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是

否存在可能发生减值的迹象。 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年

都进行减值测试。 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费

用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的 金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资 产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。 有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

**（十六）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。

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。 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。 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。

**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。

**3、借款费用资本化金额的计算方法** 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。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末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。

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

收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提 供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

**3、让渡资产使用权** 与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

**（十八）确认递延所得税资产的依据** 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时

性差异产生的递延所得税资产。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **四、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 |  | 25% |

**（二）税收优惠**

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、公司经江苏省科学技术厅认定为高新技术企业（有效期至 2011 年 9 月），享受 15%

的企业所得税优惠税率。

**五、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。

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

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

**（一）子公司情况**

**1、本公司无通过同一控制下的企业合并取得的子公司**

**2、本公司无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司**

**3、非企业合并方式取得的子公司**

注册 本公司年末

本公司

本公司合计 是否

子公司名称

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司  类型 |  | 业务  性质 | 资本  （万元） | 经营范围 |  | 实际投资额  （万元） |  | 合计持  股比例 |  | 享有的表决  权比例 |  | 合并  报表 |
| 控股 |  | 工业 | 1,000 | 电子标签 生产等 |  | 800 |  | 80% |  | 80% |  | 是 |

江苏恒宝智能识别 技术有限公司

**（二）本年发生增减变动子公司情况**

**1、本年发生的非同一控制下出售股权而减少的子公司情况**

子公司名称 出售日 出售日的确定方法 公允价值的确定方法 恒银金融科技有限公司 2008.9.30 实际控制权的转移 经审计的净资产

注：该子公司原名“北京恒宝信息技术有限公司”，2008 年更名为“恒银金融科技有限公司”。

**2、本年发生的因其他原因减少的子公司情况**

子公司名称 减少原因 减少日 减少日的确定方法 公允价值的确定方法

江苏恒宝软件技术有限公司 工商注销 2008.12.30 清算结束日 清算后的净资产

**（三）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**

**（四）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**

**（五）本年合并报表范围的变更情况**

**1、与上年相比本年未新增合并单位**

**2、本年减少合并单位 2 家，原因为：**

（1）经公司股东大会批准，本年度出售所持有的子公司“恒银金融科技有限公司”全 部股权；

（2）本年注销子公司“江苏恒宝软件技术有限公司”。

**3、报告期内不再纳入合并范围公司情况**

金额单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 原合计持股比例 | 年初净资产 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 | 备 注 |
| 恒银金融科技有限公司 | 70% | 4,663.18 | 7,526.31 | -536.87 | 注 1、注 2 |
| 江苏恒宝软件技术有限公司 | 70% | 368.52 | 359.05 | -9.47 | 注 2 |

注 1：该公司 2008 年股权转让前（2008 年 1 月）股东增资 3,400 万元，本公司增资 2,540 万元，增资 后持股比例由原来的 60%变更为 70%。

注 2：本年末不再纳入合并范围的两家公司转让前、注销前的利润表及现金流量表已纳入本年合并范 围。

**（六）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**

**（七）本公司无作为子公司纳入合并范围的特殊目的主体**

**（八）本公司无未纳入合并范围的、不再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**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初金额 |  | 年末金额 |
| 少数股东权益  1、江苏恒宝智能识别技术有限公司 | - 1,854,691.43 |  | - 1,852,832.71 |
| 2、恒银金融科技有限公司 | 18,652,733.79 |  | - |
| 3、江苏恒宝软件技术有限公司 | 1,105,560.17 |  | - |
| 合 计 | 21,612,985.39 |  | 1,852,832.71 |

**六、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）

**（一）货币资金**

年末余额 年初余额

项 目

原币金额 折算汇率 人民币金额 原币金额 折算汇率 人民币金额

库存现金

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |
| - |  | - |  | 49,308.02 |  | - |  | - |  | 1,374,086.10 |
| - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |
| - |  | - |  | 145,390,163.71 |  | - |  | - |  | 259,279,121.75 |
| 242,743.20 |  | 6.8346 |  | 1,659,052.67 |  | 17,449.49 |  | 7.4569 |  | 130,119.10 |
| 67,897.12 |  | 9.6590 |  | 655,818.28 |  | 36,416.63 |  | 10.5449 |  | 384,009.72 |
| - |  | - |  | 147,705,034.66 |  | - |  | - |  | 259,793,250.57 |
| - |  | - |  | - |  | - |  | - |  |  |
| - |  | - |  | 7,214,000.00 |  | - |  | - |  | 2,227,600.00 |
| - |  | - |  | 154,968,342.68 |  | - |  | - |  | 263,394,936.67 |

人民币

银行存款

人民币

美元

欧元

小计

其他货币资金

人民币

合 计

其中受限制的货币资金明细如下：

年末余额 年初余额

银行承兑汇票保证金 7,214,000.00 2,227,600.00

货币资金年末余额比年初余额减少 108,426,593.99 元，减少比例为 41.17％，减少原因 主要为：本年公司增加固定资产、存货及支付股利所致。

**（二）应收票据**

种 类 年末余额 年初余额

银行承兑汇票 14,900,000.00 5,203,520.00

**1、年末应收票据中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位票据。**

**2、年末应收票据中无应收关联方票据。**

**（三）应收账款**

**1、应收账款构成**

年末余额 年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 账面余额 |  | 占总额  比 例 |  | 坏账准备 |  | 坏账准备  比 例 |  | 账面余额 |  | 占总额  比 例 |  | 坏账准备 |  | 坏账准备  比 例 |
| 1年以内（含1年） |  | 49,599,061.40 |  | 97.45% |  | 2,479,953.07 |  | 5% |  | 56,347,227.00 |  | 98.19% |  | 2,817,361.35 |  | 5% |
| 1年至2年（含2年） |  | 660,050.10 |  | 1.30% |  | 132,010.02 |  | 20% |  | 229,344.25 |  | 0.41% |  | 45,868.85 |  | 20% |
| 2年至3年（含3年） |  | 122,426.50 |  | 0.24% |  | 61,213.25 |  | 50% |  | 340,475.00 |  | 0.59% |  | 170,237.50 |  | 50% |
| 3年以上 |  | 517,733.85 |  | 1.01% |  | 517,733.85 |  | 100% |  | 466,542.00 |  | 0.81% |  | 466,542.00 |  | 100% |
| 合 计 |  | 50,899,271.85 |  | 100.00% |  | 3,190,910.19 |  |  |  | 57,383,588.25 |  | 100.00% |  | 3,500,009.70 |  |  |

年末余额 年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 | 类 |  | 账面余额 |  | 占总额  比例 |  | 坏账准备 |  | 坏账准备  比例 |  | 账面余额 |  | 占总额  比例 |  | 坏账准备 |  | 坏账准备  比例 |
| 1、单项金额重大且 0.00  单独计提减值准备 | | | | 0.00% | | 0.00 | | 0% | | 0.00 | | 0.00% | | 0.00 | | 0% | |
| 2、单项金额非重大 0.00  已单独计提减值准 | | | | 0.00% | | 0.00 | | 0% | | 0.00 | | 0.00% | | 0.00 | | 0% | |
| 备  3、其他划分为类似 -  信用风险特征的组 | | | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | |
| 合：  其中：单项金额重 15,543,506.73  大 | | | | 30.54% | | 777,175.34 | | 5% | | 34,631,199.45 | | 60.35% | | 1,731,559.97 | | 5% | |
| 单项金额非 35,355,765.12 | | | | 69.46% | | 2,413,734.85 | | 5%-100% | | 22,752,388.80 | | 39.65% | | 1,768,449.73 | | 5%-100% | |
| 重大 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

合 计 50,899,271.85 100.00% 3,190,910.19 57,383,588.25 100.00% 3,500,009.70

**2、应收账款坏账准备的变动如下：**

本年减少额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 年初账面余额 |  | 本年计提额 |  | 转回 |  | 转销 |  | 年末账面余额 |
| 2007 年度 | 2,005,279.12 |  | 1,494,730.58 |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 3,500,009.70 |
| 2008 年度 | 3,500,009.70 |  | 0.00 |  | 309,099.51 |  | 0.00 |  | 3,190,910.19 |

**3、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。**

**4、年末应收账款中无应收关联方账款。**

**5、年末应收账款中欠款金额前五名**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名 |  | 与本公司关系 |  | 欠款金额 |  | 账 龄 |  | 占应收账款总额的比例 |
| 联通兴业科贸有限公司 |  | 客户 |  | 10,479,500.77 |  | 一年以内 |  | 20.59% |
| 中国邮政储蓄银行陕西省分行 |  | 客户 |  | 2,683,360.00 |  | 一年以内 |  | 5.27% |
| 上海贝岭股份有限公司 |  | 客户 |  | 2,380,645.96 |  | 一年以内 |  | 4.68% |
| 中国邮政储蓄银行江西省分行 |  | 客户 |  | 1,815,560.00 |  | 一年以内 |  | 3.57% |
| 中国邮政储蓄银行四川省分行 |  | 客户 |  | 1,444,000.00 |  | 一年以内 |  | 2.84% |
| 合 计 |  |  |  | 18,803,066.73 |  |  |  | 36.95% |

**（四）预付款项**

**1、账龄分析**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 年末余额 |  |  | 年初余额 |  |
|  |  | 金 额 | 占总额比例 |  | 金 额 | 占总额比例 |
| 1年以内（含1年） |  | 34,903,066.95 | 97.11% |  | 24,885,482.03 | 100.00% |
| 1年至2年（含2年） |  | 1,039,166.97 | 2.89% |  | 0.00 | 0.00% |
| 2年至3年（含3年） |  | 0.00 | 0.00% |  | 0.00 | 0.00% |
| 3年以上 |  | 0.00 | 0.00% |  | 0.00 | 0.00% |
| 合 计 |  | 35,942,233.92 | 100.00% |  | 24,885,482.03 | 100.00% |

**2、年末金额较大的预付款项**

（1）前五名欠款单位合计及比例

单位名称

年末余额 年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 金额 |  | 占总额比例 |  | 金额 |  | 占总额比例 |
| 北京华虹集成电路设计有限责任公司 |  | 6,620,549.08 |  | 18.42% |  | 0.00 |  | 0.00% |
| 江阴中卡新材料有限公司 |  | 3,900,801.47 |  | 10.85% |  | 0.00 |  | 0.00% |
| 江阴中伟智能系统有限公司 |  | 3,700,000.00 |  | 10.29% |  | 0.00 |  | 0.00% |
| 北京翔友伟业科技有限公司 |  | 3,490,216.40 |  | 9.71% |  | 0.00 |  | 0.00% |
| 南京银丰纸业有限公司 |  | 3,113,770.82 |  | 8.67% |  | 0.00 |  | 0.00% |
| 合 计 |  | 20,825,337.77 |  | 57.94% |  | 0.00 |  | 0.00% |

（2）预付账款主要单位：

单位名称 与本公司关系 欠款金额 欠款时间 欠款原因

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京华虹集成电路设计有限责任公司 | 供应商 | 6,620,549.08 | 一年以内 | 采购预付款 |
| 江阴中卡新材料有限公司 | 供应商 | 3,900,801.47 | 一年以内 | 采购预付款 |
| 江阴中伟智能系统有限公司 | 供应商 | 3,700,000.00 | 一年以内 | 采购预付款 |
| 北京翔友伟业科技有限公司 | 供应商 | 3,490,216.40 | 一年以内 | 采购预付款 |
| 南京银丰纸业有限公司 | 供应商 | 3,113,770.82 | 一年以内 | 采购预付款 |
| 合 计 |  | 20,825,337.77 |  |  |

**3、年末预付款项中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款**。

**4、预付款项年末余额比年初余额增加 11,056,751.89 元，增加比例为 44.43％，增加原 因为：公司为控制采购成本，与部分供应商签订大额采购合同，采用预付方式进行采购。**

**（五）其他应收款**

**1、其他应收款构成**

年末余额 年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 账面余额 |  | 占总额  比 例 |  | 坏账准备 |  | 坏账准备  比 例 |  | 账面余额 |  | 占总额  比 例 |  | 坏账准备 |  | 坏账准备  比 例 |
| 1年以内（含1年） |  | 50,772,222.78 |  | 97.78% |  | 1,210,680.46 |  | 0%-5% |  | 3,307,090.84 |  | 84.38% |  | 165,354.54 |  | 5% |
| 1年至2年（含2年） |  | 916,108.82 |  | 1.76% |  | 183,221.76 |  | 20% |  | 13,567.00 |  | 0.35% |  | 2,713.40 |  | 20% |
| 2年至3年（含3年） |  | 1,500.00 |  | 0.01% |  | 750.00 |  | 50% |  | 107,906.11 |  | 2.75% |  | 53,953.06 |  | 50% |
| 3年以上 |  | 235,171.14 |  | 0.45% |  | 235,171.14 |  | 100% |  | 490,705.06 |  | 12.52% |  | 490,705.06 |  | 100% |
| 合 计 |  | 51,925,002.74 |  | 100.00% |  | 1,629,823.36 |  |  |  | 3,919,269.01 |  | 100.00% |  | 712,726.06 |  |  |

年末余额 年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | 占总额 |  |  |  | 坏账准备 |  |  |  | 占总额 |  |  |  | 坏账准备 |
| 种 | 类 |  | 账面余额 |  | 比例 |  | 坏账准备 |  | 比例 |  | 账面余额 |  | 比例 |  | 坏账准备 |  | 比例 |

1、单项金额重大且单独计 提减值准备

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 26,250,000.00 | 50.55% | 0.00 | 0% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0% |
| 308,613.66 | 0.59% | 0.00 | 0% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0% |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| 20,800,000.00 | 40.06% | 1,040,000.00 | 5% | 1,150,000.00 | 29.34% | 295,000.00 | 5%-100% |
| 4,566,389.08 | 8.80% | 589,823.36 | 5%-100% | 2,769,269.01 | 70.66% | 417,726.06 | 5%-100% |

2、单项金额非重大已单独 计提减值准备

3、其他划分为类似信用风 险特征的组合：

其中：单项金额重大

单项金额非重大

合 计 51,925,002.74 100.00% 1,629,823.36 3,919,269.01 100.00% 712,726.06

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **2、其他应收款坏账准备的变动如下：** | 本年减少额 |  |
| 年初账面余额 本年计提额 | 转回 转销 | 年末账面余额 |
| 2007 年度 647,125.38 65,600.68 | 0.00 0.00 | 712,726.06 |
| 2008 年度 712,726.06 917,097.30 | 0.00 0.00 | 1,629,823.36 |

**3、年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款：**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 |  | 账面余额 |  | 计提比例 |  | 坏账准备金额 |  | 理 由 |
| 恒银金融科技公司转让款 |  | 26,250,000.00 |  | 0% |  | 0.00 |  | 期后收回 |
| 应收出口退税 |  | 308,613.66 |  | 0% |  | 0.00 |  | 无风险 |
| 合 计 |  | 26,558,613.66 |  |  |  | 0.00 |  |  |

**4、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。**

**5、年末其他应收关联方款项为 26,250,000.00 元，占其他应收款年末余额 50.55％。详 见本附注八。**

**6、年末其他应收款中欠款金额前五名**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名 | 与本公司关系 | 性质或内容 | 欠款金额 | 账龄 | 占其他应收款总  额的比例 |
| 恒融投资控股有限公司 | 关联方 | 股权转让款 | 26,250,000.00 | 一年以内 | 50.55% |
| 丹阳市云阳镇政府 | 无 | 借款（注） | 20,000,000.00 | 一年以内 | 38.52% |
| 中机国际超标公司 | 无 | 投标保证金 | 800,000.00 | 一年以内 | 1.54% |
| 贵州省农村信用联合社 | 无 | 保证金 | 500,000.00 | 一年以内 | 0.96% |
| 江阴市财政国库集中支付中心 | 无 | 保证金 | 500,000.00 | 一年以内 | 0.96% |

注：按照丹阳市政府统一部署，丹阳市云阳镇人民政府于 2008 年 11 月 1 日下发了“云镇发（2008）

52 号”文件，决定对辖区内自来水厂取水源进行工程改造。为保证工程顺利进行，向本公司暂借人民币 2,000

万元，约定期限为 4 个月。该借款已于 2009 年 2 月 19 日收回，并收取利息 226,800.00 元。该借出资金系 公司自有资金。

**7、其他应收款年末账面价值比年初账面价值增加 47,088,636.43 元，增加比例为 1,468.52**

**％，增加原因为：本年增加应收股权转让款及政府借款 4,625 万元。**

**（六）存货及存货跌价准备**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末余额 |  |  | 年初余额 |  |
|  |  | 账面余额 | 跌价准备 |  | 账面余额 | 跌价准备 |
| 原材料 |  | 32,222,376.98 | 0.00 |  | 18,959,710.64 | 0.00 |
| 在产品 |  | 5,479,880.08 | 0.00 |  | 12,941,268.03 | 0.00 |
| 库存商品 |  | 20,911,177.47 | 0.00 |  | 15,527,410.57 | 0.00 |
| 周转材料 |  | 232,166.54 | 0.00 |  | 193,215.59 | 0.00 |
| 合 计 |  | 58,845,601.07 | 0.00 |  | 47,621,604.83 | 0.00 |

**（七）固定资产原价及累计折旧**

**1、固定资产原价**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 年初余额 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 年末余额 |
| 房屋及建筑物 |  | 90,246,526.29 |  | 16,784,315.98 |  | 0.00 |  | 107,030,842.27 |
| 专用设备 |  | 142,706,806.58 |  | 46,728,663.61 |  | 557,547.43 |  | 188,877,922.76 |
| 运输设备 |  | 3,949,278.50 |  | 557,690.00 |  | 1,359,159.00 |  | 3,147,809.50 |
| 通用设备 |  | 9,783,819.12 |  | 4,186,196.90 |  | 1,710,121.74 |  | 12,259,894.28 |
| 合 计 |  | 246,686,430.49 |  | 68,256,866.49 |  | 3,626,828.17 |  | 311,316,468.81 |

其中：本年由在建工程转入固定资产原价为 45,833,061.04元。 年末抵押的固定资产账面原值为 26,713,117.76 元，净值为 15,783,140.92 元，均

为房屋及建筑物，详见附注十。

**2、累计折旧**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 年初余额 |  | 本年提取 |  | 本年减少 |  | 年末余额 |
| 房屋及建筑物 |  | 17,268,007.13 |  | 8,245,732.01 |  | 0.00 |  | 25,513,739.14 |
| 专用设备 |  | 89,737,023.56 |  | 10,461,574.37 |  | 263,506.47 |  | 99,935,091.46 |
| 运输设备 |  | 2,738,078.55 |  | 604,766.13 |  | 1,213,382.24 |  | 2,129,462.44 |
| 通用设备 |  | 4,921,372.17 |  | 1,589,932.15 |  | 621,276.40 |  | 5,890,027.92 |
| 合 计 |  | 114,664,481.41 |  | 20,902,004.66 |  | 2,098,165.11 |  | 133,468,320.96 |

**3、固定资产账面价值**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 年初余额 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 年末余额 |
| 房屋及建筑物 |  | 72,978,519.16 |  | 8,538,583.97 |  | 0.00 |  | 81,517,103.13 |
| 专用设备 |  | 52,969,783.02 |  | 36,267,089.24 |  | 294,040.96 |  | 88,942,831.30 |
| 运输设备 |  | 1,211,199.95 |  | -47,076.13 |  | 145,776.76 |  | 1,018,347.06 |
| 通用设备 |  | 4,862,446.95 |  | 2,596,264.75 |  | 1,088,845.34 |  | 6,369,866.36 |
| 合 计 |  | 132,021,949.08 |  | 47,354,861.83 |  | 1,528,663.06 |  | 177,848,147.85 |

**4、固定资产账面价值年末余额比年初余额增加 45,826,198.77 元，增加比例为 34.71％， 增加原因为：本年公司新购入固定资产及在建工程完工增加。**

**（八）在建工程**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  |  |  | 年末余额 |  |  |  |  |  | 年初余额 |  | |
|  |  | 账面余额 |  | 减值准备 |  | 账面价值 |  | 账面余额 |  | 减值准备 |  | 账面价值 |
| 北京宿舍楼 |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 6,569,771.00 |  | 0.00 |  | 6,569,771.00 |
| 待安装设备 |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 17,289,369.05 |  | 0.00 |  | 17,289,369.05 |
| 合 计 |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 23,859,140.05 |  | 0.00 |  | 23,859,140.05 |

**在建工程项目变动情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程项目名称 | 年初余额 | 本年增加 | 本年转入固定资产 | 年末余额 | 工程进 度 | 资金 来源 |
| 北京宿舍楼 | 6,569,771.00 | 0.00 | 6,569,771.00 | 0.00 | 100% | 自筹 |
| 待安装设备 | 17,289,369.05 | 21,973,920.99 | 39,263,290.04 | 0.00 | 100% | 自筹 |
| 合 计 | 23,859,140.05 | 21,973,920.99 | 45,833,061.04 | 0.00 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **（九）无形资产**  项 目 |  | 年初余额 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 年末余额 |
| 1、原价合计 |  | 23,216,429.56 |  | 2,044,011.74 |  | 508,105.74 |  | 24,752,335.56 |
| （1）土地使用权 |  | 22,258,167.74 |  | 1,592,600.00 |  | 0.00 |  | 23,850,767.74 |
| （2）技术转让费 |  | 478,000.00 |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 478,000.00 |
| （3）计算机软件 |  | 387,623.82 |  | 451,411.74 |  | 508,105.74 |  | 330,929.82 |
| （4）其他 |  | 92,638.00 |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 92,638.00 |
| 2、累计摊销额合计 |  | 1,408,447.87 |  | 644,253.29 |  | 38,603.52 |  | 2,014,097.64 |
| （1）土地使用权 |  | 828,980.71 |  | 478,854.85 |  | 0.00 |  | 1,307,835.56 |
| （2）技术转让费 |  | 391,091.04 |  | 86,908.96 |  | 0.00 |  | 478,000.00 |
| （3）计算机软件 |  | 146,433.63 |  | 64,341.84 |  | 38,603.52 |  | 172,171.95 |
| （4）其他 |  | 41,942.49 |  | 14,147.64 |  | 0.00 |  | 56,090.13 |
| 3、无形资产账面价值合计 |  | 21,807,981.69 |  | 1,399,758.45 |  | 469,502.22 |  | 22,738,237.92 |
| （1）土地使用权 |  | 21,429,187.03 |  | 1,113,745.15 |  | 0.00 |  | 22,542,932.18 |
| （2）技术转让费 |  | 86,908.96 |  | -86,908.96 |  | 0.00 |  | 0.00 |
| （3）计算机软件 |  | 241,190.19 |  | 387,069.90 |  | 469,502.22 |  | 158,757.87 |
| （4）其他 |  | 50,695.51 |  | -14,147.64 |  | 0.00 |  | 36,547.87 |

注：本年新增土地使用权（江苏丹阳市云阳镇横塘东马场村 2 组 10.08 亩）已支付全部土地出让金， 土地使用权证尚在办理过程中。

**（十）长期待摊费用**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末余额 |  | 年初余额 |
| 电话初装费 |  | 0.00 |  | 4,711.88 |
| 网络改造工程 |  | 55,983.13 |  | 62,933.33 |
| 合 计 |  | 55,983.13 |  | 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 |  | 年末余额 |  | 年初余额 |
| （1）资产减值准备 |  | 723,110.03 |  | 931,196.28 |
| （2）递延收益 |  | 1,592,706.86 |  | 0.00 |
| 合 计 |  | 2,315,816.89 |  | 931,196.28 |

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 暂时性差异金额 |
| 应收账款坏账准备 |  | 3,190,910.19 |
| 其他应收款坏账准备 |  | 1,629,823.36 |
| 递延收益 |  | 10,618,045.75 |
| 合 计 |  | 15,438,779.30 |

**2、已确认的递延所得税负债**

项 目 年末余额 年初余额 固定资产折旧引致 1,184,718.00 3,076,309.60

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额。 项 目 暂时性差异金额

累计折旧 7,898,119.99

**（十二）资产减值准备**

本年减少额

项 目 年初账面余额 本年计提额 转回 转销 年末账面余额 坏账准备 4,212,735.76 1,643,689.18 0.00 1,035,691.39 4,820,733.55

**（十三）短期借款**

借款类别 年末余额 年初余额

信用借款 10,000,000.00 0.00

抵押借款 10,000,000.00 0.00

合 计 20,000,000.00 0.00

**（十四）应付票据**

种 类 年末余额 年初余额

银行承兑汇票 18,017,216.40 19,480,000.00

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

**2、年末余额中无欠关联方票据金额。**

**（十五）应付账款**

年末余额 年初余额

29,587,033.29 39,724,891.14

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

**2、年末余额中无欠关联方款项。**

**（十六）预收账款**

年末余额 年初余额

3,323,240.86 2,035,492.00

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

**2、年末余额中无预收关联方款项。**

**（十七）应付职工薪酬**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年初余额 |  | 本年增加 |  | 本年支付 |  | 年末余额 |
| （1）工资、奖金、津贴和补贴 |  | 0.00 |  | 37,522,859.69 |  | 37,522,859.69 |  | 0.00 |
| （2）职工福利费 |  | 140.00 |  | 884,550.11 |  | 884,690.11 |  | 0.00 |
| （3）社会保险费 |  | 0.00 |  | 8,108,543.43 |  | 8,108,543.43 |  | 0.00 |
| 其中：A、医疗保险费 |  | 0.00 |  | 602,713.14 |  | 602,713.14 |  | 0.00 |
| B、基本养老保险费 |  | 0.00 |  | 1,346,990.04 |  | 1,346,990.04 |  | 0.00 |
| C、失业保险费 |  | 0.00 |  | 95,974.55 |  | 95,974.55 |  | 0.00 |
| D、工伤保险费 |  | 0.00 |  | 49,440.68 |  | 49,440.68 |  | 0.00 |
| E、生育保险费 |  | 0.00 |  | 20,368.18 |  | 20,368.18 |  | 0.00 |
| （4）住房公积金 |  | -23,566.00 |  | 3,544,856.00 |  | 3,521,290.00 |  | 0.00 |
| （5）工会经费和职工教育经费 |  | 1,242,733.06 |  | 684,752.17 |  | 1,645,175.58 |  | 282,309.65 |
| （6）其 他 |  | 0.00 |  | 5,600.00 |  | 5,600.00 |  | 0.00 |
| 合 计 |  | 1,219,307.06 |  | 50,751,161.40 |  | 51,688,158.81 |  | 282,309.65 |

**（十八）应交税费**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 税费项目 |  | 年末余额 |  | 年初余额 |  | 计缴标准 |
| 增值税 |  | -1,493,008.23 |  | -1,327,337.42 |  | 17% |
| 营业税 |  | 0.00 |  | 1,300,073.45 |  | 5% |
| 城建税 |  | 6,075.27 |  | 91,504.02 |  | 7% |
| 企业所得税 |  | 594,484.18 |  | 3,888,177.72 |  | 15% |
| 个人所得税 |  | 51,769.84 |  | 151,643.32 |  |  |
| 房产税 |  | 0.00 |  | 230,463.30 |  |  |
| 土地使用税 |  | 0.00 |  | 115,383.15 |  |  |
| 印花税 |  | 38,068.20 |  | 7,171.10 |  |  |
| 教育费附加 |  | 3,471.59 |  | 39,216.03 |  | 3% |
| 合 计 |  | -799,139.15 |  | 4,496,294.67 |  |  |

应交税费年末余额比年初余额减少 5,295,433.82 元，减少比例为 117.77％，减少原因为： 应交企业所得税年末余额比年初大幅减少。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **（十九）其他应付款** | 年末余额 |  | 年初余额 |
|  | 1,314,006.74 |  | 976,505.98 |
| 其中：预提费用 | 42,350.00 |  | 0.00 |

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

**2、年末余额中无欠关联方款项。**

**3、金额较大的其他应付款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 金 额 |  | 性质或内容 |
| 福建新大陆电脑有限公司 |  | 460,000.00 |  | 合同履约保证金 |
| 镇江邮政物流业务局 |  | 110,502.05 |  | 应付运输费用 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **4、按费用类别列示预提费用** 费用类别 年末余额 |  | 年初余额 |  | 年末结余原因 |
| 利息 42,350.00 |  | 0.00 |  | 尚未支付 |

**（二十）一年内到期的非流动负债**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末余额 |  | 年初余额 |
| 一年内到期的长期借款  ——抵押借款 |  | - 0.00 |  | - 10,000,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 利率 |  | 年末余额 | 年初余额 |
| 中国银行丹阳支行 | 2007-1-16 | 2008-7-15 | 6.30% |  | 0.00 | 10,000,000.00 |

**（二十一）其他流动负债 递延收益**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 拨款项目名称 |  | 年初余额 |  | 本年增加 |  | 本年结转 |  | 年末余额 |
| TD-SCDMA 项目（国家信息产业部） |  | 1,000,000.00 |  | 0.00 |  | 398,527.61 |  | 601,472.39 |
| 金融 IC 卡项目（国家信息产业部） |  | 850,000.00 |  | 0.00 |  | 525,000.00 |  | 325,000.00 |
| 微处理器 IC 卡项目（江苏省科学技术厅） |  | 10,701,754.39 |  | 3,000,000.00 |  | 8,851,639.47 |  | 4,850,114.92 |
| 3G 项目（江苏省信息产业厅） |  | 943,965.52 |  | 0.00 |  | 799,137.93 |  | 144,827.59 |
| IC 卡项目（江苏省信息产业厅） |  | 1,493,666.67 |  | 0.00 |  | 1,344,300.00 |  | 149,366.67 |
| 人才计划项目（江苏省人事厅） |  | 1,030,000.00 |  | 10,000.00 |  | 1,040,000.00 |  | 0.00 |
| 中小企业发展专项项目（江苏省中小企业局） |  | 0.00 |  | 200,000.00 |  | 200,000.00 |  | 0.00 |
| 安全产品项目（国家发改委） |  | 0.00 |  | 3,000,000.00 |  | 1,706,912.14 |  | 1,293,087.86 |
| VPN 项目（江苏省信息产业厅） |  | 0.00 |  | 1,000,000.00 |  | 245,823.68 |  | 754,176.32 |
| 签章安全软件项目（工业和信息化部） |  | 0.00 |  | 1,500,000.00 |  | 0.00 |  | 1,500,000.00 |
| 移动存储设备项目（工业和信息化部） |  | 0.00 |  | 1,000,000.00 |  | 0.00 |  | 1,000,000.00 |
| 合 计 |  | 16,019,386.58 |  | 9,710,000.00 |  | 15,111,340.83 |  | 10,618,045.75 |

注：本年结转金额 15,111,340.83 元，其中计入营业外收入 12,111,340.83 元，计入财务费用贴息补助

3,000,000.00 元。

**（二十二）长期借款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款类别 |  | 年末余额 |  | 年初余额 |
| 抵押借款 |  | 0.00 |  | 20,000,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 提前还款日 | 利率 | 年末余额 | 年初余额 |
| 中国农业银行丹阳市支行 | 2007-9-13 | 2009-3-12 | 2008-6-30 | 7.56% | 0.00 | 10,000,000.00 |
| 中国农业银行丹阳市支行 | 2007-9-21 | 2009-3-20 | 2008-6-30 | 7.56% | 0.00 | 5,000,000.00 |
| 中国农业银行丹阳市支行 | 2007-9-25 | 2009-3-24 | 2008-6-30 | 7.56% | 0.00 | 5,000,000.00 |
| 合 计 |  |  |  |  | 0.00 | 20,000,000.00 |

**（二十三）股本** 本公司已注册发行及实收股本如下：

年末余额 年初余额

股数 金额 股数 金额

A 股 （每股面值人民币 1 元） 293,760,000 293,760,000.00 195,840,000 195,840,000.00

本年本公司股本变动金额如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | | 本年变动增（+）减（－） | | | 年末余额 | |
| 金额 | 比例％ | 限售转流通 | 公积金转股 | 小计 | 金额 | 比例％ |
| 1、有限售条件流通股份 | - | - | - | - | - | - | - |
| 境内自然人持股 | 146,880,100.00 | 75.00% | -73,440,100.00 | 36,720,000.00 | -36,720,100.00 | 110,160,000.00 | 37.50% |
| 2、无限售条件流通股份 | - | - | - | - | - | - | - |
| 人民币普通股 | 48,959,900.00 | 25.00% | 73,440,100.00 | 61,200,000.00 | 134,640,100.00 | 183,600,000.00 | 62.50% |
| 合 计 | 195,840,000.00 | 100.00% | 0.00 | 97,920,000.00 | 97,920,000.00 | 293,760,000.00 | 100.00% |

根据公司 2007 年度股东大会决议以 2007 年末股本 19,584 万股为基数，每 10 股转增 5

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 9,792.00 万元，变更后注册

资本为人民币 29,376.00 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（2008）第 11949 号验资报告。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **（二十四）资本公积**  项 目 年初余额 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 年末余额 |
| 1、股本溢价 114,356,900.00 |  | 0.00 |  | 97,920,000.00 |  | 16,436,900.00 |
| 2、其他资本公积 910,916.47 |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 910,916.47 |
| 合 计 115,267,816.47 |  | 0.00 |  | 97,920,000.00 |  | 17,347,816.47 |

注：本年资本公积减少原因系转增股本。

**（二十五）盈余公积**

项 目 年初余额 本年增加 本年减少 年末余额 法定盈余公积 19,665,012.21 9,512,941.13 0.00 29,177,953.34

根据公司法和本公司章程的规定，并经 2009 年 3 月 23 日董事会决议，本公司按净利润

的 10%提取法定盈余公积金。

**（二十六）未分配利润**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 金 额 |  | 提取或分配比例 |
| 本年年初余额 |  | 107,469,576.24 |  |  |
| 加： 本年归属于母公司的净利润 |  | 81,163,235.33 |  |  |
| 减：提取法定盈余公积 |  | 9,512,941.13 |  | 10% |
| 应付普通股股利 |  | 39,168,000.00 |  | 每 10 股派 2 元 |
| 本年年末余额 |  | 139,951,870.44 |  |  |

**（二十七）营业收入及营业成本**

本年金额 上年金额

项 目

收入 成本 收入 成本

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务 | 374,216,440.70 |  | 227,184,087.84 |  | 351,846,605.79 |  | 231,035,642.25 |
| 其他业务 | 376,391.51 |  | 50,703.64 |  | 360,347.30 |  | 225,136.96 |
| 合 计 | 374,592,832.21 |  | 227,234,791.48 |  | 352,206,953.09 |  | 231,260,779.21 |

**1、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本**

本年金额 上年金额

项 目

主营业务收入 主营业务成本 主营业务收入 主营业务成本

（1）工 业 365,980,698.35 220,601,967.95 317,626,966.43 206,046,661.95

（2）信息系统集成工程及 技术服务等

8,235,742.35 6,582,119.89 34,219,639.36 24,988,980.30

合 计 374,216,440.70 227,184,087.84 351,846,605.79 231,035,642.25

**2、按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地 区 | 本年金额 |  | 上年金额 | |
|  | 主营业务收入 主营业务成本 |  | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 江苏地区 | 365,989,698.35 220,606,217.38 |  | 317,634,840.79 | 206,074,161.95 |
| 北京地区 | 8,226,742.35 6,577,870.46 |  | 34,211,765.00 | 24,961,480.30 |
| 合 计 | 374,216,440.70 227,184,087.84 |  | 351,846,605.79 | 231,035,642.25 |

**3、公司向前五名客户的主营业务收入情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称或排名 | 主营业务收入总额 | 占公司全部主营业务收入的比例 |
| 联通兴业科贸有限公司 | 46,741,797.36 | 12.49% |
| 北京华虹集成电路设计有限责任公司 | 23,476,535.00 | 6.27% |
| Inegrated Silicon Solution | 17,295,089.33 | 4.62% |
| PT.APRILLIA PROFESSIONAL | 13,394,402.27 | 3.58% |
| 中国联合网络通信北京分公司 | 8,285,854.70 | 2.21% |

**（二十八）营业税金及附加**

项 目 计税标准 本年金额 上年金额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业税 | 5% | -735,201.46 | 注 | 116,612.07 |
| 城建税 | 7% | 1,745,566.45 |  | 1,736,514.39 |
| 教育费附加 | 3% | 1,002,634.23 |  | 991,152.33 |
| 合 计 |  | 2,012,999.22 |  | 2,844,278.79 |

注：本年营业税项目负数的原因系公司原子公司“恒银金融科技有限公司”2008 年 1 季度取得了税务 局的营业税免税备案审批，冲回了其 2006-2007 年从事技术开发收入所计提的 106 万元营业税所致；

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **（二十九）销售费用** | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 其中主要项目： | 29,035,945.02 |  | 16,204,775.49 |
| 工资及福利费 | 10,448,433.05 |  | 5,345,538.86 |
| 运输费 | 6,698,781.10 |  | 4,856,412.12 |
| 业务招待费 | 4,322,010.31 |  | 2,502,191.63 |
| 差旅费 | 3,655,062.36 |  | 334,179.40 |

销售费用本年金额比上年金额增加 12,831,169.53 元，增加比例为 79.18%，增加原因为： 随着公司高端智能卡产品所占比重越来越大，公司为了及时做好技术支持、售后服务，2008 年在各营销分公司配备了专职的技术支持人员，相应增加了营销费用，2008 年度公司的国 际业务全面展开在多国建立营销分支机构费用较高、2008 年度公司有多款新产品投放市场， 在市场拓展初期费用较高。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **（三十）管理费用** | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 其中主要项目： | 41,472,302.70 |  | 30,592,769.26 |
| 研究开发费 | 7,728,220.54 |  | 6,830,761.22 |
| 工资及福利费 | 12,441,690.81 |  | 5,265,842.02 |
| 试验外协费 | 4,688,046.08 |  | 296,499.56 |
| 业务招待费 | 2,070,170.76 |  | 1,496,208.68 |

**管理费用本年金额比上年金额增加 10,879,533.44 元，增加比例为 35.56%，增加原因为： 2008 年度公司继续加大研发投入，研发人员增加，造成相关的工资成本和研发费支出上升。**

**（三十一）财务费用**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 利息支出 |  | 2,369,100.00 |  | 931,195.28 |
| 减：利息收入 |  | 7,358,709.86 |  | 2,341,062.78 |
| 汇兑损益 |  | 511,150.80 |  | 0.00 |
| 减：汇兑收益 |  | 0.00 |  | 4,187.53 |
| 其 他 |  | 180,264.98 |  | 98,182.21 |
| 合 计 |  | -4,298,194.08 |  | -1,315,872.82 |

**（三十二）资产减值损失**

项 目 本年金额 上年金额

坏账损失 1,643,689.18 1,804,238.93

**（三十三）投资收益**

项 目 本年金额 上年金额 处置长期股权投资产生的投资收益 -181,310.40 0.00

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、处置长期股权投资产生的投资收益 被投资单位 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |  |
| 恒银金融科技有限公司 |  | -184,179.25 |  |  | 0.00 |
| 江苏恒宝软件技术有限公司 |  | 2,868.85 |  |  | 0.00 |
| 合 计 |  | -181,310.40 |  |  | 0.00 |

**2、本公司投资收益汇回无重大限制。**

**（三十四）营业外收入**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 1、非流动资产处置利得合计 |  | 7,960.20 |  | 0.00 |
| 其中：固定资产处置利得 |  | 7,960.20 |  | 0.00 |
| 2、政府补助 |  | 19,417,702.87 |  | 16,863,964.72 |
| 3、盘盈利得 |  | 0.00 |  | 6,947.37 |
| 4、其他 |  | 358,931.21 |  | 46,530.00 |
| 合 计 |  | 19,784,594.28 |  | 16,917,442.09 |

注：政府补助中包含递延收益转入金额 12,111,340.83 元（详见附注六/（二十一）），以及增值税即征即

返金额 7,306,362.04 元，详见附注六/（三十七）。

**（三十五）营业外支出**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 1、非流动资产处置损失合计 |  | 1,654.55 |  | 25,758.65 |
| 其中：固定资产处置损失 |  | 1,654.55 |  | 25,758.65 |
| 2、对外捐赠支出 |  | 1,380,000.00 |  | 555,000.00 |
| 其中：公益性捐赠支出 |  | 1,380,000.00 |  | 555,000.00 |
| 3、综合基金 |  | 1,674,714.35 |  | 120,000.00 |
| 4、罚款滞纳金支出 |  | 7.68 |  | 30,000.00 |
| 5、其他 |  | 191,400.00 |  | 85,500.00 |
| 合 计 |  | 3,247,776.58 |  | 816,258.65 |

**营业外支出本年金额比上年金额增加 2,431,517.93 元，增加比例为 297.89%，增加原因 为：本年公益性捐赠支出增加及综合基金增加所致。**

**（三十六）所得税费用**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年金额 | | |  | 上年金额 |
| 当期所得税费用 |  | 20,732,068.18 | | |  | 25,695,643.85 |
| 递延所得税费用 |  | -3,344,431.94 | | |  | -2,362,007.10 |
| 合 计 |  | 17,387,636.24 | | |  | 23,333,636.75 |
| 所得税费用与会计利润的关系说明： |  |  | | |  |  |
| 项 目 | |  | 本年金额 | |  | 上年金额 |
| 利润总额 | |  | 93,846,805.99 | |  | 86,917,167.67 |
| 按法定税率计算的税额 | |  | 14,077,020.90 | |  | 28,682,665.33 |
| 递延收益的税额影响 | |  | 1,592,706.86 | |  | 0.00 |
| 不得扣除的成本、费用和损失的税额影响 | |  | 4,733,776.55 | |  | -2,461,798.32 |
| 上年度企业所得税清算的税额影响 | |  | 260,344.14 | |  | -525,223.16 |
| 递延所得税资产的影响 | |  | -1,384,620.61 | |  | -164,755.69 |
| 递延所得税负债的影响 | |  | -1,891,591.60 | |  | -2,197,251.41 |
| 所得税费用 | |  | 17,387,636.24 | |  | 23,333,636.75 |
| **（三十七）政府补助** | |  | |  |  |  |
| 政府补助的种类及项目 | |  | | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 增值税返还 | |  | | 7,306,362.04 |  | 11,796,651.30 |
| 财政补贴 | |  | | 12,111,340.83 |  | 5,067,313.42 |
| 合 计 | |  | | 19,417,702.87 |  | 16,863,964.72 |

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。2008 年度公司实际收到增 值税返还 7,306,362.04 元。

**（三十八）现金流量表附注**

**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

**2、支付的其他与经营活动有关的现金**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年金额 |
| 利息收入 |  | 4,358,709.86 |
| 政府补助 |  | 9,710,000.00 |
| 其他收入 |  | 367,931.21 |
| 合 计 |  | 14,436,641.07 |
| 项 目 本年金额 | | |
| 政府借款 |  | 20,000,000.00 |
| 费用支出等 |  | 46,758,209.38 |

合 计 66,758,299.38

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **3、现金流量表补充资料**  项 目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 |  |  |  |  |
| 净利润 |  | 76,459,169.75 |  | 63,583,530.92 |
| 加：资产减值准备 |  | 1,643,689.18 |  | 1,804,238.93 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 |  | 20,902,004.66 |  | 16,912,582.62 |
| 无形资产摊销 |  | 644,253.29 |  | 674,582.99 |
| 长期待摊费用摊销 |  | 20,662.08 |  | 926,483.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－” |  |  |  |  |
| 号填列） |  | -6,305.65 |  | 25,758.65 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） |  | 2,369,100.00 |  | 927,007.75 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |  | 181,310.40 |  | 0.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） |  | -1,452,840.34 |  | -164,755.69 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） |  | -1,891,591.60 |  | -2,197,251.41 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） |  | -12,330,973.66 |  | -12,169,411.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） |  | -99,005,461.54 |  | -26,651,430.39 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） |  | -4,162,402.77 |  | 26,787,864.03 |
| 其 他 |  | 0.00 |  | -4,512,313.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | -16,629,386.20 |  | 65,946,887.35 |

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 债务转为资本 |  |  | 0.00 |  | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  | 0.00 |  | 0.00 |
| 融资租入固定资产 三、现金及现金等价物净变动情况 |  |  | 0.00 |  | 0.00 |
| 现金的年末余额 | 154,968,342.68 | | | 263,394,936.67 | |
| 减：现金的年初余额 | 263,394,936.67 | | | 305,935,423.85 | |
| 加：现金等价物的年末余额 | 0.00 | | | 0.00 | |
| 减：现金等价物的年初余额 | 0.00 | | | 0.00 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -108,426,593.99 | | | -42,540,487.18 | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **4、当期处置子公司及其他营业单位的相关信息**  项 目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| （1）处置子公司及其他营业单位的价格 |  | 52,500,000.00 |  | 0.00 |
| （2）处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |  | 26,250,000.00 |  | 0.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 |  | 28,015,866.04 |  | 0.00 |
| （3）处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  | -1,765,866.04 |  | 0.00 |
| （4）处置子公司的净资产 |  | 75,263,113.21 |  | 0.00 |
| 流动资产 |  | 81,104,847.46 |  | 0.00 |
| 非流动资产 |  | 2,211,134.53 |  | 0.00 |
| 流动负债 |  | 8,052,868.78 |  | 0.00 |

**5、现金和现金等价物的构成：**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年末余额 |  | 年初余额 |
| 一、现 金 |  | 154,968,342.68 |  | 263,394,936.67 |
| 其中：库存现金 |  | 49,308.02 |  | 1,374,086.10 |
| 可随时用于支付的银行存款 |  | 147,705,034.66 |  | 259,793,250.57 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 0.00 |  | 0.00 |
| 二、现金等价物 |  | 7,214,000.00 |  | 2,227,600.00 |
| 其中：三个月内到期的票据保证金 |  | 7,214,000.00 |  | 2,227,600.00 |
| 三、年末现金及现金等价物余额 |  | 154,968,342.68 |  | 263,394,936.67 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |  | 7,214,000.00 |  | 2,227,600.00 |

**七、母公司财务报表主要项目注释**

**（一）应收账款**

**1、应收账款构成**

年末余额 年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 账面余额 |  | 占总额例 |  | 坏账准备 |  | 坏账准备  比例 |  | 账面余额 |  | 占总额例 |  | 坏账准备 |  | 坏账准备  比例 |
| 1年以内（含1年） |  | 49,599,061.40 |  | 97.45% |  | 2,479,953.07 |  | 5% |  | 53,326,942.17 |  | 98.58% |  | 2,666,347.11 |  | 5% |
| 1年至2年（含2年） |  | 660,050.10 |  | 1.30% |  | 132,010.02 |  | 20% |  | 210,979.25 |  | 0.39% |  | 42,195.85 |  | 20% |
| 2年至3年（含3年） |  | 122,426.50 |  | 0.24% |  | 61,213.25 |  | 50% |  | 90,475.00 |  | 0.17% |  | 45,237.50 |  | 50% |
| 3年以上 |  | 517,733.85 |  | 1.01% |  | 517,733.85 |  | 100% |  | 466,542.00 |  | 0.86% |  | 466,542.00 |  | 100% |
| 合 计 |  | 50,899,271.85 |  | 100.00% |  | 3,190,910.19 |  |  |  | 54,094,938.42 |  | 100.00% |  | 3,220,322.46 |  |  |

年末余额 年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 |  | 账面余额 |  | 占总额  比例 |  | 坏账准备 |  | 坏账准备  比例 |  | 账面余额 |  | 占总额  比例 |  | 坏账准备 |  | 坏账准备  比例 |
| 1、单项金额重大且单独 计提减值准备 |  | 0.00 |  | 0.00% |  | 0.00 |  | 0% |  | 0.00 |  | 0.00% |  | 0.00 |  | 0% |
| 2、单项金额非重大已单 独计提减值准备 |  | 0.00 |  | 0.00% |  | 0.00 |  | 0% |  | 0.00 |  | 0.00% |  | 0.00 |  | 0% |
| 3、其他划分为类似信用 风险特征的组合： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：单项金额重大 |  | 15,543,506.73 |  | 30.54% |  | 777,175.34 |  | 5% |  | 34,631,199.45 |  | 64.02% |  | 1,731,559.97 |  | 5% |
| 单项金额非重大 |  | 35,355,765.12 |  | 69.46% |  | 2,413,734.85 |  | 5%-100% |  | 19,463,738.97 |  | 35.98% |  | 1,488,762.49 |  | 5%-100% |
| 合 计 |  | 50,899,271.85 |  | 100.00% |  | 3,190,910.19 |  |  |  | 54,094,938.42 |  | 100.00% |  | 3,220,322.46 |  |  |

**2、应收账款坏账准备的变动如下：**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 2007 年度 | 1,797,448.51 | 1,422,873.95 | 0.00 | 0.00 | 3,220,322.46 |
| 2008 年度 | 3,220,322.46 | 0.00 | 29,412.27 | 0.00 | 3,190,910.19 |

**3、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。**

**4、年末应收账款中无应收关联方账款。**

**5、年末应收账款中欠款金额前五名**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名 |  | 与本公司关系 |  | 欠款金额 |  | 账 龄 |  | 占应收账款总额的比例 |
| 联通兴业科贸有限公司 |  | 客户 |  | 10,479,500.77 |  | 一年以内 |  | 20.59% |
| 中国邮政储蓄银行陕西省分行 |  | 客户 |  | 2,683,360.00 |  | 一年以内 |  | 5.27% |
| 上海贝岭股份有限公司 |  | 客户 |  | 2,380,645.96 |  | 一年以内 |  | 4.68% |
| 中国邮政储蓄银行江西省分行 |  | 客户 |  | 1,815,560.00 |  | 一年以内 |  | 3.57% |
| 中国邮政储蓄银行四川省分行 |  | 客户 |  | 1,444,000.00 |  | 一年以内 |  | 2.84% |
| 合 计 |  |  |  | 18,803,066.73 |  |  |  | 36.95% |

**（二）其他应收款**

**1、其他应收款构成**

年末余额 年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 占总额 |  | 坏账准 |  |  |  | 占总额 |  |  |  | 坏账准备比 |
|  | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 备比例 |  | 账面余额 |  | 比例 |  | 坏账准备 |  | 例 |
| 1年以内（含1年） | 50,772,222.78 | 97.78% | 1,210,680.46 | 0%-5% |  | 3,075,499.87 |  | 84.26% |  | 153,774.99 |  | 5% |
| 1年至2年（含2年） | 916,108.82 | 1.76% | 183,221.76 | 20% |  | 10,567.00 |  | 0.29% |  | 2,113.40 |  | 20% |
| 2年至3年（含3年） | 1,500.00 | 0.01% | 750.00 | 50% |  | 72,906.11 |  | 2.00% |  | 36,453.06 |  | 50% |
| 3年以上 | 235,171.14 | 0.45% | 235,171.14 | 100% |  | 490,705.06 |  | 13.45% |  | 490,705.06 |  | 100% |
| 合 计 | 51,925,002.74 | 100.00% | 1,629,823.36 |  |  | 3,649,678.04 |  | 100.00% |  | 683,046.51 |  |  |

年末余额 年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | 占总额 |  |  |  | 坏账准备 |  |  |  | 占总额 |  |  |  | 坏账准备 |
| 种 | 类 |  | 账面余额 |  | 比例 |  | 坏账准备 |  | 比例 |  | 账面余额 |  | 比例 |  | 坏账准备 |  | 比例 |

1、单项金额重大且单独 计提减值准备

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 26,250,000.00 | 50.55% | 0.00 | 0% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0% |
| 308,613.66 | 0.59% | 0.00 | 0% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0% |
| 20,800,000.00 | 40.06% | 1,040,000.00 | 5% | 1,150,000.00 | 31.51% | 295,000.00 | 5%-100% |
| 4,566,389.08 | 8.80% | 589,823.36 | 5%-100% | 2,499,678.04 | 68.49% | 388,046.51 | 5%-100% |

2、单项金额非重大已单 独计提减值准备

3、其他划分为类似信用 风险特征的组合： 其中：单项金额重大

单项金额非重大

合 计 51,925,002.74 100.00% 1,629,823.36 3,649,678.04 100.00% 683,046.51

**2、其他应收款坏账准备的变动如下：**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 2007 年度 | 606,761.64 | 76,284.87 | 0.00 | 0.00 | 683,046.51 |
| 2008 年度 | 683,046.51 | 946,776.85 | 0.00 | 0.00 | 1,629,823.36 |

**3、年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款：**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 |  | 账面余额 |  | 计提比例 |  | 坏账准备金额 |  | 理 由 |
| 恒银金融科技公司转让款 |  | 26,250,000.00 |  | 0% |  | 0.00 |  | 期后收回 |
| 应收出口退税 |  | 308,613.66 |  | 0% |  | 0.00 |  | 无风险 |
| 合 计 |  | 26,558,613.66 |  |  |  | 0.00 |  |  |

**4、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。**

**5、年末其他应收关联方款项为 26,250,000.00 元，占其他应收款年末余额 50.55％。详 见本附注八。**

**6、年末其他应收款中欠款金额前五名**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名 | 与本公司关系 | 性质或内容 | 欠款金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 |
| 恒融投资控股有限公司 | 关联方 | 股权转让款 | 26,250,000.00 | 一年以内 | 50.55% |
| 丹阳市云阳镇政府 | 无 | 借款（注） | 20,000,000.00 | 一年以内 | 38.52% |
| 中机国际超标公司 | 无 | 投标保证金 | 800,000.00 | 一年以内 | 1.54% |
| 贵州省农村信用联合社 | 无 | 保证金 | 500,000.00 | 一年以内 | 0.96% |
| 江阴市财政国库集中支付中心 | 无 | 保证金 | 500,000.00 | 一年以内 | 0.96% |

注：相关说明详见本附注六/（五）/6 的注解说明。

**（三）长期股权投资**

年末余额 年初余额

账面余额 减值准备 账面余额 减值准备

对子公司的长期股权投资 8,000,000.00 0.00 24,600,000.00 0.00

**对子公司投资**

子公司名称 初始金额 年初余额 本年增加 本年减少 年末余额 江苏恒宝软件技术有限公

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 7,000,000.00 |  | 7,000,000.00 |  | 0.00 |  | 7,000,000.00 |  | 0.00 |
| 9,600,000.00 |  | 9,600,000.00 |  | 25,400,000.00 |  | 35,000,000.00 |  | 0.00 |
| 8,000,000.00 |  | 8,000,000.00 |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 8,000,000.00 |
| 24,600,000.00 |  | 24,600,000.00 |  | 25,400,000.00 |  | 42,000,000.00 |  | 8,000,000.00 |

司

恒银金融科技有限公司

江苏恒宝智能识别技术有 限公司

合 计

**（四）营业收入及营业成本**

本年金额 上年金额

项 目

收入 成本 收入 成本

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务 | 365,980,698.35 |  | 220,601,967.95 |  | 317,626,966.43 |  | 206,046,661.95 |
| 其他业务 | 375,591.51 |  | 50,703.64 |  | 360,347.30 |  | 225,136.96 |
| 合 计 | 366,356,289.86 |  | 220,652,671.59 |  | 317,987,313.73 |  | 206,271,798.91 |

**1、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本**

本年金额 上年金额

项 目

主营业务收入 主营业务成本 主营业务收入 主营业务成本

工 业 365,980,698.35 220,601,967.95 317,626,966.43 206,046,661.95

**2、公司向前五名客户的主营业务收入情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称或排名 | 主营业务收入总额 | 占公司全部主营业务收入的比例 |
| 联通兴业科贸有限公司 | 46,741,797.36 | 12.77% |
| 北京华虹集成电路设计有限责任公司 | 23,476,535.00 | 6.41% |
| Inegrated Silicon Solution | 17,295,089.33 | 4.73% |
| PT.APRILLIA PROFESSIONAL | 13,394,402.27 | 3.66% |
| 中国联合网络通信北京分公司 | 8,285,854.70 | 2.26% |

**（五）投资收益**

项 目 本年金额 上年金额 处置长期股权投资产生的投资收益 13,016,226.20 0.00

其中：

处置长期股权投资产生的投资收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 恒银金融科技有限公司 |  | 17,500,000.00 |  | 0.00 |
| 江苏恒宝软件技术有限公司 |  | -4,483,773.80 |  | 0.00 |
| 合 计 |  | 13,016,226.20 |  | 0.00 |

**本公司投资收益汇回无重大限制。**

**（六）现金流量表补充资料**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年金额 |  | 上年金额 |
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 |  |  |  |  |
| 净利润 |  | 95,129,411.29 |  | 58,531,518.10 |
| 加：资产减值准备 |  | 917,364.58 |  | 1,499,158.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 |  | 20,419,596.24 |  | 16,418,047.95 |
| 无形资产摊销 |  | 622,316.45 |  | 662,582.99 |
| 长期待摊费用摊销 |  | 20,662.08 |  | 193,243.01 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以 |  |  |  |  |
| “－”号填列） |  | -6,305.65 |  | 25,758.65 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） |  | 2,369,100.00 |  | 927,007.75 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |  | -13,016,226.20 |  | 0.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） |  | -1,407,593.32 |  | -158,642.69 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） |  | -1,891,591.60 |  | -2,197,251.41 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） |  | -11,223,996.24 |  | -12,196,911.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） |  | -63,381,158.98 |  | -50,367,120.07 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） |  | 6,705,153.35 |  | 24,904,300.51 |
| 其 他 |  | 0.00 |  | -4,662,313.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 35,256,732.00 |  | 33,579,378.60 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 |  |  |  |  |
| 债务转为资本 | 0.00 | | 0.00 | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | | 0.00 | |

项 目 本年金额 上年金额

融资租入固定资产 0.00 0.00

三、现金及现金等价物净变动情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 现金的年末余额 | 154,915,704.36 | 216,389,822.48 |
| 减：现金的年初余额 | 216,389,822.48 | 290,026,406.17 |
| 加：现金等价物的年末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的年初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -61,474,118.12 | -73,636,583.69 |

**八、关联方及关联交易**

**（一）关联方情况 １、本公司的母公司情况**

姓 名 与本公司关系 性质

钱云宝 控股股东/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%。 **2、本公司的子公司情况：**

（金额单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 子公司 类型 | 企业 类型 | 注册地 | 法定代 表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代 码 |
| 江苏恒宝智能识 别技术有限公司 | 控股 | 有限 责任 | 江苏 | 江浩然 | 工业 | 1,000.00 | 80% | 80% | 78029074-9 |

**3、本公司的其他关联方情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 江浩然 | 其他关联方与本公司的关系  持有公司 10%以上股份 | 组织机构代码 自然人 |
| 恒融投资控股有限公司 | 由江浩然实际控制 | 681952858 |

**（二）关联方交易**

**1、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。**

**2、关联方资产转让情况**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交 易类型 | 定价原则 | 本年数 | |  | 上年数 | |
| 金 额  （万元） | 占年度同类  交易比例 | 金 额  （万元） | 占年度同类  交易比例 |
| 恒融投资控股有限公司 | 出售子公司股  权 | 出售 | 经审计净资产 | 5,250.00 | 100% | 0.00 | 0% |

经公司股东大会批准，公司本年度出售控股子公司“恒银金融科技有限公司”70%股权， 购买方为“恒融投资控股有限公司”，交易价格基本按该子公司经审计的 2008 年 9 月 30 日 净资产为依据确定。交易完成后，公司不再持有“恒银金融科技有限公司”股权，也不再纳 入合并范围。

**3、关联方应收应付款项**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 关联方 | 年末金额（万元） | | | 年初金额（万元） | | |
| 账面余额 | 占所属科目全  部余额的比重 | 坏账准备 | 账面余额 | 占所属科目全  部余额的比重 | 坏账准备 |
| 其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 恒融投资控股有限公司 | 2,625.00 | 50.55% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：恒融投资控股有限公司所欠股权转让款2,625万元，已分别于2009年1月22日收回

2,000万元，2009年2月2日收回625万元。

**九、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 2008 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**

**十、承诺事项 抵押资产情况**

公司年末以固定资产账面原值为 26,713,117.76 元，净值为 15,783,140.92 元的房屋及建

筑物（房屋权证号：丹房权证横塘字第 26000314 号，他项权利证号：丹房云阳他字第 20080084

号）作为抵押物，向中国银行丹阳支行借款人民币 1,000 万元。约定期限自 2007 年 1 月 1

日至 2010 年 12 月 31 日。

**十一、资产负债表日后事项**

根据公司 2009 年 3 月 23 日第三届董事会第八次会议决议，2008 年度公司利润分配预

案为：以截止 2008 年 12 月 31 日股本总额 29,376 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现

金股利 1 元（含税）。

**十二、其他事项说明** 公司无需披露的其他重要事项

**十三、补充资料**

**（一）本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益＋、损失－）：**

|  |  |
| --- | --- |
| **明细项目** | **金 额** |
| （一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分； | -175,004.75 |
| （二）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政  策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外； | 3,000,000.00 |
| （三）除上述各项之外的其他营业外收入和支出； | -2,887,190.82 |
| （四）少数股东损益的影响数； | 0.00 |
| （五）所得税的影响数； | 9,329.34 |
| 合 计 | -52,866.23 |

**（二）净资产收益率及每股收益：**

报告期利润

净资产收益率 每股收益（元） 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 | 16.90% | 17.55% | 0.28 | 0.28 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 16.91% | 17.56% | 0.28 | 0.28 |

**1、计算过程** 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。

**2、公司无本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股**

**3、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数 未发生重大变化**

**十四、财务报表的批准报出**

本财务报表业经公司董事会于 2009 年 3 月 23 日批准报出。

**恒宝股份有限公司 二〇〇九年三月二十三日**

# 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2008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：

二 OO 九年三月二十三日