荣信电力电子股份有限公司

2007 年年度报告

证券代码：002123 证券简称：荣信股份 披露时间：2008 年 4 月 9 日

**重要提示**

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带 责任。

没有董事、监事、高级管理人员对 2007 年年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法 保证或存在异议。

公司全体董事出席了本次审议 2007 年年度报告的董事会。 开元信德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。 公司负责人左强、主管会计工作负责人龙浩及会计机构负责人（会计主管人员）吴彩霞

声明：保证半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](#_bookmark0)

[第二节 会计数据和业务数据摘要 5](#_bookmark1)

[第三节 股本变动及股东情况 7](#_bookmark2)

[第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 12](#_bookmark3)

[第五节 公司治理结构 17](#_bookmark4)

[第六节 股东大会情况简介 24](#_bookmark5)

[第七节 董事会报告 25](#_bookmark6)

[第八节 监事会报告 40](#_bookmark7)

[第九节 重要事项 42](#_bookmark8)

[第十节 财务报告 46](#_bookmark9)

[第十一节 备查文件 101](#_bookmark10)

# 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况

（一）中文名称：荣信电力电子股份有限公司 英文名称：RONGXIN POWER ELECTRONIC CO.,LTD.

中文简称：荣信股份 英文简称：RXPE

（二）法定代表人：左强

（三）公司联系和联系方式

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 | 投资者关系管理负责人 |
| 姓名 | 赵殿波 | 张洪涛 | 赵殿波 |
|  | 鞍山经济开发区联谊路 5 号 | 鞍山经济开发区联谊路 5 号 | 鞍山经济开发区联谊路 5 号 |
| 联系地址 |
|  |
| 电话 | 0412-8223908 | 0412-8223908 | 0412-8223908 |
| 传真 | 0412-8239366 | 0412-8239366 | 0412-8239366 |
| 电子信箱 | [zdb@rxpe.com](mailto:zdb@rxpe.com) | [zht@rxpe.com](mailto:zht@rxpe.com) | [zdb@rxpe.com](mailto:zdb@rxpe.com) |

（四）公司注册地址：鞍山高新区鞍千路261号 公司办公地址：鞍山经济开发区联谊路 5 号 邮编：114041

公司网址：[www.rxpe.com](http://www.rxpe.com/) [电子信箱：rxpe@rxpe.com](mailto:rxpe@rxpe.com)

（五）公司选定的信息披露报纸：《证券时报》 登载半年度报告的网站网址：[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 公司半年度报告备置地点：鞍山经济开发区联谊路5号公司证券事务部

（六）公司股票上市交易所：深圳证券交易所 股票简称：荣信股份

股票代码：002123

（七） 其它有关资料

公司首次注册登记日期：1998年11月19日

公司最近一次变更登记日期：2007年7月11日 注册登记地点：辽宁省工商行政管理局 公司企业法人营业执照注册号：2100001050674 公司税务登记证号码：210301118887313 公司组织机构代码：11888731-3 公司聘请的会计师事务所：开元信德会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：深圳市福田区滨河大厦5020号证券大厦1501、十六层

# 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要财务数据和指标

主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目指标 | 金额 |
| 营业利润 | 51,112,109.00 |
| 利润总额 | 86,249,505.64 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 83,321,753.39 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 72,933,960.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,721,648.94 |

非经常性损益项目

单位：人民币元

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| 非流动资产处置损益 | 630,941.86 |
| 计入当期损益的政府补助 | 10,235,000.00 |
| 除上述项目之外的其他营业外收支净额 | 25,058.13 |
| 中国证监会认定其他非经常性损益项目 | 502,314.82 |
| 所得税影响金额 | -1,005,521.71 |
| 合计 | 10,387,793.10 |

## 二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

#### 1、 主要会计数据

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年 | 2006 年 | | 本年比上年  增减（％） | 2005 年 | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入 | 367,156,976.76 | 234,493,689.51 | 241,375,439.23 | 52.11% | 164,114,581.49 | 167,082,833.80 |
| 利润总额 | 86,249,505.64 | 53,740,805.33 | 53,740,805.33 | 60.49% | 38,489,940.06 | 38,489,940.06 |
| 归属于上市公司 股东的净利润 | 83,321,753.39 | 50,412,655.92 | 50,743,678.06 | 64.20% | 35,428,825.50 | 35,515,113.61 |
| 归属于上市公司 股东的扣除非经 | 72,933,960.29 | 50,336,905.86 | 50,667,928.00 | 43.95% | 35,609,751.00 | 35,696,039.11 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 常性损益的净利  润 |  |  |  |  |  |  |
| 经营活动产生的 现金流量净额 | 12,721,648.94 | 42,302,725.31 | 42,302,725.31 | -69.93% | 28,775,918.15 | 28,775,918.15 |
|  |  |  | | 本年末比上 年末增减  （％） |  | |
|  | 2007 年末 | 2006 年末 | | 2005 年末 | |
|  |  |  | |  | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 总资产 | 730,438,849.48 | 260,928,513.72 | 261,659,330.35 | 179.16% | 217,116,387.22 | 217,634,322.71 |
| 所有者权益（或股 东权益） | 518,084,626.95 | 148,146,973.93 | 148,877,790.56 | 247.99% | 111,487,219.90 | 112,005,155.39 |
| 股本 | 64,000,000.00 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 | 33.33% | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 |

#### 2、主要财务指标

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年 | 2006 年 | | 本年比上年  增减（％） | 2005 年 | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 基本每股收益 | 1.39 | 1.05 | 1.06 | 31.13% | 1.00 | 1.00 |
| 稀释每股收益 | 1.39 | 1.05 | 1.06 | 31.13% | 1.00 | 1.00 |
| 扣除非经常性损 益后的基本每股 收益 | 1.22 | 1.05 | 1.06 | 15.09% | 1.01 | 1.01 |
| 全面摊薄净资产 收益率 | 16.08% | 34.03% | 34.08% | -18.00% | 31.78% | 31.71% |
| 加权平均净资产 收益率 | 20.58% | 40.82% | 39.19% | -18.61% | 43.54% | 43.43% |
| 扣除非经常性损 益后全面摊薄净 资产收益率 | 14.08% | 33.98% | 34.03% | -19.95% | 31.94% | 31.87% |
| 扣除非经常性损 益后的加权平均 净资产收益率 | 18.01% | 40.76% | 39.13% | -21.12% | 43.76% | 43.65% |
| 每股经营活动产 生的现金流量净 额 | 0.20 | 0.88 | 0.88 | -77.27% | 0.60 | 0.60 |
|  |  |  | | 本年末比上 年末增减  （％） |  | |
|  | 2007 年末 | 2006 年末 | | 2005 年末 | |
|  |  |  | |  | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 归属于上市公司 股东的每股净资 产 | 8.10 | 3.09 | 3.10 | 161.29% | 2.32 | 2.33 |

# 第三节 股本变动及股东情况

### 一、 股份变动情况

#### （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 | |
|  |  |  |  |  | 公积金  转股 |  |  |  |  |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
| 一、有限售条件股份 | 48,000,000 | 100.00% |  |  |  |  |  | 48,000,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 48,000,000 | 100.00% |  |  |  |  |  | 48,000,000 | 75.00% |
| 其中：境内非国有法  人持股 | 27,105,071 | 56.47% |  |  |  |  |  | 27,105,071 | 42.35% |
| 境内自然人持股 | 20,894,929 | 43.53% |  |  |  |  |  | 20,894,929 | 32.65% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、高管股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 |  |  | 16,000,000 |  |  |  | 16,000,000 | 16,000,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 |  |  | 16,000,000 |  |  |  | 16,000,000 | 16,000,000 | 25.00% |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 48,000,000 | 100.00% | 16,000,000 |  |  |  | 16,000,000 | 64,000,000 | 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 |
| 深圳市深港产学 研创业投资有限 公司 | 11,518,037 | 0 | 0 | 11,518,037 | 发行限售股份 | 2010 年 03 月 28 日 |
| 左强 | 9,728,435 | 0 | 0 | 9,728,435 | 发行限售股份 | 2010 年 03 月 28 日 |
| 深圳市天图创业 投资有限公司 | 6,000,000 | 0 | 0 | 6,000,000 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 河南新纪元防腐 绝热工程有限公 司 | 3,625,848 | 0 | 0 | 3,625,848 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 北京天成天信投 资顾问有限公司 | 2,961,186 | 0 | 0 | 2,961,186 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 贺建文 | 2,594,127 | 0 | 0 | 2,594,127 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 深圳市延宁发展 有限公司 | 1,800,000 | 0 | 0 | 1,800,000 | 发行限售股份 | 2010 年 03 月 28 日 |
| 张新华 | 1,475,727 | 0 | 0 | 1,475,727 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 上海九观投资咨 询有限公司 | 1,200,000 | 0 | 0 | 1,200,000 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 孙景顺 | 1,170,000 | 0 | 0 | 1,170,000 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 李静 | 1,060,514 | 0 | 0 | 1,060,514 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 贺峤 | 774,800 | 0 | 0 | 774,800 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 陈佳 | 550,000 | 0 | 0 | 550,000 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 赵殿波 | 516,531 | 0 | 0 | 516,531 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 龙浩 | 508,892 | 0 | 0 | 508,892 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 王立生 | 505,903 | 0 | 0 | 505,903 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 焦东亮 | 500,000 | 0 | 0 | 500,000 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 王强 | 450,000 | 0 | 0 | 450,000 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 李兴 | 400,000 | 0 | 0 | 400,000 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 王岱岩 | 360,000 | 0 | 0 | 360,000 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 张银山 | 300,000 | 0 | 0 | 300,000 | 发行限售股份 | 2008 年 03 月 28 日 |
| 合计 | 48,000,000 | 0 | 0 | 48,000,000 | － | － |

### 二、 股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字［2007］47 号文核准，公司首次向社会公开 发行人民币普通股股票 1600 万股，本次发行采用网下向询价对象询价配售（以下简称“网下 配售”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中，网下配售 320 万股，网上定价发行 1,280 万股**。**

2、经深圳证券交易所《关于辽宁荣信电力电子股份有限公司人民币普通股股票上市的通 知》（深证上［2007］34号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上 市，其中：本次公开发行中网上定价发行的1,280万股股票于2007 年3月28日起在深圳证券交 易所上市交易，网下配售320万股股票于2007年6月28日锁定三个月期满上市交易。

3、无内部职工股。 三、报告期末股东情况 股东数量和持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 6,405 | | | | |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份  数量 | 质押或冻结的股份数  量 |
| 深圳市深港产学研创业投资 | 境内非国 有 法 | 18.00% | 11,518,037 | 11,518,037 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公司 | 人 |  |  |  | |  |
| 左强 | 境内自然人 | 15.20% | 9,728,435 | 9,728,435 | | 0 |
| 深圳市天图创业投资有限公 司 | 境内非国 有 法 人 | 9.38% | 6,000,000 | 6,000,000 | | 0 |
| 河南新纪元防腐绝热工程有 限公司 | 境内非国 有 法 人 | 5.67% | 3,625,848 | 3,625,848 | | 0 |
| 北京天成天信投资顾问有限 公司 | 境内非国 有 法 人 | 4.63% | 2,961,186 | 2,961,186 | | 0 |
| 贺建文 | 境内自然人 | 4.05% | 2,594,127 | 2,594,127 | | 0 |
| 深圳市延宁发展有限公司 | 境内非国 有 法 人 | 2.81% | 1,800,000 | 1,800,000 | | 0 |
| 张新华 | 境内自然人 | 2.31% | 1,475,727 | 1,475,727 | | 0 |
| 中国建设银行－中信红利精 选股票型证券投资基金 | 境内非国 有 法 人 | 2.25% | 1,442,309 | 0 | |  |
| 中国银行－嘉实主题精选混 合型证券投资基金 | 国有法人 | 2.21% | 1,415,386 | 0 | |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | | 股份种类 | |
| 中国建设银行－中信红利精选股票型证券投 资基金 | | 1,442,309 | | | 人民币普通股 | |
| 中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基 金 | | 1,415,386 | | | 人民币普通股 | |
| 中信证券股份有限公司 | | 674,279 | | | 人民币普通股 | |
| 中国太保集团股份有限公司－本级－集团自 有资金-012G-ZY001 深 | | 288,731 | | | 人民币普通股 | |
| 中国建设银行－泰达荷银效率优选混合型证 券投资基金 | | 179,214 | | | 人民币普通股 | |
| 中泰信托投资有限责任公司－塔晶犀牛 | | 168,550 | | | 人民币普通股 | |
| 姚寅之 | | 150,000 | | | 人民币普通股 | |
| 海通－中行－富通银行 | | 144,954 | | | 人民币普通股 | |
| 中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投 资基金 | | 139,988 | | | 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 | | 117,629 | | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行 动的说明 | 公司股东深圳市深港产学研创业投资有限公司、深圳市延宁发展有限公司的控股股东均为崔京 涛女士，是一致行动人。除此之外，公司控股股东左强和深圳市深港产学研创业投资有限公司 与前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股 变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；  未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东与上述前 10 名股东 之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披 露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | |

### 四、公司控股股东情况

1、控股股东 报告期内，公司控股股东未发生变化，为左强和深圳市深港产学研创业投资有限公司 左强，男，中国国籍，1970 年出生，清华大学机械工程系本科毕业，清华大学高级工商

管理学硕士（EMBA），高级工程师，本公司主要创始人，我国第一套具有完全自主知识产权

的 SVC 的主要设计者，多项国家重大高技术产业化项目的主要领导者，多项专利技术的主要 发明人，发起制订了我国第一部 SVC 国家标准，全国电压电流等级和频率标准化技术委员会

（SAC/TC1）委员，自 1998 年起任公司董事、总经理，诚和伟业（北京）科技发展有限公司 执行董事，北京荣信电通科技发展有限公司董事。

左强目前持有公司 15.20%的股份，为本公司第二大股东。 深圳市深港产学研创业投资有限公司成立于 1996年9月4 日，注册资本（实收资本）：

15,000 万元，法定代表人：厉伟，注册地址：深圳市福田区深南中路 3039 号国际文化大厦

2805A、2805B 室，主营业务：直接投资高新技术产业和其他技术创新产业。 深港产学研目前持有本公司 18%的股份，为本公司第一大股东。 2、实际控制人 报告期内，公司实际控制人未发生变化，为左强、崔京涛与厉伟。

崔京涛与厉伟系夫妻，通过其控制的深圳市深港产学研创业投资有限公司和深圳市延宁 发展有限公司持有本公司股份，为本公司第一大持股人，左强为本公司第二大持股人，左强、 崔京涛和厉伟合并持有本公司 36.01%股份，共同为本公司实际控制人。

崔京涛，中国国籍，1967 年出生，北京大学毕业，硕士，曾任职于北京海淀职工大学、 中国工商银行深圳信托投资公司，现任深圳延宁董事长。

厉伟，男，中国国籍，1963 年出生，北京大学理学士，经济学硕士。现任深圳市深港产 学研创业投资有限公司董事长、深圳创业投资同业公会副会长、深圳天使投资人俱乐部副主 席、深圳国际高新技术产权交易所独立董事，自 2000 年 11 月起任本公司董事。

公司控制关系和控制链条

崔京涛

崔京涛

62% 70%

深圳市深港产学研创业投资有限公司

左强

深圳市延宁发展有限公司

18% 15.2% 2.81%

荣信电力电子股份有限公司

3、公司无其他持股在 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、监事和高级管理人员情况

### （一）董事、监事和高级管理人员基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职起始日期 | 任职终止日期 | 年初持股 数 | 年末持股 数 | 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 |
| 马成家 | 董事长 | 男 | 54 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 0 | 0 |  | 12 | 否 |
| 左强 | 董事 总经理 | 男 | 38 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 9,728,435 | 9,728,435 |  | 36 | 否 |
| 龙浩 | 董事 财务总监 | 男 | 42 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 508,892 | 508,892 |  | 24 | 否 |
| 厉伟 | 董事 | 男 | 45 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 0 | 0 |  | 0 | 是 |
| 王永华 | 董事 | 男 | 45 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 0 | 0 |  | 0 | 是 |
| 周爱勤 | 董事 | 女 | 54 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 0 | 0 |  | 0 | 是 |
| 梅志明 | 独立董事 | 男 | 36 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 0 | 0 |  | 4 | 否 |
| 郝智明 | 独立董事 | 男 | 41 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 0 | 0 |  | 4 | 否 |
| 贾莉 | 独立董事 | 女 | 36 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 0 | 0 |  | 4 | 否 |
| 王泽全 | 监事 | 男 | 62 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 0 | 0 |  | 0 | 否 |
| 陈诗君 | 监事 | 男 | 54 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 0 | 0 |  | 0 | 是 |
| 杨贵发 | 监事 | 男 | 37 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 0 | 0 |  | 8.4 | 否 |
| 赵殿波 | 董秘 副总经理 | 男 | 39 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 516,531 | 516,531 |  | 24 | 否 |
| 焦东亮 | 副总经理 | 男 | 43 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 500,000 | 500,000 |  | 24 | 否 |
| 王强 | 销售总监 | 男 | 39 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 450,000 | 450,000 |  | 24 | 否 |
| 王岱岩 | 销售总监 | 男 | 45 | 2007 年 5 月 | 2010 年 5 月 | 360,000 | 360,000 |  | 24 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 12,063,858 | 12,063,858 | - | 188.4 | - |

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票数量未发生变化。

### （二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在股东 单位及其他单位的任职或兼职情况

左强，男，中国国籍，1970年出生，清华大学机械工程系本科毕业，清华大学高级工商 管理学硕士（EMBA），高级工程师，自1998年起任公司董事、总经理，兼任诚和伟业（北京） 科技发展有限公司执行董事，北京荣信电通科技发展有限公司董事。

马成家，男，中国国籍，1954年出生，吉林大学本科毕业。1980年7月-1989年11月任鞍

山市半导体器件总厂技改办副主任，1989年11月-1994年1月任鞍山市半导体器件总厂厂长， 1994年1月-2004年6月任鞍山市电子电力公司副总经理、总经理、党委副书记，自1998年11 月起担任本公司董事长。

厉伟，男，中国国籍，1963 年出生，北京大学理学士，经济学硕士。2000 年 7 月至今任 本公司控股股东深圳市深港产学研创业投资有限公司董事长、兼任深圳创业投资同业公会副 会长、深圳天使投资人俱乐部副主席、深圳国际高新技术产权交易所独立董事。自 2000 年

11 月起任本公司董事。

龙浩，男，中国国籍，1966 年出生，东北财经大学 EMBA，中国注册评估师。1998 年

11 月至今任本公司财务总监，自 2005 年 11 月开始任本公司董事。

周爱勤，女，中国国籍，1954年出生，大学文化，中级会计师、经济师。1998年至今任 本公司股东河南新纪元防腐绝热工程有限公司副总经理，自2000年11月起任本公司董事。

王永华，男，中国国籍，1963 年出生，中国人民银行研究生院经济学硕士，曾任南方 基金管理有限公司副总经理，2002 年 5 月至今任本公司股东深圳市天图创业投资有限公司总 经理，自 2007 年 5 月起任本公司董事。

梅志明，男，美国国籍，1972年出生，美国西北Kellog商学院/香港科技大学商学院工 商管理硕士，现任普洛斯项目管理咨询有限公司中国区总裁，深国投商用置业有限公司副董 事长、投资委员会主席，深圳源胜利管理有限公司董事长，北京慧点科技有限公司副董事长， 自2007年5月起任本公司独立董事。

郝智明，男，中国国籍，1967年出生，毕业于中国人民银行研究生部，具有律师、中国 注册会计师资格，现任中银国际证券有限责任公司投资银行部执行总经理，中铁铁龙集装箱 物流股份有限公司独立董事，自2006年7月任本公司独立董事。

贾莉，女，中国国籍，1972 年出生，毕业于清华大学精密仪器系，工学学士，加拿大多 伦多大学工程系应用科学硕士学位。曾任清华大学校团委宣传部部长，宁波 GreenTunnel 科

技有限公司市场总监。现任清华大学经济管理学院 EMBA 教学管理部总监，自 2006 年 7 月 任本公司独立董事。

王泽全，男，中国国籍，1946年出生，大专学历，1971年3月-2004年6月先后任职于营 口市通风机械厂、鞍山市半导体器件总厂和鞍山市电子电力公司，曾任鞍山市电子电力公司 副总经济师、总经济师，自2000年11月起任本公司监事。

陈诗君，男，中国国籍，1954 年出生，西北工业大学本科毕业，高级工程师。2002 年至 今任本公司控股股东深圳市深港产学研创业投资有限公司投资管理部负责人、兼任深港产学 研数码科技有限公司董事长，自 2003 年 4 月任本公司监事。

杨贵发，男，中国国籍，1971 年出生，本科学历，工程师。自 1999 年 11 月起在本公司 从事瓦斯排放结构设计、电气设计、调试工作，现任本公司瓦斯排放部部长，2005 年 11 月 起任本公司职工监事。

焦东亮，男，中国国籍，1965年出生，毕业于包头钢铁学院自动化专业，中国人民大学 EMBA，SVC系统设计专家。1999年至今任本公司副总经理，兼任上海清方荣信电子有限公司执 行董事。

赵殿波，男，中国国籍，1969年出生，毕业于清华大学机械工程系，复旦大学EMBA，1998 年11月至今，历任本公司研发工程师、部长、总经理助理，现任本公司董事会秘书、副总经 理，鞍山荣信科技有限公司董事长。

王强，男，中国国籍，1969 年出生，毕业于清华大学机械工程系，本科学历。1999 年 12 月至今任本公司销售总监，兼任诚和伟业（北京）科技发展有限公司总经理，荣信嘉时（北 京）科技发展有限公司董事、北京荣信电通科技发展有限公司监事。

王岱岩，男，中国国籍，1963 年出生，毕业于东北大学自动化控制系，本科学历。2001 年至今任本公司市场部销售总监。

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬决策程序

公司部分董事薪酬、独立董事津贴由董事会薪酬与考核委员制定并经 2006 年度股东大会 审议批准。

公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员制定与考核并经董事会三届一次会议审 议批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 公司董事会薪酬与考核委员会依据公司主要经济指标和管理指标的完成情况对董事、监

事和高级管理人员的业绩、工作能力、履职情况进行考评，制定薪酬方案。

3、董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬情况见本节“一、董事、监事、高级管 理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员基本情况”。

### （四）报告期内被选举或离任的董事和监事及聘任或解聘的高级管理人员 情况

1、鉴于公司第二届董事会全体董事成员任期届满，经公司第二届董事会提名，并经公司

2006 年度股东大会审议通过，选举马成家、左强、厉伟、龙浩、周爱勤、王永华、郝智明、 梅志明、贾莉为公司第三届董事会董事，任期三年，其中,郝智明、梅志明、贾莉为独立董事。

2、鉴于公司第二届监事会全体监事成员任期届满，经公司第二届监事会提名，并经公司

2006 年度股东大会审议通过，选举王泽全、陈诗君为公司第三届监事会非职工代表监事，任 期三年。

3、鉴于公司第二届监事会任期届满，为保证监事会的正常运作，根据《公司法》、《公 司章程》等有关规定，公司于2007年5月11日召开职工代表大会，会议经过认真讨论，一致同 意选举杨贵发先生为公司第三届监事会职工代表监事，与公司2006年度股东大会选举产生的 两名非职工代表监事共同组成公司第三届监事会，任期三年。

4、公司于 2007年5月 12 日在公司会议室召开了第三届董事会第一次会议，会议审议通 过了选举马成家为公司第三届董事会董事长，任期三年；聘任左强先生担任公司总经理，任 期三年，并根据公司修改后的章程规定出任公司法定代表人；聘任赵殿波先生、焦东亮先生 担任公司副总经理，任期三年；聘任龙浩先生担任公司财务总监，任期三年；聘任王强先生、 王岱岩先生担任公司销售总监，任期三年；聘任赵殿波先生担任董事会秘书，任期三年。

### 二、员工情况

截止2007年12月31日，公司共有在职员工485人。其中：生产人员104人，占员工总数的 21.44%；销售人员97人，占员工总数的20%；技术人员223人，占员工总数的45.98%；管理人 员61人，占员工总数的12.58%。

员工受教育程度如下：本科以上308人，占员工总数的63.51%；大专76人，占员工总数的 15.67%；大专以下101人，占员工总数的20.82%。

公司没有需要承担费用的离退休职工。

# 第五节公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、深圳证 券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范公 司运作。比照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司法人治理结构的实际 情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司能够按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、

《公司股东大会议事规则》等规定，规范地召集、召开股东大会；公司能够确保所有股东享 有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

2、关于公司与控股股东：公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面实行“三 分开”、“两独立”，公司拥有独立完整的业务和自主经营能力；公司董事会、监事会及其 他内部机构独立运作。公司控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及依法开 展的生产经营活动，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司也无为控股股东及其子公司 提供担保的情形。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司 董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。各位董事能够遵照《深圳证券交易所 中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制 度》的要求忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成 符合有关法律、法规的要求；公司监事能够本着对股东负责的态度，严格按照《公司章程》、

《公司监事会议事规则》等制度要求，认真履行自己的职责。 5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立有效的绩效评价激励体系，董事、监事以

及高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩挂钩；高级管理人员的聘任公开、透明，严格 遵循《公司章程》及有关法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责公司信息披露工作，协调公司与投 资者的关系,接待股东来访,回答投资者咨询；公司能够严格按照有关法律、法规和《公司章 程》、《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理办法》的要求，真实、准确、及 时、完整地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司具有较强的社会责任感，能够充分尊重和维护相关利益者的合 法权益，实现公司、股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，能够与利益相关者积极合作， 共同推动公司持续、健康的发展。

### 二**、**公司治理专项活动情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》

（证监公司字[2007]28 号）、中国证监会辽宁监管局辽证监上市字[2007]35号《关于进一步 做好“加强上市公司治理专项活动”有关事项的通知》和深圳证券交易所《关于做好加强上 市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证上[2007]39 号文）的要求,公司特成立了公司 治理专项活动领导小组和工作组,由董事长作为第一负责人,全面开展加强上市公司治理专项 活动。

按照工作计划的安排,本公司及时组织董事、监事、高级管理人员及有关部门认真学习了 公司治理有关文件，本着实事求是的原则,严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治 理准则》等有关法律法规,以及《公司章程》等内部规章制度,对公司治理情况进行了认真自 查，形成了《关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告》和《关于加强上市公司治理 专项活动自查报告和整改计划》，经第三届董事会第三次会议审议通过，同时公司公布了专 门的电话、传真和邮箱，并在公司网站专门开设了公司治理专项活动板块，接受广大投资者 和社会公众广泛地参与公司治理情况的公众评议。

中国证监会辽宁监管局综合评价意见认为：公司在信息披露、股东大会及董事会运作和 内部控制制度建设方面基本符合中国证监会有关上市公司规范性文件的规定，未发现严重违 规行为。但公司需继续强化独立董事、董事会各专业委员会以及监事会、内部审计部门的职 能，加强相关人员学习培训，增强规范运作意识，不断提高公司治理水平。

深圳证券交易所综合评价意见认为：公司治理机构较健全，三会运作、信息披露等方面 未发现严重违规行为，公司治理状况及提出的整改计划基本符合《关于做好加强上市公司治 理专项活动有关工作的通知》等相关规定的要求，但应进一步建立健全内控制度，加强相关 制度的执行力，独立董事、董事会各专业委员会以及监事会、内部审计部门的职能需继续强 化。

针对公司在自查过程中发现的问题以及中国证监会辽宁监管局关于公司治理状况的综合 评价意见、深圳证券交易所提出的公司治理状况综合评价意见、投资者和社会公众对公司治

理状况的评议，公司董事会高度重视，制定了及时进行了整改，具体情况如下：

（一）进一步发挥董事会下设委员会作用，提高决策效率 整改情况：公司组织董事会各专门委员会委员，重新学习专门委员会议事规则，进一步

梳理和细化了专门委员会的议事流程。各专门委员会成员通过重新学习，强化了充分发挥作 用的意识，为各专门委员会日后工作的规范和深化打下了良好的基础。各专门委员会委员充 分发挥专业特长，为公司董事会决策提供依据。公司为董事会专门委员会切实履行职责创造 条件，向专门委员会提供全面、准确和完整的资料、信息，使专门委员会对公司重大事项能 够做到完整的事前分析，有效的事中监控和全面的事后评价。

今后，公司将结合实际发展情况，注重实效，切实推动各专门委员会工作的有效开展， 充分发挥独立董事在公司决策方面的专业作用，提高公司的规范运作水平。

（二）加强相关人员学习培训，增强规范运作意识 整改情况：公司董事会秘书采取现场、通讯等方式组织全体董事、监事、高级管理人员

学习各项规章制度，并及时解答在学习过程中提出的问题，督促公司高管按时参加监管部门 举办的培训班，按照《上市公司高级管理人员培训工作指引》及其实施细则的要求完成后续 教育学习，公司将长期保持这种定期和不定期的培训制度，保证董事、监事、高级管理人员 熟知各项规章制度，不断增强规范运作意识，提高公司治理水平。

（三）部分公司管理制度需根据最新法律法规加以完善 整改情况：公司根据中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》及深

圳证券叫交易所2007年修订的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》，并结合本公司的实 际情况，对《募集资金管理办法》进行了修改完善，并经公司第三届董事会第二次会议和2007 年第二次临时股东大会审议通过。

公司根据中国证监会[2007]40 号文《上市公司信息披露管理办法》的有关规定，并根据 深圳证券交易所2007年5月31日发布的《中小企业板信息披露业务备忘录第8号-信息披露事务 管理制度相关要求》的规定，并结合本公司的实际情况，对公司《信息披露事务管理制度》 进行了修改完善,并经公司第三届董事会第二次会议审议通过。

同时公司将在今后工作中严格执行公司制定的各项内控制度，确保 “三会” 规范运作， 进一步提高公司信息披露质量，加强募集资金管理，并通过经常开展对董事、监事和高级管 理人员等有关人员的培训，强化勤勉尽责意识，提高制度执行力，进一步发挥独立董事、董 事会各专业委员会、监事会和内审部门的作用，提高公司治理水平。

公司《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》已经第三届董事会第七次会议审议 通过。

通过此次公司治理专项活动，公司对于自身的治理状况有了更加全面和细致的认识，发 现了公司治理过程中存在的问题。通过对存在问题的切实整改，公司日常运作的规范程度进 一步提高，公司与广大投资者和社会公众的沟通也得到了加强。公司在今后的工作中将切实 贯彻好在本次专项活动中建立的长效机制，从而进一步推动公司的发展。

### 三、董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《中小企业板块上市公司董事行为指 引》及《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加深圳交易 所、辽宁证监局组织的相关培训，提高规范运作水平。董事在董事会会议投票表决或决定其 他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关规定，审慎决策，切实 保护公司和投资者的利益。

2、公司董事长积极推动公司各项内控制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、 主持董事会会议，严格董事会集体决策机制，全力执行股东大会决议，积极督促董事会决议 的执行，并积极将有关情况告知独立董事和其他董事，为其履行职责创造了良好条件。

3、公司独立董事能够严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，勤勉尽责、忠 实履行职责，按时出席公司董事会会议，认真审议各项议案。报告期内独立董事对公司聘任 董事、高管人员、审计机构以及股权激励计划、关联交易、对外担保、资金往来等有关事项 均发表了独立、客观、公正的意见，为公司的生产经营管理出谋划策，对董事会的科学决策 及公司的良性发展发挥了积极的作用，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的利益。 报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及其他非董事会议案事项提出异议。

4、公司董事出席董事会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次 未亲自出席会 议 |
| 马成家 | 董事长 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| 左强 | 董事 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| 龙浩 | 董事 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| 厉伟 | 董事 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| 王永华 | 董事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 周爱勤 | 董事 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 梅志明 | 独立董事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 郝智明 | 独立董事 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| 贾莉 | 独立董事 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 |

报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

### 四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产 和业务及自主经营的能力。

1、业务：公司业务结构完整，所需材料设备的采购及客户群、市场均不依赖于控股股东， 具有独立的产供销系统，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，与控股股东之间无同业 竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员：公司人员、劳动、人事、工资完全独立；公司高管人员未在控股股东及其下属 企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在控股股东及其下属企业领薪。

3、资产：公司拥有独立的生产经营场所和完整的资产结构，拥有生产经营活动所必须的 生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司专利权以及商标、土地、房屋等资产拥有完全的 控制权和支配权。

4、机构：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层、生产、 技术等部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司 其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东 职能部门之间的从属关系。

（五）财务：公司设有独立的财务管理部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制 度以及内部审计制度，独立进行财务决策，独立开设银行帐户，独立纳税。

### 五、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立及 实施情况。

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董 事会薪酬与考核委员会负责根据公司主要经济指标和管理指标的完成情况对高级管理人员的 业绩、工作能力、履职情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

公司已实现了高级管理人员持股计划，初步建立了高管层股权激励机制，公司还将根据 中国证监会和深圳证券交易所有关规定，进一步完善骨干层的股权和期权激励机制。

公司继续推行美国 GE 公司的 20%-70%-10% 绩效考核制度，制定了详尽的工作量化标准 和奖惩制度，每年评选 20%的优秀员工、70%的合格员工，保持每年 10% 的人员更新率，确立 建设卓越团队的基础管理体系。

### 六、公司内部控制制度的建立健全情况

公司成立以来，一直致力于内部控制制度的制定和完善，建立了一套完整、合法、有效 的内部控制制度，主要包括：

1、以《公司章程》及三会议事规则为核心的公司治理制度；

2、以行政管理制度、人力资源管理制度、信息管理控制度、内部控制监督检查管理办法 为组成的公司日常管理制度；

3、按照财政部发布的《企业会计准则》及有关补充规定制定的会计核算制度和财务管理 制度；

4、以ISO9001质量管理体系为核心的业务控制制度。 公司设立内部审计部为公司董事会对公司进行稽核监督的机构。内部审计部按照有利于

事前、事中和事后监督的原则，对公司及控制子公司的经营活动和内部控制制度的建立和执 行情况进行检查监督，并对每次检查对象和内容进行评价，提出改进建议和处理意见，确保 内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。

公司管理层认为，公司现有的内部控制制度是针对公司的实际情况而制订的，涵盖了公 司研发、生产、营销、投资决策、预算控制、成本管理、人力资源、文件档案等各个管理环 节。内部控制制度有力地保证了公司经营业务的有效进行，保护了资产的安全和完整，能够 防止并及时发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实、合法、完整，促进了公司经营效 率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求，在完整性、有效性和合理性方面不存在 重大缺陷。公司内控制度得到完整、合理和有效的执行。今后，公司将根据公司业务发展和 内部机构调整的需要，及时完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性，以使 内部控制制度在公司的经营管理中发挥更大的作用，促进公司持续、稳健、高速发展。

### 七、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司根椐深圳证券交易所《中小企业板块上市公司特别规定》的要求，以及经营活动的 实际需要，设立了内部审计部，制定了《内部审计管理制度》进一步完善了审计部的内部管

理和职能，并由董事会聘任了审计部负责人，配置3名专职人员。同时，公司董事会下设审计 委员会，代表董事会执行审计监督职能。为改善公司经营管理，提高经济效益，确保资产完 整与安全，报告期内，对公司事业部和主要子公司进行了专项审计，并对公司的募集资金的 使用与管理、财务报告、业绩快报、资金及财产管理、成本费用、经济效益以及规章制度和 财经纪律的执行情况等进行了监督检查，忠实履行了审计监督程序。

第六节股东大会情况简介

报告期内，公司共计召开1 次年度股东大会、1 次临时股东大会，会议具体情况如下： 一、公司于2007年5月12日在鞍山经济开发区联谊路5好公司会议室召开了2006年度股东

大会，会议主要审议如下议案： 1、审议《公司2006 年度董事会工作报告》；

2、审议《公司2006 年度监事会工作报告》；

3、审议《公司2006 年度财务报告》；

4、审议《公司2006 年度财务决算报告》；

5、审议《公司2006 年度利润分配方案》；

6、审议《关于选举公司第三届董事会成员及董事薪酬的议案》；

7、审议《关于选举公司第三届监事会非职工代表监事的议案》；

8、审议《关于续聘深圳天健信德会计师事务所为公司2007年度财务审计机构的议案》；

9、审议《关于修改公司章程的议案》；

10、听取独立董事 2006 年度述职报告。 股东大会决议公告刊登于2007年5月15日的《证券时报》及巨潮资讯网

[（http://www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/)

二、公司于2007年7月9日在鞍山经济开发区联谊路5号公司会议室召开了2007年第一次 临时股东大会，会议主要审议如下议案：

1、审议《变更公司注册名称的议案》；

2、审议《关于修改〈公司章程〉的议案》；

3、审议《修改<募集资金管理办法>的议案》。

股东大会决议公告刊登于 2007 年 7 月 10 日的《证券时报》及巨潮资讯网

[（http://www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/)

第七节 董事会报告

一、公司经营情况 **(一)公司报告期内总体经营情况 1、公司总体经营情况**

报告期内，在国家大力推动全社会节能降耗和安全生产的宏观背景下，公司主导产品市 场需求强劲增长，本公司通过积极提高自主创新能力，加大科技研发投入，通过提升内部管 理，控制成本费用，全面提升综合竞争力，取得了较好的经营业绩，并于2007年3月28日，在 深圳证券交易所上市。

2007年度公司实现营业收入36,715.70万元，营业利润5,111.21万元，实现净利润

8,332.18万元，同比增长64.20%。

**（1）市场发展** 报告期内，公司凭借技术、品牌、管理、服务等优势，进一步开拓市场，签订订单 62,042.80

万元同比增 106.49%。

主导产品 SVC 国内市场占有率继续保持 50%以上，2007 年签订定单 45,474.48 万元,同比 增长 86.48%；在保持冶金、电气化铁路、煤炭等行业的领先地位基础上，开始进入电力系统、 有色金属、风力发电等新行业；

公司另一主导产品 MABZ 在报告期内签订定单 2,494.65 万元，同比增长 225.97%。 公司新产品四象限大功率高压变频装置（HVC）、大功率高压软启动（VFS）2007 年签订

定单 4,866.48 万元，同比增长 507.29%。 新研发成功的高压大功率静止无功发生器（STATCOM）开始步入市场推广阶段。

继公司 SVC 产品出口海外市场之后，本公司与德国莫克泰克公司合作实现新产品船用高 压软启动装置出口欧洲。

**（2）管理发展** 公司质量管理体系在不断的运行中继续得到完善和发展，覆盖了公司所有业务范围，顺

利通过ISO9001审核；

公司继续推行美国GE公司的20%-70%-10% 绩效考核制度，人才引进力度加大，加盟一批 高素质人才，公司推行以部门为主体的扁平化管理（部长负责制），制定了详尽的工作量化 标准和奖惩制度。

公司上市申报工作通过证监会和深圳证券交易所核准，于 2007 年 3 月在深交所上市成为 公众公司。

公司实施品牌发展战略，加大广告投入，增强品牌影响力度，为创建百年荣信奠定坚实 基础。

董事会制定和审核通过了《接待和推广制度》、《内部控制检查监督办法》修订了《募 集资金管理办法》、《信息披露事务管理制度》等相关制度，推动了公司法人治理结构的完 善，使投资者权益保护工作得到制度上的保障。

**（3）产品发展与技术创新** 报告期，公司继续增加研发投入，共计投入研发资金5,204.79万元，占销售收入14.18%。 新产品研发取得的实质性突破：

①高压大功率静止无功发生器（STATCOM）研制成功，并在上海南翔铁路开始实施；

②光触发SVC研制成功并投运，本公司成为继德国西门子之后国内唯一的,世界上少数几 个应用此技术生产SVC的制造商；

③高压软启动装置取得技术突破，公司新研发的技术《跳波式有级变频无级调压电机软 启动方法及装置》具有世界先进水平，已申请国际专利并被正式受理。

报告期,本公司获得国家财政部、科技部“关于下达2007年国家科技支撑计划课题（第二 批）预算的批复（财教[2007]352号），决定由本公司作为主承担单位与清华大学、中国南方 电网有限责任公司等5家单位共同承担国家科技支撑计划课题——“中高压、百MVA级链式及 多电平变流器与静止补偿器研制”，国家科技部首期划拨研究专项经费资助1471万元。

报告期，公司申报国家重点新产品一项，申请并已受理各类专利四项，其中：发明专利 一项，实用新型二项，国际专利一项。

同时,公司成功申请成为电力电子学标准化技术委员会和防爆电气设备标准化技术委员 会的企业委员。目前，公司已经是电压电流等级和频率标准化技术委员会和上述两个标准化 技术委员会的企业委员，涵盖了企业的全部产品和技术的相关标准制定修订工作及与国际标 准化组织信息交换工作。

**（4）公司存在的主要优势和困难** 在国家对先进制造业的大力支持下促进了公司所处行业的发展，在全社会提倡节能减排

和安全生产宏观背景下，公司主导产品市场需求强劲增长，市场空间逐步扩大，给公司经营 与发展带来良好的机遇与广阔的空间。

公司的竞争优势是作为行业龙头企业拥有SVC市场50%以上的市场份额。与国际竞争对手

相比，公司的竞争优势主要体在较高的产品性价比和及时有效的低成本售后服务。与国内竞 争对手相比，公司又具有全面的技术创新能力、完善的试验和检测设备、领先的生产制造成 本和强大的品牌影响力。

公司存在的困难： 1、随着公司经营规模不断扩大，人力资源已不能满足公司快速发展的需要，特别是高级

研发人才和高级销售人才不足，会影响研发进度和销售额的迅速增长，公司将采取在北京、 上海等中心城市设立子公司及实施股权激励的方式吸引高级人才和保持现有高级管理人员和 核心技术人员稳定。

2、本行业产品均属高技术含量定制化产品，单位价格较高，一次性购置投入较大。与国 外市场初期类似，国内高耗能企业大规模应用本行业产品尚有一个逐步认识和接受的过程。 除了冶金行业，公司目前在煤炭、电气化铁路、有色金属、风力发电等新领域刚刚开始进入， 尚有化工、矿山、港口、重机、建材等行业未进入，特别是市场需求较大的电网系统，由于 尚未大规模推广应用SVC等产品，公司目前在电网系统销售业绩较少。

#### 2、2006年公司主营业务及其经营情况

（1）主营业务的范围 本公司主要从事节能大功率电力电子设备的设计和制造业务，产品包括：高压动态无功

补偿装置（SVC）、智能瓦斯排放装置（MABZ）、电力滤波装置（FC）、高压变频装置（HVC） 和高压软启动装置（VFS）。

（2）主营业务产品经营情况

#### ①分产品经营情况 单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率(%) | 营业收入比上 年增减（%） | 营业成本比上 年增减（%） | 营业利润率比上 年增减（%） |
| 节能大功率电力电子设 备制造业 | 36,715.70 | 17,762.25 | 51.62% | 52.11% | 72.45% | -5.71% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 高压动态无功补偿装置  SVC | 29,498.81 | 13,212.01 | 55.21% | 45.12% | 60.35% | -4.25% |
| 智能瓦斯排放装置  MABZ | 1,273.97 | 497.82 | 60.92% | 78.98% | 166.58% | -12.84% |
| 电力滤波装置 FC | 3,486.50 | 2,525.99 | 27.55% | 81.75% | 101.69% | -7.16% |
| 高压变频调速装置 HVC | 1,141.91 | 529.16 | 53.66% | 147.41% | 86.87% | 15.01% |
| 高压软启动装置 VFS | 200.11 | 98.72 | 50.67% |  |  |  |
| 备件及其他 | 1,114.39 | 898.55 | 19.37% | 55.17% | 165.91% | -33.58% |

#### ②分地区经营情况 单位：（人民币）万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
| 东北 | 2,752.85 | 1,019.90% |
| 华北 | 13,286.94 | 12.12% |
| 西北 | 4,474.53 | 88.27% |
| 华东 | 9,825.02 | 105.42% |
| 华中 | 2,915.38 | 19.14% |
| 华南 | 517.95 | -47.26% |
| 西南 | 2,216.98 | 124.23% |
| 出口 | 726.05 | 56.57% |

报告期营业收入持续增长的主要原因是公司产品的市场需求不断扩大及执行上年末未完 工合同，由此导致占公司主营业务收入比例较高的SVC产品的销售收入持续高速增长。同时公 司围绕节能大功率电力电子制造行业不断开发新产品，开拓新市场，形成新的收入来源。

(3)报告期内向前五名供应商采购金额合计9,595.63万元，占采购总额比重37.31%，向前 五名销售客户销售金额合计5,055.23万元，占销售总额比重13.77%。

(4)报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。 报告期内，公司综合毛利同比减少-5.71%,主要是占销售收入比重较大的SVC产品毛利降

低所致。公司SVC产品毛利同比减少-4.25%,主要是SVC产品在新开拓的电气化铁路、煤炭、有 色金属、风力发电等领域签订定单的单套容量较小，销售价格降低，及为提高产品性能采用 光控晶闸管导致成本略有上升所致。

(5)报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。 **3、公司主要资产和负债构成情况 （单位：万元）**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年 | | 2006 年 | | 同比增减(%) |
| 金额 | 占总资产比重（%） | 金额 | 占总资产比重（%） |
| 货币资金 | 29,394.09 | 40.24% | 5,023.10 | 19.20% | 485.18% |
| 应收帐款 | 20,232.64 | 27.70% | 9,824.49 | 37.55% | 105.94% |
| 存货 | 7,962.00 | 10.90% | 3,086.81 | 11.80% | 157.94% |
| 固定资产及在  建工程 | 6,453.53 | 8.84% | 3,182.76 | 12.16% | 102.77% |
| 短期借款 | 0.00 | 0.00% | 1,280.00 | 4.89% | -100.00% |
| 递延收益 | 2,590.00 | 3.55% | 2,381.50 | 9.10% | 8.75% |

报告期内货币资金同比增长485.18%，主要是首次公开发行股票1600万股募集资金到位所

致。

报告期内应收帐款同比增长105.94%，主要是销售收入增长所致。 报告期内存货同比增长157.94%，主要是定单增长导致原材料及在产品增长所致。 报告期内固定资产及在建工程同比增长102.77%，主要是为实施募集资金项目购买的设备

转入固定资产和在建工程所致。 短期借款减少是因为偿还银行贷款所致。

本公司作为我国SVC行业的龙头企业，鉴于本公司突出的行业地位，国家发改委等政府部 门在资金方面以科技拨款、项目拨款形式支持本公司的发展，导致本公司递延收益不断增加。

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除交易性金融资产、非同一控制下的企业合 并、具有商业实质的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产等以公允价值入 账外，均采用历史成本记账。

#### 4、公司主要费用情况 （单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期实际数 | 上年同期数 | 同比增减（%） |
| 营业费用 | 4,682.94 | 4,476.58 | 4.61% |
| 管理费用 | 8,246.83 | 5,002.41 | 64.86% |
| 财务费用 | -71.43 | 93.65 | -176.27% |
| 所得税 | 292.78 | 294.99 | -0.75% |

报告期公司新签订合同同比大幅增加，销售费用增长4.61%。

公司管理费用增加 64.86%的主要原因是公司研发投入持续增加、人员工资及福利费、办 公费增加，因此导致公司管理费用增长幅度较大。

财务费用同比下降-176.27%，主要原因是报告期存放在银行的募集资金形成利息收入。

#### 5、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金的构成情况 （单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期实际数 | 上年同期数 | 同比增减(%) |
| 一、经营活动产生的现金 流量净额 | 1,272.16 | 4,230.27 | -69.93% |
| 经营活动现金流入量 | 29,902.48 | 28,439.73 | 5.14% |
| 经营活动现金流出量 | 28,630.32 | 24,209.46 | 18.26% |
| 二、投资活动产生的现金 流量净额 | -4,130.34 | -2,198.57 | 87.87% |
| 投资活动现金流入量 | 253.08 | 520.00 | -51.33% |
| 投资活动现金流出量 | 4,383.42 | 2,718.57 | 61.24% |
| 三、筹资活动产生的现金 流量净额 | 27,229.16 | -1,528.22 | -1881.75% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 筹资活动现金流入量 | 30,240.00 | 1,280.00 | 2262.50% |
| 筹资活动现金流出量 | 3,010.84 | 2,808.22 | 7.22% |
| 四、现金及现金等价物净 额增加 | 24,370.99 | 503.48 | 4740.47% |

报告期内经营活动产生的现金流量净额同比减少69.93%，主要是应收帐款、应收票据和 存货增加所致。

本公司客户的主要付款工具是银行承兑汇票，公司有较多未到期银行承兑汇票，由于本 公司可以将持有的银行承兑汇票随时向银行贴现，因此本公司应收票据也同样具有现金的高 流动性。

报告期内投资活动产生的现金流量净额同比变动87.87%，主要是为实施募集资金项目， 报告期购建的固定资产同比增加所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比变动-1881.75%，主要是报告期内主要原因是 报告期首次公开发行股票1600万股募集资金到位所致。

报告期内现金及现金等价物净额同比变动4740.47%，主要是报告期内筹资活动产生的现 金流量净额同比增长所致。

#### 6、公司的生产设备运转良好，全部设备完好，设备开工率100%，在本报告期产品无积 压，公司的主要技术人员在本报告期内无变动。

#### 7、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

（1）全资子公司—诚和伟业（北京）科技发展有限责任公司（以下简称“诚和伟业”） 诚和伟业成立于 2003年8月 11 日，注册资本 240 万元，公司持有 100%权益，诚和伟业

住所为北京市海淀区西三旗建材城东路 18 号楼佰能大厦，主营业务：技术开发、服务、转让、 咨询

经开元信德会计师事务所有限公司审计的财务报表，截止2007年12月31日，诚和伟业的 总资产7,590,966.94元，净资产5,918,459.90元。2007年度诚和伟业实现营业务收入 24,970,000.00元，净利润733,250.45元。

（2）全资子公司——鞍山荣信科技有限公司(以下简称“荣信科技”)

荣信科技成立于 2005 年 2 月 3 日，注册资本 50 万元，公司持有 100%权益，荣信科技的

住所为鞍山经济开发区联谊路 5 号，主营业务为行业应用软件服务、嵌入式软件服务及软件 销售；智能控制系统、自动化成套控制装置系统、自动化控制系统配件的开发。

经开元信德会计师事务所有限公司审计的财务报表，截止2007年12月31日，荣信科技的 总资产2,129,543.84元，净资产1,641,261.09元。2007年度荣信科技实现营业务收入 5,750,000.00元，净利润1,104,739.24元。

（3）全资子公司——荣信嘉时（北京）科技发展有限公司(以下简称“荣信嘉时”) 荣信嘉时成立于 2007 年 8 月 14 日，注册资本 500 万元，公司持有 100%权益，荣信嘉时

的住所为北京市海淀区西三旗建材城东路 18 号楼佰能大厦，主营业务为智能控制系统、自动 化成套控制装置系统、自动化控制系统配件的开发、设计、销售。

经开元信德会计师事务所有限公司审计的财务报表，截止2007年12月31日，荣信嘉时的 总资产4,108,383.06元，净资产4,092,964.34元。2007年度荣信嘉时未实现营业务收入，净 利润-907,035.66元。

（4）全资子公司——上海清方荣信电子有限公司(以下简称“清方荣信”) 清方荣信成立于 2007 年 8 月 29 日，注册资本 200 万元，公司持有 100%权益，清方荣信

的住所为上海市浦东新区凌白路 1081 号，主营业务为电子产品、电气设备的设计、销售、计 算机软件开发、应用、销售，机械设备、仪器仪表的销售、从事货物与技术的进出口业务。

经开元信德会计师事务所有限公司审计的财务报表，截止2007年12月31日，清方荣信的 总资产1,644,921.28元，净资产1,644,921.28元。2007年度清方荣信未实现营业务收入，净 利润-355,078.72元。

（5）参股公司——北京荣信电通科技发展有限公司 注册资本1000万元，法定代表人为宋联忠。公司出资100万元，占注册资本的10%。该公

司的主营业务为高压电气销售。

## (二)对公司未来发展情况的展望

#### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

①行业发展的趋势 节能大功率电力电子设备制造业是一个新兴行业，涉及重大节能技术，为先进制造业、

国家重大装备制造业及高技术产业，受国家多项政策支持。 节能大功率电力电子设备制造业运用的技术主要为电力电子技术。近年来，电力电子技

术和相关产业在国内外飞速发展，已经渗透到电能的产生、输送、分配和应用的各个环节， 广泛应用到工业系统、电力系统、交通系统、通信系统、计算机系统、新能源系统和日常生 活中，是使用电能的其他所有产业的基础技术，面临着巨大的市场需求。

国际上本行业的技术领先者主要以瑞士 ABB、德国 SIEMENS、法国 AREVA、日本 TOSHIBA 等大企业为主。

国内企业均是20世纪90年代开始，在学习消化吸收国外先进技术的基础上成长起来的， 基本上都属于中小企业。但依靠自主创新能力、本土化制造的优势以及国家政策的引导与支 持，这些企业正在迅速成长，并已在SVC、HVC等诸多领域完成了替代进口的任务。

②面临的市场竞争格局 节能大功率电力电子设备制造业目前处于新兴产业的初级阶段，成为国内外公司重点研

发和投资的领域，该行业受国家政策支持和高层的重视，在节能减排的宏观背景下，市场空 间急剧放大，导致包括许多上市公司在内的企业加入到电力电子高端设备生产制造中来，市 场竞争逐渐加剧。

**2、公司的发展战略** 本公司秉承“发展世界一流的电力电子技术，创建世界一流的电力电子企业；创造中国

的世界名牌，创造世界的中国名牌，为振兴中国的民族工业做出贡献”经营愿景，以节能大 功率电力电子设备制造为主营业务方向，在不断提高现有业务经营管理水平的同时，通过新 产品研制开发、引进培养人才、自主创新、积极开拓国内国际市场等手段，保持公司SVC、、 HVC、MABZ等主导产品优势并不断拓宽产品线与产品业务，巩固公司在节能大功率电力电子 设备制造业的领先地位，确保公司持续、快速、健康发展，争取10年内成为中国输配电业务 与工业电气业务的第一领导者，20年内成为中国的ABB，成为全球输配电与工业电气业务的 主要制造商之一。

#### 3、公司2008年的经营计划和主要目标

（1）进一步开拓市场，在巩固现有市场份额的前提下加快新的市场领域的开发，以及加 大新产品市场开拓力度，加快公司主导产品国际化进程，确保公司业绩较上年增长 30%以上。

（2）加快募集资金项目的建设进度，保证募集资金的使用质量，2008 年末完成项目建 设，并尽快产生效益。

（3）利用公司资金、技术和管理优势进行适度的企业并购与投资，推进本行业内优势资 源整合，延伸主流产品线，拓展产业链，投资上游产品如热管等，满足企业的业务拓展需要， 增强企业的综合竞争优势。

（4）增强自主创新能力，加大新产品研发投入，实施客户经营策略，完成现有产品升级 及系列化生产。研发机车变频主传动系统、百MVA级STATCOM等重大产品，并争取尽快投运。

（5）提高公司的管理水平，推进271绩效考核及量化激励体系实施，建立满足快速发展 要求的卓越高效团队。

**4、为实现公司发展战略的资金使用安排** 实现公司的发展战略需要更多的资金支持。公司一方面将通过上市募集到的资金，加紧

实施募集资金项目的建设，尽快产生效益。另一方面根据资金需求情况将利用自有资金、银 行贷款以及通过再融资的方式保证项目资金的需求。

**5、风险因素 (1)人力资源风险。**本公司从事的节能大功率电力电子设备制造业是一个技术密集型行

业，对高级技术人才的依赖性很高，公司地处东北，高端人才较为匮乏，如果人才引进得不 到保障，将影响公司的发展。公司通过在中心城市（北京、上海）设立研发和销售中心、建 设优秀的企业文化及实施有效的持股计划等措施吸引高级人才，保证了核心管理人员和技术 人员的稳定。公司成功上市后，股权的激励和约束作用将进一步发挥，公司的凝聚力将进一 步增强，这也为公司不断引入行业内优秀的技术人才和销售人才创造了条件。

**（2）管理风险。**企业经营规模的扩张，将对公司管理团队的管理和协调能力提出较高的 要求，为此公司将进一步加强管理队伍建设，通过加强对现有管理人员的培训，不断提高其 管理水平和协调能力。完善公司治理的经营管理机制，形成更加科学有效的决策机制，同时 不断完善绩效考核机制，形成更加有效的激励约束机制，使公司的经营模式和管理机制能够

更加符合公司发展需要。

**（3）毛利下降风险。**随着公司产品市场需求的迅速增长，参与竞争的企业将逐步增加及 人力成本的提高使公司产品的毛利有下降的趋势。公司将通过增加研发投入，走高端路线保 持产品高技术含量、推进产业技术升级、扩大销售规模，提高订单的整体质量、投资公司原 材料占比较高的上游产品如热管以降低生产成本等方式来稳定产品的利润水平。

#### (三)公司会计政策、会计估计变更或重大前期差错更正对公司的财务状况和经营成果 的影响情况

本公司于二零零七年一月一日起执行新企业会计准则。按照新企业会计准则、中国证 监会发布的《关于做好与新企业会计准则相关财务会计信息披露的通知（证监发[2006]136 号）》和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号―新旧会计准则过渡期间比较财

务会计信息的编制和披露》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号―财务报告

的一般规定》、《企业会计准则解释 1 号》等有关规定，本公司对以下会计政策进行了变更， 并对比较期间的财务报表进行了追溯调整，其中：

(1) 根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司采用资产负债表债务法 对企业所得税进行核算。该项会计政策变更采用追溯调整法，由此调增二零零六年度净利 润 212,881.14 人民币元；调增二零零七年一月一日股东权益金额 730,816.63 人民币元。

(2) 根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定，公司对所属全资子公司 及控股子公司长期股权投资的核算方法由原来的权益法改为成本法。公司在首次执行日以 前已经持有的对子公司长期股权投资，在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初 即采用成本法核算。执行新会计准则后按照子公司宣告分派现金股利或利润中应分得的部 分，确认为投资收益。由此调减二零零六年度母公司财务报表净利润734,269.01人民币元， 调减二零零七年一月一日母公司财务报表股东权益金额2,817,503.30人民币元；该项会计 政策变更追溯调整不影响各年度合并财务报表。

#### 本公司二零零七年度未发生会计估计变更及重大前期差错更正事项。

## 二、公司投资情况

#### （一）报告期内募集资金的使用情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]47 号文核准，并经深圳证券交易所同意，

公司发行人民币普通股(A 股)股票 16,000,000 股，募集资金总额人民币 302,400,000.00 元，

扣减发行费后，公司本次发行募集资金净额为人民币 285,885,083.00 元。

公司2007年度投入募集资金项目67,820,639.78元，募集资金超过招股说明书投资总额的

部分67,785,083.00元补充流动资金，累计使用募集资金135,605,722.78元，尚未使用的募集 资金余额为 150,279,360.22元。

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | | | 28,588.51 | | | 本年度投入募集资金总额 | | | | 6,782.06 | | | |
| 变更用途的募集资金总额 | | |  | | |  | | | | 6,782.06 | | | |
| 已累计投入募集资金总额 | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | |  | | |
|  | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | 截至期 末累计 投入金 额与承 诺投入 金额的 差额(3)  ＝(2)-(1) |  |  | |  |  |  |
| 项目 可行 性是 否发 生重 大变 化 |
| 是否 已变 更项 目（含 部分 变更） | 截至期 末投入 进度  （%） (4)＝ (2)/(1) |
| 募集资 金承诺 投资总 额 | 截至期 末承诺 投入金 额(1) | 截至期 末累计 投入金 额(2) | 是否 达到 预计 效益 |
| 调整后 投资总 额 | 本年度 投入金 额 | 项目达到预 定可使用状 态日期 | |
| 本年度实 现的效益 |
| 承诺投资项目 |
|  |
|  |
|  |  |  | |
|  |  |  |  |
|  |  |
| 高压动态无功补偿装 置(SVC)产业升级项目 | 否 | 13,976.  00 | 13,976.  00 | 3,500.0  0 | 3,176.0  2 | 3,176.0  2 | -323.98 | 90.74  % | 2008 年 12 月  31 日 | | 1,072.07 | 是 | 否 |
| 大型煤矿瓦斯安全监 控与排放自动化成套 系统(RGM)产业化项 目 | 否 | 7,834.0  0 | 7,834.0  0 | 4,000.0  0 | 3,606.0  4 | 3,606.0  4 | -393.96 | 90.15  % | 2008 年 12 月  31 日 | | 0.00 | 是 | 否 |
| 合计 | - | 21,810.  00 | 21,810.  00 | 7,500.0  0 | 6,782.0  6 | 6,782.0  6 | -717.94 | - | - | | 1,072.07 | - | - |
| 未达到计划进度原因  （分具体项目） | 截至报告期末公司预计投入金额与实际投入金额基本相符,差额产生的原因是由于募集资金于 2007 年 3 月末到位，2007 年 4-12 月份公司主要完成设备选型、设备采购、工程招标及其相关协议签署工作，尚 未支付相关款项，募集资金实际使用较原计划顺延，但基本符合公司预计进度，2008 年主要完成施工 安装，募集资金支付增加，预计 2008 年底完成募集资金项目。 | | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 变化的情况说明 | 未发生重大变化 | | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实 施地点变更情况 | 募集资金实施地点未变更 | | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实 施方式调整情况 | 募集资金实施方式未调整 | | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先 期投入及置换情况 | 2007 年 5 月 12 日公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资 金投资项目的自筹资金的议案》。为了加速投资项目的进程，公司前期已使用自筹资金投入募集资金投 资项目。截至 2007 年 3 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的总金额为 2,779.15 万元。 | | | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况 | 未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况 | | | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资 金结余的金额及原因 | 募集资金项目尚在建设中 | | | | | | | | | | | | |
| 募集资金其他使用情 况 | 2007 年 4 月 13 日公司二届七次董事会审议通过了《关于本次募集资金使用的议案》，本次实际募集资  金净额超过项目投资计划部分共计 6,778.51 万元，根据《招股说明书》计划安排，用于补充公司流动 资金。 | | | | | | | | | | | | |

注 1、募集资金项目处于建设期，尚未完全达到预计可使用状态，公司未预计募集资金 项目建设期内产生的效益。

注 2、高压动态无功补偿装置(SVC)产业升级项目报告期内投入的部分固定资产达到预计 可使用状态，新增产能 16 套，其本年度实现效益是依据报告期内公司募集资金投入新增固定 资产及补充流动资金所带来的 SVC 新增产能和 SVC 产品销售毛利占全部产品总的毛利的比 例为权重对年度扣除非经常性损益的利润总额分摊计算得出。

注 3、大型煤矿瓦斯安全监控与排放自动化成套系统(RGM)产业化项目报告期内投入的 部分固定资产尚未达到预计可使用状态，本年度未实现收益，预计 2008 年可产生收益。

注 4、效益核算使用的指标是年度扣除非经常性损益的利润总额。 **会计师事务所对募集资金年度专项审核的结论性意见：** 开元信德会计师事务所有限公司对公司截止2007年12月31日募集资金使用情况进行专项

审核，出具了开元信德深专审字(2008)第021号《募集资金年度专项鉴证报告》，认为公司 募集资金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》(证监发行 [2007]字500号)、《深圳证劵交易所中小企业板块上市公司特别规定》及《中小企业板上市公 司募集资金管理细则》，在所有重大方面反映了贵公司二零零七年度募集资金存放与使用情 况。

（二）重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司没有重大非募集资金投资项目。

### 三、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 报告期内，公司董事会共召开了九次会议，具体情况如下：

1、2007年3月 23 日，公司召开第二届董事会第六次会议，本次会议的决议公告刊登于 2007年3月 27 [日的《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/)

2、2007年4月 13 日，公司召开第二届董事会第七次会议，本次会议的决议公告刊登于 2007年4月 14 [日的《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/)

3、2007年5月12日，公司召开第三届董事会第一次会议，本次会议的决议公告刊登于2007

[年5月15日的《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/) 4、2007年6月21日，公司召开第三届董事会第二次会议，本次会议的决议公告刊登于2007

[年6月22日的《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/) 5、2007年7月10日，公司召开第三届董事会第三次会议，本次会议的决议公告刊登于2007

[年7月11日的《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/) 6、2007年8月6日，公司召开第三届董事会第四次会议，本次会议的决议公告刊登于2007

[年8月8日的《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/) 7、2007年9月24日，公司召开第三届董事会第五次会议，本次会议的决议公告刊登于2007

[年9月24日的《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/) 8、2007年10月15日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《荣信电力电子

股份有限公司2007年第三季度报告》，该报告刊登于2007年10月17日的《证券时报》及巨潮 [资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/)

9、2007年11月12日，公司召开第三届董事会第七次会议，本次会议的决议公告刊登于 [2007年11月13日的《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/)

**(二)董事会对股东大会决议的执行情况** 报告期内公司董事会根据《公司法》、《公司章程》及其他相关法律法规的要求，严格

按照股东大会的决议及授权，认真执行股东大会通过的各项决议，完成了首次公开发行股票、 修改公司章程等事项。

公司董事会根据 2006 年第二次临时股东大会决议，向中国证监会申请了首次公开发行股 票事宜，2007 年 3 月 7 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字［2007］47 号文核准，公 司向社会公开发行人民币普通股股票 1600 万股，发行价格为人民币 18.90 元/股，募集资金总

额为人民币 30,240 万元，扣除发行费用人民币 1651.49 万元，募集资金净额为 28,588.51 万元。

经深圳天健信德会计师事务所信德验资报字[2007]第 009 号《验资报告》验证，此次公开发

行股票募集资金已全部到位。经深圳证券交易所批准，公司股票于 2007 年 3 月 28 日上市。

**四、公司2007年度利润分配及资本公积转增股本预案 公司2007年度利润分配方案为：10送4股转增6股派现金0.5元。** 经开元信德会计师事务所有限公司审计，公司2007年度实现合并净利润83,321,753.39

元，减去按10%提取法定盈余公积金共计8,268,343.84元，加上年初未分配利润83,110,213.24

元，本年度实际可供股东分配利润为158,163,622.79元。截止2007年12月31日，公司资本公 积金余额为272,626,390.14元。

公司以2007年12月31日公司总股本64,000,000股为基数,拟按10：4的比例派送红股、按 每10股派0.5元（含税），共计28,800,000元。

同时，公司以2007年12月31日公司总股本64,000,000股为基数，拟以资本公积金（股本 溢价）转增股本方式，向全体股东每10股转增6股，共计38,400,000元；

经上述分配后，公司总股本为：128,000,000 股，剩余的未分配利润结转下一年度。

### 五、董事会审计委员会履职情况汇报总结

报告期内，审计委员会根据《审计委员会议事规则》赋予的职责和权限切实履行了提名 内部审计机构负责人、审议内部审计部门提交的审计计划和工作报告、审核公司的财务信息 及其披露、监督公司的内部审计制度及其实施、负责内部审计与外部审计沟通等职责。在2007 年公司财务报告审计工作中做了如下工作：

1、审计委员会与公司2007年度审计机构开元信德会计师事务所有限公司充分沟通的基础 上协商确定了2007年度财务报告审计的进度安排；

2、审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报告后，发表意见如 下：同意将公司按照《企业会计准则》及有关补充规定编制的财务报告提交开元信德会计师 事务所有限公司审计。

3、审计委员会在年审注册会计师审计期间与其针对审计过程中的问题进行了充分的交流 与沟通，并对其发出《关于按时提交审计报告的督促函》，督促其在约定的时限内提交审计 报告。

4、审计委员会审阅了注册会计师出具的初步审计意见后形成书面审核意见：经开元信德 会计师事务所初步审计，对公司在2007年财务报告编制过程中存在的会计估计、会计重分类 等差错予以认同，并同意根据初步审计意见进行相应调整。

5、审计委员会召开临时会议，并形成如下决议：①同意开元信德会计师事务所对本公司

2007年财务报告的审计结果的议案，并将财务审计结果提交公司董事会审核；②关于开元信 德会计师事务所2007年度审计工作总结的议案③同意聘请开元信德会计师事务所有限公司为 本公司2008年度审计机构的议案，并提交公司董事会审议。

### 六、董事会薪酬与考核委员会履职情况汇报总结

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据公司实际情况制定董事、高级管理人员薪酬方 案并提交董事会和股东大会审议。

报告期末，公司董事会薪酬与考核委员会依据公司年初制定的经营目标及主要经济指标 和管理指标的完成情况对董事、监事和高级管理人员的业绩、工作能力、履职情况进行考评 并发表审核意见如下：公司董事、监事、高级管理人员较好的完成了年初制定的经营目标， 领取的薪酬与公司披露的情况相符。

## 七、其他需要披露的事项

（一）公司投资者关系管理 公司一直非常重视投资者关系管理，报告期内更是做了大量的工作： 1、公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人做好投资者来访接待工作，

并认真做好各次接待的资料存档工作。报告期内，公司接待投资者来访60多人次。 2、公司在全景网建立了与投资者网络联系的互动平台，在公司网站开设了投资者关系管

理专栏和投资者联系信箱；平时专人负责投资者的咨询电话、传真、邮件、留言的回复等工 作，最大限度地保证投资者与公司信息交流渠道的畅通。

3、2007年3月，公司在首次公开发行股票初步询价期间在深圳、上海、北京三地举办现 场推介会，参会机构累计达到近70家，共收到116家机构有效报价，IPO发行取得圆满成功。 通过上述形式，投资者能够及时、准确、平等的了解到公司的经营发展情况，并充分表 达对公司经营发展的建议和意见，公司在决策时也会重视及参考机构投资者的意见，对公司

发展起到促进作用。

（二）公司指定信息披露的报纸为《证券时报》和巨潮资讯网

[（http://www.cninfo.com.cn）为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。](http://www.cninfo.com.cn/)

# 第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》以及相关法规要求，勤 勉、诚实地履行自己职能，依法独立行使职权，以保障公司规范运作，维护公司和股东利益。 监事会对公司长远发展计划、生产经营活动、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员 履行职责情况进行了监督，促进了公司规范运作、健康发展。现将监事会在本年度的主要工 作报告如下:

### 一、监事会会议情况

报告期内，监事会共召开了六次会议，具体情况如下：

1、2007年3月 23 日，公司召开第二届监事会第六次会议，会议审议并通过了《荣信股 份 2006 年度监事会工作报告》、《荣信股份 2006 年度财务报告》、《荣信股份 2006 年度财务决

算》、《荣信股份 2006 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》五个议案； 2、2007年4月 13 日，公司召开第二届监事会第七次会议，会议审议并通过了《2007 年

第一季度报告》、《提名公司第三届监事会非职工代表监事候选人》的议案；

3、2007年5月 12 日，公司召开第三届监事会第一次会议，会议审议并通过了《关于选 举第三届监事会主席的议案》。

4、2007年8月6 日，公司召开第三届监事会第二次会议，会议审议并通过了《荣信电 力电子股份有限公司 2007 年半年度报告》及《2007 年半年度报告摘要》的议案。

5、2007 年 10 月 15 日，公司召开第三届监事会第三次会议，会议审议并通过了《荣信

电力电子股份有限公司 2007 年第三季度报告》的议案。

6、2007 年 11 月 12 日，公司召开第三届监事会第四次会议，会议审议并通过了《关于 加强上市公司治理专项活动的整改报告的议案》。

### 二、监事会对公司 2007 年度有关事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况 监事会认真履行《公司法》、《公司章程》等相关法律法规赋予的职权，积极参加股东大

会，列席董事会会议，对公司 2007 年依法运作情况进行了监督，认为：公司决策程序合法，

董事会运作规范、决策合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董 事、高级管理人员认真执行公司职务，无违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为

2、检查公司财务的情况

报告期内，监事会对 2007 年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检 查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度较完善，财务运作规范、财务状况良好，没 有发生公司资产被非法侵占和资产流失情况，财务报告真实、客观和公正地反映了公司 2007 年度的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

2007 年，公司进一步修订了《募集资金使用管理办法》，设立了募集资金专用帐户，并 签订了《募集资金三方监管协议》，以加强募集资金的管理和使用。报告期内，公司严格按照

《募集资金使用管理办法》对募集资金进行使用和管理，公司募集资金实际投入项目与承诺 投入项目一致，没有变更投向和用途，使用效果良好。

4、公司收购、出售资产情况

公司 2007 年度无重大收购和出售资产的情况。 5、关联交易及关联方占用资金的情况

报告期，公司未发生与日常经营相关的关联交易、资产收购和出售发生的关联交易，不 存在与关联方在非经营性债权债务往来或担保事项。

报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、投资金融企业和拟上市公司、证券投资情况

报告期内，公司无证券投资情况，无持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况。

### 三、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

公司未有在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业 合并事项。

### 四、重大关联交易

报告期，公司未发生与日常经营相关的关联交易、资产收购和出售发生的关联交易，不 存在与关联方在非经营性债权债务往来或担保事项。

### 五、报告期内重大合同及其履行情况

（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交易、托管、 承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产等事项。

（二）报告期内对外担保情况

1、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的事项。

2、公司独立董事对关联方资金往来和对外担保情况的专项说明和独立意见。 公司独立董事郝智明先生、梅志明先生、贾莉女士发表了如下专项说明和独立意见：

根据中国证监会《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)和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号)的规定和要求，同时根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、 公司《章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《内部控制检查监督办法》等有关 规定赋予独立董事的职责，我们对公司报告期内对外担保、与关联方资金往来情况进行认真 的检查和落实，发表如下专项说明及独立意见：

经认真核查，我们认为：公司能够认真贯彻执行《通知》有关规定，严格控制对外担保 风险和关联方占用资金风险。截止 2007 年 12 月 31 日，公司累计和当期无对外担保、违规对 外担保情况，也不存在公司控股股东及其他关联方、公司占 50%以下股份的关联方占用公司 资金的情况。

（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。

### 六、公司股东在报告期或持续到报告期内的承诺事项

本公司控股股东左强、深圳市深港产学研创业投资有限公司及其一致行动人深圳市延宁 发展有限公司， 实际控制人左强先生、崔京涛女士和厉伟先生均承诺：自本公司股票上市之 日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本 公司收购该部分股份。公司其他发行前股东均承诺：自公司股票上市之日起一年内不转让或 者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。

为避免将来可能出现与本公司的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人出具了《避免 同业竞争的承诺函》，承诺将不会直接或间接从事与本公司相同、相似的业务，也不在与本公 司有相同、相似业务的其他企业任职。

截止到本报告期末，上述承诺事项仍在严格履行中。

### 七、公司聘任、解聘会计师事务所及支付给聘任会计师事务所的报酬情况

因深圳天健信德会计师事务所有限责任公司与湖南开元会计师事务所合并，公司聘请的 会计师事务所“深圳天健信德会计师事务所有限责任公司”变更为“开元信德会计师事务所 有限公司”,经公司2008年第一次临时股东大会审议批准,公司聘请的2007年度财务审计机构 也相应的变更为开元信德会计师事务所有限公司,支付2007年度审计费用24万元。截至本报告

期末，开元信德会计师事务所有限公司已连续8年为公司提供审计服务。

### 八、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控 制人，未发生：受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机 关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、 通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证 券交易所公开谴责的情况。

### 九、报告期内已披露的重要信息索引

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 公告编号 | 披露日期 | 公告内容 | 信息披露报纸 |
| 2007-001 | 2007 年 3 月 27 日 | 荣信股份第二届董事会第六次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2007-002 | 2007 年 3 月 27 日 | 荣信股份第二届监事会第六次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2007-003 | 2007 年 4 月 10 日 | 荣信股份 2007 年一季度业绩预增公告 | 证券时报 |
| 2007-004 | 2007 年 4 月 14 日 | 荣信股份二届七次董事会会议决议公告 | 证券时报 |
| 2007-005 | 2007 年 4 月 14 日 | 荣信股份第二届监事会第七次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2007-006 | 2007 年 4 月 14 日 | 荣信股份 2007 年第一季度报告正文 | 证券时报 |
| 2007-007 | 2007 年 4 月 14 日 | 关于签订募集资金使用监管协议的公告 | 证券时报 |
| 2007-008 | 2007 年 4 月 14 日 | 关于召开 2006 年度股东大会通知的公告 | 证券时报 |
| 2007-009 | 2007 年 4 月 14 日 | 关于公司董事候选人及董事薪酬方案的独立意见的公告 | 证券时报 |
| 2007-010 | 2007 年 4 月 20 日 | 荣信股份关于公司第二大股东左强提议增加 2006 年度股东大会  议案暨关于 2006 年度股东大会的补充通知 | 证券时报 |
| 2007-011 | 2007 年 5 月 15 日 | 2006 年度股东大会决议公告 | 证券时报 |
| 2007-012 | 2007 年 5 月 15 日 | 关于选举职工代表监事的公告 | 证券时报 |
| 2007-013 | 2007 年 5 月 15 日 | 荣信股份三届一次董事会会议决议公告 | 证券时报 |
| 2007-014 | 2007 年 5 月 15 日 | 荣信股份第三届监事会第一次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2007-015 | 2007 年 5 月 15 日 | 关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 的公告 | 证券时报 |
| 2007-016 | 2007 年 5 月 15 日 | 独立董事关于董事会聘任高级管理人员及高管薪酬的独立意见 | 证券时报 |
| 2007-017 | 2007 年 5 月 16 日 | 关于设立投资者咨询电话的公告 | 证券时报 |
| 2007-018 | 2007 年 6 月 4 日 | 异常波动公告 | 证券时报 |
| 2007-019 | 2007 年 6 月 22 日 | 荣信股份三届二次董事会会议决议公告 | 证券时报 |
| 2007-020 | 2007 年 6 月 22 日 | 关于召开 2007 年第一次临时股东大会通知的公告 | 证券时报 |
| 2007-021 | 2007 年 6 月 25 日 | 网下配售股票上市流通的提示性公告 | 证券时报 |
| 2007-022 | 2007 年 7 月 5 日 | 荣信股份业绩预告修正公告 | 证券时报 |
| 2007-023 | 2007 年 7 月 10 日 | 荣信股份 2007 年第一次临时股东大会决议公告 | 证券时报 |
| 2007-024 | 2007 年 7 月 11 日 | 荣信股份三届三次董事会会议决议公告 | 证券时报 |
| 2007-025 | 2007 年 7 月 11 日 | 关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划的公告 | 证券时报 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2007-026 | 2007 年 7 月 13 日 | 荣信股份注册名称变更公告 | 证券时报 |
| 2007-027 | 2007 年 7 月 24 日 | 荣信股份 2007 年半年度业绩快报 | 证券时报 |
| 2007-028 | 2007 年 8 月 8 日 | 荣信股份三届四次董事会会议决议公告 | 证券时报 |
| 2007-029 | 2007 年 8 月 8 日 | 荣信股份三届二次监事会会议决议公告 | 证券时报 |
| 2007-030 | 2007 年 8 月 8 日 | 荣信股份 2007 年半年度报告 | 证券时报 |
| 2007-031 | 2007 年 9 月 25 日 | 荣信股份三届五次董事会会议决议公告 | 证券时报 |
| 2007-032 | 2007 年 10 月 17 日 | 荣信电力电子股份有限公司 2007 年第三季度季度报告 | 证券时报 |
| 2007-033 | 2007 年 11 月 13 日 | 荣信电力电子股份有限公司关于加强上市公司专项治理活动的 整改报告 | 证券时报 |
| 2007-034 | 2007 年 11 月 13 日 | 荣信股份三届七次董事会会议决议公告 | 证券时报 |
| 2007-035 | 2007 年 11 月 13 日 | 荣信股份三届四次监事会会议决议公告 | 证券时报 |
| 2007-036 | 2007 年 12 月 26 日 | 关于承担科技部国家科技支撑计划课题获得批复的公告 | 证券时报 |

上述信息披露网址：巨潮资讯（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）。

第十节 财务报告

**审计报告**

**中国 鞍山** 开元信德深审字(2008)第 105 号

#### 荣信电力电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的荣信电力电子股份有限公司(以下简称“荣信股份公司”)财务报表， 包括二零零七年十二月三十一日的资产负债表和合并资产负债表，二零零七年度利润表和 合并利润表、二零零七年度现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权 益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是荣信股份公司管理层的责任。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,荣信股份公司财务报表已按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公 允反映了荣信股份公司二零零七年十二月三十一日的财务状况以及二零零七年度的经营 成果和现金流量。

开元信德会计师事务所 中国注册会计师：朱伟峰 金顺兴 中国 北京 二零零八年四月七日

## 资产负债表

编制单位：荣信电力电子股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末数 | | 期初数 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 流动资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 293,940,873.56 | 288,170,026.08 | 50,231,007.85 | 49,729,612.77 |
| 结算备付金 |  |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |
| 应收票据 | 24,801,922.90 | 24,801,922.90 | 12,783,295.35 | 12,783,295.35 |
| 应收账款 | 202,326,355.98 | 202,263,175.98 | 98,244,904.39 | 98,011,489.39 |
| 预付款项 | 45,071,991.00 | 45,703,141.36 | 20,585,429.75 | 21,977,107.11 |
| 应收保费 |  |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |
| 其他应收款 | 5,196,938.47 | 4,306,107.06 | 4,226,237.69 | 2,764,390.53 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |  |
| 存货 | 79,619,962.17 | 79,619,962.17 | 30,868,067.52 | 30,866,152.02 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 | 1,956,901.55 | 1,679,380.53 | 201,993.13 |  |
| 流动资产合计 | 652,914,945.63 | 646,543,716.08 | 217,140,935.68 | 216,132,047.17 |
| 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 | 1,000,000.00 | 10,900,000.00 | 1,000,000.00 | 3,900,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |
| 固定资产 | 52,574,932.13 | 46,123,646.78 | 28,079,874.81 | 21,676,469.50 |
| 在建工程 | 11,960,387.51 | 11,960,387.51 | 3,747,729.88 | 3,747,729.88 |
| 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 | 10,646,073.56 | 10,370,073.56 | 10,959,973.35 | 10,635,973.35 |
| 开发支出 |  |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |  |  |
| 递延所得税资产 | 1,342,510.65 | 1,336,708.15 | 730,816.63 | 726,588.63 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 77,523,903.85 | 80,690,816.00 | 44,518,394.67 | 40,686,761.36 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产总计 | 730,438,849.48 | 727,234,532.08 | 261,659,330.35 | 256,818,808.53 |
| 流动负债： |  |  |  |  |
| 短期借款 |  |  | 12,800,000.00 | 12,800,000.00 |
| 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 | 89,372,317.90 | 89,372,317.90 | 1,170,000.00 | 1,170,000.00 |
| 应付账款 | 52,110,152.41 | 52,766,732.41 | 36,347,896.52 | 36,347,896.52 |
| 预收款项 | 52,466,912.72 | 52,466,912.72 | 43,245,693.12 | 43,245,693.12 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 698,442.60 | 342,406.44 | 1,496,358.48 | 623,344.47 |
| 应交税费 | -8,196,365.62 | -8,238,418.09 | -6,860,484.42 | -7,039,184.84 |
| 应付利息 |  |  |  |  |
| 其他应付款 | 2,762.52 |  | 1,657.73 |  |
| 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 |  |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 186,454,222.53 | 186,709,951.38 | 88,201,121.43 | 87,147,749.27 |
| 非流动负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 |  |  | 765,418.36 |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |  |
| 其他非流动负债 | 25,900,000.00 | 25,900,000.00 | 23,815,000.00 | 23,615,000.00 |
| 非流动负债合计 | 25,900,000.00 | 25,900,000.00 | 24,580,418.36 | 23,615,000.00 |
| 负债合计 | 212,354,222.53 | 212,609,951.38 | 112,781,539.79 | 110,762,749.27 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 资本公积 | 272,626,390.14 | 272,626,390.14 | 2,741,307.14 | 2,741,307.14 |
| 减：库存股 |  |  |  |  |
| 盈余公积 | 23,294,614.02 | 23,294,614.02 | 15,026,270.18 | 15,026,270.18 |
| 一般风险准备 |  |  |  |  |
| 未分配利润 | 158,163,622.79 | 154,703,576.54 | 83,110,213.24 | 80,288,481.94 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 518,084,626.95 | 514,624,580.70 | 148,877,790.56 | 146,056,059.26 |
| 少数股东权益 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 所有者权益合计 | 518,084,626.95 | 514,624,580.70 | 148,877,790.56 | 146,056,059.26 |
| 负债和所有者权益总计 | 730,438,849.48 | 727,234,532.08 | 261,659,330.35 | 256,818,808.53 |

法定代表人：左强 主管会计负责人： 龙浩 会计机构负责人：吴彩霞

## 利润表

编制单位：荣信电力电子股份有限公司 2007 年 1-12 月 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | | 上年同期 | |
| 项目 |
| 合并 | | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 一、营业总收入 | 367,156,976.76 | | 367,156,976.76 | 241,375,439.23 | 241,075,439.23 |
| 其中：营业收入 | 367,156,976.76 | | 367,156,976.76 | 241,375,439.23 | 241,075,439.23 |
| 利息收入 |  | |  |  |  |
| 已赚保费 |  | |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  | |  |  |  |
| 二、营业总成本 | 316,044,867.76 | | 309,165,536.98 | 203,780,424.22 | 201,803,132.06 |
| 其中：营业成本 | 177,622,451.27 | | 208,342,451.27 | 102,997,999.41 | 132,097,999.41 |
| 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 | 3,215,251.49 | | 2,686,188.62 | 2,569,835.93 | 2,053,293.44 |
| 销售费用 | 46,829,436.01 | | 35,788,775.63 | 44,765,754.54 | 34,192,854.82 |
| 管理费用 | 82,468,258.57 | | 56,431,623.31 | 50,024,115.13 | 30,366,689.68 |
| 财务费用 | -714,269.62 | | -746,981.40 | 936,484.10 | 876,833.72 |
| 资产减值损失 | 6,623,740.04 | | 6,663,479.55 | 2,486,235.11 | 2,215,460.99 |
| 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） |  | |  | -5,012.03 | -5,012.03 |
| 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） | 51,112,109.00 | | 57,991,439.78 | 37,590,002.98 | 39,267,295.14 |
| 加：营业外收入 | 35,260,768.62 | | 27,631,009.17 | 16,346,862.84 | 13,763,204.77 |
| 减：营业外支出 | 123,371.98 | | 13,296.81 | 196,060.49 | 6,056.97 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 118,194.11 | | 10,218.94 | 143,838.05 | 5,435.13 |
| 四、利润总额（亏损总额以“- 号填列） | ” | 86,249,505.64 | 85,609,152.14 | 53,740,805.33 | 53,024,442.94 |
| 减：所得税费用 | 2,927,752.25 | | 2,925,713.70 | 2,949,928.68 | 2,925,414.14 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填 列） | 83,321,753.39 | 82,683,438.44 | 50,790,876.65 | 50,099,028.80 |
| 归属于母公司所有者的净 利润 | 83,321,753.39 | 82,683,438.44 | 50,743,678.06 | 50,099,028.80 |
| 少数股东损益 |  |  | 47,198.59 |  |
| 六、每股收益： |  |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | 1.39 | 1.38 | 1.06 | 1.04 |
| （二）稀释每股收益 | 1.39 | 1.38 | 1.06 | 1.04 |

法定代表人：左强 主管会计负责人： 龙浩 会计机构负责人：吴彩霞

## 现金流量表

编制单位：荣信电力电子股份有限公司 2007 年 1-12 月 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | 上年同期 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的 现金 | 258,016,293.36 | 258,016,293.36 | 262,074,444.19 | 261,969,144.19 |
| 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 | 24,992,164.96 | 18,311,341.48 | 16,851,285.46 | 14,267,627.39 |
| 收到其他与经营活动有关 的现金 | 16,016,347.06 | 15,322,323.49 | 5,471,559.83 | 5,270,000.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 299,024,805.38 | 291,649,958.33 | 284,397,289.48 | 281,506,771.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的 现金 | 142,750,212.54 | 170,729,911.02 | 125,363,680.73 | 154,513,680.73 |
| 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 | 13,469,726.41 | 5,873,351.74 | 6,930,435.16 | 2,661,967.15 |
| 支付的各项税费 | 37,021,458.06 | 30,762,041.81 | 36,275,952.77 | 30,707,624.39 |
| 支付其他与经营活动有关 的现金 | 93,061,759.43 | 71,613,450.18 | 73,524,495.51 | 53,441,814.76 |
| 经营活动现金流出小计 | 286,303,156.44 | 278,978,754.75 | 242,094,564.17 | 241,325,087.03 |
| 经营活动产生的现金 流量净额 | 12,721,648.94 | 12,671,203.58 | 42,302,725.31 | 40,181,684.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 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 | 2,530,750.00 | 750.00 | 200,000.00 | 30,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单 位收到的现金净额 |  |  |  |  |
| 收到其他与投资活动有关 的现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 2,530,750.00 | 750.00 | 5,200,000.00 | 5,030,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金 | 43,834,159.91 | 40,330,042.98 | 26,705,656.09 | 24,924,928.36 |
| 投资支付的现金 |  | 7,000,000.00 | 480,000.00 | 530,000.00 |
| 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 | 43,834,159.91 | 47,330,042.98 | 27,185,656.09 | 25,454,928.36 |
| 投资活动产生的现金 流量净额 | -41,303,409.91 | -47,329,292.98 | -21,985,656.09 | -20,424,928.36 |
| 三、筹资活动产生的现金流  量： |  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 302,400,000.00 | 302,400,000.00 |  |  |
| 其中：子公司吸收少数股东 投资收到的现金 |  |  |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  |  | 12,800,000.00 | 12,800,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关 的现金 |  |  |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 302,400,000.00 | 302,400,000.00 | 12,800,000.00 | 12,800,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 13,565,418.36 | 12,800,000.00 | 12,800,000.00 | 12,800,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息 支付的现金 | 1,020,543.62 | 979,085.95 | 15,232,233.61 | 15,182,704.06 |
| 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 | 15,522,411.34 | 15,522,411.34 | 50,000.00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 筹资活动现金流出小计 | 30,108,373.32 | 29,301,497.29 | 28,082,233.61 | 27,982,704.06 |
| 筹资活动产生的现金 流量净额 | 272,291,626.68 | 273,098,502.71 | -15,282,233.61 | -15,182,704.06 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价 物的影响 |  |  |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 243,709,865.71 | 238,440,413.31 | 5,034,835.61 | 4,574,052.13 |
| 加：期初现金及现金等价物 余额 | 50,231,007.85 | 49,729,612.77 | 45,196,172.24 | 45,155,560.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 293,940,873.56 | 288,170,026.08 | 50,231,007.85 | 49,729,612.77 |

法定代表人：左强 主管会计负责人： 龙浩 会计机构负责人：吴彩霞

## 合并所有者权益变动表

编制单位：荣信电力电子股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2007 年度** | | | | | | | |
| **归属于母公司股东权益** | | | | | | **少数股东 权益** | **股东权益合计** |
| **股本** | **资本公积** | **减:库存股** | **盈余公积** | **未分配利润** | **其他** |
| **一、上年年末余额** | 48,000,000.00 | 2,741,307.14 | - | 15,026,270.18 | 83,110,213.24 | - | - | 148,877,790.56 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| **二、本年年初余额** | 48,000,000.00 | 2,741,307.14 | - | 15,026,270.18 | 83,110,213.24 | - | - | 148,877,790.56 |
| **三、本期增减变动金额** | 16,000,000.00 | 269,885,083.00 | - | 8,268,343.84 | 75,053,409.55 | - | - | 369,206,836.39 |
| （一）净利润 |  |  |  |  | 83,321,753.39 |  | - | 83,321,753.39 |
| （二）直接计入股东权益的利得或损失 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额 |  | - |  |  |  |  |  | - |
| 2、权益法下被投资单位其他股东权益变动 的影响 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3、与计入股东权益项目相关的所得税影响 |  | - |  |  |  |  |  | - |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | 83,321,753.39 | - | - | 83,321,753.39 |
| （三）股东投入和减少资本 | 16,000,000.00 | 269,885,083.00 | - | - |  |  | - | 285,885,083.00 |
| 1、股东投入资本 | 16,000,000.00 | 269,885,083.00 |  |  |  |  |  | 285,885,083.00 |
| 2、股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3、其他 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | 8,268,343.84 | (8,268,343.84) | - | - | - |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  | 8,268,343.84 | (8,268,343.84) |  |  | - |
| 2、对股东的分配 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3、其他 |  |  |  |  |  |  |  | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （五）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1、资本公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2、盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3、盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| **四、本年年末余额** | 64,000,000.00 | 272,626,390.14 | - | 23,294,614.02 | 158,163,622.79 | - | - | 518,084,626.95 |

法定代表人：左强 主管会计负责人： 龙浩 会计机构负责人：吴彩霞

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：荣信电力电子股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2006 年度** | | | | | | | |
| **归属于母公司股东权益** | | | | | | **少数股东权益** | **股东权益合计** |
| **股本** | **资本公积** | **减:库存股** | **盈余公积** | **未分配利润** | **其他** |
| **一、上年年末余额** | 48,000,000.00 | 2,195,899.00 | - | 9,983,805.71 | 51,825,450.68 | - | 976,746.49 | 112,981,901.88 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| **二、本年年初余额** | 48,000,000.00 | 2,195,899.00 | - | 9,983,805.71 | 51,825,450.68 | - | 976,746.49 | 112,981,901.88 |
| **三、本期增减变动金额** | - | 545,408.14 | - | 5,042,464.47 | 31,284,762.56 | - | (976,746.49) | 35,895,888.68 |
| （一）净利润 |  |  |  |  | 50,743,678.06 |  | 47,198.59 | 50,790,876.65 |
| （二）直接计入股东权益的利得或损失 | - | 545,408.14 | - | (20,000.00) | 3,548.97 | - | (1,023,945.08) | (494,987.97) |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额 |  | - |  |  |  |  |  | - |
| 2、权益法下被投资单位其他股东权益 变动的影响 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3、与计入股东权益项目相关的所得税影响 |  | - |  |  |  |  |  | - |
| 4、其他 |  | 545,408.14 |  | (20,000.00) | 3,548.97 |  | (1,023,945.08) | (494,987.97) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上述（一）和（二）小计 | - | 545,408.14 | - | (20,000.00) | 50,747,227.03 | - | (976,746.49) | 50,295,888.68 |
| （三）股东投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1、股东投入资本 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2、股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3、其他 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | 5,062,464.47 | (19,462,464.47) | - | - | (14,400,000.00) |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  | 5,062,464.47 | (5,062,464.47) |  |  | - |
| 2、对股东的分配 |  |  |  |  | (14,400,000.00) |  |  | (14,400,000.00) |
| 3、其他 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| （五）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1、资本公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2、盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3、盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| **四、本年年末余额** | 48,000,000.00 | 2,741,307.14 | - | 15,026,270.18 | 83,110,213.24 | - | - | 148,877,790.56 |

法定代表人：左强 主管会计负责人： 龙浩 会计机构负责人：吴彩霞

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：荣信电力电子股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2007 年度** | | | | | |
| **股本** | **资本公积** | **减:库存股** | **盈余公积** | **未分配利润** | **股东权益合计** |
| **一、上年年末余额** | 48,000,000.00 | 2,741,307.14 | - | 15,026,270.18 | 80,288,481.94 | 146,056,059.26 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  | - |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  | - |
| **二、本年年初余额** | 48,000,000.00 | 2,741,307.14 | - | 15,026,270.18 | 80,288,481.94 | 146,056,059.26 |
| **三、本期增减变动金额** | 16,000,000.00 | 269,885,083.00 | - | 8,268,343.84 | 74,415,094.60 | 368,568,521.44 |
| （一）净利润 |  |  |  | - | 82,683,438.44 | 82,683,438.44 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **股本** | **资本公积** | **减:库存股** | **盈余公积** | **未分配利润** | **股东权益合计** |
| **一、上年年末余额** | 48,000,000.00 | 2,195,899.00 | - | 9,983,805.71 | 49,651,917.61 | 109,831,622.32 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （二）直接计入股东权益的利得或损失 | - | - | - | - | - | - |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  | - |
| 2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响 |  |  |  |  |  | - |
| 3、与计入股东权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  | - |
| 4、其他 |  |  |  |  |  | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | 82,683,438.44 | 82,683,438.44 |
| （三）股东投入和减少资本 | 16,000,000.00 | 269,885,083.00 | - | - | - | 285,885,083.00 |
| 1、股东投入资本 | 16,000,000.00 | 269,885,083.00 |  |  |  | 285,885,083.00 |
| 2、股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  | - |
| 3、其他 |  |  |  |  |  | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | 8,268,343.84 | (8,268,343.84) | - |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  | 8,268,343.84 | (8,268,343.84) | - |
| 2、对股东的分配 |  |  |  |  |  | - |
| 3、其他 |  |  |  |  |  | - |
| （五）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - |
| 1、资本公积转增股本 |  |  |  |  |  | - |
| 2、盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  | - |
| 3、盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  | - |
| 4、其他 |  |  |  |  |  | - |
| **四、本年年末余额** | 64,000,000.00 | 272,626,390.14 | - | 23,294,614.02 | 154,703,576.54 | 514,624,580.70 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 法定代表人：左强 | 主管会计负责人： 龙浩 | 会计机构负责人：吴彩霞 |
|  | **母公司所有者权益变动表（续）** |  |
| 编制单位：荣信电力电子股份有限公司 | 2007 年 12 月 31 日 | 单位：（人民币）元 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  | - |
| **二、本年年初余额** | 48,000,000.00 | 2,195,899.00 | - | 9,983,805.71 | 49,651,917.61 | 109,831,622.32 |
| **三、本期增减变动金额** | - | 545,408.14 | - | 5,042,464.47 | 30,636,564.33 | 36,224,436.94 |
| （一）净利润 |  |  |  | - | 50,099,028.80 | 50,099,028.80 |
| （二）直接计入股东权益的利得或损失 | - | 545,408.14 | - | (20,000.00) | - | 525,408.14 |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  | - |
| 2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响 |  |  |  |  |  | - |
| 3、与计入股东权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  | - |
| 4、其他 |  | 545,408.14 |  | (20,000.00) |  | 525,408.14 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | 545,408.14 | - | (20,000.00) | 50,099,028.80 | 50,624,436.94 |
| （三）股东投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - |
| 1、股东投入资本 |  |  |  |  |  | - |
| 2、股份支付计入股东权益的金额 |  |  |  |  |  | - |
| 3、其他 |  |  |  |  |  | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | 5,062,464.47 | (19,462,464.47) | (14,400,000.00) |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  | 5,062,464.47 | (5,062,464.47) | - |
| 2、对股东的分配 |  |  |  |  | (14,400,000.00) | (14,400,000.00) |
| 3、其他 |  |  |  |  |  | - |
| （五）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - |
| 1、资本公积转增股本 |  |  |  |  |  | - |
| 2、盈余公积转增股本 |  |  |  |  |  | - |
| 3、盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  | - |
| 4、其他 |  |  |  |  |  | - |
| **四、本年年末余额** | 48,000,000.00 | 2,741,307.14 | - | 15,026,270.18 | 80,288,481.94 | 146,056,059.26 |

法定代表人：左强 主管会计负责人： 龙浩 会计机构负责人：吴彩霞

**荣信电力电子股份有限公司 财务报表附注**

**二零零七年度**

单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

本公司原名为“鞍山荣信电力电子有限公司”,系由鞍山市电子电力公司(以下简称“鞍 山电子电力”)和辽宁科发实业公司(以下简称“辽宁科发”)共同投资成立的有限责任公司， 注册资本为 8,700,000.00 人民币元，于一九九八年十一月十九日领取了注册号为 11888731 的企业法人营业执照。

根据二零零零年八月公司第一次临时股东大会批准，本公司吸收深圳市深港产学研创 业投资有限公司( 以下简称“深港产学研”)、左强等五位新股东，公司注册资本由 8,700,000.00 人民币元增至 26,000,000.00 人民币元,于二零零零年九月八日领取了注册号为

2103001100223 的企业法人营业执照。

根据公司二零零零年第三次股东大会决议和公司股东于二零零零年九月二十日签订 的《发起人协议书》,全体股东作为共同发起人,将本公司整体改组为股份有限公司,并于二 零零零年十一月六日经辽宁省人民政府以辽政[2000]268 号文《关于同意鞍山荣信电力电 子有限公司变更为股份有限公司的批复》批准。二零零零年十一月十日,本公司向辽宁省工 商行政管理局换领了注册号为 2100001050674 号的企业法人营业执照 , 股本变更为 26,310,000.00 人民币元，将本公司名称变更为“鞍山荣信电力电子股份有限公司”。

二零零三年二月十八日,根据二零零三年度公司临时股东大会决议,本公司新老股东进 行增资扩股。并于二零零三年九月十八日经辽宁省人民政府辽政[2003]189 号文《关于同 意鞍山荣信电力电子股份有限公司增资扩股的批复》批准。本公司已于二零零三年十月十 日办理了相应的工商变更登记手续,股本由 26,310,000.00 人民币元增至 34,200,000.00 人民 币元。

根据二零零五年公司第二次临时股东大会决议及二零零五年五月十一日经辽宁省人 民政府以辽政[2005]127 号文《辽宁省人民政府关于鞍山荣信电力电子股份有限公司变更 名称的批复》批准，将本公司名称变更为“辽宁荣信电力电子股份有限公司”。

根据本公司二零零五年第三次临时股东会议决议，并经二零零五年十二月十二日辽宁 省人民政府辽政[2005]353 号文《辽宁省人民政府关于辽宁荣信电力电子股份有限公司变 更注册资本的批复》批准，本公司股本由 34,200,000.00 人民币元增至 48,000,000.00 人民

币元。并于二零零五年十二月十九日办理完毕工商变更登记手续。

二零零七年三月七日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]47 号文核准，本 公司于二零零七年三月十六日向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 16,000,000 股，每 股面值 1.00 人民币元，并于二零零七年三月二十八日在深圳证券交易所上市交易。本公司

发行后总股本为 64,000,000.00 人民币元。并于二零零七年四月十日办理完毕工商变更登记 手续。

根据本公司二零零七年第一次临时股东会议决议，将本公司名称变更为“荣信电力电 子股份有限公司”。并于二零零七年七月十一日办理完毕工商变更登记手续，向辽宁省工 商行政管理局换领了注册号为 210000004920217 号的企业法人营业执照。

本公司系国家规划布局内重点软件企业，国家火炬计划重点高新技术企业。

本公司的经营范围为：高压动态无功补偿装置(SVC)、智能瓦斯排放装置(MABZ)、电 力滤波装置(FC)、高压变频调速装置(HVC)及其他电力电子装置的设计、制造；经营本企 业及所属企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业及所属企业生产科研所需的原 辅材料、机械设备、仪器仪表及相关技术进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的 商品及技术除外)；经营进料加工和“三来一补”业务。

本公司的基本组织架构为：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机 构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设办公 室、管理部、工程部、生产部、财务部、审计部、质控部、市场部、工艺部、供应部、技 术商务部、SVC 部、MABZ 部、HVC 部等部门。

本公司拥有诚和伟业(北京)科技发展有限公司(以下简称“诚和伟业”)、鞍山荣信科 技有限公司(以下简称“荣信科技”)、上海清方荣信电子有限公司(以下简称“清方荣信”)、 荣信嘉时(北京)科技发展有限公司(以下简称“荣信嘉时”)四家全资子公司；拥有北京荣信 电通科技发展有限公司(以下简称“荣信电通”)一家参股公司。

#### 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部令第 33 号和财政部财会[2006]3 号文规定的《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准 则(以下简称“新《企业会计准则》”)的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本公司自二零零七年一月一日起执行新《企业会计准则》。根据中国证券监督管理委员会 证监会计字[2007]10 号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过度 期间比较财务会计信息的编制和披露》的规定。二零零七年度财务报表按新《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》的规定，对本公司涉及该准则第五条至第十九条的需追溯

事项进行了追溯调整。

#### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明：本年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公 司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、主要会计政策和会计估计

**1． 会计年度** 自公历每年一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。 **2． 记账本位币**

以人民币为记账本位币。

**3． 记账基础** 本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除交易性金融资产、非同一控制下的企业合

并、具有商业实质的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产等以公允价值入

账外，均采用历史成本记账。

**4． 现金等价物的确定标准** 本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的

投资等视为现金等价物。

**5． 外币业务核算方法** 本公司涉及外币的经济业务，采用交易发生当日的即期汇率折算为人民币记账。 于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生

的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额

按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生当日的即期汇率折

算。

#### 6．金融资产 (1) 分类和计量

① 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 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票、债券、基金，以及不作为有效

套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计 入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券 利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确 认为投资收益。于资产负债表日，本公司将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账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 持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款

中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。 实际利率在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间 内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项 应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应

收账款和其他应收款等。

对外销售商品、提供劳务或其他代垫款项形成的应收款项，按从客户或被代垫方签署的合 同或协议价款的公允价值作为初始确认金额；收回或处置应收款项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 没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资和应收款

项的归为此类。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。 支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独 确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。于资产负债表日，可

供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。 处置可供出售金融资产时，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。

#### (2) 减值损失

① 除以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产外，本公司于资产负债表 日对持有至到期投资、应收款项(附注四 7)，有客观证据表明其发生了减值的，按预计未来现 金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客 观证据表明该等金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减 值损失予以转回，计入当期损益。

② 对于可供出售的金融资产，当其公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入 股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。如期后公允价值上升且客观上与确 认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。

#### 7. 应收款项及坏账准备

**(1) 坏账确认标准** 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项； 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。 其他确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

**(2) 坏账准备的计提方法** 对于预付款项以及单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。当存

在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金

流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特

征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款

组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定资产负债表日各项组合计提坏账准备的比例， 据此计算应计提的坏账准备。本公司坏账准备计提比例为：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 |  | 计提比例 |
| 一年以内 |  | 5% |
| 一至二年 |  | 10% |

|  |  |
| --- | --- |
| 二至三年 | 20% |
| 三年以上 | 30% |

**8. 存货与生产成本核算方法** 存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料，按实际成本进行初始计量。 存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及

在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等，周

转材料在领用时采用一次转销法核算成本。 本公司对存货采用永续盘存制。于资产负债表日，再对存货进行实地盘点，依实地盘点

结果调整依永续盘存制核算下的存货。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额 确定。

#### 9. 长期股权投资

**(1) 分类和计量** 长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司对合营企业和联营企业的股权投

资以及本公司对被投资单位不具有控制、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。

① 子公司 子公司是指本集团能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经

营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可

转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。对子公司投资，在 本公司个别财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后 进行合并。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。被投资单位宣告分派的现金股 利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累 积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

② 合营企业和联营企业 合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司对

其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。 对合营企业和联营企业投资按照实际成本进行初始计量，并采用权益法进行后续计量。

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，其差额包含在初

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

采用权益法核算时，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资 损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被 投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项 准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以 外股东权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担 的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分 得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实 现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，但该交易所转让的资产发生减值的， 相应的未实现损失不予抵销。

③ 其他股权投资 其他股权投资是指本集团对被投资单位不具有控制、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。

**(2) 减值准备** 于资产负债表日，当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收

回金额 。

#### 10. 固定资产

**(1) 固定资产确认标准** 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的且使用寿命超过一个

会计年度的有形资产。

**(2) 固定资产分类** 固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、办公设备、交通工具、仪器仪表设备、房屋

装修及其他设备。

**(3) 固定资产计量** 固定资产按照购置或新建时的初始成本计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的

计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出 于发生时计入当期损益。

**(4) 固定资产折旧** 固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计

提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可

使用年限确定折旧额。本公司各类别固定资产预计使用寿命、净残值率、年折旧率为：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 |  | 使用寿命 |  | 净残值率 |  | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 |  | 40 年 |  | 5.00% |  | 2.375% |
| 机器设备 |  | 15 年 |  | 5.00% |  | 6.333% |
| 办公设备 |  | 5 年 |  | 5.00% |  | 19.000% |
| 交通工具 |  | 5 年 |  | 5.00% |  | 19.000% |
| 仪器仪表设备 |  | 5 年 |  | 5.00% |  | 19.000% |
| 房屋装修 |  | 5 年 |  | 5.00% |  | 19.000% |
| 其他设备 |  | 5 年 |  | 5.00% |  | 19.000% |

于资产负债表日，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适 当调整。

**(5) 固定资产处置** 符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。

公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资 产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入 当期损益。

**(6) 减值准备** 于资产负债表日，当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金

额。

**11. 在建工程** 在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定

可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件

的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。 于资产负债表日，当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金

额。

#### 12. 借款费用

**(1) 借款费用资本化的确认原则** 借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的

汇兑差额。借款费用同时具备下列条件时，借款费用予以资本化：

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**(2) 资本化期间** 资本化期间是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

化期间不包括在内。

#### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3

个月的，暂停借款费用的资本化。

**(4) 借款费用资本化金额确定** 本公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发

生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得

的投资收益后的金额确定。 本公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超

过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应

予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 13. 无形资产

**(1) 分类和计量** 无形资产包括专利技术、非专利技术、商标权、土地使用权等，按照实际发生的成本进行

初始计量。

① 使用寿命有限的无形资产 本公司对专利技术、非专利技术、商标权采用直线法均按 10 年平均摊销。 本公司对土地使用权按其规定使用年限采用直线法平均摊销。

② 使用寿命不确定的无形资产 本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。 **(2) 定期复核**

于资产负债表日，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，与以前 估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

于资产负债表日，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命行复核，如果有证据表明该 无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并进行摊销。

于资产负债表日，如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项 无形资产的账面价值全部转入当期损益。

**(3) 减值准备** 于资产负债表日，当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金

额 。

#### 14. 研究与开发

**(1) 分类和计量** 本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大

不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认 为无形资产：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益方式，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；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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计量。 不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出

不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该

项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

**(2) 减值准备** 于资产负债表日，当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金

额。

**15. 商誉** 商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者

为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允

价值份额的差额。 企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本

超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并 的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。于资产负债表日，商誉按成本减去累计减值损 失后的净额列示。

**16．长期待摊费用** 长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担

的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计

摊销后的净额列示。

**17．资产减值** 在财务报表中单独列示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，

至少每年进行减值测试。

长期股权投资、固定资产和使用寿命确定的无形资产等，于资产负债表日存在减值迹象 的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提 减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计 未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果 难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。 上述资产减值损失一经确认，即使以后期间价值得以恢复，本公司也不再对其予以转回。 **18．职工薪酬** 职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、

工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计 入相关资产成本和费用。

**19．预计负债** 因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在

该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或 有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相 关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预 计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

**20．政府补助** 本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到政府补助确认为政府补助。 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，

按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额人民币 1.00 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在 该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直 接计入当期损益。与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的 期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

#### 21．收入

**(1) 销售商品** 对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和

实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可 靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

**(2) 提供劳务** 对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和

完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负

债表日按完工百分比法确认收入。

**(3) 让渡资产使用权** 与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确

认收入。

**22. 所得税** 本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

本公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付 的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按以下要求确认递延所 得税资产或递延所得税负债：

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递 延所得税负债：商誉的初始确认；不是企业合并，且交易发生时既不影响会计利润也不影响 应纳税所得额的交易中产生的资产或负债的初始确认；对与子公司、联营企业及合营企业投 资相关的应纳税暂时性差异，投资企业能够控制暂时性差异转回的时间，且该暂时性差异在 可预见的未来很可能不会转回。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂 时性差异产生的递延所得税资产。

本公司期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够 的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。在 很可能获得足够的应纳税所得额时，本公司以原减记的金额为限，予以转回。

#### 23. 每股收益

**(1) 基本每股收益** 本公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基

本每股收益。发行在外普通股加权平均数按下列公式计算：

发行在外普通股加权平均数＝期初发行在外普通股股数＋当期新发行普通股股数×已发 行时间÷报告期时间－当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间

**(2) 稀释每股收益** 本公司存在稀释性潜在普通股的，分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外

普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。稀释性潜在普通股，是指假设当期转换为

普通股会减少每股收益的潜在普通股。计算稀释每股收益，应当根据下列事项对归属于普通 股股东的当期净利润进行调整，并考虑相关所得税的影响：

① 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；

② 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。 计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数应当为计算基本每股收益时普

通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权 平均数之和。

计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前 期间发行的稀释性潜在普通股，应当假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股， 应当假设在发行日转换。

认股权证和股份期权等的行权价格低于当期普通股平均市场价格时，应当考虑其稀释性。 企业承诺将回购其股份的合同中规定的回购价格高于当期普通股平均市场价格时，应当考虑 其稀释性。

稀释性潜在普通股应当按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每 股收益达到最小值。

**(3) 重新计算** 发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或

因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每

股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新 计算报告期各年的每股收益。

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对以前

年度损益进行追溯调整或追溯重述的，应当重新计算报告期各年的每股收益。

**五、税项** 本公司及其子公司主要应纳税项列示如下： **1． 流转税**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 税项 |  | 计税依据 |  | 税 率 |
| 增值税 |  | 商品销售收入 |  | 17% |
| 营业税 |  | 劳务收入 |  | 5% |
| 营业税 |  | 建筑安装工程收入 |  | 3% |

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25 号文《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》，自二零零零年六月二十四日起至二零一零年底以 前，对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，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%的部分实行即征即退政策。本公司于二零零二年九月三日，经 辽宁省软件企业办公室以辽软认字[2002]4 号文认定本公司为软件企业；诚和伟业于二零 零五年四月十八日，经北京市科学技术委员会审核，认定诚和伟业为软件企业；荣信科技 于二零零五年四月二十七日经辽宁省软件企业认定办公室审核，认定荣信科技为软件企 业。

城市维护建设税按应交增值税额及营业税额的 7%计缴。 教育费附加按应交增值税额及营业税额的 3%计缴。 地方教育费附加按应交增值税额及营业税额的 1%计缴(诚和伟业、清方荣信和荣信嘉

时不缴纳)。

本公司及其子公司代扣代缴施工企业营业税,系按支付工程款金额的 3%计缴。

#### 2． 企业所得税

(1)本公司

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25 号文《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》，辽宁省地方税务局于二零零二年十一月一日以第 78 号文《辽宁省软件企业税收优惠通知书》同意本公司自 2001 年度起按 15%的企业所得税 税率缴纳企业所得税。

二零零七年度按应纳税所得额的 10%税率计算缴纳；根据二零零八年二月二十六日国家 发展和改革委员会、信息产业部、商务部、国家税务总局以发改高技[2008]513 号联合下发了 “关于发布二零零七年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知”，通知规定国家规划布局

内的重点软件企业二零零七年当年未享受免税优惠的，减按 10%的税率征收企业所得税。本 公司被认定为二零零七年度国家规划布局内重点软件企业。

(2)诚和伟业 二零零五年九月二十二日诚和伟业经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业,证书

编号:京科高字 0511008A12722 号(GF16639),有效期两年。根据北京市国家税务局《转发国家

税务总局〈关于企业所得税几个业务问题的通知〉的通知》(京国税发[1994]068 号)文件的有 关规定：高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税；自开办之日起，三年内免征企业所得 税；第四至六年可按 15%税率减半征收企业所得税。二零零七年度诚和伟业按 7.5%的企业所 得税税率缴纳企业所得税。

(3)荣信科技

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25 号文《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》的有关规定，在我国境内新办的软件生产企业认 定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业 所得税的税收优惠政策。二零零五年十二月二十九日鞍山市开发区国家税务局以鞍开国税免 字(2005)第 1 号文《减、免税批准通知书》批准:荣信科技自开始获利年度起，享受“两免三 减半”政策。免税期限：二零零五年一月一日至二零零六年十二月三十一日；减税期限：二 零零七年一月一日至二零零九年十二月三十一日，减税幅度 50%。二零零七年度荣信科技按 16.5%的企业所得税税率缴纳企业所得税。

(4)清方荣信

二零零七年度清方荣信按 33%的企业所得税税率缴纳企业所得税。 (5)荣信嘉时

二零零七年十月十九日荣信嘉时经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业,证书编 号:京科高字 0711008A27167 号(GF21608),有效期两年。根据北京市国家税务局《转发国家税 务总局〈关于企业所得税几个业务问题的通知〉的通知》(京国税发[1994]068 号)文件的有关 规定：高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税。二零零七年度荣信嘉时按 15%的企业所 得税税率缴纳企业所得税。

**3． 个人所得税** 员工的个人所得税由本公司及其子公司代扣代缴。 **六、企业合并及合并财务报表**

#### 1． 合并范围的确定原则、合并报表编制的依据及方法

(1)确定原则 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位

的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位

投资占被投资单位有表决权资本总额 50％以上(不含 50%，有证据表明不能实施控制的除外),

或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。 (2)编制方法

① 合并财务报表基本编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权 益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益,在 合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利 润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

② 报告期内增加或处置子公司的处理方法 母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当

调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债

表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债 表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报 告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子 公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报 告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司 购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公 司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 2． 本公司的控股子公司概况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 注册地址 | 注册时间 | 注册资本 | 拥有  权益 | 经营范围 | 公司性质 | 法定  代表人 | 是否纳入  合并范围 |
| 诚和伟业\* | 北京市海淀区西 三旗建材城东路 18 号楼佰能大厦  208 | 2003.08.11 | RMB 2,400,00  0.00 | 100% | 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 | 有限责任公 司 | 左强 | 是 |

主选择经营项目开展经营活 动。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 荣信科技\*\* | 鞍山经济开发区 联谊路 5 号 | 2005.02.03 | RMB 500,00  0.00 | 100% | 行业应用软件服务、嵌入式软  件服务及软件销售；智能控制 系统、自动化成套控制装置系 统、自动化控制系统配件的开 发；销售计算机及辅助设备、 电气机械、电子产品、器件和 元件(涉及到资质证及许可证 的需凭资质证及许可证经营)。 | 有限责任公 司 | 赵殿波 | 是 |
| 清方荣信\*\*\* | 上海市浦东新区 凌白路 1081 号  201 室 | 2007.08.29 | RMB 2,000,00  0.00 | 100% | 电子产品、电气设备的设计、 销售、计算机软件开发、应用、 销售，机械设备，仪器仪表的 销售，从事货物与技术的进出 口业务(涉及许可经营的凭许 可证经营)。 | 有限责任公 司 | 焦东亮 | 是 |
| 荣信嘉 时  \*\*\*\* | 北京市海淀区西 三旗建材城东路 18 号楼佰能大厦  217 室 | 2007.08.14 | RMB 5,000,00  0.00 | 100% | 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。 | 有限责任公 司 | 王强 | 是 |

\* 二零零三年七月十八日, 本公司与王强、张春生签订了《投资协议》,共同投资组建 诚和伟业,其中本公司以货币资金出资 1,920,000.00 人民币元,拥有诚和伟业 80%的权益性 资本；王强以专有技术出资 240,000.00 人民币元,拥有诚和伟业 10%的权益性资本；张春生 以专有技术出资 240,000.00 人民币元,拥有诚和伟业 10%的权益性资本。该等出资业经中科 华会计师事务所有限公司以中科华验字(2003)第 1089 号《验资报告》审验在案。二零零三 年八月十一日, 诚和伟业向北京市工商行政管理局领取了注册号为 1101081596031(1-1)号 的企业法人营业执照。

根据二零零五年七月三十日诚和伟业公司第一届第四次股东会决议，同意股东王强将 其持有的诚和伟业的 8%的股权转让给本公司,同意股东张春生将其持有的诚和伟业的 10% 的股权全部转让给本公司。 本公司于二零零六年一月十二日支付上述股权转让 款计 432,000.00 人民币元。

二零零六年八月一日，本公司与王强签订《出资转让协议》，王强将其持有的诚和伟 业 48,000.00 人民币非专利技术出资转让给本公司,正式转让日为二零零六年八月一日。

\*\* 二零零五年一月四日,本公司二零零五年第一次临时股东大会通过决议,由本公司 与诚和伟业共同出资设立荣信科技，注册资本 500,000.00 人民币元,其中本公司以货币资金 出资 450,000.00 人民币元,拥有荣信科技 90%的权益性资本；诚和伟业以货币资金出资 50,000.00 人民币元，拥有荣信科技 10%的权益性资本。该等出资业经鞍山鸿远会计师事务

所有限公司以鞍鸿验字(2005)第 02 号《验资报告》审验在案。二零零五年二月三日, 荣信 科技向鞍山市工商行政管理局领取了注册号为 2103011124542 号的企业法人营业执照。

二零零六年七月本公司与诚和伟业签订《股权转让协议》，诚和伟业将其持有荣信科 技 10%的股权转让给本公司，股权转让款为 50,000.00 人民币元，该股权转让款已于二零 零六年七月二十六日支付完毕。

\*\*\* 二零零七年五月十五日,本公司第三届董事会第一次会议通过决议,由本公司出资 设立清方荣信，注册资本 2,000,000.00 人民币元，拥有清方荣信 100%的权益性资本。该等 出资业经上海中惠会计师事务所有限公司以沪惠报验字(2007)第 1463 号《验资报告》审验 在案。二零零七年八月二十九日, 清方荣信向上海市工商行政管理局浦东新区分局领取了 注册号为 310115001032145 号的企业法人营业执照。

\*\*\*\* 二零零七年五月十五日,本公司第三届董事会第一次会议通过决议, 由本公司与 诚和伟业共同出资设立荣信嘉时，注册资本 5,000,000.00 人民币元,其中本公司以货币资金 出资 4,500,000.00 人民币元,拥有荣信科技 90%的权益性资本；诚和伟业以货币资金出资 500,000.00 人民币元，拥有荣信科技 10%的权益性资本。该等出资业经北京天平会计师事 务所有限公司以天平验资 20071327 号《验资报告》审验在案。二零零七年八月十四日, 荣 信嘉时向北京市工商行政管理局海淀分局领取了注册号为 110108010410389 号的企业法人 营业执照。

二零零七年九月本公司与诚和伟业签订《出资转让协议书》，诚和伟业将其持有荣信 嘉时 10%的股权转让给本公司，股权转让款为 500,000.00 人民币元，该股权转让款已于二 零零七年九月十一日支付完毕。

**3． 二零零七年度合并范围变化及其原因** 二零零七年度将清方荣信、荣信嘉时纳入合并范围，该两公司系本公司二零零七年度

新投资设立的控股子公司。

#### 七、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正的说明

**1、 会计政策变更** 本公司于二零零七年一月一日起执行新企业会计准则。按照新企业会计准则、中国证

监会发布的《关于做好与新企业会计准则相关财务会计信息披露的通知(证监发[2006]136

号)》和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号―新旧会计准则过渡期间比较财务

会计信息的编制和披露》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号―财务报告的

一般规定》、企业会计准则解释 1 号等有关规定，本公司对以下会计政策进行了变更，并 对比较期间的财务报表进行了追溯调整，其中：

(1) 根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司采用资产负债表债务法对 企业所得税进行核算。该项会计政策变更采用追溯调整法，由此调增二零零六年度净利润 212,881.14 人民币元；调增二零零七年一月一日股东权益金额 730,816.63 人民币元。

(2) 根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，公司对所属全资子公司 及控股子公司长期股权投资的核算方法由原来的权益法改为成本法。公司在首次执行日以 前已经持有的对子公司长期股权投资，在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初 即采用成本法核算。执行新会计准则后按照子公司宣告分派现金股利或利润中应分得的部 分，确认为投资收益。由此调减二零零六年度母公司财务报表净利润 734,269.01 人民币元，

调减二零零七年一月一日母公司财务报表股东权益金额 2,817,503.30 人民币元；该项会计 政策变更追溯调整不影响各年度合并财务报表。

#### 2．本公司二零零七年度未发生会计估计变更及重大前期差错更正事项。

#### 八、合并财务报表项目注释

**1. 货币资金** 货币资金明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2007.12.31 |  | 2006.12.31 |
| 现金 |  | RMB 62,221.29 |  | RMB 117,144.93 |
| 银行存款 |  | 99,965,913.43 |  | 35,943,042.92 |
| 其他货币资金 \* |  | 193,912,738.84 |  | 14,170,820.00 |
|  |  | RMB 293,940,873.56 |  | RMB 50,231,007.85 |

\* 本公司的其他货币资金系指银行承兑汇票的保证金、履约保函及定期存款。 本公司分别于二零零七年八月二十四日、二零零七年十二月六日和二零零七年十二月

二十七日与中国银行鞍山铁东支行签订了质押合同，将金额为 34,200,000.00 人民币元的定

期存单质押，为本公司签发的商业汇票提供担保。

#### 2. 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2007.12.31 |  | 2006.12.31 |
| 银行承兑汇票 | RMB 24,801,922.90 | \* | 12,783,295.35 |

\* 本公司分别于二零零七年十月十二日和二零零七年十二月六日与中国银行鞍山铁 东支行签订了质押合同，将金额为 12,600,000.00 人民币元的应收银行承兑汇票质押，为本 公司签发的商业汇票提供担保。

(2) 期末应收票据增加较大的主要原因系由于本公司主导产品市场需求增长，导致销 售收入增长所致。

#### 3. 应收账款

(1) 应收账款账龄分析列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 坏账准备 计提比例 | 2007.12.31 | | |  |  |  | 2006.12.31 |  |
| 账龄 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 金 额 |  | 比例 |  | 坏账准备 | 金 额 | 比例 | 坏账准备 |
| 一年以内 | 5% | RMB 179,529,764.19 |  | 82.93% |  | RMB 8,976,488.20 | RMB 84,417,953.25 | 79.80% | RMB 4,220,897.66 |
| 一至二年 | 10% | 28,079,419.27 |  | 12.97% |  | 2,807,941.93 | 13,842,843.60 | 13.09% | 1,384,284.36 |
| 二至三年 | 20% | 2,982,859.24 |  | 1.38% |  | 596,571.85 | 3,286,903.00 | 3.11% | 657,380.60 |
| 三年以上 | 30% | 5,879,021.80 |  | 2.72% |  | 1,763,706.54 | 4,228,238.80 | 4.00% | 1,268,471.64 |
|  |  | RMB 216,471,064.50 |  | 100.00% |  | RMB14,144,708.52 | RMB105,775,938.65 | 100.00% | RMB 7,531,034.26 |

(2) 应收账款按类别分类列示如下：

2007.12.31

类别

金额 比例 坏账准备 计提比例

单项金额重大的应收账款 RMB 171,401,775.17 79.18% RMB 10,279,388.76 6.00%

单项金额按信用风险特征组合后该组合的风险较 大的应收账款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2,177,021.80 | 1.01% | 653,106.54 | 30.00% |
| 42,892,267.53 | 19.81% | 3,212,213.22 | 7.49% |
| RMB | 216,471,064.50 | 100.00% RMB | 14,144,708.52 | 6.53% |

单项金额不重大的应收账款

2006.12.31

类别

金额 比例 坏账准备 计提比例

单项金额重大的应收账款 RMB 68,121,658.63 64.40% RMB 4,639,235.86 6.81%

单项金额按信用风险特征组合后该组合的风险较 大的应收账款

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 526,238.80 | 0.50% |  | 157,871.64 | 30.00% |
| 37,128,041.22 | 35.10% |  | 2,733,926.76 | 7.36% |
| RMB | 105,775,938.65 | 100.00% | RMB | 7,531,034.26 | 7.12% |

单项金额不重大的应收账款

\* 本公司单项金额重大的应收账款指单笔金额为 1,000,000.00 人民币元以上的客户应收

账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

\*\* 本公司单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指 账龄超过三年的应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

\*\*\* 本公司单项金额不重大的应收账款指单笔金额为 1,000,000.00 人民币元以下的客户 应收账款。

(3) 本公司及其子公司应收账款前五名金额占应收账款总额的比例列示如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2007.12.31 |  |  | 2006.12.31 |
| 应收账款前五名合计金额 | RMB | 35,298,607.23 |  | RMB | 25,733,122.63 |
| 应收账款总金额 | RMB | 216,471,064.50 |  | RMB | 105,775,938.65 |
| 比例 |  | 16.31% |  |  | 24.33% |

(4) 期末应收账款增加较大的主要原因系由于本公司主导产品市场需求增长，导致销 售收入增长所致。

(5) 应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项的账龄分析列示如下：

3

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2007.12.31 |  |  | 2006. | 12. | 1 |
|  |  | 金 额 | 比例 |  | 金 额 |  | 比例 |
| 一年以内 |  | RMB 44,305,782.34 | 98.30% |  | RMB 15,542,698.87 |  | 75.50% |
| 一至二年 |  | 154,077.16 | 0.34% |  | 4,587,309.88 |  | 22.29% |
| 二至三年 |  | 251,231.50 | 0.56% |  | 455,421.00 |  | 2.21% |
| 三年以上 |  | 360,900.00 | 0.80% |  | - |  | - |
|  |  | RMB 45,071,991.00 | 100.00% |  | RMB 20,585,429.75 |  | 100.00% |

账 龄

(2) 预付款项主要明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 2007.12.31 |  | 欠款时间 |  | 欠款原因 |
| 北京鑫坤电力电子科技发展有限公司 |  | RMB 12,000,000.00 |  | 一年以内 |  | 预付材料款 |
| 哈尔滨电机厂交直流电机有限公司 |  | 11,000,000.00 |  | 一年以内 |  | 预付设备款 |
| 鞍山市高新技术产业开发区管委会 |  | 3,378,236.80 |  | 一年以内 |  | 预付土地款 |
| RTDS TECHNOLOGIES INC. |  | 3,053,614.59 |  | 一年以内 |  | 预付设备款 |
| 顺特电气有限公司 |  | RMB 1,506,653.80 |  | 一年以内 |  | 预付材料款 |

(3) 期末预付款项增加较大的主要原因系公司的生产规模大幅增长所致。

(4) 预付款项中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

#### 5. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 坏账准备计 提比例 |  |  | 2007.12.31 |  |  | 2006.12.31 | | |  |  |
| 账龄 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 金 额 |  | 比例 |  | 坏账准备 |  | 金 额 | 比例 |  | 坏账准备 |
| 一年以内 | 5% | RMB 4,880,501.52 |  | 87.46% |  | RMB 244,025.08 |  | RMB 3,418,843.88 | 74.33% |  | RMB170,942.19 |
| 一至二年 | 10% | 311,708.92 |  | 5.59% |  | 31,170.89 |  | 336,000.00 | 7.30% |  | 33,600.00 |
| 二至三年 | 20% | 81,000.00 |  | 1.44% |  | 16,200.00 |  | 844,920.00 | 18.37% |  | 168,984.00 |
| 三年以上 | 30% | 307,320.00 |  | 5.51% |  | 92,196.00 |  | - | - |  | - |
|  |  | RMB 5,580,530.44 |  | 100.00% |  | RMB 383,591.97 |  | RMB 4,599,763.88 | 100.00% |  | RMB373,526.19 |

(2) 其他应收款按类别分类列示如下：

2007.12.31

类别

金额 比例 坏账准备 计提比例

单项金额重大的其他应收款 RMB 1,937,600.00 34.72% RMB 171,880.00 8.87%

单项金额按信用风险特征组合后该组合的风险较 大的其他应收款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 7,320.00 | 0.13% | 2,196.00 | 30.00% |
| 3,635,610.44 | 65.15% | 209,515.97 | 5.76% |
| RMB | 5,580,530.44 | 100.00% RMB | 383,591.97 | 6.87% |

单项金额不重大的其他应收款

2006.12.31

类别

金额 比例 坏账准备 计提比例

单项金额重大的其他应收款 RMB 500,000.00 10.87% RMB 70,000.00 14.00%

单项金额按信用风险特征组合后该组合的风险较 大的其他应收款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | -  4,099,763.88 | -  89.13% | -  303,526.19 | -  7.40% |
| RMB | 4,599,763.88 | 100.00% RMB | 373,526.19 | 8.12% |

单项金额不重大的其他应收款

\* 本公司单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 200,000.00 人民币元以上的其他应收 款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

\*\* 本公司单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是 指账龄超过三年的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

\*\*\* 本公司单项金额不重大的其他应收款指单笔金额为 200,000.00 人民币元以下的其他 应收款。

(3) 本公司及其子公司其他应收款前五名金额合计 1,517,600.00 人民币元,占其他应收 款总额的 27.19%,主要明细列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 2007.12.31 |  | 欠款时间 |  | 欠款原因 |
| 中招国际招标公司 |  | RMB 381,000.00 |  | 一年以内 |  | 投标保证金 |
| 攀钢集团成都钢铁有限责任公司 |  | 372,800.00 |  | 一年以内 |  | 投标保证金 |
| 北京先行新机电技术有限责任公司 |  | 300,000.00 |  | 三年以上 |  | 往来款 |
| 刘俊娜 |  | 233,800.00 |  | 一年以内 |  | 差旅费借支 |
| 中信重型机械公司 |  | RMB 230,000.00 |  | 一年以内 |  | 投标保证金 |

(4) 其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

**6. 存货及存货跌价准备** 存货及存货跌价准备明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 2007.12.31 |  |  |  |  |  | 2006.12.31 |  |  |
| 项目 |  | | | | | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 金额 |  | 跌价准备 |  | 净值 |  | 金额 |  | 跌价准备 |  | 净值 |
| 原材料 |  | RMB 19,706,257.68 |  | RMB - |  | RMB 19,706,257.68 |  | RMB 7,602,845.19 |  | RMB - |  | RMB 7,602,845.19 |
| 在产品 |  | 54,755,498.22 |  | - |  | 54,755,498.22 |  | 22,266,353.06 |  | - |  | 22,266,353.06 |
| 产成品 |  | 4,789,932.02 |  | - |  | 4,789,932.02 |  | 847,431.17 |  | - |  | 847,431.17 |
| 低值易耗品 |  | 368,274.25 |  | - |  | 368,274.25 |  | 151,438.10 |  | - |  | 151,438.10 |
|  |  | RMB 79,619,962.17 |  | RMB - |  | RMB 79,619,962.17 |  | RMB 30,868,067.52 |  | RMB- |  | RMB30,868,067.52 |

\* 期末存货增加较大的主要原因系公司的生产规模大幅增长所致。

**7. 其他流动资产** 其他流动资产明细项目列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2007.12.31 |  | 2006.12.31 |
| 广告费 | RMB 1,600,000.00 |  | RMB  - |
| 取暖费 | 98,139.23 |  | 25,161.79 |
| 房租 | 195,475.02 |  | 104,182.68 |
| 其他 | 63,287.30 |  | 72,648.66 |
|  | RMB 1,956,901.55 |  | RMB 201,993.13 |

**8. 长期股权投资** 长期股权投资明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 | 占被投资  公司注册 |  | 2007.01.01 |  | 本年增减 |  | 2007.12.31 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司名称 | 资本比例 |  | 金额 | 减值准备 |  | 投资额(+、-) |  | 金额 |  | 减值准备 |
| 荣信电通 | 10% |  | RMB 1,000,000.00 | RMB - |  | RMB - |  | RMB 1,000,000.00 |  | RMB - |

本公司不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

**9. 固定资产及其累计折旧** 固定资产原价及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007.01.01 | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 2007.12.31 |
| 固定资产原价： |  |  |  |  |  |  |
| 房屋及建筑物 | RMB13,379,460.36 | RMB 19,677,685.74 | \* | RMB 1,712,458.00 | \*\* | RMB 31,344,688.10 |
| 机器设备 | 5,902,335.93 | 32,820.51 |  | - |  | 5,935,156.44 |
| 办公设备 | 1,873,987.97 | 1,234,834.45 |  | 286,917.47 |  | 2,821,904.95 |
| 交通工具 | 8,750,512.53 | 4,999,570.00 |  | 206,022.00 |  | 13,544,060.53 |
| 仪器仪表设备 | 1,399,136.68 | 481,491.18 |  | - |  | 1,880,627.86 |
| 房屋装修 | 998,701.14 | - |  | - |  | 998,701.14 |
| 其他设备 | 5,624,828.33 | 3,737,560.44 |  | - |  | 9,362,388.77 |
| 合计 | 37,928,962.94 | 30,163,962.32 |  | 2,205,397.47 |  | 65,887,527.79 |
| 累计折旧： |  |  |  |  |  |  |
| 房屋及建筑物 | 1,647,626.08 | 317,366.44 |  | 155,905.04 |  | 1,809,087.48 |
| 机器设备 | 1,644,674.84 | 376,432.26 |  | - |  | 2,021,107.10 |
| 办公设备 | 1,047,914.62 | 399,043.17 |  | 274,177.38 |  | 1,172,780.41 |
| 交通工具 | 2,416,767.63 | 1,306,052.89 |  | 50,017.58 |  | 3,672,802.94 |
| 仪器仪表设备 | 448,565.78 | 189,403.30 |  | - |  | 637,969.08 |
| 房屋装修 | 209,175.01 | 188,747.04 |  | - |  | 397,922.05 |
| 其他设备 | 2,434,364.17 | 1,166,562.43 |  | - |  | 3,600,926.60 |
| 合计 | 9,849,088.13 | RMB 3,943,607.53 |  | RMB 480,100.00 |  | 13,312,595.66 |
| 固定资产净值 | RMB 28,079,874.81 |  |  |  |  | RMB 52,574,932.13 |

\* 本年增加房屋及建筑物系购入的生产厂房及装修。

\*\* 本年减少房屋及建筑物系诚和伟业转让办公用房。

\*\*\* 本公司以账面原值 6,334,316.40 人民币元，账面净值 5,063,658.53 人民币元的房

屋及建筑物；账面原值 11,791,083.69 人民币元，账面净值 3,817,870.02 人民币元的设备及

部分土地使用权作为抵押, 与中国银行鞍山铁东支行签订了债权最高限额为 60,000,000.00

人民币元的最高额抵押合同，抵押期限为二零零七年九月六日至二零零八年九月六日。

#### 10. 在建工程

在建工程明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程项目 |  | 2007.01.01 | 本年增加 | 本年减少 |  | 2007.12.31 |  | 资金来源 |
| RGM 产业化 |  | RMB2,555,377.62 | RMB 3,463,716.72 | RMB3,287,446.71 |  | RMB2,731,647.63 |  | 募集资金 |
| SVC 产业升级 |  | 928,882.53 | 7,964,233.77 | - |  | 8,893,116.30 |  | 募集资金 |
| 其他 |  | 263,469.73 | 72,153.85 | - |  | 335,623.58 |  | 自 筹 |
| 合 计 |  | RMB3,747,729.88 | RMB11,500,104.34 | RMB3,287,446.71 |  | RMB11,960,387.51 |  |  |

\* 本年减少系生产厂房转入固定资产。 **11. 无形资产** 无形资产明细项目列示如下：

\*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  |  | 取得方式 | 原始金额 | 2007.01.01 | 本年增加 | 本年摊销 | 累计摊销 | 2007.12.31 |
| 土地使用权 |  |  | 股东投入 | RMB2,558,193.75 | RMB 1,674,500.48 | RMB - | RMB 111,225.84 | RMB 994,919.11 | RMB 1,563,274.64 |
| 土地使用权 |  |  | 购买 | 6,641,573.12 | 6,630,503.83 | - | 132,831.48 | 143,900.77 | 6,497,672.35 |
| 土地使用权 |  |  | 购买 | 839,904.00 | 837,104.32 | - | 16,798.08 | 19,597.76 | 820,306.24 |
| ITBA 专有技术 |  |  | 股东投入 | 2,300,000.00 | 843,308.00 | - | 230,004.00 | 1,686,696.00 | 613,304.00 |
| SVC 专有技术 |  |  | 股东投入 | 2,690,000.00 | 537,999.72 | - | 269,000.04 | 2,421,000.32 | 268,999.68 |
| BY-SCADA 系统技术 |  |  | 股东投入 | 480,000.00 | 324,000.00 | - | 48,000.00 | 204,000.00 | 276,000.00 |
| 软件 |  |  | 购买 | 804,520.00 | 112,557.00 | 589,000.00 | 95,040.35 | 198,003.35 | 606,516.65 |
|  |  |  |  | RMB 16,314,190.87 | RMB 10,959,973.35 | RMB 589,000.00 | RMB 902,899.79 | RMB5,668,117.31 | RMB10,646,073.56 |

\*

\* 本公司以该等土地使用权及部分房产设备作抵押,与中国银行鞍山铁东支行签订了 债权最高限额为 60,000,000.00 人民币元的最高额抵押合同，抵押期限为二零零七年九月六 日至二零零八年九月六日。相关抵押手续正在办理之中。

**12. 递延所得税资产** 递延所得税资产明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2007.01.01 | 本年增加 | 本年减少 |  | 2007.12.31 |
| 资产减值准备 |  | RMB 730,816.63 | RMB 613,795.31 | RMB 2,101.29 |  | RMB 1,342,510.65 |

**13.资产减值准备** 资产减值准备明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 内容 | 2007.01.01 |  | 本年计提 |  | 本年减少 | 2007.12.31 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 转回 |  | 转销 |  |
| 坏账准备 | RMB 7,904,560.45 |  | RMB6,623,740.04 |  | RMB - |  | RMB - | RMB14,528,300.49 |

**14. 短期借款** 短期借款明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款类型 |  | 2007.12.31 |  | 2006.12.31 |
| 抵押借款 |  | RMB - |  | RMB 12,800,000.00 |

#### 15. 应付票据

(1) 应付票据明细项目列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2007.12.31 |  | 2006.12.31 |
| 银行承兑汇票 \* | RMB 89,372,317.90 |  | RMB 1,170,000.00 |

\* 该等应付票据系由本公司的银行保证金存款、银行定期存单及应收银行承兑汇票作 为抵押，签发的银行承兑汇票。

(2) 期末应付票据增加较大的主要原因系公司的生产规模大幅增长所致。

(3) 应付票据余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的银行承兑汇票。

#### 16. 应付账款

(1) 应付账款明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 欠款内容 | 2007.12.31 |  | 2006.12.31 |
| 西安 ABB 电力电容器有限公司 | 材料款 | RMB 17,223,576.50 |  | RMB 7,572,365.55 |
| 西安中扬电气股份有限公司 | 材料款 | 9,973,556.50 |  | 7,046,779.45 |
| 鞍山高新经济发展有限公司 | 购买厂房款 | 3,380,000.00 |  | - |
| 沈阳华利能源设备制造有限公司 | 材料款 | 2,180,870.42 |  | 751,330.00 |
| 烟台哈大电气有限公司 | 材料款 | 1,782,186.88 |  | 982,220.00 |
| 其他客户 | 材料及零星工程款 | 17,569,962.11 |  | 19,995,201.52 |
|  |  | RMB 52,110,152.41 |  | RMB 36,347,896.52 |

(2) 期末应付账款增加较大的主要原因系公司的生产规模大幅增长所致。

(3) 应付账款余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

(4) 应付账款余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

#### 17. 预收款项

(1) 预收款项账龄分析列示如下：

2007.12.31 2006.12.31

账 龄

金 额 比例 金 额 比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一年以内 | RMB 49,988,312.72 |  | 95.27% |  | RMB 43,180,093.12 |  | 99.84% |
| 一至二年 | 2,413,000.00 |  | 4.60% |  | 45,600.00 |  | 0.11% |
| 二至三年 | 45,600.00 |  | 0.09% |  | 20,000.00 |  | 0.05% |
| 三年以上 | 20,000.00 |  | 0.04% |  | - |  | - |
|  | RMB 52,466,912.72 |  | 100.00% |  | RMB 43,245,693.12 |  | 100.00% |

(2) 预收款项中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

**18. 应付职工薪酬** 应付职工薪酬明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2007.01.01 | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 2007.12.31 |
| 工资 |  | RMB - | RMB 10,719,536.19 |  | RMB 10,719,536.19 |  | RMB - |
| 福利费 |  | 1,119,016.35 | - |  | 1,119,016.35 |  | - |
| 社会保险 |  | 223,616.05 | 3,440,727.48 |  | 3,253,990.00 |  | 410,353.53 |
| 工会经费 |  | 35,383.03 | 133,631.24 |  | 198,295.78 |  | (29,281.51) |
| 职工教育经费 |  | 118,343.05 | 223,797.53 |  | 24,770.00 |  | 317,370.58 |
| 合 计 |  | RMB 1,496,358.48 | RMB 14,517,692.44 |  | RMB 15,315,608.32 |  | RMB 698,442.60 |

**19. 应交税费** 应交税费明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 税 项 |  | 2007.12.31 |  | 2006.12.31 |
| 增值税 |  | RMB (4,867,803.61) |  | RMB (5,224,020.32) |
| 企业所得税 |  | (3,457,867.04) |  | (1,912,651.79) |
| 个人所得税 |  | 85,026.97 |  | 20,359.12 |
| 城市维护建设税 |  | 129,090.92 |  | 34,802.14 |
| 教育费附加 |  | 73,766.24 |  | 19,121.94 |
| 营业税 |  | (555,820.00) |  | (5,900.00) |
| 其他 |  | 397,240.90 |  | 207,804.49 |
|  |  | RMB (8,196,365.62) |  | RMB (6,860,484.42) |

**20. 其他非流动负债** 其他非流动负债(递延收益)明细项目列示如下：

\*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2007.01.01 | | | |  | 本年增加 |  |  |  | 本年减少 |  |  | 2007.12.31 |
| 科技三项费用 | RMB | 9,130,000.00 |  | RMB | 2,250,000.00 |  |  | RMB | 8,480,000.00 | \*\*\*\* | RMB | 2,900,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 高技术产业化项  目国家拨款 | 13,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 | \*\* | - |  | 23,000,000.00 |
| 国际市场开拓基 金 | 85,000.00 |  |  | - |  | 85,000.00 | \*\*\*\* | - |
| 外贸发展基金 | 960,000.00 |  |  | 20,000.00 | \*\*\* | 980,000.00 | \*\*\*\* | - |
| 技术创新基金 | 640,000.00 |  |  | - |  | 640,000.00 | \*\*\*\* | - |
| RMB | 23,815,000.00 |  | RMB | 12,270,000.00 | RMB | 10,185,000.00 | RMB | 25,900,000.00 |

\* 根据鞍财指企 [2007]215 号文，下达本公司工业攻关 及产业化科技资金指标

150,000.00 人民币元，用于高速和冲载铁路机车交流主传机项目支出。 根据鞍山高新技术产业开发区财政局以鞍高财预字(2007)3 号文批准,由鞍山高新技术

产业开发区财政局将“跳波式有极调压装轩项目”的科学技术指标 1,500,000.00 人民币元

拨付给本公司。

根据辽宁省科学技术厅和辽宁省财政厅联合以辽科发(2007)40 号文《下达二 00 七年 辽宁省第二批科学技术计划的通知》，由鞍山市科技局和财政局将“高速铁路机车交流主 传动装置”经费 600,000.00 人民币元拨付给本公司，专款专用。

\*\* 根据鞍山市财政局鞍财指经(2007)597 号文《转发关于下达 2007 年国债专项资金 基建支出预算( 拨款的) 的通知 》，下达本公司 2007 年国债专项资金基建支出预算(拨 款)5,000,000.00 人民币元，专项用于提高自主创新能力及高技术产业发展项目建设。

根据鞍山市财政局以鞍财指经[2007]401 号文，由鞍山市高新区转发关于下达资助创 新基金 5,000,000.00 人民币元，专项用于提高自主创新能力及高技术产业发展项目建设。

\*\*\* 根据鞍财指流[2007]266 号文，由财政部为本公司下拨“2006 年度第二批中小企 业国际市场开拓资金涉外发展基金”20,000.00 人民币元。

\*\*\*\* 本年减少系转销的已完成的科研拨款项目。

#### 21. 股本

股份类别 2007.01.01

一、有限售条件股份

1、国家持股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RMB  - |  | RMB | RMB  - | RMB  - | RMB  - | - |
| 27,105,071 |  |  | - | - | - | 27,105,071 |
| 20,894,929  - |  |  | -  - | -  - | -  - | 20,894,929  - |

2、国有法人持股

3、其他内资持股

其中：境内法人持股

境内自然人持股

本年变动增减(+、-)

回购 公积金转股 发行新股

2007.12.31

4、外资股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限售条件股份合计 | 48,000,000 |  | - |  | - |  | - |  | 48,000,000 |
| 二、无限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、人民币普通股 | - |  | - |  | - |  | 16,000,000 |  | 16,000,000 |
| 无限售条件股份合计 | - |  | - |  | - |  | 16,000,000 |  | 16,000,000 |
| 三、股份总数 | RMB 48,000,000 |  | RMB |  | RMB |  | RMB 16,000,000 |  | RMB64,000,000 |

\* 二零零七年三月七日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]47 号文核准， 本公司于二零零七年三月十六日向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 16,000,000 股， 每股面值 1.00 人民币元，并于二零零七年三月二十八日在深圳证券交易所上市交易。本公

司发行后总股本为 64,000,000.00 人民币元。上述出资业经深圳天健信德会计师事务所验资

报字[2007]第 009 号《验资报告》审验在案。

**22. 资本公积** 资本公积增减变动明细项目列示如下：

\* -

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2007.01.01 | | | |  | 本年增加 |  |  | 本年减少 |  |  |  | 2007.12.31 |
| 股本溢价 | RMB | 2,123,408.14 |  | RMB | 269,885,083.00 |  |  | RMB |  |  | RMB | 272,008,491.14 |
| 其他 |  | 617,899.00 |  |  | - |  |  |  |  |  |  | 617,899.00 |
|  | RMB | 2,741,307.14 |  | RMB | 269,885,083.00 |  |  | RMB |  |  | RMB | 272,626,390.14 |

-

-

\*本年度资本公积增加系年度内发行 16,000,000 股新股溢价所致。

**23. 盈余公积** 盈余公积增减变动明细项目列示如下：

-

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2007.01.01 |  |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  |  |  | 2007.12.31 |
| 法定盈余公积 | RMB | 15,026,270.18 |  | RMB | 8,268,343.84 |  | RMB |  |  | RMB | 23,294,614.02 |

\* 本年度盈余公积增加系根据本年度实现净利润的 10%计提的法定盈余公积。

**24. 未分配利润** 未分配利润增减变动明细项目列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 |  | 2006 |
| 净利润 | RMB 83,321,753.39 |  | RMB 50,790,876.65 |
| 减:少数股东损益 | - |  | 47,198.59 |
| 归属母公司股东的净利润 | 83,321,753.39 |  | 50,743,678.06 |
| 加:年初未分配利润 | 83,110,213.24 |  | 51,825,450.68 |
| 其他转入 | - |  | 3,548.97 |
| 减:提取法定盈余公积 | 8,268,343.84 |  | 5,062,464.47 |
| 分配普通股股利 | - |  | 14,400,000.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年末未分配利润 | RMB 158,163,622.79 |  | RMB 83,110,213.24 |

#### 25. 营业收入及成本

(1) 营业收入及成本明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2007 | | | | | | | | | |
| 项 目 |  |  | 营业收入 |  |  |  | 营业成 | 本 |  |
|  |  |  | 金额 | 比例 |  |  | 金额 |  | 比例 |
| 高压动态无功补偿装置 SVC |  | RMB | 294,988,090.10 | 80.34% |  | RMB | 132,120,125.20 |  | 74.38% |
| 智能瓦斯排放装置 MABZ |  |  | 12,739,743.59 | 3.47% |  |  | 4,978,179.04 |  | 2.80% |
| 电力滤波装置 FC |  |  | 34,865,042.71 | 9.50% |  |  | 25,259,858.54 |  | 14.22% |
| 高压变频调速装置 HVC |  |  | 11,419,145.30 | 3.11% |  |  | 5,291,601.13 |  | 2.98% |
| 高压软启动装置 VFS |  |  | 2,001,066.80 | 0.55% |  |  | 987,185.74 |  | 0.56% |
| 其他 |  |  | 11,143,888.26 | 3.03% |  |  | 8,985,501.62 |  | 5.06% |
|  |  | RMB | 367,156,976.76 | 100.00% |  | RMB | 177,622,451.27 |  | 100.00% |
| 2006 | | | | | | | | | |
| 项 目 |  |  | 营业收入 |  |  |  | 营业成 | 本 |  |
|  |  |  | 金额 | 比例 |  |  | 金额 |  | 比例 |
| 高压动态无功补偿装置 SVC |  | RMB | 203,277,652.35 | 84.22% |  | RMB | 82,395,422.45 |  | 80.00% |
| 智能瓦斯排放装置 MABZ |  |  | 7,117,777.78 | 2.95% |  |  | 1,867,448.39 |  | 1.81% |
| 电力滤波装置 FC |  |  | 19,182,874.76 | 7.95% |  |  | 12,524,326.32 |  | 12.16% |
| 高压变频调速装置 HVC |  |  | 4,615,384.62 | 1.91% |  |  | 2,831,708.21 |  | 2.75% |
| 软件 |  |  | 300,000.00 | 0.12% |  |  | - |  | - |
| 其他 |  |  | 6,881,749.72 | 2.85% |  |  | 3,379,094.04 |  | 3.28% |
|  |  | RMB | 241,375,439.23 | 100.00% |  | RMB | 102,997,999.41 |  | 100.00% |

\* 本年度营业收入同比大幅增长是由于本公司主导产品市场需求增长所致。

(2) 本公司及其子公司向前五名客户销售情况列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 |  |  | 占当年收入的比例 |
| 2007 | RMB | 50,552,478.63 |  | 13.77% |
| 2006 |  | 36,055,999.96 |  | 14.94% |

**26.营业税金及附加** 营业税金及附加明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 2007 |  |  |  | 2006 |
| 城市维护建设税 |  | RMB | 2,073,082.13 |  | RMB | 1,659,044.43 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 教育费附加 | 1,142,169.36 |  |  | 910,791.50 |
| RMB | 3,215,251.49 |  | RMB | 2,569,835.93 |

**27. 财务费用** 财务费用明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 2007 |  |  |  | 2006 |
| 利息支出 |  | RMB | 1,020,543.62 |  | RMB | 801,642.38 |
| 减:利息收入 |  |  | 1,964,373.89 |  |  | 338,744.01 |
| 其他 |  |  | 229,560.65 |  |  | 473,585.73 |
|  |  | RMB | (714,269.62) |  | RMB | 936,484.10 |

**28.资产减值损失** 资产减值损失明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 内容 |  | 2007 |  | 2006 |
| 坏账准备 |  | RMB 6,623,740.04 |  | RMB 2,486,235.11 |

**29. 营业外收入** 营业外收入明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 2007 |  |  | 2006 |
| 固定资产清理收入 |  | RMB | 749,135.97 | RMB | 3,197.24 |
| 增值税返还 |  |  | 24,246,396.65 | \* | 16,343,165.60 |
| 政府补助 |  |  | 10,235,000.00 | \*\* | - |
| 罚款收入 |  |  | - |  | 500.00 |
| 其他 |  |  | 30,236.00 |  | - |
|  |  | RMB | 35,260,768.62 | RMB | 16,346,862.84 |

\* 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2002]25 号文《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》,自二零零零年六月二十四日起至二零一零 年末以前,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,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%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究 开发软件产品和扩大再生产,不作为企业所得税应税收入,不予征收企业所得税。经辽宁省 鞍山市国家税务局批准,本年度本公司已收到返还增值税款 17,565,573.17 人民币元，荣信

科技已收到返还增值税款 3,122,023.48 人民币元。

根据北京市宣武区国家税务局二零零五年三月十六日印发的关于对诚和伟业公司享

受“晶闸管控制电抗器控制系统软件 V1.0”和“高压变频器控制系统软件 V1.0”享受增 值税即征即退税收优惠政策的批复，本年度诚和伟业已收到返还的增值税款 3,558,800.00 人民币元。

\*\* 政府补助系本年度由递延收益转销的已完成的科研拨款项目；及鞍山市财政局拨 付的外贸发展基金 50,000.00 人民币元。

**30.营业外支出** 营业外支出明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 2007 |  |  |  | 2006 |
| 固定资产清理损失 |  | RMB | 118,194.11 |  | RMB | 143,838.05 |
| 捐赠支出 |  |  | - |  |  | 50,000.00 |
| 罚款支出 |  |  | 5,177.87 |  |  | 2,222.44 |
|  |  | RMB | 123,371.98 |  | RMB | 196,060.49 |

**31. 所得税费用** 所得税费用明细项目列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 |  | 2006 |
| 当期所得税费用 | RMB 3,539,446.27 |  | RMB 3,162,809.82 |
| 递延所得税费用 | (611,694.02) |  | (212,881.14) |
|  | RMB 2,927,752.25 |  | RMB 2,949,928.68 |

#### 32. 现金流量表

(1) 现金流量表补充资料：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** |  |  | **2007** |  | **2006** |
| 1.将净利润调节为经营活动的现金流量： |  |  |  |  |  |
| 净利润 |  | RMB | 83,321,753.39 | RMB | 50,790,876.65 |
| 加:资产减值准备 |  |  | 6,623,740.04 |  | 2,486,235.11 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 |  |  | 3,943,607.53 |  | 3,557,592.27 |
| 无形资产摊销 |  |  | 902,899.79 |  | 715,838.85 |
| 长期待摊费用摊销 |  |  | - |  | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) |  |  | (630,941.86) |  | 135,204.78 |
| 固定资产报废损失(减：收益) |  |  | - |  | 5,435.13 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公允价值变动损失(减：收益) |  | - |  | - |
| 财务费用 |  | 1,020,543.62 |  | 801,642.38 |
| 投资损失(减：收益) |  | - |  | 5,012.03 |
| 递延所得税资产减少（减：增加） |  | (611,694.02) |  | (212,881.14) |
| 递延所得税负债增加（减：减少） |  | - |  | - |
| 存货的减少(减：增加) |  | (48,751,894.65) |  | (5,603,493.31) |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) |  | (144,149,466.00) |  | (14,618,043.85) |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) |  | 111,053,101.10 |  | 4,239,306.41 |
| 其他 |  | - |  | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 12,721,648.94 |  | 42,302,725.31 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |  |  |  |  |
| 债务转为资本 |  | - |  | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  | - |  | - |
| 融资租入固定资产 |  | - |  | - |
| 3. 现金及现金等价物净增加情况: |  | - |  | - |
| 现金的期末余额 |  | 293,940,873.56 |  | 50,231,007.85 |
| 减： 现金的期初余额 |  | 50,231,007.85 |  | 45,196,172.24 |
| 加： 现金等价物的期末余额 |  | - |  | - |
| 减： 现金等价物的期初余额 |  | - |  | - |
| 现金及现金等价物净增加(减少)额 | RMB | 243,709,865.71 | RMB | 5,034,835.61 |

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 2007 |  |  | 2006 |
| 科技拨款 |  | RMB 13,477,600.00 |  | RMB | 5,170,000.00 |
| 利息收入 |  | 1,964,373.89 |  |  | 301,559.83 |
| 其他 |  | 574,373.17 |  |  | - |
|  |  | RMB 16,016,347.06 |  | RMB | 5,471,559.83 |

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2007 |  | 2006 |
| 销售费 |  | RMB 13,146,090.92 |  | RMB 33,181,126.00 |
| 技术开发费 |  | 27,151,197.15 |  | 7,402,000.00 |
| 招待费 |  | 8,287,981.69 |  | 7,244,683.59 |
| 差旅费 |  | 17,917,496.09 |  | 4,954,269.65 |

维修费 407,368.44 1,052,403.44

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 运输费 | 663,539.70 |  | 1,920,018.75 |
| 通讯费 | 1,302,372.85 |  | 908,138.84 |
| 办公费 | 1,191,636.16 |  | 1,223,363.75 |
| 招投标保证金费用等支出 | 4,962,965.00 |  | 3,690,894.00 |
| 网络及广告服务费 | 6,522,417.28 |  | - |
| 其他 | 11,508,694.15 |  | 11,947,597.49 |
|  | RMB 93,061,759.43 |  | RMB 73,524,495.51 |

#### 33. 母公司会计报表主要项目注释

(1) 应收账款

① 应收账款账龄分析列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 坏账准备计 提比例 |  | 2007.12.31 |  |  |  |  | 2006.12.31 |  |  |
| 账龄 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 金 额 | 比例 |  | 坏账准备 |  | 金 额 | 比例 |  | 坏账准备 |
| 一年以内 | 5% | RMB179,529,764.19 | 82.96% |  | RMB 8,976,488.21 |  | RMB 84,172,253.25 | 79.76% |  | RMB 4,208,612.66 |
| 一至二年 | 10% | 28,009,219.27 | 12.94% |  | 2,800,921.93 |  | 13,842,843.60 | 13.12% |  | 1,384,284.36 |
| 二至三年 | 20% | 2,982,859.24 | 1.38% |  | 596,571.85 |  | 3,286,903.00 | 3.11% |  | 657,380.60 |
| 三年以上 | 30% | 5,879,021.80 | 2.72% |  | 1,763,706.53 |  | 4,228,238.80 | 4.01% |  | 1,268,471.64 |
|  |  | RMB216,400,864.50 | 100.00% |  | RMB14,137,688.52 |  | RMB105,530,238.65 | 100.00% |  | RMB 7,518,749.26 |

② 本公司应收账款按类别分类列示如下：

2007.12.31

类别

金额 比例 坏账准备 计提比例

单项金额重大的应收账款 RMB 171,401,775.17 79.21% RMB 10,279,388.76 6.00%

单项金额按信用风险特征组合后该组合的风险较

大的应收账款 2,177,021.80 1.01% 653,106.54 30.00%

单项金额不重大的应收账款 42,822,067.53 19.78% 3,205,193.22 7.48%

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | RMB | 216,400,864.50 | 100.00% RMB | 14,137,688.52 |  | 6.53% |
|  |  | 2006.12.31 |  |  |  |
| 类别 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 金额 | 比例 | 坏账准备 |  | 计提比例 |
| 单项金额重大的应收账款 | RMB | 68,121,658.63 | 64.55% RMB | 4,639,235.86 |  | 6.81% |
| 单项金额按信用风险特征组合后该组合的风险较 |  |  |  |  |  |  |
| 大的应收账款 | | 526,238.80 | 0.50% | 157,871.64 | 30.00% | |
| 单项金额不重大的应收账款 | | 36,882,341.22 | 34.95% | 2,721,641.76 | 7.38% | |
| RMB | | 105,530,238.65 | 100.00% RMB | 7,518,749.26 | 7.12% | |

\* 本公司单项金额重大的应收账款指单笔金额为 1,000,000.00 人民币元以上的客户应收 账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

\*\* 本公司单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指 账龄超过三年的应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

\*\*\* 本公司单项金额不重大的应收账款指单笔金额为 1,000,000.00 人民币元以下的客户 应收账款。

③ 应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。 (2) 其他应收款

① 其他应收款账龄分析列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 坏账准备计 提比例 | 2007.12.31 | | |  |  |  |  |  | 2006.12.31 |  |  |
| 账龄 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 金 额 |  | 比例 |  | 坏账准备 |  | 金 额 |  | 比例 |  | 坏账准备 |
| 一年以内 | 5% | RMB 3,968,678.98 |  | 85.52% |  | RMB 198,433.95 |  | RMB 1,997,531.08 |  | 65.40% |  | RMB 99,876.55 |
| 一至二年 | 10% | 289,708.92 |  | 6.24% |  | 28,970.89 |  | 212,000.00 |  | 6.94% |  | 21,200.00 |
| 二至三年 | 20% | 75,000.00 |  | 1.62% |  | 15,000.00 |  | 844,920.00 |  | 27.66% |  | 168,984.00 |
| 三年以上 | 30% | 307,320.00 |  | 6.62% |  | 92,196.00 |  | - |  | - |  | - |
|  |  | RMB 4,640,707.90 |  | 100.00% |  | RMB 334,600.84 |  | RMB 3,054,451.08 |  | 100.00% |  | RMB 290,060.55 |

② 本公司其他应收款按类别分类列示如下：

2007.12.31

类别

金额 比例 坏账准备 计提比例

单项金额重大的其他应收款 RMB 1,937,600.00 41.75% RMB 171,880.00 8.87%

单项金额按信用风险特征组合后该组合的风险较 大的其他应收款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 7,320.00 | 0.16% | 2,196.00 | 30.00% |
| 2,695,787.90 | 58.09% | 160,524.84 | 5.95% |

单项金额不重大的其他应收款

RMB 4,640,707.90 100.00% RMB 334,600.84 7.21%

2006.12.31

类别

金额 比例 坏账准备 计提比例

单项金额重大的其他应收款 RMB 500,000.00 16.37% RMB 20,000.00 14.00%

单项金额按信用风险特征组合后该组合的风险较 大的其他应收款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | -  2,554,451.08 | -  83.63% | -  270,060.55 | -  10.57% |
| RMB | 3,054,451.08 | 100.00% RMB | 290,060.55 | 9.50% |

单项金额不重大的其他应收款

\* 本公司单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 200,000.00 人民币元以上的其他应收

款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

\*\* 本公司单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是 指账龄超过三年的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

\*\*\* 本公司单项金额不重大的其他应收款指单笔金额为 200,000.00 人民币元以下的其他 应收款。

③ 其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。 (3) 长期股权投资

长期股权投资明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 公司名称 | 占被投资  公司注册 资本比例 | 2007.01.01 | | | 本年增减 投资额(+、-) |  | 2007.12.31 | | |
| 金额 | 减值准备 |  | 金额 |  | 减值准备 |
| 诚和伟业 | 100% | RMB 2,400,000.00 | RMB - |  | RMB - |  | RMB 2,400,000.00 |  | RMB - |
| 荣信科技 | 100% | 500,000.00 | - |  | - |  | 500,000.00 |  | - |
| 清方荣信 | 100% | - | - |  | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |  | - |
| 荣信嘉时 | 100% | - | - |  | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |  | - |
| 荣信电通 | 10% | 1,000,000.00 | - |  | - |  | 1,000,000.00 |  | - |
|  |  | RMB 3,900,000.00 | RMB - |  | RMB 7,000,000.00 |  | RMB 10,900,000.00 |  | RMB - |

(4) 营业收入及成本 营业收入及成本明细项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2007 | | | | | | | | | |
| 项 目 |  |  | 营业收入 |  |  |  | 营业成 | 本 |  |
|  |  |  | 金额 |  | 比例 |  | 金额 |  | 比例 |
| 高压动态无功补偿装置 SVC |  | RMB | 294,988,090.10 |  | 80.33% | RMB | 156,920,125.20 |  | 75.33% |
| 智能瓦斯排放装置 MABZ |  |  | 12,739,743.59 |  | 3.47% |  | 6,448,179.04 |  | 3.09% |
| 电力滤波装置 FC |  |  | 34,865,042.71 |  | 9.50% |  | 28,459,858.54 |  | 13.66% |
| 高压变频调速装置 HVC |  |  | 13,420,212.10 |  | 3.66% |  | 7,528,786.87 |  | 3.61% |
| 其他 |  |  | 11,143,888.26 |  | 3.04% |  | 8,985,501.62 |  | 4.31% |
|  |  | RMB | 367,156,976.76 |  | 100.00% | RMB | 208,342,451.27 |  | 100.00% |
| 2006 | | | | | | | | | |
| 项 目 |  |  | 营业收入 |  |  |  | 营业成本 |  |  |
|  |  |  | 金额 |  | 比例 |  | 金额 |  | 比例 |
| 高压动态无功补偿装置 SVC |  | RMB | 203,277,652.35 |  | 84.33% | RMB | 105,845,422.45 |  | 80.13% |
| 智能瓦斯排放装置 MABZ |  |  | 7,117,777.78 |  | 2.95% |  | 2,717,448.39 |  | 2.06% |
| 电力滤波装置 FC |  |  | 19,182,874.76 |  | 7.96% |  | 17,324,326.32 |  | 13.11% |
| 高压变频调速装置 HVC |  |  | 4,615,384.62 |  | 1.91% |  | 2,831,708.21 |  | 2.14% |
| 其他 |  |  | 6,881,749.72 |  | 2.85% |  | 3,379,094.04 |  | 2.56% |
|  |  | RMB | 241,075,439.23 |  | 100.00% | RMB | 132,097,999.41 |  | 100.00% |

#### 九、 关联方关系及其交易

**1． 关联方关系明细项目列示如下：** (1) 存在控制关系的关联方

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 注册地址或住址 | 与本公司  的关系 | 经济性质或  类型 | 法定代表  人 | 职务 | 证件号码 |
| 深港产学研 | 深圳市福田区深南中路 3039 号国际文化大厦 2805A、2805B | 控股股东 | 有限公司 | 厉伟 | 董事长 | 4403012007432 |
| 左 强 | 辽宁省鞍山市铁东区高新技术开发区新峪社区上汪峪委 06 组 | 控股股东 | 自然人 | - | 总经理 | 11010819701018897X |

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

- -

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 |  | 2 | 007.01.01 |  | 本年增加 |  |  | 本年减少 |  |  | 2 | 007.12.31 |
| 深港产学研 |  | RMB | 150,000,000.00 |  | RMB |  |  | RMB |  |  | RMB | 150,000,000.00 |

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 |  | 2007.12.31 |  | 2006.12.31 | |
| 深港产学研 |  | RMB 11,518,037.00 |  | RMB | 11,518,037.00 |
| 左 强 |  | RMB 9,728,435.00 |  | RMB | 9,728,435.00 |

**2． 关联方交易** 本公司及其子公司二零零七年度未发生关联方交易。 **十、 其他重大事项** 本公司及其子公司无需要披露的其他重大事项。 **十一、 或有事项** 本公司及其子公司无需要披露的或有事项。

**十二、 承诺事项** 本公司及其子公司无需要披露的承诺事项。 **十三、 资产负债表日后事项**

(1)二零零八年二月二十六日国家发展和改革委员会、信息产业部、商务部、国家税务总 局以发改高技[2008]513 号联合下发了“关于发布二零零七年度国家规划布局内重点软件企业 名单的通知”，通知规定国家规划布局内的重点软件企业二零零七年当年未享受免税优惠的， 减按 10%的税率征收企业所得税。本公司被认定为二零零七年度国家规划布局内重点软件企 业。

(2)本公司经董事会同意，按已审计利润每 10 股派送红股 4 股，并派送现金 0.50（含税）

人民币元；同时将资本公积以每 10 股转增 6 股的方式增加股本。该等事项尚经股东大会批准。

**十四、 对比数据** 为符合一贯性原则,对财务报表的某些上年度之比较数据已作适当重分类调整。 **十五、 补充资料**

#### 1． 全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率和每股收益：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率％ 每股收 | | | | | | | 益 |
| 全面摊薄 加 | | | 权平均 | 基本每股收益 | | | 稀释每股收益 |
| 2007 | 2006 | 2007 | 2006 | 2007 | 2006 |  | 2007 2006 |
| 归属于公司普通 股股东的净利润 | 16.08% | 34.08% | 20.58 | % 39.19% | 1.39 | 1.06 |  | 1.39 1.06 |
| 扣除非经常性损 益后归属于公司 普通股股东的净 利润 | 14.08% | 34.03% | 18.01 | % 39.13% | 1.22 | 1.06 |  | 1.22 1.06 |

计算方法：

(1) 全面摊薄净资产收益率的计算公式如下： 全面摊薄净资产收益率=P÷E

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期末净资产。

(2) 加权平均净资产收益率的计算公式如下： 加权平均净资产收益率=P/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0－Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)

P 分别对应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；EO 为归属于公司普通股东的期初净资 产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；MO 为报告期月份数；Mi 为新 增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月 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 月份起至报告期期末的份数。

(3) 基本每股收益的计算公式如下：

基本每股收益=P÷S S=S0+S1+Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk

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 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本 或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期 因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至

报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 稀释每股收益的计算公式如下：

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)

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。本公司在计算稀释每股收益时，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． 本公司非经营性损益发生情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 金 额 |
| 1、非流动资产处置损益 |  | RMB 630,941.86 |
| 2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 |  | - |
| 3、计入当期损益的政府补助 |  | 10,235,000.00 |
| 4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 |  | - |
| 5、企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益 |  | - |
| 6、非货币性资产交换损益 |  | - |
| 7、委托投资损益 |  | - |
| 8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 |  | - |
| 9、债务重组损益 |  | - |
| 10、企业重组费用(如安置职工的支出、整合费用等) |  | - |
| 11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 |  | - |
| 12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 |  | - |
| 13、与公司主营业务无关的预计负债产生的损益 |  | - |
| 14、除上述项目之外的其他营业外收支净额 |  | 25,058.13 |
| 15、中国证监会认定其他非经常性损益项目 \* |  | 502,314.82 |
| 扣除所得税前非经常性损益合计 |  | 11,393,314.81 |
| 减：所得税影响金额 |  | 1,005,521.71 |
| 扣除所得税后非经常性损益合计 |  | RMB 10,387,793.10 |

\* 系本年度转入管理费用的以前年度计提尚未使用的应付福利费余额。

#### 3．新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007 年报披露数 | 2006 年报披露数 | 差异 |
| 2006 年 12 月 31 日股东权益(原会计准则) | RMB 148,146,973.93 | RMB148,146,973.93 | RMB - |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1.合并范围变化影响 | - | - | - |
| 2.长期股权投资差额影响 | - | - | - |
| 其中：同一控制下企业合并长期股权投资差额 | - | - | - |
| 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 | - | - | - |
| 3.公允价值变动影响 | - | - | - |
| 其中：交易性金融工具 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 4.金融工具分拆影响 | - | - | - |
| 5.预计负债影响 | - | - | - |
| 其中：预计弃置费用 | - | - | - |
| 预计辞退福利 | - | - | - |
| 债务重组义务 | - | - | - |
| 6.所得税影响 | 730,816.63 | 730,816.63 | - |
| 7.其他 | - | - | - |
| 2007 年 1 月 1 日按新会计准则核算的金额 | RMB 148,877,790.56 | RMB148,877,790.56 | RMB - |

#### 4．二零零六年度新旧会计准则利润表调整项目表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 调整前 |  | 调整后 |
| 营业收入 |  | RMB 234,493,689.51 |  | RMB 241,375,439.23 |
| 营业成本 |  | 99,618,905.37 |  | 102,997,999.41 |
| 其他业务利润 |  | 3,502,655.68 |  | - |
| 管理费用 |  | 52,510,350.24 |  | 50,024,115.13 |
| 资产减值损失 |  | - |  | 2,486,235.11 |
| 补贴收入 |  | 16,343,165.60 |  | - |
| 营业外收入 |  | 3,697.24 |  | 16,346,862.84 |
| 所得税 |  | 3,162,809.82 |  | 2,949,928.68 |
| 未确认投资损失 |  | (118,141.00) |  | - |
| 净利润 |  | RMB 50,412,655.92 |  | RMB 50,743,678.06 |

#### 5．二零零六年度新旧会计准则净利润差异调节表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 金 额 |
| 2006 年度净利润(原会计准则) |  | RMB 50,412,655.92 |
| 加：追溯调整项目影响合计数 |  | 331,022.14 |

|  |  |
| --- | --- |
| 其中：营业成本 | - |
| 公允价值变动损益 | - |
| 投资收益 | - |
| 所得税 | 212,881.14 |
| 其他 | 118,141.00 |
| 减：追溯调整项目影响少数股东损益 | - |
| 2006 年度归属于母公司股东的净利润(新会计准则) | 50,743,678.06 |
| 假定全面执行新会计准则和备考信息 | - |
| 加：其他项目影响合计数 | - |
| 其中：开发费用 | - |
| 投资收益 | - |
| 所得税 | - |
| 其他 | - |
| 加：追溯调整项目影响少数股东损益 | - |
| 加：原年度财务报表列示的少数股东损益 | 47,198.59 |
| 2006 年度模拟净利润 | RMB 50,790,876.65 |

#### 6. 年度间变动幅度较大的合并会计报表项目及其说明

(1) 资产负债表科目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目** |  |  | **2007.12.31** | **2006.12.31** | | |  |  | **变动额** |  | **变动率** |
| 货币资金 |  | RMB | 293,940,873.56 |  | RMB | 50,231,007.85 |  | RMB | 243,709,865.71 |  | 485.18% |
| 应收票据 |  |  | 24,801,922.90 |  |  | 12,783,295.35 |  |  | 12,018,627.55 |  | 94.02% |
| 应收账款 |  |  | 216,471,064.50 |  |  | 105,775,938.65 |  |  | 110,695,125.85 |  | 104.65% |
| 预付款项 |  |  | 45,071,991.00 |  |  | 20,585,429.75 |  |  | 24,486,561.25 |  | 118.95% |
| 存货 |  |  | 79,619,962.17 |  |  | 30,868,067.52 |  |  | 48,751,894.65 |  | 157.94% |
| 固定资产 |  |  | 52,574,932.13 |  |  | 28,079,874.81 |  |  | 24,495,057.32 |  | 87.23% |
| 在建工程 |  |  | 11,960,387.51 |  |  | 3,747,729.88 |  |  | 8,212,657.63 |  | 219.14% |
| 短期借款 |  |  | - |  |  | 12,800,000.00 |  |  | (12,800,000.00) |  | -100.00% |
| 应付票据 |  |  | 89,372,317.90 |  |  | 1,170,000.00 |  |  | 88,202,317.90 |  | 7538.66% |
| 应付账款 |  |  | 52,110,152.41 |  |  | 36,347,896.52 |  |  | 15,762,255.89 |  | 43.36% |
| 长期借款 |  |  | - |  |  | 765,418.36 |  |  | (765,418.36) |  | -100.00% |
| 实收资本 |  |  | 64,000,000.00 |  |  | 48,000,000.00 |  |  | 16,000,000.00 |  | 33.33% |
| 资本公积 |  | RMB | 272,626,390.14 |  | RMB | 2,741,307.14 |  | RMB | 269,885,083.00 |  | 9845.12% |

①货币资金的增加主要系由于本公司于二零零七年三月十六日向社会公开发行人民 币普通股(A 股)股票，收到募集资金 302,400,000.00 人民币元所致；

②应收票据、应收账款的增加主要系由于本公司主导产品市场需求增长，导致销售增 长所致；

③预付账款、应付票据、应付帐款、存货的增加主要系由于本公司主导产品市场需求 增长，导致销售和生产的增长所致；

④固定资产、在建工程的增加主要系由于本公司募集资金投资项目相关资产的购置和 建设所致；

⑤短期借款、长期借款的减少主要系由于本公司偿还借款所致；

⑥股本、资本公积的增加主要系由于本公司于二零零七年三月十六日向社会公开发行 人民币普通股(A 股)股票 16,000,000 股所致。

(2) 利润表科目

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目** |  |  | **2007** |  |  | **2006** |  |  | **变动额** |  | **变动率** |
| 营业收入 |  | RMB | 367,156,976.76 |  | RMB | 241,375,439.23 |  | RMB | 125,781,537.53 |  | 52.11% |
| 营业成本 |  |  | 177,622,451.27 |  |  | 102,997,999.41 |  |  | 74,624,451.86 |  | 72.45% |
| 管理费用 |  |  | 82,468,258.57 |  |  | 50,024,115.13 |  |  | 32,444,143.44 |  | 64.86% |
| 财务费用 |  |  | (714,269.62) |  |  | 936,484.10 |  |  | (1,650,753.72) |  | -176.27% |
| 资产减值损失 |  |  | 6,623,740.04 |  |  | 2,486,235.11 |  |  | 4,137,504.93 |  | 166.42% |
| 营业外收入 |  | RMB | 35,260,768.62 |  | RMB | 16,346,862.84 |  | RMB | 18,913,905.78 |  | 115.70% |

①营业收入、营业成本的增加主要系由于本公司主导产品市场需求增长，导致销售增 长所致；

②管理费用的增加主要系由于本公司主导产品系列化，增加研发支出所致；

③财务费用的减少主要系由于本公司收到募集资金，银行存款大幅增加，导致存款利 息增加；以及偿还了借款，导致利息支出减少所致；

④资产减值损失的增加主要系由于本公司应收账款增加所致；

⑤营业外收入增加主要系由于本公司将与费用相关的政府补助结转损益所致。 **十六、 合并会计报表之批准** 本公司二零零七年度的财务报表于二零零八年四月七日业经本公司董事会批准通过。

# 第十一节 备查文件

一、载有公司董事、高管人员签名并加盖公司公章的的2007 年年度报告全文及摘要。 二、载有法定代表人左强先生、主管会计工作的负责人龙浩先生、会计机构负责人吴彩

霞女士签名并盖章的财务报告文本 三、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 四、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 五、其他相关资料

以上备查文件的备置地点：公司证券部

荣信电力电子股份有限公司

法定代表人：左强 2008年4月9日