**广州广电运通金融电子股份有限公司**

**GRG Banking Equipment Co., Ltd.**

**2007 年年度报告**



**证券代码：002152 证券简称：广电运通 2008 年 3 月 27 日**

**重要提示**

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所 载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容 的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对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。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。 立信羊城会计师事务所有限公司为公司 2007 年度财务报告出具

了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长赵友永先生、财务负责人及会计机构负责人（会计主 管人员）蒋春晨先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

**目 录**

[第一节](#_bookmark0) [公司基本情况简介](#_bookmark0) [3](#_bookmark0)

[第二节](#_bookmark1) [会计数据和业务数据摘要](#_bookmark1) [4](#_bookmark1)

[第三节](#_bookmark2) [股本变动及股东情况](#_bookmark2) [6](#_bookmark2)

[第四节](#_bookmark3) [董事、监事、高级管理人员和员工情况](#_bookmark3) [9](#_bookmark3)

[第五节](#_bookmark4) [公司治理结构](#_bookmark4) [14](#_bookmark4)

[第六节](#_bookmark5) [股东大会情况简介](#_bookmark5) [18](#_bookmark5)

[第七节](#_bookmark6) [董事会报告](#_bookmark6) [19](#_bookmark6)

[第八节](#_bookmark7) [监事会报告](#_bookmark7) [35](#_bookmark7)

[第九节](#_bookmark8) [重要事项](#_bookmark8) [37](#_bookmark8)

[第十节](#_bookmark9) [财务报告](#_bookmark9) [45](#_bookmark9)

[第十一节](#_bookmark10) [备查文件目录](#_bookmark10) [100](#_bookmark10)

# 第一节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：广州广电运通金融电子股份有限公司 公司中文简称：广电运通

公司英文名称：GRG Banking Equipment Co., Ltd.

公司英文简称：GRG Banking 二、公司法定代表人：赵友永 三、公司联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书兼投资者关系管理负责人 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 任斌 | 陈春田 |
| 联系地址 | 广州市天河区黄埔大道西平云路 163 号 | |
| 电话 | 020-38696517；020-38698900 | |
| 传真 | 020-38696517 | |
| 电子信箱 | [securities@grgbanking.com](mailto:securities@grgbanking.com) | |

四、公司注册地址：广州市天河区黄埔大道西平云路 163 号

公司办公地址：广州市天河区黄埔大道西平云路 163 号 邮政编码：510656

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

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》 登载公司年度报告的网站网址：[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所 股票简称：广电运通

股票代码：002152

七、其他有关资料： 公司首次注册登记日期：2005 年 10 月 18 日

公司最近一次变更登记日期：2007 年 11 月 5 日 公司注册登记地点：广州市工商行政管理局 企业法人营业执照注册号：4401011103795 公司税务登记号码：440106716340473 组织机构代码：71634047-3

公司聘请的会计师事务所名称：立信羊城会计师事务所有限公司 会计师事务所办公地址：广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 楼

# 第二节 会计数据和业务数据摘要

## 一、 报告期公司主要会计数据

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 金 额 |
| 营业利润 | 196,586,704.69 |
| 利润总额 | 258,346,502.03 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 231,569,801.01 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 214,392,445.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 241,867,479.09 |

## 二、 报告期内扣除非经常性损益的项目及涉及的金额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金 额 |
| （一）非流动资产处置损益 | -78,129.03 |
| （二）计入当期损益的政府补助 | 15,718,820.95 |
| （三）其他营业外收支净额 | 3,689,345.63 |
| 所得税影响数 | -2,152,681.68 |
| 合计 | 17,177,355.87 |

## 三、 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | | 本年比上年增  减（％） |  | |
| 2006 年 | | 2005 年 | |
|  | 2007 年 |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入 | 780,896,518.60 | 402,734,623.86 | 402,734,623.86 | 93.90% | 234,403,081.12 | 234,403,081.12 |
| 利润总额 | 258,346,502.03 | 102,247,286.22 | 102,316,244.05 | 152.50% | 42,839,022.01 | 42,839,022.01 |
| 归属于上市公司股  东的净利润 | 231,569,801.01 | 89,207,835.46 | 90,141,692.61 | 156.90% | 35,478,064.78 | 37,010,678.54 |
| 归属于上市公司股  东的扣除非经常性 损益的净利润 | 214,392,445.14 | 86,408,374.71 | 87,342,231.86 | 145.46% | 33,998,771.57 | 35,531,385.33 |
| 经营活动产生的现  金流量净额 | 241,867,479.09 | 60,473,672.17 | 60,473,672.17 | 299.96% | 46,472,720.67 | 46,472,720.67 |
|  |  |  | | 本年末比上年  末增减（％） |  | |
| 2006 年末 | | 2005 年末 | |
|  | 2007 年末 |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 总资产 | 1,613,531,071.82 | 595,404,810.10 | 598,074,836.12 | 169.79% | 354,208,160.30 | 355,944,329.17 |
| 所有者权益（或股  东权益） | 1,027,048,579.06 | 239,362,101.76 | 242,032,127.78 | 324.34% | 143,712,221.43 | 145,448,390.30 |
| 股本 | 142,559,010.00 | 106,559,010.00 | 106,559,010.00 | 33.78% | 106,559,010.00 | 106,559,010.00 |

（二）主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | | 本年比上年增  减（％） |  | |
| 2006 年 | | 2005 年 | |
|  | 2007 年 |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 基本每股收益 | 1.95 | 0.84 | 0.85 | 129.41% | 0.33 | 0.35 |
| 稀释每股收益 | 1.95 | 0.84 | 0.85 | 129.41% | 0.33 | 0.35 |
| 扣除非经常性损益后的  基本每股收益 | 1.81 | 0.81 | 0.82 | 120.73% | 0.32 | 0.34 |
| 全面摊薄净资产收益率 | 22.55% | 37.27% | 37.24% | -14.69% | 24.69% | 25.45% |
| 加权平均净资产收益率 | 43.78% | 47.37% | 47.31% | -3.53% | 29.11% | 30.13% |
| 扣除非经常性损益后全  面摊薄净资产收益率 | 20.87% | 36.10% | 36.09% | -15.22% | 23.66% | 24.43% |
| 扣除非经常性损益后的  加权平均净资产收益率 | 40.53% | 45.88% | 45.84% | -5.31% | 27.89% | 28.92% |
| 每股经营活动产生的现  金流量净额 | 1.70 | 0.57 | 0.57 | 198.25% | 0.44 | 0.44 |
|  |  |  | | 本年末比上年  末增减（％） |  | |
| 2006 年末 | | 2005 年末 | |
|  | 2007 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 | 7.20 | 2.25 | 2.27 | 217.18% | 1.35 | 1.36 |

## 四、 根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号

## -净资产收率和每股收益的计算及披露》要求，净资产收益率及每股 收益计算如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润（2007年度） | 净资产收益率 | | 每股收益（元） | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 22.55% | 43.78% | 1.95 | 1.95 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司  普通股股东的净利润 | 20.87% | 40.53% | 1.81 | 1.81 |

## 五、 报告期内股东权益变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 股本 | 106,559,010.00 | 36,000,000.00 | 0 | 142,559,010.00 |
| 资本公积 | 8,780,104.29 | 549,414,353.27 | 0 | 558,194,457.56 |
| 盈余公积 | 14,053,593.58 | 22,134,237.63 | 0 | 36,187,831.21 |
| 未分配利润 | 112,639,419.91 | 209,435,563.38 | 31,967,703.00 | 290,107,280.29 |
| 股东权益 | 242,032,127.78 | 816,984,154.28 | 31,967,703.00 | 1,027,048,579.06 |

变动原因：

1、报告期内，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]188 号文核准，公司采用 网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股 36,000,000 股，股

本增加 36,000,000 元。

2、资本公积本期增加 549,414,353.27 元，系公司以 16.88 元/股发行 3,600 万股导致的 资本溢价部分。

3、盈余公积本期增加 22,134,237.63 元，系按照报告期内实现净利润的 10%提取。

4、未分配利润变动为实现净利润增加及利润分配减少所致。

# 第三节 股本变动及股东情况

## 一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|  |  |  |  | 送  股 | 公积金  转股 | 其  他 |  |  |  |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
| 一、有限售条件股份 | 106,559,010 | 100.00% |  |  |  |  |  | 106,559,010 | 74.75% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 | 71,600,700 | 67.19% |  |  |  |  |  | 71,600,700 | 50.23% |
| 3、其他内资持股 | 34,958,310 | 32.81% |  |  |  |  |  | 34,958,310 | 24.52% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 16,031,310 | 15.04% |  |  |  |  |  | 16,031,310 | 11.25% |
| 境内自然人持股 | 18,927,000 | 17.76% |  |  |  |  |  | 18,927,000 | 13.28% |
| 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 |  |  | 36,000,000 |  |  |  | 36,000,000 | 36,000,000 | 25.25% |
| 1、人民币普通股 |  |  | 36,000,000 |  |  |  | 36,000,000 | 36,000,000 | 25.25% |
| 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 | 106,559,010 | 100.00% | 36,000,000 |  |  |  | 36,000,000 | 142,559,010 | 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 |
| 广州无线电 |  |  |  |  | 在公司上市时承诺：自公司上市之日起 |  |
| 集团有限公 | 71,600,700 | 71,600,700 | 36 个月内不转让或委托他人管理其持 | 2010 年 08 月 13 日 |
| 司 |  |  | 有股票 |  |
| 梅州敬基金 |  |  |  |  | 在公司上市时承诺：自公司上市之日起 |  |
| 属制品有限 | 9,463,500 | 9,463,500 | 12 个月内不转让或委托他人管理其持 | 2008 年 08 月 13 日 |
| 公司 |  |  | 有股票 |  |
| 盈富泰克创 |  |  |  |  | 在公司上市时承诺：自公司上市之日起 |  |
| 业投资有限 | 6,000,000 | 6,000,000 | 12 个月内不转让或委托他人管理其持 | 2008 年 08 月 13 日 |
| 公司 |  |  | 有股票 |  |
| 广州藤川科 技有限公司 |  |  | 567,810 | 567,810 | 在公司上市时承诺：自公司上市之日起  12 个月内不转让或委托他人管理其持 有股票 | 2008 年 08 月 13 日 |
|  |  |  |  |  | 在公司上市时承诺：其持有股票自公司 |  |
| 叶子瑜等 12 |  |  | 上市之日起 12 个月内不转让，期后在 |  |
| 名董事、监事 | 11,583,324 | 11,583,324 | 任职期间每年转让的股份不超过其所 | 2008 年 08 月 13 日 |
| 和高管人员 |  |  | 持有本公司股份总数的 25%，离职后 6 |  |
|  |  |  | 个月内，不转让其所持有的本公司股份 |  |
| 罗年锋等 36 |  |  |  |  | 在公司上市时承诺：自公司上市之日起 |  |
| 名自然人股 | 7,343,676 | 7,343,676 | 12 个月内不转让或委托他人管理其持 | 2008 年 08 月 13 日 |
| 东 |  |  | 有股票 |  |
| 网下配售 |  | 7,200,000 | 7,200,000 |  | 发行限售 | 2007 年 11 月 13 日 |
| 合计 |  | 7,200,000 | 113,759,010 | 106,559,010 | － | － |

## 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]188 号文核准，公司于 2007 年 7 月 27 日、30 日采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会首次公 开发行人民币普通股（A 股）3600 万股，每股面值 1.00 元，发行价格每股 16.88 元，其中 网下配售 720 万股，配售发行结果已刊登在 2007 年 8 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》、

《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。公司股本由 10,655.901 万股增加到

14,255.901 万股。

2、经深圳证券交易所《关于广州广电运通金融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］124 号）批准，公司公开发行的 3,600 万股人民币普通股股票在 深圳证券交易所上市。其中，网上定价发行的 2,880 万股于 2007 年 8 月 13 日挂牌交易，网

下向询价对象询价配售的 720 万股锁定三个月后于 2007 年 11 月 13 日上市流通。

3、公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

（一）股东数量和持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 7,736 | | | | | | |
| 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 |
| 广州无线电集团有限公司 | | 国有法人 | 50.23% | 71,600,700 | 71,600,700 | | 0 |
| 梅州敬基金属制品有限公司 | | 境内非国有法人 | 6.64% | 9,463,500 | 9,463,500 | | 0 |
| 盈富泰克创业投资有限公司 | | 境内非国有法人 | 4.21% | 6,000,000 | 6,000,000 | | 0 |
| 赵友永 | | 境内自然人 | 3.32% | 4,731,750 | 4,731,750 | | 0 |
| 中国工商银行－易方达价值  精选股票型证券投资基金 | | 其他 | 1.19% | 1,697,199 | 0 | | - |
| 中国银行－大成蓝筹稳健证  券投资基金 | | 其他 | 1.14% | 1,631,215 | 0 | | - |
| 上海浦东发展银行－广发小  盘成长股票型证券投资基金 | | 其他 | 1.04% | 1,481,695 | 0 | | - |
| 叶子瑜 | | 境内自然人 | 1.00% | 1,419,525 | 1,419,525 | | 0 |
| 陈振光 | | 境内自然人 | 1.00% | 1,419,525 | 1,419,525 | | 0 |
| 曾文 | | 境内自然人 | 1.00% | 1,419,525 | 1,419,525 | | 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 | |
| 中国工商银行－易方达价值精选股票型证券  投资基金 | | | 1,697,199 | | | 人民币普通股 | |
| 中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金 | | | 1,631,215 | | | 人民币普通股 | |
| 上海浦东发展银行－广发小盘成长股票型证  券投资基金 | | | 1,481,695 | | | 人民币普通股 | |
| 中国银行－易方达策略成长二号混合型证券  投资基金 | | | 1,245,889 | | | 人民币普通股 | |
| 博时价值增长证券投资基金 | | | 1,228,136 | | | 人民币普通股 | |
| 中国银行－易方达策略成长证券投资基金 | | | 1,184,943 | | | 人民币普通股 | |
| 银河－交行－日兴资产管理有限公司日兴Ａ  Ｍ中国人民币Ａ股母基金 | | | 1,008,929 | | | 人民币普通股 | |
| 交通银行－科汇证券投资基金 | | | 997,550 | | | 人民币普通股 | |
| 中国银行－同盛证券投资基金 | | | 860,000 | | | 人民币普通股 | |
| 中国银行－易方达平稳增长证券投资基金 | | | 751,891 | | | 人民币普通股 | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 公司前十名股东中：公司第一大股东广州无线电集团有限公司持有本公司第三大 |
|  | 股东盈富泰克创业投资有限公司 10.80%的股份，存在关联关系；公司第四大股东赵 |
|  | 友永先生为公司第一大股东广州无线电集团有限公司的董事长和第三大股东盈富泰 |
|  | 克创业投资有限公司的董事，存在关联关系；其他有限售条件股东之间不存在关联关 |
| 上述股东关联关系 或一致行动的说明 | 系，也不属于一致行动人；七名有限售条件股东与无限售条件股东之间不存在关联关  系，也不属于一致行动人；未知其他三名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也 未知是否属于一致行动人。 |
|  | 前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动 |
|  | 人。 |
|  | 除上述情况外，本公司有限售条件流通股股东与前十大无限售条件股东之间不存 |
|  | 在关联关系，也不属于一致行动人。 |

（二）控股股东及实际控制人情况介绍

1、公司控股股东情况 报告期内，公司控股股东未发生变化，为广州无线电集团有限公司（以下简称“广电集

团”），其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。广电集团成立于 1981 年 2 月 2 日，

法定代表人为赵友永，注册资本 2 亿元人民币，经营范围包括：经营授权管理的国有资产。 出口本企业的产品；进出口本企业生产所需的设备及原辅材料；制造、加工通信设备、视频 产品、音响设备、电工器材、无线电导航设备、电子测量仪器、电子玩具、电子防盗设备、 计算机及配件、金属结构件、金属切削工具、模具、塑料制品；电子产品及通信设备的设计、 安装、维修；电子技术服务；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；代理进口生产电 子产品所需的设备及原辅材料；货物运输、车辆维修。

广电集团前身为广州无线电厂，始建于 1956 年，是我国早期建立的电子军工企业之一，

至今已有 50 多年的发展历史。1994 年 12 月，经广州市经济贸易委员会穗经企［1994］67

号文批准，广州无线电厂整体改制更名为广州无线电集团有限公司。经过 10 多年来的改革

创新、产业调整和技术创新，广电集团已发展成为我国 520 家重点企业、中国电子 100 强企

业、广东省技术创新优势企业和广东省 20 家重点装备集团之一，拥有国家级企业技术中心、

博士后科研工作站。目前，广电集团控股及参股企业 10 家，其中高新技术企业 7 家，软件

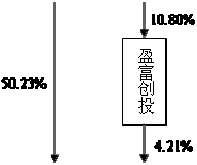
企业 3 家，其中国家重点软件企业 1 家。广电集团下属企业主营业务涉及无线电通信、金融 电子、模具制造、机械加工、房地产开发和进出口贸易等，使广电集团成为集科、工、贸于 一体的综合性、控股型的高科技企业集团。

2、公司实际控制人情况 公司的实际控制人为广州市国资委。广州市国资委根据广州市人民政府授权，依法履行

出资人职责，对广州市国有资产管理工作进行指导和监督。

3、控股股东及实际控制人变更情况 本报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

4、公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图



5、其他持股在 10%以上的法人股东情况 截止报告期末，本公司无其他持股在 10%以上（含）的法人股东。

# 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员的持股变动及报酬情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股 数（股） | 年末持股 数（股） | 变动 原因 | 报告期内从公  司领取的报酬 总额（万元） | 是否在股东单  位或其他关联 单位领取薪酬 |
| 赵友永 | 董事长 | 男 | 50 | 2005 年 10 月 15 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 4,731,750 | 4,731,750 |  | 0 | 是 |
| 叶子瑜 | 董事、  总经理 | 男 | 45 | 2005 年 10 月 15 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 1,419,525 | 1,419,525 |  | 181.59 | 否 |
| 张招兴 | 董事 | 男 | 45 | 2005 年 10 月 15 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 946,350 | 946,350 |  | 0 | 是 |
| 王俊 | 董事 | 男 | 45 | 2005 年 10 月 15 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 473,175 | 473,175 |  | 0 | 是 |
| 刘维锦 | 董事 | 男 | 46 | 2005 年 10 月 15 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 0 | 0 |  | 0 | 是 |
| 施意耀 | 董事 | 男 | 61 | 2006 年 04 月 15 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 0 | 0 |  | 0 | 是 |
| 王礼贵 | 独立董事 | 男 | 47 | 2005 年 10 月 15 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 0 | 0 |  | 6.00 | 否 |
| 罗坚生 | 独立董事 | 男 | 63 | 2006 年 04 月 15 日 | 2008 年 3 月 5 日 | 0 | 0 |  | 6.00 | 否 |
| 李进一 | 独立董事 | 男 | 44 | 2006 年 06 月 26 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 0 | 0 |  | 6.00 | 否 |
| 祝立新 | 监事会  主席 | 男 | 40 | 2005 年 10 月 15 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 378,540 | 378,540 |  | 0 | 是 |
| 周建康 | 监事 | 男 | 45 | 2005 年 10 月 15 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 注 |  |  | 0 | 是 |
| 冯丰穗 | 职工监事 | 女 | 43 | 2005 年 10 月 15 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 189,270 | 189,270 |  | 11.38 | 否 |
| 陈振光 | 副总经理 | 男 | 45 | 2005 年 10 月 15 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 1,419,525 | 1,419,525 |  | 117.78 | 否 |
| 束萌 | 副总经理 | 男 | 54 | 2005 年 10 月 15 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 94,635 | 94,635 |  | 174.06 | 否 |
| 曾文 | 副总经理 | 男 | 41 | 2005 年 10 月 15 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 1,419,525 | 1,419,525 |  | 95.64 | 否 |
| 蒋春晨 | 财务总监 | 男 | 44 | 2005 年 10 月 15 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 189,270 | 189,270 |  | 48.60 | 否 |
| 陈建良 | 副总经理 | 男 | 41 | 2007 年 09 月 07 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 283,905 | 283,905 |  | 97.20 | 否 |
| 李叶东 | 副总经理 | 男 | 37 | 2007 年 09 月 07 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 37,854 | 37,854 |  | 90.11 | 否 |
| 任斌 | 董事会  秘书 | 女 | 38 | 2007 年 12 月 17 日 | 2008 年 10 月 14 日 | 0 | 0 |  | 3.40 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 11,583,324 | 11,583,324 | - | 837.76 | - |

注：公司监事周建康是公司有限售条件股东广州藤川科技有限公司的出资人，其通过法人股 东间接持有公司股份 454,248 股。

（二）公司董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 任职的股东单位 | 职务 | 任职期间 |
| 赵友永 | 广州无线电集团有限公司 | 董事长 | 2002年5 月至今 |
| 张招兴 | 广州无线电集团有限公司 | 总裁、董事 | 2002年5 月至今 |
| 王俊 | 广州无线电集团有限公司 | 副总裁、董事 | 2002年6 月至今 |
| 刘维锦 | 盈富泰克创业投资有限公司 | 常务副总经理 | 2000年4 月至今 |
| 施意耀 | 梅州敬基金属制品有限公司 | 董事长、总经理 | 2006年3 月至今 |
| 周建康 | 广州藤川科技有限公司 | 董事长、总经理 | 1999年7 月至今 |

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况 1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事未在公司领薪，兼任公

司董事、监事的高管、员工不以董事、监事职务领取报酬。高管人员按其职务根据公司董事

会批准的《高管层年度业绩考核与薪酬管理办法》，在每年年初分别签订年度经营责任书， 落实有关考核指标及相关事项，在年度结束后对全年计划完成情况进行考核，按照考核结果 兑现绩效年薪和奖励。

独立董事津贴按照股东大会决议执行，独立董事参加会议发生的差旅费，办公费等履职 费用由本公司承担。

2、不在公司领取报酬的董事、监事情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 领取报酬单位名称 |
| 赵友永 | 董事长 | 广州无线电集团有限公司 |
| 张招兴 | 董事 | 广州无线电集团有限公司 |
| 王俊 | 董事 | 广州无线电集团有限公司 |
| 刘维锦 | 董事 | 盈富泰克创业投资有限公司 |
| 施意耀 | 董事 | 梅州敬基金属制品有限公司 |
| 周建康 | 监事 | 广州藤川科技有限公司 |
| 祝立新 | 监事会主席 | 广州海格通信集团股份有限公司 |

（四）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

赵友永先生，中国国籍，50 岁，研究生学历，高级会计师。曾任广州无线电厂财务处 副处长、处长、副总会计师，广电集团副总经理、总裁、董事长，广州广电运通金融电子有 限公司（以下简称“运通电子”）总经理、董事长。现任本公司董事长、广电集团董事长、 广州海格通信集团股份有限公司（以下简称“海格通信”）董事长、深圳广电银通金融电子 科技有限公司（以下简称“深圳银通”）董事长、广州海格机械有限公司（以下简称“海格 机械”）董事、广州广电房地产开发集团有限公司（以下简称“广电房地产”）董事、广州广 电物业管理有限公司（以下简称“广电物业”）董事、广州安费诺电子通信有限公司董事、 盈富泰克创业投资有限公司（以下简称“盈富创投”）董事及广州广电计量测试技术有限公

司（以下简称“广电计量”）董事。其担任本公司董事长的任期为 2005 年 10 月至 2008 年

10 月。

张招兴先生，中国国籍，45 岁，研究生学历，高级会计师。曾任广州无线电厂财务处 副处长、处长，广电集团财务会计处处长、审计室主任、总经理助理、副总经理、总裁。现 任本公司董事、广电集团董事和总裁、广电房地产董事长、海华电子企业（中国）有限公司

（以下简称“海华电子”）董事长、海格通信董事、深圳银通董事、海格机械董事、广州广 电林仕豪模具制造有限公司董事、广电计量董事及广电物业董事。其担任本公司董事的任期 为 2005 年 10 月至 2008 年 10 月。

王俊先生，中国国籍，45 岁，大学学历，高级会计师。曾任海格通信财务部经理、总 经理助理，广电集团审计室主审、审计副主任、企业发展策划部副部长、部长。现任本公司 董事、广电集团董事和副总裁、广电计量董事长、海格通信董事、广电物业董事、广电房地 产监事、海华电子董事、深圳银通董事。其担任本公司董事的任期为 2005 年 10 月至 2008

年 10 月。

叶子瑜先生，中国国籍，45 岁，研究生学历，高级工程师。曾任国营 750 厂技术工艺 科助理工程师，海华电子工程师、高级工程师、拓展部经理，广州科苑电子有限公司副总经 理，海华电子总工程师，广州无线电集团军工通讯总公司总工程师，运通电子副总经理。现 任本公司董事、总经理及深圳银通董事。其担任本公司董事、总经理的任期为 2005 年 10

月至 2008 年 10 月。

刘维锦先生，中国国籍，46 岁，研究生学历，工程师。曾任北京航空工艺研究所助理 工程师，北京轻工集团应用技术研究所工程师，北京万达塑胶电器厂车间副主任，中国信息 信托投资公司信托资产部副经理。现任本公司董事、盈富创投常务副总经理、北京六合万通 微电子技术有限公司董事、上海新傲科技有限公司董事、西安康鸿信息技术股份有限公司董 事、天津巴莫科技股份有限公司董事、天水华天科技股份有限公司董事、上海硅知识产权交 易中心有限公司董事及北京君正微电子有限公司董事。其担任本公司董事的任期为 2005 年

10 月至 2008 年 10 月。

施意耀先生，中国（香港）国籍，61 岁，大专学历，工程师。曾任敬基科技有限公司

（以下简称“敬基科技”）董事、梅州敬基金属制品有限公司（以下简称“梅州敬基”）营运 总监。现任本公司董事、梅州敬基董事长、总经理、敬基科技董事。其担任本公司董事的任 期为 2006 年 4 月至 2008 年 10 月。

王礼贵先生，中国国籍，47 岁，研究生学历，高级会计师，中国注册会计师。曾任深 圳中华会计师事务所所长助理，中国深圳中电投资股份有限公司财务主管、副总会计师、总 经理助理。现任本公司独立董事、中天华正会计师事务所深圳分所合伙人及深圳百行税务师 事务所总经理。其担任本公司独立董事的任期为 2005 年 10 月至 2008 年 10 月。

罗坚生先生，中国国籍，63 岁，大学学历，高级工程师。曾任汕头市二机局电子科科 员，广东省电子工业局科长、处长、副局长，广东省电子机械厅副厅长、厅长，广东省经济 贸易委员会副主任。现任本公司独立董事、广东省电子行业协会会长。其担任本公司独立董 事的任期为 2006 年 4 月至 2008 年 10 月，但其已于 2008 年 3 月 5 日病逝。

李进一先生，中国国籍，44 岁，研究生学历，副教授，律师。曾任西南政法大学法律

系助教，暨南大学经济法学系讲师，暨南大学 MBA 教育中心副教授。现任本公司独立董事、 暨南大学企业管理系副教授及广东信德盛律师事务所执业律师。其担任本公司独立董事的任 期为 2006 年 6 月至 2008 年 10 月。

2、监事会成员

祝立新先生，中国国籍，40 岁，研究生学历，会计师。曾任广州无线电厂广电部会计， 广电集团审计室副主任、财务部副部长、部长。现任本公司监事会主席、海格通信副总经理 和监事。其担任本公司监事会主席的任期为 2005 年 10 月至 2008 年 10 月。

周建康先生，中国国籍，45 岁，大学学历，高级工程师。曾任广州无线电厂设计二所 三室技术员、广电部一室副主任、主任，广电集团电子一厂副总工程师、副厂长、厂长。现 任本公司监事、广州藤川董事长和总经理及深圳藤川科技有限公司董事长和总经理。其担任 本公司监事的任期为 2005 年 10 月至 2008 年 10 月。

冯丰穗女士，中国国籍，43 岁，大学学历，会计师。曾任广州市糖烟酒公司宣传科干 事，广电集团印制板厂行政主管、出纳、会计主管，运通电子人力资源部主管、副经理。现 任本公司职工监事、人力资源部经理。其担任本公司监事的任期为 2005 年 10 月至 2008 年

10 月。

3、高级管理人员 叶子瑜先生，本公司总经理，简历参阅本年度报告“第四节、二、（一）董事会成员”。 陈振光先生，中国国籍，45 岁，研究生学历，工程师。曾任国营 750 厂收录机分厂技

术员，海华电子工程师，广电集团军工通讯总公司工程师，运通电子总经理助理、副总经理。 现任本公司副总经理、深圳银通执行董事。其担任本公司副总经理的任期为 2005 年 10 月至

2008 年 10 月。

曾文先生，中国国籍，拥有新西兰居留权，41 岁，大学学历，工程师。曾任福建建筑 工程专科学校教师，福建实达电脑有限公司产品经理，广州文东电子有限公司市场总监，吉 山通讯科技有限公司市场总监，长天国际控股有限公司华南区总监，深圳奥尊电脑公司金融 事业部副总经理，运通电子市场总监、副总经理。现任本公司副总经理、深圳银通董事。其 担任本公司副总经理的任期为 2005 年 10 月至 2008 年 10 月。

束萌先生，中国国籍，54 岁，大学学历，高级工程师。曾任安徽凤阳县化肥厂电工， 淮南矿业学院教师，中国农业银行安徽省分行副科长、副处长、处长，北京龙翔达信息技术 有限公司副总经理，运通电子副总经理。现任本公司副总经理、深圳银通董事。其担任本公 司副总经理的任期为 2005 年 10 月至 2008 年 10 月。

陈建良先生，中国国籍，41 岁，本科学历。1991 年 7 月毕业于西安电子科技大学电子 设备结构专业。1991 年 9 月至 1999 年 6 月先后任广州无线电厂电视机分厂结构设计师、设 计室主任和采购部经理。1999 年 7 月起先后担任运通电子结构设计部经理、物料部经理和 公司总经理助理。现任本公司副总经理。其担任本公司副总经理的任期为 2007 年 9 月至 2008

年 10 月。

李叶东先生，中国国籍，37 岁，大学学历。曾任合肥天鹅空调器科技有限公司助理工 程师，东莞大同机械有限公司工程部副经理，顺德科达自动化有限公司项目主管，广州神通

电信科技有限公司工程师，运通电子硬件工程师、硬件开发部模块组主任、海外客户服务部 副经理、经理和公司总经理助理。现任本公司副总经理。其担任本公司副总经理的任期为 2007 年 9 月至 2008 年 10 月。

蒋春晨先生，中国国籍，44 岁，大专学历，会计师，中国注册会计师协会非执业会员。 曾任江西电视机厂主办会计，赣新电视有限公司财务主管，中国人寿保险公司吉安分公司会 计师，广电集团审计师，运通电子财务部经理。现任本公司财务负责人、财务总监及深圳银 通监事。其担任本公司财务负责人的任期为 2005 年 10 月至 2008 年 10 月。

任斌女士，中国国籍，38 岁，本科学历，会计师、经济师、中国注册会计师、中国注 册资产评估师，具备证券、期货从业资格。曾任新疆独山子石化总厂物业公司财务科主办会 计，新疆独山子天利高新技术股份有限公司证券信息部副部长、部长、证券事务代表、董事 会秘书。现任本公司董事会秘书。其担任本公司董事会秘书的任期为 2007 年 12 月至 2008

年 10 月。

（五）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况 报告期内，公司没有董事、监事被选举或离任。

2007 年 9 月 7 日召开的第一届董事会第十一次临时会议聘任陈建良先生、李叶东先生 为公司副总经理。

2007 年 12 月 17 日，公司第一届董事会第十三次（临时）会议同意罗年锋先生因职务 调整辞去公司董事会秘书职务，董事会聘任任斌女士为公司董事会秘书。

## 二、公司员工情况

截至 2007 年 12 月 31 日，与公司签订正式劳动用工合同的员工人数为 706 人（不含子 公司）。其专业构成、教育程度情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分类类别 | 类别项目 | 人数（人） | 占公司总人数比例（**%**） |
| 专业构成 | 生产人员 | 251 | 35.55 |
| 销售人员 | 103 | 14.59 |
| 研发人员 | 245 | 34.70 |
| 海外技术人员 | 27 | 3.82 |
| 财务人员 | 9 | 1.27 |
| 行政人员 | 71 | 10.06 |
| **合计** | **706** | **100** |
| 教育程度 | 研究生及以上 | 74 | 10.48 |
| 本科及大专 | 422 | 59.77 |
| 中专 | 183 | 25.92 |
| 中专以下 | 27 | 3.82 |
| **合计** | **706** | **100** |

公司没有需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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易 所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地建立和完善公司的治理结构， 建立和健全了内部管理和控制制度，并以公司治理专项活动为契机，深入开展公司治理活动， 及时整改发现的问题，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理 实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、制度建设方面：公司制订了比较完善的公司章程、“三会”议事规则、总经理工作细 则、独立董事工作细则、董事会秘书制度、内部审计管理制度、内部会计控制制度、信息披 露管理制度、投资者关系管理办法、关联交易管理制度等，并根据公司治理实践的不断深化 而不断修改完善。

2、“三会”运作方面：公司股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行 权、监督权。公司按照《股东大会议事规则》、《公司章程》等规定，规范地召集、召开股东 大会，平等对待所有股东，使其充分行使股东权利。公司控股股东严格规范自己的行为，没 有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司全体董事、监事勤勉尽责，独 立董事对公司重大决策事项均能独立履行职责，在其专业领域起到监督咨询的作用。

3、独立性方面：公司拥有独立的生产、研发、销售所需的设备及配套设施，并拥有完 整的法人财产权，能够独立支配和使用，顺利组织和实施生产经营活动；公司内部各项决策 均由公司管理层集体决策，独立于控股股东，不存在控股股东控制公司的情况；公司在生产 经营管理、财务核算、采购、销售等方面都保持了良好的独立性。此外，公司不存在关联方 非经营性资金占用情况，不存在违规担保现象，募集资金能按照承诺和法律、法规的规定执 行，公司和中小股东的利益能够得到保障。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实 现股东、员工、社会各方利益的协调平衡。

4、绩效评价方面：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩 挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，合法合规，公司目前尚未建立股权激励制度。

5、信息披露方面：公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，制定并严格执行《信 息披露管理制度》和《投资者关系管理办法》，明确信息披露以及投资者关系管理的责任人， 公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，保障全 体股东的合法权益。

## 二、公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所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 加广东监管局组织的上市公司董事、监事、高级管理人员培训学习，提高规范运作水平。董

事在董事会会议投票表决重大事项或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》的有关审议规定，审慎决策，切实维护公司和投资者利益。

公司独立董事王礼贵先生、罗坚生先生和李进一先生，严格按照有关法律、法规及《公 司章程》的规定，认真履行职责，按时参加了 2007 年度的六次董事会，认真审议各项议案， 客观地发表自己的观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，不受公司和公司股 东的影响。对董事会审议的相关事项发表了专项说明和独立意见，除参加股东大会、董事会 会议外，还对公司生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设与执行情况、董事会决议执 行情况等进行现场调查。

报告期内公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。 公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公

司董事行为指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，执 行董事会集体决策机制，并积极推动公司内部管理制度的制订和完善，确保公司规范运作。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 赵友永 | 董事长 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 张招兴 | 董事 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 王俊 | 董事 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 叶子瑜 | 董事 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 刘维锦 | 董事 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 施意耀 | 董事 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 王礼贵 | 独立董事 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 罗坚生 | 独立董事 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 李进一 | 独立董事 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全分开， 公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

1、业务独立情况 公司拥有独立的采购和销售系统，具有独立完整的主营业务和面向市场独立经营的能

力，不存在对股东单位的业务依赖。

2、人员独立情况 公司除董事长在控股股东广电集团以及集团成员企业海格通信担任董事长、在集团成员

企业海格机械、广电房地产、广电物业、安费诺电子、广电计量以及发起人盈富创投担任董

事职务外，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和营销负责人、 核心技术人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东广电集团、实际控制人广州市 国资委及其控制的其他企业中担任其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他 企业领薪。公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度，公司拥有 独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

3、资产独立情况 公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统及配套设施，拥有独立的生产经营设备以及

商标权、专利权等无形资产。公司根据经营需要向广电集团租赁房屋，公司就房屋租赁事宜

与广电集团签署了相关协议并经公司董事会批准，价格公允合理，权利义务明确。此外，公 司不存在股东单位及其他关联方违规占用本公司资金、资产和其他资源的情况；不存在以承 包、委托经营、租赁或其他类似方式，依赖股东单位及其他关联方进行生产经营的情况，具 有开展生产经营所必备的独立完整的资产。

4、财务独立情况 公司设立独立的财务部门，负责公司的财务核算业务，严格执行《企业会计准则》和《企

业会计制度》。建立了独立规范的财务会计制度和完整的会计核算体系，内部分工明确，批

准、执行和记录职责分开，具有独立的银行帐号，独立纳税，公司的资金使用按照《公司章 程》及相关制度的规定在授权范围内独立决策，不存在股东单位干预公司资金使用的情况。

5、机构独立情况 公司目前建立了股东大会、董事会、监事会和总经理等相互约束的法人治理结构，公司

实行董事会领导下的总经理负责制，下设职能部门、研发部门、生产部门、营销和客户服务

部门，按照公司的管理制度，在公司管理层的领导下运作，与控股股东不存在任何隶属关系。 公司的生产经营管理部门、采购销售部门、人事等机构具有独立性，不存在与控股股东人员 任职重叠的情形。

## 四、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司逐步建立、健全内部控制制度，形成了较为完善的法人治理结构。董事会及其下设 的专门委员会发挥职能，负责拟定公司的经营战略和批准各项重大决策，高管人员负责执行 董事会决议和日常经营活动，高管人员和董事会之间的权责关系明确。同时，公司制定了各 项基本管理制度，包括组织管理、营销管理、生产管理、技术管理、行政管理、财务管理、 质量管理等方面的管理制度，有效地保证了公司运作的规范化、制度化和法制化。

公司根据会计制度、税法、经济法等有关规定，建立了一套完善的内部会计控制制度， 具体包括资金筹集管理、往来款项管理、存货管理、固定资产管理、在建工程管理、无形资 产和其他资产管理、对外投资管理、成本费用管理等各个方面。财务部门内部实施轮岗制度。 公司在费用预算管理、物资采购管理、会计电算化管理、销售收款管理等方面作了具体规定， 并明确了授权及签章等内部控制环节，符合《企业会计准则》、《企业会计制度》及相关法律 法规的规定。在实际经营过程中，公司严格执行逐级审批流程及各级审批权限，确保授权、 签章等内部控制环节得到有效执行。

根据有关法律法规和规章制度的要求，公司设立了审计部，配备了专职审计人员，制定 了公司《内部审计管理制度》并予以实施。审计部对董事会负责，向审计委员会报告工作， 独立行使审计职权，不受其它部门和个人的干涉。审计部主要对公司及下属单位重大资金的 使用、募集资金的使用与管理、成本费用、经济效益、内部控制、财务制度、财务状况等情 况进行内部审计。报告期内，公司内部稽核、内控体制完备、有效，运行正常。

公司制定了《信息披露管理制度》，规定董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘 书为信息披露工作主要责任人，负责管理信息披露事务。公司证券部为信息披露事务的日常 工作部门，由董事会秘书直接领导。董事会秘书是投资者关系活动的负责人，做到了未经董 事会秘书同意，任何人不得进行投资者关系活动，不得泄露公司未公开信息。

公司现有的内部控制制度完整、系统、合理、合法，符合我国有关法规和证券监管部门 的要求；内部控制制度的制定从公司当前生产经营管理实际情况出发，实用性、可操作性强； 建立的内部控制制度有效并得到了一贯的落实和执行，保证了公司各项生产经营管理活动的 正常进行，对经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实性、可靠性。

立信羊城会计师事务所有限公司对截至 2007 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控

制有效性进行了审核，并出具了（2008）羊专审字第 12739 号《内部控制鉴证报告》，认为

“贵公司董事会按照关于公司内部控制的自我评价报告设定的标准于 2007 年 12 月 31 日 在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效的内部控制。”

在新的财务年度内，公司董事会将根据监管部门发布的政策法规要求和公司发展的需 要，及时完善内部控制的相关制度，不断提高公司的管理水平，以保证本公司健康稳定的向 前发展。

## 五、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公开、透明的绩效评价体系，对高管、中层管理人员和技术骨干实行差别薪 金制，根据不同岗位、职务、工作责任等制定不同级别的薪金报酬制度。同时，公司还制定 了《高管层年度业绩考核与薪酬管理办法》，并经公司第一届董事会第十三次（临时）会议 审议通过实施。公司在每年年初与高管层分别签订年度经营责任书，落实有关考核指标及相 关事项，在年度结束后对全年计划完成情况进行考核，按照考核结果兑现绩效年薪和奖励。

公司目前还没有实施股权激励机制。

## 六、公司治理专项活动情况

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“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）、中国证监会广东监管局（以下简称“广 东监管局”）《关于做好上市公司治理专项活动有关工作的通知》（广东证监[2007]48 号）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）等有关文件精神和要求，按照广东监管局和深圳证券交易所关于加强上市公司治理专项 活动的统一部署，为切实做好公司治理情况的自查、整改工作，2007 年 12 月，公司成立了 加强上市公司治理专项活动工作小组，由董事长作为第一负责人，全面负责公司治理自查整 改工作。工作小组本着实事求是的原则，逐条对照通知附件的要求，对公司内部治理进行了 自查，形成了自查报告和整改计划，并在指定网站予以公布，接受公众评议。公司修订完善 了《关联交易管理制度》、《内部审计管理制度》、《内部会计控制制度》、《会计制度》和《募 集资金管理办法》，制定了《对外担保制度》、《接待和推广工作制度》、《控参股公司管理办 法》、《累积投票制实施细则》和《重大信息内部报告制度》等相关制度。公司将接受广东监 管局对本公司的公司治理专项活动进行的现场检查。

通过开展公司专项治理活动，对公司治理现状有了更深入细致的了解，也进一步完善了 治理结构和内部约束机制，公司治理水平得到了有效提升。公司将坚持不懈地继续深化公司 治理工作，进一步健全和完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平，推动公司持续、 健康、稳定的发展。

公司治理专项活动详细情况见刊登在 2008 年 2 月 2 日《证券时报》及指定信息披露网 站 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 上的《关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告和整改计划》。

# 第六节 股东大会情况简介

报告期内公司召开了两次股东大会。

1、2006 年年度股东大会

公司于 2007 年 2 月 1 日召开 2006 年年度股东大会，会议逐项审议并以记名投票表决的 方式通过了以下议案：

（1）《董事会 2006 年度工作报告》；

（2）《监事会 2006 年度工作报告》；

（3）《公司 2006 年度财务决算报告》；

（4）《公司 2007 年度财务预算报告》；

（5）《公司 2006 年度利润分配预案》；

（6）《关于续聘广东羊城会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》；

（7）《关于终止 2006 年第二次临时股东大会审议通过的<关于申请公开发行股票并上 市有关事宜的议案>、<关于首次公开发行股票募集资金投资项目可行性的议案>和<关于股 票公开发行上市后适用的<公司章程（草案）>的议案>的议案》；

（8）《公司申请首次公开发行人民币普通股股票并上市相关事宜的议案》；

（9）《关于首次公开发行股票募集资金拟投资项目可行性的议案》；

（10）《关于公司按新会计准则编制的 2004 年度、2005 年度及 2006 年度的财务报告的 议案》

（11）《关于股票公开发行上市后适用的<公司章程（草案）>的议案》；

（12）《关于向银行申请授信融资额度及授权签署的议案》。 会议决议公告在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 进行了披露。 2、2007 年第一次临时股东大会

公司于 2007 年 9 月 25 日召开了 2007 年第一次临时股东大会，会议采取记名投票的方 式，逐项审议通过了以下议案：

（1）《关于修订<广州广电运通金融电子股份有限公司章程>的议案》；

（2）《关于修订<广州广电运通金融电子股份有限公司股东大会议事规则>的议案》；

（3）《关于修订<广州广电运通金融电子股份有限公司董事会议事规则>的议案》；

（4）《关于修订<广州广电运通金融电子股份有限公司监事会议事规则>的议案》；

（5）《关于设立广州广电运通金融电子股份有限公司董事会专业委员会的议案》；

（6）《关于制订<广州广电运通金融电子股份有限公司审计委员会工作细则>的议案》；

（7）《关于制订<广州广电运通金融电子股份有限公司薪酬与考核委员会工作细则>的 议案》；

（8）《关于制订<广州广电运通金融电子股份有限公司提名委员会工作细则>的议案》；

（9）《关于修订<广州广电运通金融电子股份有限公司募集资金使用管理办法>的议 案》。

会议决议公告刊登于 2007 年 9 月 26 日的《证券时报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)。

# 第七节 董事会报告

## 一、公司经营情况

（一）报告期内公司经营情况回顾

1、公司总体经营情况 报告期内，公司以上市为契机，紧紧围绕“全速推进海外市场开拓及核心技术产业化”

经营主题，大力开拓国内外市场，全力推进核心技术产业化，不断改善生产管理，提高生产

能力，取得了良好的经营业绩。

（1）市场地位不断提升，市场结构持续完善。2007 年，公司抓住市场的良好机遇，经 营规模持续扩大，生产能力及销售量在国内 ATM 供应商中均名列第一，在我国 ATM 行业 市场排名也由 2006 年的第 3 位升至 2007 年的第 2 位，仅次于迪堡；在国外市场，公司采取 巩固原有市场，通过选择有实力的代理商积极探索新的销售方式全力开拓新市场的策略，新 增客户并获得首次超千台的海外订单，公司全年共签海外订单金额同比增长 95%。从市场 结构来看，公司先后取得中行、农行、建行、邮政、交行等大额采购订单，全年新增省行级 客户 27 个、地市级客户 18 个，打破了以往农业银行一枝独秀的局面，增强了公司抗风险能 力。从产品结构来看，高端产品存取款机的销量比上年同期增长较大，进一步表明客户对公 司产品和技术认可度的不断提升。

（2）核心技术的研发取得阶段性成效。为进一步提升公司的技术竞争优势，公司不断 加大对研发的投入力度，并取得较好成效：单张存款模块、单张出钞模块在国外市场上取得 良好的试用效果，整叠出钞模块、循环模块的相关工作正有序推进。核心技术的掌握为公司 持续保持成本优势和差异化优势提供了技术保障。

报告期内，公司共完成 16 款 ATM 整机产品的研发，部分产品进入批量生产阶段；在 时间短、机型多、客户需求变化大的情况下，如期完成 AFC 产品的研发，并加紧组织生产 及时交付客户使用；在较短时间内完成高速铁路项目自动售票机样机的开发和演示工作。整 机产品的成功研发和及时推出，进一步贴近市场，响应客户需求，对公司产品的升级换代、 产品线的完善、新市场的拓展等起到了极为关键的作用，真正体现了市场与技术的相互融合。

报告期内，公司完成 13 项软件产品的研发，部分产品在国内银行上线使用。软件产品 的成功批量上线，为公司发展提供了新的利润增长点。

报告期内，公司申请办理专利 11 项（其中发明 8 项），办理软件著作权登记 6 项；五款

ATM 系列产品通过了国际认证。公司通过专利申请、产品获得相应国际认证等，为公司产 品进一步巩固国内市场、顺利拓展国际市场奠定了基础。

（3）充分发挥供应链整合优势，提高生产效率，生产能力实现大幅提升。2007 年，公 司面对市场订单多，生产量大，新产品多，交货期短，客户需求变化大等情况，通过扩大生 产场地，加强员工培训，完善生产流程，优化供应渠道，加强货期管理，提升检测手段等方 式，生产效率显著提升，较好地完成了北京地铁、中总行、农总行及海外市场等大批量紧急 发货任务。同时随着生产规模的扩大，与供应商的谈判能力进一步增强，公司的采购成本持 续下降。

随着公司市场地位的巩固和提升，研发实力的进一步增强，生产能力的大幅提高，公司 产品销售规模不断扩大，使得公司 2007 年经济指标实现大幅增长。2007 年，公司实现营业 总收入 78,089.65 万元，同比增长 93.9%；实现营业利润 19,658.67 万元，同比增长 135.41%； 实现利润总额 25,834.65 万元，同比增长 152.5%；实现净利润 23,156.98 万元，同比增长 156.73%。

报告期内，公司被评为“21 未来之星—最具成长性的新兴企业”，获得 AAA 级信用等 级证书，并被授予“广州市重点软件企业”、“广东省实施卓越绩效模式先进企业”、“全国售 后服务行业十佳单位”等荣誉称号。

2、公司主营业务及其经营状况 公司经营范围为：“研制、生产、销售电子计算机设备、货币类自助设备、税务应用设

备。电子计算机系统集成及技术服务。电子计算机软件开发。本企业生产产品的技术咨询和

售后服务，货物和技术进出口（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）。”

目前，公司的主营业务是 ATM 和 AFC 等货币自动处理设备及相关系统软件的研发、 生产、销售和服务以及 ATM 营运业务。

（1）主营业务分行业、产品情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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（%） |
| （1）货币自动处理设备 | 726,166,840.90 | 388,529,226.16 | 46.50% | 99.81% | 124.24% | -5.82% |
| 其中：ATM | 718,992,847.72 | 384,063,887.45 | 46.58% | 100.46% | 126.17% | -6.07% |
| AFC | 7,173,993.18 | 4,465,338.71 | 37.76% | 50.47% | 29.17% | 10.27% |
| （2）设备配件 | 12,648,443.03 | 5,788,154.70 | 54.24% | 26.93% | -0.99% | 12.90% |
| （3）设备维护 | 19,195,014.42 | 9,354,406.04 | 51.27% | 27.61% | 176.20% | -26.21% |
| （4）ATM 营运 | 22,886,220.25 | 8,805,861.57 | 61.52% | 60.08% | 92.07% | -6.41% |
| 合 计 | 780,896,518.60 | 412,477,648.47 | 47.18% | 93.90% | 120.48% | -6.37% |

（2）主营业务分地区情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
| 国内 | 676,920,954.51 | 94.20% |
| 国外 | 103,975,564.09 | 91.95% |
| 合计 | 780,896,518.60 | 93.90% |

（3）主要供应商、客户情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名供应商采购金额合计 | 398,614,793.19 | 占采购总额比重（%） | 59.64% |
| 前五名客户销售金额合计 | 561,833,282.04 | 占销售总额比重（%） | 71.95% |

3、报告期公司资产构成情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产构成 | 2007 年末 | | 2006 年末 | | 同比增减（％） |
| 金额 | 占总资产的  比重（％） | 金额 | 占总资产的  比重（％） |
| 货币资金 | 784,458,913.83 | 48.62% | 145,033,939.19 | 24.25% | 440.88% |
| 应收账款 | 284,237,231.31 | 17.62% | 255,232,690.87 | 42.68% | 11.36% |
| 预付款项 | 6,123,312.56 | 0.38% | 1,625,119.79 | 0.27% | 276.79% |
| 其他应收款 | 15,132,613.36 | 0.94% | 6,655,599.96 | 1.11% | 127.37% |
| 存货 | 412,073,714.05 | 25.54% | 134,122,060.40 | 22.43% | 207.24% |
| 固定资产 | 67,934,560.18 | 4.21% | 50,452,892.52 | 8.44% | 34.65% |
| 在建工程 | 24,780,092.60 | 1.54% | - | - | - |
| 无形资产 | 9,372,344.18 | 0.58% | 1,137,106.55 | 0.19% | 724.23% |
| 递延所得税资产 | 7,247,065.97 | 0.45% | 2,601,068.19 | 0.43% | 178.62% |
| 短期借款 | 62,269,592.17 | 3.86% | 98,114,622.26 | 16.41% | -36.53% |
| 应付票据 | 26,100,000.00 | 1.62% | - | - | - |
| 应付账款 | 266,161,441.15 | 16.50% | 119,131,707.53 | 19.92% | 123.42% |
| 预收款项 | 136,460,686.83 | 8.46% | 27,006,414.03 | 4.52% | 405.29% |
| 资产总额 | 1,613,531,071.82 | 100.00% | 598,074,836.12 | 100.00% | 169.79% |

变动原因分析：

（1）2007 年末货币资金 78,446 万元，占总资产比重 48.62%，比上年同期增长 440.88%， 增幅较大，主要是本年度公司发行股票募资部份尚未使用完毕，以及本年度经营活动产生的 现金净流量较上年同期增长 299.96%；

（2）应收账款占总资产比重 17.62%，比上年同期增长 11.36%，主要是因为销售额增 加；

（3）其他应收款、预付账款比上年同期增幅较大，主要由于业务量的增长增加了部份 采购材料的预付款和投标押金，但其合计占总资产的比重为 1.32%，影响不大；

（4）存货比上年同期增长 207.24%，主要原因是公司年末签订了较多的订单，为了不 影响交货，准备了较多的库存，其中有部份货物已发出但未收到签收凭证，在当年无法结转 收入和成本；

（5）固定资产净额同比增长 34.65%，主要由于根据募投计划建设服务网点而增加培训 设备，以及深圳银通营运业务用 ATM 增加；

（6）在建工程增加 2,478 万元，是由于公司募集资金项目广州科学城生产基地和研发 中心的建设；

（7）无形资产较去年同期增加 824 万元，增长 724.23%，主要是支付购买募集资金项 目建设用地导致土地使用权增加；

（8）递延所得税资产同比增加 465 万元，增长 178.62%，主要是本期计提未支付的工 资增加及预期税率变动的影响；

（9）短期借款比上年同期减少 3,585 万元，减幅 36.53%，主要是归还流动资金贷款所 致；

（10）应付票据较去年同期增加 2,610 万元，应付账款较去年同期增加 14,703 万元，主 要是年末销售订单的增加，外购原材料增加所致；

（11）预收账款较去年同期增加 10,945 万元，增长 405.29%，主要是收到客户的预付货 款。

4、报告期费用及构成情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2007 年 | | 2006 年 | | 同比增减（％） |
| 金额 | 占营业收入  比重（％） | 金额 | 占营业收入  比重（％） |
| 营业成本 | 412,477,648.47 | 52.82% | 187,083,738.34 | 46.45% | 120.48% |
| 销售费用 | 82,481,607.63 | 10.56% | 52,603,104.76 | 13.06% | 56.80% |
| 管理费用 | 83,136,537.38 | 10.65% | 64,570,941.40 | 16.03% | 28.75% |
| 财务费用 | -2,230,314.33 | -0.29% | 5,654,213.27 | 1.40% | -139.45% |
| 所得税 | 26,776,701.02 | 3.43% | 12,116,167.49 | 3.01% | 121.00% |

变动原因分析：

（1）营业成本为 41,248 万元，比上年同期增长 120.48%，营业成本增长幅度高于营业 收入增长幅度。2007 年，公司营业成本占营业收入 52.82%，比上年同期 46.45%上升 6.37 个百分点，即综合毛利率下降 6.37 个百分点，其中产品销售毛利率下降 5.82 个百分点，主 要是存取款机销售比重在产品销售中大幅增加，产品结构发生变化；产品配件销售毛利率比 上年上升了 12.90 个百分点，主要是公司增加了备选件的销售；产品维护毛利率比上年下降

较多，这是由于上年度 1-5 月份维护收入在母公司反映，相关费用计入管理费，而本年度由

子公司在销售成本中核算。营运毛利较上年减少了 6.41 个百分点，营运人员工资及费用较 上年有所增加，新项目尚未产生效益。

（2）销售费用和管理费用同比分别增长 56.80%、28.75%，由于维护业务费用本年度在 子公司销售成本中核算，上年 1-5 月在母公司管理费用中核算。核算方式不同，使得销售费 用增长幅度比管理费用增长幅度大。上述两项费用合计增长 41.34%，主要是由于销售额大 幅增加，使得直接与销售量和销售额相关的工资、运输费、技术咨询安装服务费、广告费、 代理费、业务招待费等销售费用大幅增加；管理费用中研究开发费增加较多。上述两项费用 占营业收入比重为 21.21%，比上年同期下降 7.88 个百分点，一方面是规模效应产生的结果， 另一方面表明公司内部费用控制也取得了一定成效。

（3）财务费用为-223 万元，比上年同期 565 万元下降 139.45 %，主要是公司通过外汇 结算工具增加汇兑收益所致。

（4）所得税费用为 2,678 万元，比上年同期 1,212 万元增长 121%，主要是本年度利润 总额比上年同期增加 15,603 万元，增长 152.50%，使应纳税所得额增加。

5、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2007 年度** | **2006 年度** | **同比增减（％）** |
| 经营活动现金流入小计 | 1,063,903,943.21 | 444,171,839.24 | 139.53% |
| 经营活动现金流出小计 | 822,036,464.12 | 383,698,167.07 | 114.24% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 241,867,479.09 | 60,473,672.17 | 299.96% |
| 投资活动现金流入小计 | 63,250.00 | 662,452.92 | -90.45% |
| 投资活动现金流出小计 | 60,130,516.85 | 18,919,383.40 | 217.82% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -60,067,266.85 | -18,256,930.48 | -229.01% |
| 筹资活动现金流入小计 | 659,488,000.00 | 80,000,000.00 | 724.36% |
| 筹资活动现金流出小计 | 201,444,519.43 | 87,136,403.32 | 131.18% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 458,043,480.57 | -7,136,403.32 | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 639,424,974.64 | 35,040,507.09 | 1724.82% |

变动原因分析：

（1）经营活动现金流量

2007 年，公司经营活动产生的现金流入为 106,390 万元，比上年同期 44,417 万元增长

139.53%，公司通过销售产品所收到的现金是公司当期现金流入的主要来源，其所产生的现 金能够满足经营活动的现金支出需求，其中销售产品、提供劳务收到的现金为 99,691 万元，

比上年同期 41,388 万元增长 140.87%；经营活动产生的现金流出为 82,204 万元，比上年同

期 38,370 万元增长 114.24%；经营活动产生的现金流量净额为 24,187 万元，比上年同期 6,047

万元增长 299.96%。

（2）投资活动现金流量

2007 年，公司投资活动产生的现金净流量-6,007 万元，比上年同期降低 229.01%，其中 构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付资金 6,013 万元，当中募集资金项目工程建设 费用由公司募集资金专户支出，其他如经营活动所需设备、营运用 ATM 设备由公司自有资 金解决。

（3）筹资活动现金流量

筹资活动现金净流量为 45,804 万元，其中向社会公开发行普通股（A 股）3,600 万股， 共募集资金 60,768 万元，扣除承销费用、保荐费用后到账金额为 58,949 万元。2007 年公司

归还短期借款 9,000 万元，利润分配派发现金股利、偿付利息支出 3,802 万元。

2007 年，现金及现金等价物净增加额为 63,942 万元，与上年同期相比增长 1,724.82%。

6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩 公司目前拥有深圳银通 1 家全资子公司，无其他控股、参股公司。

深圳银通成立于 2004 年 2 月 27 日，注册资本为人民币 6,500 万元，注册地为深圳市福

田区深南路竹子林博园商务大厦 805 房，法定代表人为赵友永，经营范围为研发、生产经营 金融电子设备、从事金融电子系统软件开发、金融电子系统集成，并提供相关的技术支持和 服务。截止 2007 年 12 月 31 日，深圳银通总资产为 13,965.76 万元，净资产为 11,368.70 万 元，2007 年度净利润为 1,093.01 万元（经立信羊城会计师事务所有限公司审计），现无对外 投资的控股、参股企业。目前，深圳银通主要从事货币自动处理设备的维护和 ATM 营运两 类服务。

随着公司投入市场的产品数量不断增加，对公司产品的安装维护需求日益增加。为此，

作为公司设备的维护商——深圳银通 2007 年紧紧围绕“打造高质高效具有竞争力的服务团 队”这一经营主题，着力调整组织架构，充实经营管理和服务团队，将区域作为公司战略着 眼点，不断提升区域的综合运作能力，管理效率得到提升。

2007 年，深圳银通增加服务网点 36 个，由年初的 66 个增加至 102 个，同时创新服务

手段，加强客户技术培训，完善服务质量监督，为全国 864 个省市级客户提供技术服务，为 公司产品的平稳正常运行提供了强有力的技术保障，为公司产品销售起到了保驾护航的作 用。对于维保期外的设备，深圳银通与客户签订技术服务合同，为其提供有偿服务，这在为 深圳银通创造收益的同时，也进一步增强客户使用公司设备的信心。

在 ATM 营运方面，2007 年深圳银通实现营运收入 2,289 万元，比上年增长 60.08%。随 着国内 ATM 营运市场的日臻成长，深圳银通加大了对 ATM 营运市场的开拓力度，2007 年 10 月正式组建营运部，迅速搭建 ATM 营运销售队伍，备战 2008 年。

7、公司无控制的特殊目的主体情况。

（二）对公司未来发展的展望

1、行业发展趋势及市场竞争格局

（1）行业发展趋势

ATM、TVM 是金融电子自助终端设备，它是客户实现自助服务、扩大服务空间和延长 服务时间、降低人力成本、提高效率和灵活性的主要设备，属于国家鼓励发展类高新技术产 品。国务院在《实施〈国家中长期科学和技术发展规划纲要〉的若干配套政策》中提出，要 促进自主创新，要优先购买国内具有自主知识产权的高新技术装备和产品。同时国家通过实 施如《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》等一系列政策，从融资、税收、技术、 出口、分配、人才、采购等方面，为我国软件产业和集成电路产业发展创造了良好的政策环 境，有效地促进软件企业尽快发展壮大，形成产业规模。

随着我国银行市场化、现代化、国际化改革的进一步深入，以及外资银行的逐步进入， 国内银行业的市场竞争日趋激烈。为了增强竞争力，满足客户需求，传统的银行营业网点扩 张模式已不占任何优势，而加大 ATM 等货币自动处理设备的投放力度已成为各大银行改善 用卡环境、发展业务的首选之策，2006 年以来各大银行进行股份制改造并先后在国内外资 本市场上市融资为其加大 ATM 投放力度提供了资金保障。根据央行公布的数据显示，2007 年底，中国 ATM 机已经达到 12.3 万台，同比增长 25.8%。

自 1985 年中国首发银行卡以来，我国银行卡市场快速发展，特别是信用卡业务在 2003 年底以来呈现“井喷式”的高速增长态势。2007 年底，中国银行卡发卡总量达 14.7 亿张， 同比增长 30%，其中借记卡发卡量为 13.8 亿张，同比增长 28%；贷记卡发卡量为 7000 万张， 同比增长 140%。按现有 ATM 保有量计算，我国平均每台 ATM 支持超过 1 万张卡，而按国 际配置标准，每台 ATM 支持 4,000 张卡，由此表明我国 ATM 保有量远远落后于银行卡的发 展。

近年来，中国非现金支付工具特别是电子支付工具的普及和应用明显加快，2007 年，

中国使用非现金支付工具办理支付业务约 154 亿笔，金额 620 万亿元，同比分别增长 20% 和 30%。人们消费模式的更新还将带来与 ATM 相关行业的市场机会。与此同时，国外发达 国家 ATM 设备的更新换代，以及发展中国家，特别是中东欧、中东及非洲等市场对 ATM 需求迅猛增长，同样为我国 ATM 厂商的发展提供了良好机遇。

随着我国城市化进程的加快，交通问题越来越紧迫。据调查，目前全国３７个百万以上 人口的城市，有２６个城市正在规划、筹建和在建地铁、轻轨等交通设施，力图依靠城市轨 道交通来改善日益拥堵的交通状况。2004 年国务院会议通过的《中长期铁路网 [规划](http://info.ceo.hc360.com/zt/ztqygl_guihua/index.shtml)》测算， 未来 15 年我国铁路建设的资金总需求为 2 万亿到 2.5 万亿元。如此急剧膨胀的投资规模， 主要是用于建设 [包含高](http://info.piju.hc360.com/zt/piju0511081/index.shtml)速铁路的客运专线和城际轨道交通系统。这样大的规模，远远超过 了西班牙（410 亿欧元）、意大利（288 亿欧元）等国家在建的高速铁路网络的规模。

（2）市场竞争格局

自 1967 年第一台 ATM 在英国安装使用以来，ATM 行业至今正好 40 年的发展历史。相 对而言，ATM 行业没有产业政策准入限制，行业市场竞争激烈，市场化程度较高。但由于 ATM 的客户群主要是商业银行等金融机构，基于安全的考虑，银行对 ATM 的品质要求较高， 行业进入壁垒较高。因此到目前为止，行业内竞争企业较少，竞争相对有序，并已初步形成 了垄断竞争的市场格局。

从全球来看，RBR 的资料显示：ATM 市场基本上仍由 NCR、Diebold、Wincor Nixdorf 三大巨头所垄断。其中：NCR 是全球最大的 ATM 供应商，是 ATM 行业的龙头企业；Diebold 是全球第二大 ATM 供应商，在北美和拉美市场领头；Wincor Nixdorf 是全球第三大 ATM 供 应商，在欧洲市场领头；Hitachi-Omron、Fujitsu、Oki 基本上是在日本本土市场；Itautec 基 本上是在巴西本土市场。低成本的零售 ATM 市场基本上由 Triton、Tidel 和 Nautilus Hyosung

（包括 Tranax）垄断。

从国内市场来看，经过 10 多年的市场洗礼，少数国内 ATM 生产厂商逐步崛起壮大， 达到了可与国际巨头相抗衡的地步。根据 2007 年国内市场 ATM 采购量分析，Diebold 取代 NCR 成为行业老大，广电运通由 2006 年的第三上升为第二，Wincor Nixdorf 位居第三。

2、公司的发展规划 面对日益复杂的经营环境和日趋激烈的市场竞争，未来公司将坚持“定位于货币识别与

处理设备等高新技术领域，全面实施同心多元化战略，以市场营销为前导，以核心技术为支

撑，向相关各市场领域全面渗透，最终形成公司综合竞争优势”的战略布局，“以创新的科 技便利人类生活”为公司的使命，立志实现“成为具有全球竞争力的货币识别与处理设备及 系统解决方案提供商”愿景。公司以强大的研发团队为依托，以可靠的生产体系为保障，建 立以国内金融市场 ATM 营销、海外市场 ATM 营销、国内泛金融市场产品营销、国内轨道 交通市场产品营销、国内 ATM 营运、国内 ATM 维护以及合资合作等七大业务，形成共同 发展、相互支持之势，创建国际企业，打造百年品牌。

3、2008 年经营计划

2008 年，公司将继续以“深化核心技术产业化，完成全球市场新布局”为经营主题， 从管理、市场、技术、生产、服务等角度，切实加强各项基础工作，全方位提升业务和管理 素质，加快核心技术产业化步伐，巩固国内市场，完善全球市场布局，进一步提升公司竞争

力和行业地位。为此，公司将重点做好以下几个方面的工作：

（1）全面彻底梳理、完善公司内部管理制度，强化制度落实，防微杜渐，提高公司整 体战斗力；

（2）在巩固原有市场的基础上，力争寻求在拓展相关新行业、新市场、新客户、新产 品上取得实质性突破，提升公司行业地位；

（3）树立市场意识和成本意识，做好产品规划、设计和认证，全力推进核心技术产业 化应用，加大技术与市场的融合力度，落实从研发源头控制成本；

（4）致力于供应链整合，完善生产现场管理，持续提升产能和效率，确保在不影响公 司正常生产制造的前提下顺利完成向科学城产业基地的搬迁工作；

（5）全面梳理服务流程，完善服务标准，改善服务模式，增加服务网点，树立服务标 杆，确保一流的服务团队取得一流的服务业绩；

（6）加大公司各类人才，特别是高素质人才的培训、引进和考核力度，以适应公司高 速发展的需要。

4、资金需求和使用计划 根据发展战略目标，公司将制定切实可行的发展规划和实施计划，合理筹集、安排和使

用资金。2008 年，公司将本着审慎的原则管好、用好募集资金，按募投项目的资金使用计

划对募投项目进行投资。同时，公司银行信誉良好，可充分发挥杠杆作用，通过各种融资方 式来弥补资金缺口。

5、风险因素

（1）市场竞争的风险

公司的挂牌上市以及行业地位的提升，引起社会各界对公司和 ATM 行业的广泛关注， 同时吸引更多的企业进入该行业，使得市场竞争更趋激烈。作为国内 ATM 行业龙头企业， 广电运通惟有精耕细作才能扛起中国 ATM 民族品牌这面旗帜，争取更大的市场份额。

（2）产品价格下降的风险

ATM 行业现正处于高速成长时期，但随着市场竞争的加剧，产品价格将面临逐步下降 的风险。为此，公司一方面加大核心技术的研发力度，加快其产业化进程，实现进口替代； 另一方面全面贯彻成本意识，从研发、供应链整合到日常管理实行全程成本控制，以巩固和 增强公司的成本优势。

（3）产品出口风险 经过多年的探索和培育，公司的海外市场业务发展现已取得实质性突破，2007 年实现

超千台的批量订单。随着出口量的增加，相应的出口信用风险、汇率风险、当地的政治风险 等随之增加。因此，认真做好市场调查，审慎甄选代理商，合理安排投保险种，利用各种外 汇结算工具等一切尽可能的措施化解汇率波动带来的风险。

（4）人才风险 公司经营规模连年翻番的高速增长，全球市场布局的全面实施，给公司带来各类人才，

特别是具有较高管理水平、较强营销能力和专业技术能力人才的急剧需求，而人才的培养、 选拔、引进以及适应公司均需要较长一段时间。因此，公司应进一步加大人才培养和引进力 度，同时建立良好的绩效考核机制，确保人才的供应与公司的高速发展相匹配。

（三）执行新企业会计准则后，可能发生的会计政策、会计估计变更及对公司的财务和经营 状况的影响

1、会计政策变更

根据财政部财会[2006]3 号《关于印发<企业会计准则第 1 号－存货>等 38 项具体准则的

通知》，公司从 2007 年 1 月 1 日起，执行新《企业会计准则》；并根据《企业会计准则第 38

号－首次执行企业会计准则》所规定的 5-19 条相关内容，对财务报表项目进行了追溯调整。 由此产生了以下会计政策变更事项：

A、非同一控制下的企业合并

根据财政部 2006 年颁布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》和《企业会计准

则第 20 号——企业合并》中的长期股权投资确认原则，将非同一控制下企业合并成本大于 合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，不再作为长期股权 投资差额进行摊销。长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资 产公允价值份额，其差额计入当期损益。

公司从 2006 年 4 月 1 日起将深圳广电银通金融电子科技有限公司纳入合并范围，属于 非同一控制下的企业合并。

此项会计政策变更减少 2006 年 12 月 31 日长期股权投资 877,894.69 元，增加 2006 年

12 月 31 日商誉 946,852.52 元，增加 2006 年度投资收益 68,957.83 元，增加 2006 年 12 月 31

日留存收益 68,957.83 元。

B、所得税核算方法

根据财政部 2006 年颁布的《企业会计准则—所得税》中的递延所得税确认原则，将比 较各期的资产或者负债的账面价值与计税基础的可抵扣的暂时性差异，按照可抵扣的暂时性 差异与适用所得税税率计算的结果，确认为递延所得税资产。

此项会计政策变更增加 2006 年 12 月 31 日递延所得税资产 2,601,068.19 元；减少 2006

年度所得税费用 864,899.32 元，增加 2006 年 12 月 31 日留存收益 2,601,068.19 元、增加 2005

年 12 月 31 日留存收益 1,736,168.87 元。

C、长期股权投资的后续计量

根据财政部 2006 年颁布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》中的长期投资后 续计量原则，对控制的子公司，以及对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采 用成本法核算。依据财政部 2007 年 11 月 16 日颁布的《企业会计准则解释第 1 号》的规定， 企业在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应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，应当按照子公司宣告分派现金 股利或利润中应分得的部分，确认投资收益。

此项政策变更减少了母公司 2006 年度投资收益 7,224,369.60 元，增加 2006 年 12 月 31

日留存收益 7,224,369.60 元。

D、上列各项对报表的影响如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **对合并报表**  **的影响金额** | **对母公司报表**  **的影响金额** |
| 对资本公积的影响 | 0.00 | 0.00 |
| 对 2007 年初留存收益的影响 | 2,670,026.02 | -4,554,343.58 |
| 其中：对 2007 年初未分配利润的影响 | 3,038,651.93 | -4,185,717.67 |
| 对 2007 年初盈余公积的影响 | -368,625.91 | -368,625.91 |
| 对本年净利润的影响 | 0.00 | 0.00 |

2、重要会计估计变更 公司本年度未发生会计估计变更。 3、重大会计差错更正 公司本年度未发生重大会计差错更正。

## 二、公司投资情况

（一）募集资金投资情况

1、募集资金使用情况

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]188 号《关于核准广州广电运通金融电 子股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，公司采用网下向询价对象询价配售与网 上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股（A 股）3,600 万股， 每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价格人民币 16.88 元。截至 2007 年 8 月 3 日止，募集

资金总额为人民币 607,680,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 22,265,646.73 元，实际募集

资金净额为人民币 585,414,353.27 元，以上募集资金存入公司募集资金专用账户中，已经广

东羊城会计师事务所有限公司于 2007 年 8 月 3 日出具(2007)羊验字第 11535 号验资报告验 证确认。

上述募集资金到位前，公司利用自筹资金已累计投入募集资金项目 9,953,141.10 元。截

至 2007 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况为：置换先期自筹资金投入 9,953,141.10 元， 直接投入募集资金项目 42,228,545.05 元，募集资金超出部分用于补充流动资金转出 156,061,153.27 元，暂时补充流动资金转出 35,195,352.50 元，合计已使用 243,438,191.92 元，

尚未使用的金额为 341,976,161.35 元。公司 2007 年 12 月 31 日募集资金专户余额为

349,158,869.58 元，与尚未使用的募集资金余额的差异为 7,182,708.23 元，一是募集资金账

户产生银行利息收入 1,283,738.56 元；二是广电运通营销网络建设项目 169,408.10 元费用已

发生但未从募集资金专户中支付；三是深圳银通服务网络建设项目中有 5,729,561.57 元费用 已发生但尚未从募集资金专户中支付。

（1）募集资金投资项目的资金使用情况

根据《招股说明书》的规定，公司募集资金投资项目投资总额为 42,935.32 万元，第一

年承诺投入金额 25,123.53 万元，截止 2007 年 12 月 31 日实际投入募集资金投资项目 5,218.17

万元。

募集资金具体的投入情况见“募集资金使用情况对照表”。

（2）募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据公司 2007 年 9 月 7 日召开的第一届董事会第十一次会议审议通过的《关于用募集 资金置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，用募集资金置换预先已投 入募集资金投资项目（货币自动处理设备年产 12,000 台扩产技术改造项目）的自筹资金

995.31 万元，置换金额与预先投入的自筹资金数额一致；不违反公司在《招股说明书》中对 募集资金投资项目的承诺；不存在变相改变募集资金投资项目和损害股东利益的情况。本次 募集资金使用行为经过必要的审批程序，符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资 金管理细则》的有关规定。

（3）将募集资金超出部分用于补充流动资金情况

公司于 2007 年 9 月 7 日召开的第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于将本次募

集资金超出部分用于补充流动资金的议案》，同意公司将超出部分的 15,606.12 万元募集资金 用于补充公司营运资金及归还公司的流动资金贷款。

（4）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2007 年 12 月 17 日召开的第一届董事会第十三次（临时）会议通过了《关于使

用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将闲置的募集资金 5,000 万元暂

时补充流动资金，使用时间不超过 6 个月，从 2007 年 12 月 18 日至 2008 年 6 月 17 日，截

止 2007 年 12 月 31 日已补充 3,519.54 万元，募集资金使用不违反公司在《招股说明书》中 对募集资金投资项目的承诺。

公司没有将募集资金投资项目结余资金用于其他募集资金投资项目或其他非募集资金 投资项目。公司募集资金投资项目没有发生变更。公司已披露的有关募集资金使用的信息及 时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规的情形。



广州广电运通金融电子股份有限公司 2007 年年度报告

附表：募集资金使用情况对照表 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | | | | 58,541.44 | | 本年度投入募集资金总额 | | | | | 24,343.82 | |
| 变更用途的募集资金总额 | | | | 0 | | 已累计投入募集资金总额 | | | | | 24,343.82 | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | 0 | |
| 承诺投资项目 | 是否已 变更项 目（含部 分变更） | 募集资金 承诺投资 总额 | 调整后 投资总 额 | 招股书承 诺第一年 投入金额 (1) | 本年度 投入金 额 | 截至期末 累计投入 金额(2) | 截至期末累计投 入金额与承诺投 入金额的差额(3)  ＝(2)-(1) | 截至期末 投入进度  （%）(4)  ＝(2)/(1) | 项目达到 预定可使 用状态日 期 | 本年度 实现的 效益 | 是否达 到预计 效益 | 项目可行性是 否发生重大变 化 |
| 广电运通货币自动处理设备年产  12,000台扩产技术改造项目 | 否 | 26,343.42 | - | 11,617.00 | 2,644.74 | 2,644.74 | -8,972.26 | 22.77% | 08 年 12 月 | 未投产 | 未投产 | 否 |
| 广电运通研发中心技术改造项目 | 否 | 7,008.25 | - | 5,700 | 883.53 | 883.53 | -4,816.47 | 15.50% | 08 年 12 月 | 未投产 | 未投产 | 否 |
| 广电运通营销网络建设项目 | 否 | 4,056.51 | - | 4,056.51 | 16.94 | 16.94 | -4,039.57 | 0.42% | 08 年 9 月 | 未投产 | 未投产 | 否 |
| 深圳银通服务网络建设项目 | 否 | 5,527.14 | - | 3,750.02 | 1,672.96 | 1,672.96 | -2,077.06 | 44.61% | 09 年 9 月 | 未投产 | 未投产 | 否 |
| 合计 | — | 42,935.32 | - | 25,123.53 | 5,218.17 | 5,218.17 | -19,905.36 | 20.77% | — | — | — | — |
| 未达到计划进度原因（分具体项目） | | | | | 募集资金于 2007 年 8 月 3 日到账，实际投入不足一年，计划投资金额为整年数据，故实际与计划不可比。 | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | | 未发生变化 | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | | | | 没有变更 | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | | | | | 没有调整 | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | | 第一个项目先期投入 995.31 万元，置换募集资金 995.31 万，置换金额与预先投入的自筹资金数额一致。 | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | | 经董事会同意将闲置的募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用时间不超过 6 个月，从 2007 年 12 月 18  日至 2008 年 6 月 17 日，截止 2007 年 12 月 31 日已补充 3,519.54 万元。 | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | | | | | 无 | | | | | | | |
| 募集资金其他使用情况 | | | | | 无 | | | | | | | |

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。“本年度投入金额”包括投入到募集资金项目的金额和募集资金

超出部分用于补充流动资金的金额，以及暂时补充流动资金的金额。

注 2：“承诺第一年投入金额”以《招股说明书》披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

30

2、募集资金管理情况

公司于 2007 年 9 月召开的 2007 年第一次临时股东大会上审议通过《广州广电运通金融 电子股份有限公司募集资金使用管理办法（修订）》（以下简称“《管理办法》”）的议案。根 据《管理办法》的要求，公司对募集资金采用专户存储制度，以便对募集资金使用情况进行 监督。根据公司《管理办法》，募集资金项目投资的支出严格履行资金使用审批手续，由有 关部门提出资金使用计划，在董事会授权范围内经总经理签字后报财务部，由财务部经办人 员审核后，逐级由项目负责人、财务负责人及总经理或董事长签字后予以付款，凡超过董事 会授权范围的报董事会审批。募集资金使用情况由公司内部审计部门进行日常监督，审计部 定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告审计委员会。

公司于 2007 年 8 月 31 日分别与保荐人光大证券股份有限公司、交通银行广州天河支行、 中信银行广州天河支行签订了《首次公开发行股票募集资金的三方监管协议》，协议约定公 司在上述二家银行开设募集资金专用账户，规范对募集资金的使用。投资于深圳银通服务网 络建设项目的募集资金，经 2007 年 9 月 7 日召开的第一届董事会第十一次会议决议，存放 在公司全资子公司深圳广电银通金融电子科技有限公司（以下简称“深圳银通”）开立的募 集资金专户。根据相关规定，2007 年 10 月深圳银通、深圳发展银行深圳五洲支行、保荐人 光大证券股份有限公司三方签订了《募集资金三方监管协议》，规范对募集资金的使用。三 方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存 在问题。

3、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见 立信羊城会计师事务所有限公司对公司募集资金使用情况出具了（2008）羊专审字第

12738 号《募集资金使用情况鉴证报告》，认为公司出具的《广州广电运通金融电子股份有 限公司二○○七年度募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面公允反映了公司截至 2007 年 12 月 31 日止的募集资金使用情况。

（二）非募集资金投资情况 报告期内，公司未发生大额非募集资金投资情况。

## 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，公司共召开董事会 6 次，会议召开情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议公告情况 |
| 第一届董事会第八次会议 | 2007 年 1 月 11 日 | 会议决议刊登于指定信息披露网站  [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 上 |
| 第一届董事会第九次会议 | 2007 年 3 月 9 日 | 未上市，未公告，具体见表下注释 |
| 第一届董事会第十次会议 | 2007 年 8 月 30 日 | 会议决议刊登于 2007 年 8 月 31 日《证 券 时 报》及 指 定信息 披 露网站 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 上 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 第一届董事会第十一次会议 | 2007 年 9 月 7 日 | 会议决议刊登于 2007 年 9 月 8 日《证 券 时 报》及 指 定信息 披 露网站 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 上 |
| 第一届董事会第十二次会议 | 2007 年 10 月 25 日 | 会议内容仅审议通过公司 2007 年三 季度报告，按深圳证券交易所的有关 规定，会议决议未单独公告，备案于 公司证券部 |
| 第一届董事会第十三次会议 | 2007 年 12 月 17 日 | 会议决议刊登于 2007 年 12 月 19 日  《证券时报》及指定信息披露网站  [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 上 |

注释：

2007 年 3 月 9 日公司组织召开了第一届董事会第九次会议，审议通过如下议案：

1、《关于公司按新会计准则编制的 2004 年度、2005 年度及 2006 年度的财务报告的议 案》；

2、《关于执行新<会计准则>的议案》；

3、《关于向中国光大银行申请综合授信额度的议案》；

4、《关于变更中信银行授信品种的议案》；

5、《关于调整公司组织架构的议案》。

（二）董事会对股东大会决议执行情况 报告期内，公司董事严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定和要求履行

职责，认真执行并完成了股东大会决议的全部事项。

1、2006 年度利润分配方案的执行情况

根据 2007 年 2 月 1 日召开的 2006 年年度股东大会决议，公司以 2006 年末股本总额

106,559,010 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共计分配股利

31,967,703 元。2007 年 3 月本次股利分配已实施完毕。

2、公司首次公开发行股票工作完成情况

公司董事会根据 2007 年 2 月 1 日召开的 2006 年年度股东大会决议，于 2007 年 2 月 8 日向中国证监会上报公司 IPO 申请材料。2007 年 7 月 19 日，中国证监会以“证监发行字 [2007]188 号”文核准公司首次公开发行不超过 3,600 万股人民币普通股。公司于 2007 年 7

月 30 日采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社

会公众公开发行人民币普通股 3,600 万股，股票面值为人民币 1.00 元，发行价格每股 16.88

元，于 2007 年 8 月 13 日在深圳证券交易所挂牌上市。

（三）公司董事会审计委员会履职情况

经公司 2007 年 9 月 25 日召开的 2007 年第一次临时股东大会审议通过，公司成立了董

事会下设的审计委员会。公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主 任委员由专业会计人士独立董事王礼贵担任。根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司 章程》及其他相关规定，制定了《董事会审计委员会实施细则》。董事会审计委员会的履职 情况如下：

1、公司于 2007 年 12 月 6 日召开第一届董事会审计委员会第一次会议，审议通过了《关

于聘请立信羊城会计师事务所有限公司为公司 2008 年审计机构的议案》、《二 OO 七年第三 季度经营审计报告》和《二 OO 七年第三季度募集资金使用情况审计报告》，审计委员会利 用自身的专业知识作出审慎的判断，在公司经营决策、内控制度建设、内部审计和募集资金 管理等方面发挥了监督、咨询作用。

2、对公司财务报告的审议意见以及对会计师事务所审计工作的督促情况 根据公司制定的《审计委员会年报工作规程》要求，审计委员会委员分别在不同时间点

与立信羊城会计师事务所有限公司负责公司审计项目的负责人进行了多次沟通，内容包括：

审计计划、审计工作进展情况以及财务报表是否严格按照新《企业会计准则》及公司有关财 务制度规定编制等问题，沟通效果良好。审计委员会比较充分地行使了职权，履行了职责， 有利于提高公司审计工作的规范性和严谨性。

（1）审计委员会认真审议了公司 2007 年度审计工作计划及其它相关资料，并与负责公

司年度审计工作的立信羊城会计师事务所有限公司协商确定了公司 2007 年度财务报告审计 工作的时间安排。

（2）年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司初步编制的财务报表，并出 具了书面意见，认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰 当，会计估计合理，财务会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》的要求，基本上真实、 公允、完整地反映了公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况、2007 年度经营成果和现金流量， 无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。此份财务会计报表可提交给年审注册会计师进行审计。

（3）年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的 问题以及审计报告提交的时间进行了沟通与交流。

（4）年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会对初步审计的 2007 年财务会计

报表再次进行了审阅，并出具了书面意见，认为：经初步审计后的 2007 年度财务报表已经

按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2007 年 12 月 31 日的

财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

3、关于会计师事务所年报审计工作的总结报告以及对下年度续聘或改聘会计师事务所 的决议情况

立信羊城会计师事务所有限公司出具公司 2007 年度审计报告后，公司审计委员会向董

事会出具了关于会计师事务所年报审计工作情况的总结报告，并于 2008 年 3 月 24 日召开了 第一届董事会审计委员会第二次会议，经全体委员认真讨论，一致通过了以下事项：

（1）公司 2007 年度财务会计报告；

（2）关于会计师事务所年报审计工作情况的总结报告； 鉴于立信羊城会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务 4 年，且该会计师事务

所在审计公司 2007 年财务报告工作中，恪守职责，遵循独立、客观、公证的执业准则，较 好地完成了公司委托的各项工作。因此，提议公司继续聘请立信羊城会计师事务所有限公司 为公司 2008 年审计机构。

（3）二○○七年度募集资金使用情况审计报告；

（4）二○○七年度内部控制自我评价报告。

（四）薪酬与考核委员会履职情况汇报

经公司 2007 年 9 月 25 日召开的 2007 年第一次临时股东大会审议通过，公司成立了董 事会下设的薪酬与考核委员会，并制订了《董事会薪酬与考核委员会实施细则》。为适应公 司新形势和经营管理需要，有效建立高级管理人员与企业持续发展相适应的激励与约束机 制，根据高级管理人员的工作范围、工作职责以及对公司的贡献等方面综合考虑，薪酬与考 核委员会于 2007 年 9 月 18 日召开了第一届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，就制订《公

司高管层年度业绩考核与薪酬管理办法》的原则及其主要内容进行了详细的讨论，并于 2007

年 12 月 6 日召开的第一届董事会薪酬与考核委员会第二次会议审议通过了《公司高管层年 度业绩考核与薪酬管理办法》，最后提交公司第一届董事会第十三次（临时）会议审议通过。

公司董事会薪酬与考核委员会于 2008 年 3 月 14 日召开第一届董事会薪酬与考核委员会

第三次会议，与会人员对公司 2007 年高级管理人员薪酬考核情况进行了审核，认为：公司 高级管理人员的薪酬决策程序符合规定；高级管理人员的薪酬标准符合公司薪资管理办法的 规定。

（五）提名委员会履职情况汇报

经公司 2007 年 9 月 25 日召开的 2007 年第一次临时股东大会审议通过，公司成立了董 事会下设的提名委员会，并制订了《董事会提名委员会实施细则》，对公司高级管理人员的 产生、招聘已形成合理的选聘机制。2007 年 12 月 6 日召开的第一届董事会提名委员会第一 次会议经认真审查任斌女士个人简历等相关资料，并了解其相关情况，认为任斌女士具备有 关法律法规和公司章程规定的任职资格，审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》， 并提交公司第一届董事会第十三次（临时）会议审议通过。

## 四、公司 2007 年利润分配预案

经立信羊城会计师事务所有限公司审计确认，公司（母公司）2007 年实现净利润

221,342,376.25 元。依照《公司法》和《公司章程》的规定，提取法定盈余公积金 22,134,237.63

元后，公司可供股东分配利润为 274,452,748.19 元（含以前年度未分配利润 75,244,609.57

元）。

公司 2007 年利润分配及资本公积金转增股本预案如下：

以 2007 年 12 月 31 日公司总股本 142,559,010 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金

红利 2.00 元（含税），共计分配利润 28,511,802 元，剩余未分配利润 245,940,946.19 元结转 至下一年度。

以 2007 年 12 月 31 日公司总股本 142,559,010 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10

股，合计转增 142,559,010 股。2007 年末，公司资本公积 558,194,457.56 元，转增后资本公

积余额为 415,635,447.56 元，股本为 285,118,020 股。 该利润分配及资本公积金转增股本预案需提请公司股东大会审议。

## 五、开展投资者关系管理情况

报告期内，根据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书作为

投资者关系管理的负责人，组织并实施了报告期内公司的投资者关系管理工作。

1、公司于 2007 年 7 月 27 日 9:00 时至 12:00 时，就公司 2007 年首次公开发行股票在 中小企业路演网（[http://smers.p5w.net](http://smers.p5w.net/)）举行网上路演，公司董事长赵友永先生、财务负责 人蒋春晨先生、时任董事会秘书罗年锋先生及保荐机构光大证券保荐代表人张奇英女士等人 就公司首次公开发行股票事宜与广大投资者进行了广泛的交流。

2、公司专门设立并披露了董事会秘书信箱以及联系电话，并在公司网站专门设立了投 资者关系栏目，指定专人负责与投资者进行沟通，通过电话和网络热情、耐心、认真地回答 投资者咨询，并将投资者关心的问题及时反馈给公司管理层，加强投资者与管理层之间的互 动。

3、报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》 的要求，接待众多投资者来访，建立完备的投资者关系管理档案，详细地做好每次接待的资 料存档工作。

## 六、其他需要披露的事项

报告期内，公司无其他需要披露的事项。

# 第八节 监事会报告

## 一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开会议 3 次，具体情况如下：

1、公司于 2007 年 1 月 11 日组织召开了第一届监事会第八次会议，审议通过如下议案：

（1）《监事会 2006 年度工作报告》；

（2）《公司 2006 年度财务决算报告》；

（3）《公司 2007 年度财务预算报告》；

（4）《公司 2006 年度利润分配预案》；

（5）《关于续聘广东羊城会计师事务所为公司审计机构的议案》；

（6）《关于终止 2006 年第二次临时股东大会审议通过的<关于申请公开发行股票并上 市有关事宜的议案>、<关于首次公开发行股票募集资金投资项目可行性的议案>和<关于股 票公开发行上市后适用的<公司章程（草案）>的议案>的议案》；

（7）《关于申请首次公开发行股票并上市有关事宜的议案》；

（8）《关于首次公开发行股票募集资金投资项目可行性的议案》；

（9）《关于公司按新会计准则编制的 2004 年度、2005 年度及 2006 年度的财务报告的 议案》；

（10）《关于股票公开发行上市后适用的<公司章程（草案）>的议案》；

（11）《关于向银行申请授信融资额度及授权签署的议案》；

（12）《关于与广州广电物业管理有限公司续签﹤物业委托管理合同﹥的议案》；

（13）《关于下属子公司深圳广电银通金融电子科技有限公司与广州无线电集团有限公

司签订﹤房屋租赁合同﹥的议案》；

（14）《关于下属子公司深圳广电银通金融电子科技有限公司与广州广电物业管理有限 公司签订﹤物业委托管理合同﹥的议案》。

因当时公司未上市，本次决议内容未在指定媒体上进行披露。

2、公司于 2007 年 9 月 7 日组织召开了第一届监事会第九次会议，会议决议刊登在 2007

年 9 月 8 日《证券时报》及指定信息披露网站 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 上。

3、公司于 2007 年 10 月 25 日组织召开了第一届监事会第十次会议，会议内容仅审议通

过公司 2007 年三季度报告，按深圳证券交易所的有关规定，会议决议未单独公告，备案于 公司证券部。

## 二、监事会对 2007 年度有关事项发表的独立意见

（一）公司依法运作情况 根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定，公司监事会对 2007 年股

东大会、董事会的召开程序和决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事和高

级管理人员执行职务等情况进行了监督，并列席了公司股东大会和董事会会议。

监事会认为：董事会能严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定规范运作，合理 决策，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议，内部控制制度完善，公司董事和高级管理 人员执行公司职务时，不存在违反国家法律、法规和《公司章程》的情况，无损害公司利益 的行为。

（二）检查公司财务的情况

监事会对 2007 年公司的财务状况和财务管理进行了监督和检查，并作了认真细致的审 核，认为：公司财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好。立信羊城会计师事务所有限 公司出具的标准无保留意见审计报告真实、公允地反映公司 2007 年度的财务状况和经营成 果。

（三）检查募集资金使用情况 监事会对募集资金的使用和管理进行了有效的监督，认为：公司募集资金的使用能够严

格按照《募集资金使用管理办法》的规定和要求执行，募集资金的实际使用去向合法、合规，

未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目 完全一致。

（四）收购、出售资产 报告期内，公司不存在重大收购和资产出售的情况。

（五）关联交易情况

监事会对公司 2007 年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生关联交易 价格公允，不存在损害公司和非关联股东利益的情况。

# 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、破产重整事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

## 三、报告期末，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券 公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项。

## 四、收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

## 五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 六、报告期内重大关联交易事项

（一）采购货物

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 2007 年金额 | | 2006 年金额 | |
| 金额 | 占年度（同期）同 类交易百分比（％） | 金额 | 占年度（同期）同类 交易百分比（％） |
| 广州海格机械有限公司 | 24.07 | 0.03% | - | - |
| 广州无线电集团有限公司 | 12.46 | 0.02% | 15.10 | 0.06% |
| 香港敬基科技有限公司 | - | - | 335.48 | 1.37% |
| 合 计 | 36.53 | 0.05% | 350.58 | 1.43% |

（二）其他关联交易事项

1、经国经贸技术[2002]566 号文批准立项，由广州无线电集团有限公司负责申报、本公 司承担实施的“多国货币数字识别系统技术开发”项目总投资 2800 万元，其中银行贷款 1000

万元。此贷款由广州无线电集团有限公司于 2003 年 2 月向中国工商银行借入，借款期限为

2003 年 2 月 13 日至 2008 年 2 月 13 日，年利率为 5.58%。根据广州无线电集团有限公司与

本公司签订的“关于多国货币数字识别系统技术开发资金财务处理规定”，2003 年 3 月 4 日

广州无线电集团有限公司将该 1000 万元人民币资金转贷给本公司使用，本公司按广州无线

电集团有限公司与银行签订的 5.58%年利率标准支付给广州无线电集团有限公司利息。2006

年 5 月 1 日后，中国工商银行将利率调整为 5.85%。2007 年 2 月 13 号后，中国工商银行将

利率调整为 6.48%。该笔款项已于 2007 年 3 月归还。公司 2007 年度、2006 年度支付的上 述利息分别为 152,675.00 元、584,125.00 元。

2、临时资金占用费 广州无线电集团有限公司对于公司其尚未结算的临时资金往来按同期银行贷款利息计

收利息。公司 2007 年度、2006 年度支付的资金占用费分别为 39,654.34 元、81,183.22 元。

3、房屋与场地租赁、管理及其他

（1）房屋与场地租赁

公司于 2006 年 3 月 15 日与广州无线电集团有限公司签订《房地产租赁合同》，公司租

用广州无线电集团有限公司拥有的坐落在广州市天河区平云路 163 号的房屋、场地,租赁期

限从 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日。其中租用通讯大楼一楼，房地产建筑面积 914.4

平方米；租用通讯大楼四楼，房地产建筑面积 1944.6 平方米；租用通讯大楼七楼，房地产

建筑面积 2961.6 平方米；租用通讯大楼八楼，房地产建筑面积 3035.3 平方米；租用通讯大

楼六楼，房地产建筑面积 1164.92 平方米；租用通讯大楼六楼西面，房地产建筑面积 700.03

平方米；租用通讯大楼二楼，房地产建筑面积 316.75 平方米，以上租用的楼房按单价 15 元

/平方米/月计算月租金。

另租用广州无线电集团有限公司 41 号楼五金库，房地产建筑面积 18.18 平方米,按单价

3 元/平方米/月计算月租金;租用 62 号楼质检楼一楼，房地产建筑面积 245.4 平方米，按单价

6 元/平方米/月计算月租金；租用 2 号厂房大厅北房间，房地产建筑面积 161.4 平方米，按

单价 7 元/平方米/月计算月租金。

2007 年 7 月 30 日，本公司重新与广州无线电集团有限公司签订编号为 ZL2007026 的《房

屋租赁合同》，公司租用广州无线电集团有限公司拥有的坐落在广州市天河区平云路 163 号

的房屋、场地,租赁期限从 2007 年 8 月 1 日至 2008 年 7 月 31 日。

其中租用通讯大楼一楼中部，房地产建筑面积 914.4 平方米；租用通讯大楼二楼东部，

房地产建筑面积 1581.4 平方米；租用通讯大楼四楼东部，房地产建筑面积 1944.6 平方米；

租用通讯大楼五楼，房地产建筑面积 2961.57 平方米；租用通讯大楼六楼西部，房地产建筑

面积 1290.3 平方米；租用通讯大楼七楼，房地产建筑面积 2961.57 平方米；租用通讯大楼八

楼，房地产建筑面积 3035.25 平方米，以上租用的楼房按单价 15 元/平方米/月计算月租金。

租用 13#平房，房地产建筑面积 134.78 平方米；租用 62 号楼质检楼一楼北部，房地产

建筑面积 245.36 平方米，按单价 6 元/平方米/月计算月租金。

租用 1#厂房一层中部，房地产建筑面积 820.37 平方米；租用 2 号厂房首层东北部房间，

房地产建筑面积平方米；租用 62 号楼质检楼一楼南部，房地产建筑面积 359.55 平方米；租

用 2#厂房首层北房间，房地产建筑面积 161.4 平方米，按单价 7 元/平方米/月计算月租金。

租用 41#五金库，房地产建筑面积 18.18 平方米，按单价 3 元/平方米/月计算月租金。

2007 年 10 月 22 日，公司与广州无线电集团有限公司签订编号为 ZL2007026-1 的《房

屋租赁合同补充协议》，退租 2#厂房首层北房间，房地产建筑面积 161.4 平方米；另租用 2

号厂房首层东北部房间，房地产建筑面积 82.69 平方米，按单价 7 元/平方米/月计算月租金。

2007 年 9 月 1 日，本公司租赁广州无线电集团有限公司拥有的坐落在广州市天河区平

云路 163 号的广电科技大厦四楼、五楼作为办公及研发用地，房地产建筑面积 4600 平方米， 该项租赁因属于关联交易，尚需公司董事会批准，暂未签订正式的房屋租赁合同，本公司也 暂未支付租赁费，截止 2007 年 12 月 31 日，本公司按单价 27 元/平方米/月预提了租金

496,800.00 元。

公司的全资子公司深圳广电银通金融电子科技有限公司于 2007 年 1 月 1 日与广州无线 电集团有限公司签订《广州市房屋租赁合同》，租用广州无线电集团有限公司拥有的坐落在 广州市天河区平云路 163 号的房屋、场地,租赁期限从 2007 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31

日。其中租用通讯大楼六楼东部，房地产建筑面积 1099.92 平方米，按单价 15 元/平方米/

月计算月租金。2007 年 5 月起，增加租用通讯大楼六楼西面，房地产建筑面积 511.65 平方

米，按单价 15 元/平方米/月计算月租金。2007 年 6 月起，增加租用通讯大楼六楼西面，房 地产建筑面积 63.00 平方米，按单价 15 元/平方米/月计算月租金。2007 年度、2006 年度的 租金情况列示如下：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **性质** | **2007 年度** | **2006 年度** |
| 广州无线电集团有限公司 | 租金 | 2,949,910.04 | 2,001,107.93 |

（2）物业管理

公司于 2006 年 3 月 15 日与广州广电物业管理有限公司签订的《物业委托管理合同》：

公司同意将坐落在天河区平云路 163 号与广州无线电集团有限公司签订租赁合同的房屋、场

地等物业以 2.5 元/月/平方米的价格委托给广州广电物业管理有限公司进行管理,并按电梯所

在楼层面积计算分摊电梯费（根据合同公司每月应分摊电梯费为 8,466.26 元,加班分摊电梯

费另算），管理期限从 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日。

2007 年，与广州鑫广电物业服务有限公司签订补充协议，由 2007 年 2 月起，上述物业 管理合同由广州鑫广电物业服务有限公司执行，其他条款不变。

2007 年度、2006 年度的物业管理费情况列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **性质** | **2007 年度** | **2006 年度** |
| 广州广电物业管理有限公司 | 物业管理费 | 50,177.81 | 515,278.23 |
| 广州鑫广电物业服务有限公司 | 物业管理费 | 853,451.62 | - |

公司租用的房屋使用的水电费由广州无线电集团有限公司物业管理部根据公司独立水 表，电表读数作合理分摊后计算应收水费及电费；公司每月电话费由广州无线电集团有限公 司物业管理部代收代付，广州无线电集团有限公司物业管理部每月根据由公司使用的各电话 号码的电信费用结算清单汇总代收代付电话费。

上述房屋租赁和物业管理协议经公司第一届董事会第三次会议决议通过，并经公司 2006 年度股东大会批准，在公司首次公开发行股票招股说明书中披露。上述关联交易的定 价是根据租赁房屋所在地的市场价格，双方在自愿、平等、协商一致的基础上确定的，价格 公允合理，没有损害非关联方股东的利益，有利于公司的正常生产、办公和长期稳定发展。

对于上述关联交易，公司严格履行必要的决策程序和审批手续，符合《深圳证券交易所股票 上市规则》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的有关规定。

（3）华颖宾馆房租 公司按市场价格租用广州无线电集团有限公司下属二级核算单位广州无线电华颖宾馆

房间和综合楼宿舍，2007 年支付租赁费 406,353.00 元。

4、委托代理进口

公司于 2006 年 3 月 13 日与母公司广州无线电集团有限公司签订了《代理进口协议》， 就公司货币自动处理设备备件等产品的进口、进出境修理、暂时进出口等进口业务，委托广 州无线电集团有限公司代理进口或由其负责进口并销售给公司，广州无线电集团有限公司按 货物价值的 2%向公司收取代理服务手续费，该协议自 2005 年度股东大会通过后正式生效, 有效期为两年。2007 年度公司通过委托广州无线电集团有限公司代理进口货物结算支付手 续费共计 778,587.42 元。2006 年度委托代理进口货物结算支付手续费共计 310,172.73 元。

（三）报告期内公司与关联方关联债权、债务往来情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 向关联方提供资金 | | 关联方向公司提供资金 | |
| 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 广州无线电集团有限公司 | 0.32 | 0.72 |  |  |
| 广州鑫广电物业服务有限公司 | 6.90 | 6.90 |  |  |
| 合 计 | 7.22 | 7.62 |  |  |

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额为7.22万元，余额为7.62万元。

（四）公司审计机构立信羊城会计师事务所有限公司对公司控股股东及其他关联方资金占用 情况出具了如下专项审计说明（（2008）羊专审字第 12737 号）：

#### 关于广州广电运通金融电子股份有限公司 与控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

广州广电运通金融电子股份有限公司：

我们接受委托，审计了贵公司 2007 年度会计报表，并于 2008 年 3 月 27 日出具了（2008） 羊查字第 12722 号无保留意见审计报告。根据中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上 市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关要求，贵公司编制了 本专项说明所附的贵公司 2007 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表（以下简称 “汇总表” ）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对汇总表 所载资料与我们审计贵公司 2007 年度会计报表时所复核的会计资料和经审计的会计报表

的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2007 年度会

计报表审计中所执行的对关联方交易和往来有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执 行额外的审计或其他程序。为了更好地理解 2007 年度贵公司与控股股东及其他关联方占用 资金情况，后附的汇总表应当与已审计的会计报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司 2007 年度披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不 作其他用途。

附件：广州广电运通金融电子股份有限公司 2007 年度控股股东及其他关联方占用资金 情况汇总表

立信羊城会计师事务所有限公司 中国注册会计师： 刘佩莲 中国注册会计师： 王建民

中 国 • 广 州 二○○八年三月二十七日



广州广电运通金融电子股份有限公司 2007 年年度报告

附件：

**广州广电运通金融电子股份有限公司2007 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表**

编制单位：广州广电运通金融电子股份有限公司 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资金占用方类别 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的 关联关系 | 上市公司核算 的会计科目 | 2007年期初占 用资金余额 | 2007年度占用 累计发生金额 | 2007年度偿还累 计发生金额 | 2007年期末占 用资金余额 | 占用形成原 因 | 占用性质 |
| 控股股东、实际 控制人及其附属 企业 | 广州无线电集团有限公司 | 母公司 | 其他应收款 | 0.48 | 0.32 | 0.08 | 0.72 | 接受劳务 | 经营性占用 |
| 广州鑫广电物业服务有限公司 | 母公司控制的公司 | 其他应收款 | 0.00 | 6.90 | 0.00 | 6.90 | 接受劳务 | 经营性占用 |
| **小计** |  |  |  | 0.48 | 7.22 | 0.08 | 7.62 |  |  |
| 其他关联人及其 附属企业 |  |  |  |  |  |  | 0.00 |  |  |
| **小计** |  |  |  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 上市公司的子公 司及其附属企业 | 深圳广电银通金融电子科技有限公司 | 子公司 | 应收账款 | 676.22 | 2,561.93 | 1,210.40 | 2,027.75 | 销售商品 | 经营性占用 |
| **小计** |  |  |  | 676.22 | 2,561.93 | 1,210.40 | 2,027.75 |  |  |
| **总计** |  |  |  | 676.70 | 2,569.15 | 1,210.48 | 2,035.37 |  |  |

42

（五）独立董事对公司关联方资金往来和对外担保情况的专项说明及独立意见 公司独立董事根据中国证监发（2003）56 号《关于规范上市公司关联方资金往来及上

市公司担保若干问题的通知》，对公司关联方资金往来和对外担保情况发表如下独立意见：

截止 2007 年 12 月 31 日，公司与关联方的资金往来能够严格遵守证监发[2003]56 号文 的规定，关联方之间发生的资金往来都属经营性往来，规模较小且价格公允，不存在与证监 发[2003]56 号文规定相违背的情形。公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以 前年度发生并累计至 2007 年 12 月 31 日的违规关联方占用资金情况。

截止 2007 年 12 月 31 日，公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位 或个人以及公司控股子公司提供担保，没有发生与证监发[2003]56 号文、证监发[2005]120 号文规定相违背的担保事项。

## 七、报告期内重大合同及其履行情况

（一）本报告期公司无重大托管、承包、租赁情况。

（二）本报告期内公司无担保事项。

（三）本报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

（四）关于重大销售合同履行情况的说明。 本报告期，公司公告了与中国银行股份有限公司、中国农业银行、哈姆有限公司签订的

销售合同，（详见公司 2007 年 8 月 27 日、2007 年 10 月 27 日、2007 年 11 月 27 日、2007

年 12 月 8 日、2007 年 12 月 29 日刊登的第 2007-002 号、2007-011 号、2007-014 号、2007-015

号、2007-018 号公告），以上合同金额总计 6.247 亿元，均已按要求如期履行。截至 2007 年

12 月 31 日，根据公司的会计收入确认原则，尚有 69.3%的合同额未确认为 2007 年的营业 收入，将在以后相应的会计期间确认。

## 八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事 项

1、股份限售的承诺

（1）公司控股股东广州无线电集团有限公司承诺自公司首次公开发行股票并上市之日 起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

（2）公司其他发起人股东梅州敬基金属制品有限公司、盈富泰克创业投资有限公司、 广州藤川科技有限公司和赵友永、张招兴、黄秀华、杨海洲、杨国华、张柏龙、王俊、陈巾 巾、汤诚忱、吕晖、祝立新、谭卫东、李伟南、王金忠、叶子瑜、冯丰穗、蒋春晨、邝建洲、 罗年锋、康丰、陈建良、张业青、丘全鉴、肖大海、易大满、韩莹、卢丹、吴玮、肖政、薛 海峰、詹敏、张文忠、陈振光、曾文、杨启豪、吴田成、商学铭、李宇珊、李煌辉、束萌、 熊浩、惠小绒、朱征宇、李叶东、张波、容可安、丘百根、李俭桥共 48 名自然人股东承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公 司股份，也不由公司回购该部分股份。

（3）担任公司董事、监事及高级管理人员的赵友永、张招兴、王俊、叶子瑜、祝立新、

冯丰穗、陈振光、曾文、束萌、蒋春晨、陈建良和李叶东还承诺除前述锁定期外，在其任职 期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让其 所持有的本公司股份。

2、避免同业竞争的承诺 为避免在以后的经营中产生同业竞争，公司控股股东广电集团和其他三名主要股东梅州

敬基金属制品有限公司、盈富泰克创业投资有限公司、广州藤川科技有限公司向公司出具了

《关于避免与广州广电运通金融电子股份有限公司同业竞争的承诺函》，承诺其以后不从事 与本公司业务相同或相近的业务。

报告期内，公司股东及高级管理人员均遵守了其所做的承诺，上述承诺事项仍在严格履 行中。

## 九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更，立信羊城会计师事务所有限公司（原 广东羊城会计师事务所有限公司）为公司审计机构以及公开发行股票并上市的申报审计事务 所，该所已连续为公司提供审计服务 4 年。公司需支付该会计师事务所的 2007 年度审计费

用为 25 万元。为公司审计业务签字的注册会计师符合《证券期货审计业务签字注册会计师 定期轮换规定》的文件要求。

## 十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员未受到有权机关调查、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、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形。

## 十一、公司信息披露索引

根据《公司章程》规定，《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）为刊登公司 公告和其他需要披露信息的指定媒体。2007 年公司公告情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公告编号 | 公告日期 | 公告内容 |
| 临 2007-001 | 2007-8-13 | 关于上市首日的风险提示性公告 |
| 临 2007-002 | 2007-8-27 | 重大合同公告 |
| 临 2007-003 | 2007-8-31 | 关于签订募集资金三方监管协议的公告 |
| 临 2007-004 | 2007-8-31 | 第一届董事会第十次（临时）会议决议 |
| 临 2007-005 | 2007-9-8 | 第一届董事会第十一次会议决议公告 |
| 临 2007-006 | 2007-9-8 | 第一届监事会第九次会议决议公告 |
| 临 2007-007 | 2007-9-8 | 关于召开 2007 年第一次临时股东大会的通知 |
| 临 2007-008 | 2007-9-8 | 关于用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项  目的自筹资金的公告 |
| 临 2007-009 | 2007-9-26 | 2007 年第一次临时股东大会决议公告 |
| 临 2007-0010 | 2007-10-12 | 2007 年 1-9 月业绩预增公告 |
| 定 200703 | 2007-10-27 | 2007 年第三季度报告 |
| 临 2007-011 | 2007-10-27 | 重大合同公告 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 临 2007-012 | 2007-11-8 | 网下配售股票上市流通的提示性公告 |
|  |  | 关于深圳广电银通金融电子股份有限公司承担实施母 |
| 临 2007-013 | 2007-11-20 | 公司首次公开发行股票募集资金投资项目的三方监管 |
|  |  | 协议的公告 |
| 临 2007-014 | 2007-11-27 | 重大合同公告 |
| 临 2007-015 | 2007-12-8 | 重大合同公告 |
| 临 2007-016 | 2007-12-14 | 关于被认定为广州市重点软件企业的公告 |
| 临 2007-017 | 2007-12-19 | 第一届董事会第十三次（临时）会议决议公告 |
| 临 2007-018 | 2007-12-19 | 关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告 |
| 临 2007-019 | 2007-12-29 | 重大合同公告 |

## 十二、其他重要事项

报告期内，公司无其他重要事项。

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告（全文附后）

立信羊城会计师事务所有限公司对公司 2007 年年度财务报告出具了标准无保留意见的

审计报告。（【2008】羊查字第 12722 号）。

## 二、经审计的会计报表及其附注（全文附后）

## 审计报告

【2008】羊查字第 12722 号

**广州广电运通金融电子股份有限公司全体股东：** 我们审计了后附的广州广电运通金融电子股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，

包括 2007 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2007 年度的合并及母公司利润表、合

并及母公司现金流量表、合并及母公司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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设

计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导

致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。 **二、注册会计师的责任** 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会

计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规

范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计

程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评

估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序， 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当 性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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

映了贵公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

#### 立信羊城会计师事务所有限公司 中国注册会计师：刘佩莲 中国注册会计师：王建民

中 国 • 广 州 二○○八年三月二十七日

### 资 产 负 债 表

2007 年 12 月 31 日

编制单位：广州广电运通金融电子股份有限公司 单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **资 产** | **年末余额** | | **年初余额** | |
| **合并** | **母公司** | **合并** | **母公司** |
| **流动资产：** |  |  |  |  |
| 货币资金 | 784,458,913.83 | 724,648,460.34 | 145,033,939.19 | 137,411,699.23 |
| 交易性金融资产 | - | - | - | - |
| 应收票据 | - | - | - | - |
| 应收账款 | 284,237,231.31 | 298,698,508.97 | 255,232,690.87 | 258,341,653.43 |
| 预付款项 | 6,123,312.56 | 6,123,312.56 | 1,625,119.79 | 1,625,119.79 |
| 应收利息 | - | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - | - |
| 其他应收款 | 15,132,613.36 | 11,087,241.89 | 6,655,599.96 | 5,231,088.18 |
| 存货 | 412,073,714.05 | 403,554,525.54 | 134,122,060.40 | 132,962,023.96 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | 242,972.67 | - | 93,147.16 | - |
| **流动资产合计** | 1,502,268,757.78 | 1,444,112,049.30 | 542,762,557.37 | 535,571,584.59 |
| **非流动资产：** |  |  |  | - |
| 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 | - | 95,532,442.74 | - | 40,261,042.74 |
| 投资性房地产 | - | - | - | - |
| 固定资产 | 67,934,560.18 | 10,031,999.50 | 50,452,892.52 | 8,017,597.78 |
| 在建工程 | 24,780,092.60 | 24,780,092.60 | - | - |
| 工程物资 |  |  | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - | - |
| 无形资产 | 9,372,344.18 | 9,339,210.85 | 1,137,106.55 | 1,127,306.55 |
| 开发支出 | - | - | - | - |
| 商誉 | 946,852.52 | 946,852.52 | 946,852.52 | 946,852.52 |
| 长摊待摊费用 | 981,398.59 | 981,398.59 | 174,358.97 | 174,358.97 |
| 递延所得税资产 | 7,247,065.97 | 6,459,366.15 | 2,601,068.19 | 2,601,068.19 |
| 其他非流动资产 | - | - | - | - |
| **非流动资产合计** | 111,262,314.04 | 148,071,362.95 | 55,312,278.75 | 53,128,226.75 |
| **资产总计** | 1,613,531,071.82 | 1,592,183,412.25 | 598,074,836.12 | 588,699,811.34 |

法定代表人：赵友永 主管会计工作负责人：蒋春晨 会计机构负责人：蒋春晨

### 资 产 负 债 表（续）

2007 年 12 月 31 日

编制单位：广州广电运通金融电子股份有限公司 单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **负债和所有者权益** | **年末余额** | | **年初余额** | |
| **合并** | **母公司** | **合并** | **母公司** |
| **流动负债：** |  |  |  |  |
| 短期借款 | 62,269,592.17 | 62,269,592.17 | 98,114,622.26 | 98,114,622.26 |
| 交易性金融负债 | - | - | - | - |
| 应付票据 | 26,100,000.00 | 26,100,000.00 | - | - |
| 应付账款 | 266,161,441.15 | 266,154,111.15 | 119,131,707.53 | 119,131,707.53 |
| 预收款项 | 136,460,686.83 | 135,072,193.70 | 27,006,414.03 | 26,195,836.90 |
| 应付职工薪酬 | 32,705,166.39 | 30,144,132.43 | 26,082,848.52 | 24,475,084.94 |
| 应交税费 | 46,946,781.69 | 45,571,164.39 | 61,674,156.19 | 60,466,161.52 |
| 应付利息 | - | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - | - |
| 其他应付款 | 4,744,671.98 | 4,384,018.90 | 13,732,959.81 | 13,411,377.75 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - | - |
| **流动负债合计** | 575,388,340.21 | 569,695,212.74 | 345,742,708.34 | 341,794,790.90 |
| **非流动负债：** |  |  |  |  |
| 长期借款 | - | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | 10,300,000.00 | 10,300,000.00 |
| 预计负债 | - | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - | - |
| 其他非流动负债 | 11,094,152.55 | 11,094,152.55 | - | - |
| **非流动负债合计** | 11,094,152.55 | 11,094,152.55 | 10,300,000.00 | 10,300,000.00 |
| **负债合计** | 586,482,492.76 | 580,789,365.29 | 356,042,708.34 | 352,094,790.90 |
| **所有者权益（或股东权益）：** |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 142,559,010.00 | 142,559,010.00 | 106,559,010.00 | 106,559,010.00 |
| 资本公积 | 558,194,457.56 | 558,194,457.56 | 8,780,104.29 | 8,780,104.29 |
| 减：库存股 | - | - | - | - |
| 盈余公积 | 36,187,831.21 | 36,187,831.21 | 14,053,593.58 | 14,053,593.58 |
| 未分配利润 | 290,107,280.29 | 274,452,748.19 | 112,639,419.91 | 107,212,312.57 |
| **归属于母公司所有者权益（或股东权益）**  **合计** | 1,027,048,579.06 | 1,011,394,046.96 | 242,032,127.78 | 236,605,020.44 |
| **少数股东权益** | - | - | - | - |
| **所有者权益（或股东权益）合计** | 1,027,048,579.06 | 1,011,394,046.96 | 242,032,127.78 | 236,605,020.44 |
| **负债和所有者（或股东权益）合计** | 1,613,531,071.82 | 1,592,183,412.25 | 598,074,836.12 | 588,699,811.34 |

法定代表人：赵友永 主管会计工作负责人：蒋春晨 会计机构负责人：蒋春晨

### 利 润 表

2007 年度

编制单位：广州广电运通金融电子股份有限公司 单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **本年金额** | | **上年金额** | |
| **合并** | **母公司** | **合并** | **母公司** |
| **一、营业收入** | 780,896,518.60 | 761,340,196.98 | 402,734,623.86 | 401,946,088.31 |
| 减：营业成本 | 412,477,648.47 | 414,360,524.37 | 187,083,738.34 | 196,573,506.76 |
| 营业税金及附加 | 8,458,232.95 | 5,454,752.44 | 7,240,800.38 | 5,849,170.30 |
| 销售费用 | 82,481,607.63 | 81,258,180.20 | 52,603,104.76 | 51,673,778.39 |
| 管理费用 | 83,136,537.38 | 77,517,437.41 | 64,570,941.40 | 63,347,174.44 |
| 财务费用 | -2,230,314.33 | -2,206,661.57 | 5,654,213.27 | 5,711,311.58 |
| 资产减值损失 | -13,898.19 | -64,701.10 | 2,139,637.89 | 2,117,727.74 |
| 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） | - | - | 64,898.53 | 64,898.53 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - | - |
| **二、营业利润（亏损以“－”号填列）** | 196,586,704.69 | 185,020,665.23 | 83,507,086.35 | 76,738,317.63 |
| 加：营业外收入 | 61,862,767.10 | 61,788,457.85 | 18,821,990.83 | 18,603,311.07 |
| 减：营业外支出 | 102,969.76 | 79,887.88 | 12,833.13 | 6,105.56 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 81,796.13 | 79,214.25 | 8,823.60 | 6,098.76 |
| **三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** | 258,346,502.03 | 246,729,235.20 | 102,316,244.05 | 95,335,523.14 |
| 减：所得税费用 | 26,776,701.02 | 25,386,858.95 | 12,116,167.49 | 10,620,937.88 |
| **四、净利润（净亏损以“－”号填列）** | 231,569,801.01 | 221,342,376.25 | 90,200,076.56 | 84,714,585.26 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 231,569,801.01 | 221,342,376.25 | 90,141,692.61 | 84,714,585.26 |
| 少数股东损益 | - | - | 58,383.95 | - |
| **五、每股收益：** |  |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | 1.95 | 1.87 | 0.85 | 0.80 |
| （二）稀释每股收益 | 1.95 | 1.87 | 0.85 | 0.80 |

法定代表人：赵友永 主管会计工作负责人：蒋春晨 会计机构负责人：蒋春晨

### 现金流量表

2007 年度

编制单位：广州广电运通金融电子股份有限公司 单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **本年金额** | | **上年金额** | |
| **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 | 996,910,176.84 | 956,992,905.47 | 413,877,289.65 | 404,435,369.77 |
| 收到的税费返还 | 42,429,759.79 | 42,429,759.79 | 16,944,002.09 | 16,944,002.09 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 24,564,006.58 | 24,503,006.58 | 13,350,547.50 | 12,466,198.41 |
| **经营活动现金流入小计** | 1,063,903,943.21 | 1,023,925,671.84 | 444,171,839.24 | 433,845,570.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 559,432,073.97 | 581,080,215.74 | 249,704,880.24 | 249,960,126.27 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 69,190,155.20 | 57,907,276.20 | 43,530,510.70 | 39,221,433.53 |
| 支付的各项税费 | 110,601,257.91 | 105,016,608.44 | 51,216,839.07 | 49,370,540.34 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 82,812,977.04 | 56,290,779.67 | 39,245,937.06 | 26,963,530.03 |
| **经营活动现金流出小计** | 822,036,464.12 | 800,294,880.05 | 383,698,167.07 | 365,515,630.17 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 241,867,479.09 | 223,630,791.79 | 60,473,672.17 | 68,329,940.10 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金净额 | 63,250.00 | 63,250.00 | 662,452.92 | 8,909.00 |
| 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** | 63,250.00 | 63,250.00 | 662,452.92 | 8,909.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金 | 60,130,516.85 | 38,810,643.08 | 2,785,214.73 | 2,533,612.19 |
| 投资支付的现金 | - | 55,271,400.00 | - | 9,169,160.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金 | - | - | 16,134,168.67 | 22,041,575.18 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - | - |
| **投资活动现金流出小计** | 60,130,516.85 | 94,082,043.08 | 18,919,383.40 | 33,744,347.37 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | -60,067,266.85 | -94,018,793.08 | -18,256,930.48 | -33,735,438.37 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 589,488,000.00 | 589,488,000.00 | - | - |
| 取得借款收到的现金 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - | - |
| **筹资活动现金流入小计** | 659,488,000.00 | 659,488,000.00 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 38,015,872.70 | 38,015,872.70 | 5,950,959.16 | 5,950,959.16 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,428,646.73 | 3,428,646.73 | 1,185,444.16 | 1,185,444.16 |
| **筹资活动现金流出小计** | 201,444,519.43 | 201,444,519.43 | 87,136,403.32 | 87,136,403.32 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | 458,043,480.57 | 458,043,480.57 | -7,136,403.32 | -7,136,403.32 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | -418,718.17 | -418,718.17 | -39,831.28 | -39,831.28 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | 639,424,974.64 | 587,236,761.11 | 35,040,507.09 | 27,418,267.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 145,033,939.19 | 137,411,699.23 | 109,993,432.10 | 109,993,432.10 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | 784,458,913.83 | 724,648,460.34 | 145,033,939.19 | 137,411,699.23 |

法定代表人：赵友永 主管会计工作负责人：蒋春晨 会计机构负责人：蒋春晨

### 合并所有者权益变动表

编制单位：广州广电运通金融电子股份有限公司 2007年12月31日 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **本年金额** | | | | | | **上年金额** | | | | | |
| **实收资本**  **（或股本）** | **资本公积** | **减**  **： 库 存 股** | **盈余公积** | **未分配利润 其他** | **所有者权益合计** | **实收资本**  **（或股本）** | **资本公积** | **减**  **： 库 存 股** | **盈余公积** | **未分配利润** | **所有者权益 合计** |
| **一、上年年末余额** | 106,559,010.00 | 8,780,104.29 | - | 14,422,219.49 | 109,600,767.98 | 239,362,101.76 | 106,559,010.00 | 2,338,059.42 | - | 5,321,709.72 | 29,493,442.29 | 143,712,221.43 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | -368,625.91 | 3,038,651.93 | 2,670,026.02 | - | - |  | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |  | - | - | - |
| **二、本年年初余额** | 106,559,010.00 | 8,780,104.29 |  | 14,053,593.58 | 112,639,419.91 | 242,032,127.78 | 106,559,010.00 | 2,338,059.42 | - | 5,321,709.72 | 29,493,442.29 | 143,712,221.43 |
| **三、本年增减变动金额（减少以“- 号填列）** | **”** 36,000,000.00 | 549,414,353.27 | - | 22,134,237.63 | 177,467,860.38 | 785,016,451.28 | - | 6,442,044.87 | - | 9,100,509.77 | 80,107,325.69 | 95,649,880.33 |
| （一）净利润 | - | - |  | - | 231,569,801.01 | 231,569,801.01 | - | - | - | - | 89,207,835.46 | 89,207,835.46 |
| （二）直接计入所有者权益(或股东权 益)的利得和损失 | - | - | - | - | - | - | - | 6,442,044.87 | - | - | - | 6,442,044.87 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净 额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．权益法下被投资单位其他所有者权 益变动的影响 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所得 税影响 | - | - | - | - |  | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | 6,442,044.87 | - | - | - | 6,442,044.87 |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | 231,569,801.01 | 231,569,801.01 | - | 6,442,044.87 | - | - | 89,207,835.46 | 95,649,880.33 |
| （三）所有者(或股东)投入和减少资本 | 36,000,000.00 | 549,414,353.27 | - | - | - | 585,414,353.27 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者(或股东)投入资本 | 36,000,000.00 | 549,414,353.27 |  | - | - | 585,414,353.27 | - | - | - | - | - | - |
| 2．股份支付计入所有者权益(或股东 权益)的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - |  | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |  | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | 22,134,237.63 | -54,101,940.63 | -31,967,703.00 | - | - | - | 9,100,509.77 | -9,100,509.77 | - |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 22,134,237.63 | -22,134,237.63 | - |  |  |  | 9,100,509.77 | -9,100,509.77 | - |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | -31,967,703.00 | -31,967,703.00 | - | - | - | - | - | - |
| 3．其他 |  |  |  | - | - | - | -- | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益(或股东权益)内部 结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本(或股本) | - | - |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．盈余公积转增资本(或股本) | - | - |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | - | - |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - |  | - | - | - | - | - |  | - | - | - |
| **四、本年年末余额** | 142,559,010.00 | 558,194,457.56 | - | 36,187,831.21 | 290,107,280.29 | 1,027,048,579.06 | 106,559,010.00 | 8,780,104.29 | - | 14,422,219.49 | 109,600,767.98 | 239,362,101.76 |

#### 母公司所有者权益变动表

编制单位：广州广电运通金融电子股份有限公司 2007年度 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **本年金额** | | | | | | **上年金额** | | | | | |
| **实收资本**  **（或股本）** | **资本公积** | **减**  **： 库 存 股** | **盈余公积** | **未分配利润** | **所有者权益 合计** | **实收资本**  **（或股本）** | **资本公积** | **减**  **： 库 存 股** | **盈余公积** | **未分配利润** | **所有者权益 合计** |
| **一、上年年末余额** | 106,559,010.00 | 8,780,104.29 | - | 14,422,219.49 | 111,398,030.24 | 241,159,364.02 | 106,559,010.00 | 2,338,059.42 | - | 5,321,709.72 | 29,493,442.30 | 143,712,221.44 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | -368,625.91 | -4,185,717.67 | -4,554,343.58 | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **二、本年年初余额** | 106,559,010.00 | 8,780,104.29 | - | 14,053,593.58 | 107,212,312.57 | 236,605,020.44 | 106,559,010.00 | 2,338,059.42 | - | 5,321,709.72 | 29,493,442.30 | 143,712,221.44 |
| **三、本年增减变动金额（减少**  **以“-”号填列）** | 36,000,000.00 | 549,414,353.27 | - | 22,134,237.63 | 167,240,435.62 | 774,789,026.52 | - | 6,442,044.87 | - | 9,100,509.77 | 81,904,587.94 | 97,447,142.58 |
| （一）净利润 | - | - |  | - | 221,342,376.25 | 221,342,376.25 | - | - | - | - | 91,005,097.71 | 91,005,097.71 |
| （二）直接计入所有者权益(或 股东权益)的利得和损失 | - | - | - | - | - | - | - | 6,442,044.87 | - | - | - | 6,442,044.87 |
| 1．可供出售金融资产公允价值 变动净额 | - | - | - | - | - | - | - | - |  | - | - | - |
| 2．权益法下被投资单位其他所 有者权益变动的影响 | - | - |  | - | - | - | - | - |  | - | - | - |
| 3．与计入所有者权益项目相关 的所得税影响 | - | - |  | - | - | - | - | - |  | - | - | - |
| 4．其他 | - | - |  | - | - | - | - | 6,442,044.87 |  | - | - | 6,442,044.87 |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | 221,342,376.25 | 221,342,376.25 | - | 6,442,044.87 | - | - | 91,005,097.71 | 97,447,142.58 |
| （三）所有者(或股东)投入和减 少资本 | 36,000,000.00 | 549,414,353.27 | - | - | - | 585,414,353.27 | - | - | - | - | - | - |
| 1．所有者(或股东)投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．股份支付计入所有者权益(或 股东权益)的金额 | 36,000,000.00 | 549,414,353.27 | - | - | - | 585,414,353.27 | - | - | - | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |  | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | 22,134,237.63 | -54,101,940.63 | -31,967,703.00 | - | - | - | 9,100,509.77 | -9,100,509.77 | - |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 22,134,237.63 | -22,134,237.63 | - |  |  |  | 9,100,509.77 | -9,100,509.77 | - |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | -31,967,703.00 | -31,967,703.00 | - | - |  | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |  | - | - | - |
| （五）所有者权益(或股东权益) 内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本(或股本) |  | - |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．盈余公积转增资本(或股本) | - | - |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | - | - |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **四、本年年末余额** | 142,559,010.00 | 558,194,457.56 | - | 36,187,831.21 | 274,452,748.19 | 1,011,394,046.96 | 106,559,010.00 | 8,780,104.29 | - | 14,422,219.49 | 111,398,030.24 | 241,159,364.02 |

#### 净资产收益率和每股收益有关指标计算表

2007 年度

编制单位：广州广电运通金融电子股份有限公司 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **期间** | **报告期利润** | **金额** | **净资产收益率** | | **每股净利润** | |
| **全面摊薄** | **加权平均** | **基本** | **稀释** |
| 本期数 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 231,569,801.01 | 22.55% | 43.78% | 1.95 | 1.95 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司  普通股股东的净利润 | 214,392,445.14 | 20.87% | 40.53% | 1.81 | 1.81 |
| 上年数 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 90,141,692.61 | 37.24% | 47.31% | 0.85 | 0.85 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司  普通股股东的净利润 | 87,342,231.86 | 36.09% | 45.84% | 0.82 | 0.82 |

**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

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。 公司编制和披露合并报表的，“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常 性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经 常性损益(应考虑所得税影响)、各子公司非经常性损益(应考虑所得税影响)中母公司普通股股东所占份额； “归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。 **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) 其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净

利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期发行 新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于 公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产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月份数。

**3、基本每股收益每股收益的计算过程：** 基本每股收益=P÷S S=S0+S1+Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行 在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；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过程**

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi

÷M0－Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数) 其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公

司在计算稀释每股收益时，应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。

**5、非经常性损益项目包括：（无发生项目可不列）**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期数** | **上年数** |
| （一）非流动资产处置损益 | -78,129.03 | - |
| （二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | - | - |
| （三）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标  准定额或定量享受的政府补助除外） | 15,718,820.95 | 2,713,621.74 |
| （四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费（经国家有关部门  批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外；） | - | - |
| （五）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； | - | - |
| （六）非货币性资产交换损益 | - | - |
| （七）委托投资损益 | - | - |
| （八）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 | - | - |
| （九）债务重组损益 | - | - |
| （十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | - |
| （十一）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 | - | - |
| （十二）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 | - | - |
| （十三）与公司主营业务无关的预计负债产生的损益 | - | - |
| （十四）除上述各项之外的其他营业外收支净额 | 3,689,345.63 | 315,155.61 |
| （十五）中国证监会认定的其他非经常性损益项目 | - | - |
| **合 计** | 19,330,037.55 | 3,028,777.35 |
| 所得税影响数 | -2,152,681.68 | -229,316.60 |
| 税后净利润影响数 | 17,177,355.87 | 2,799,460.75 |
| 扣除应归属于少数股东的非经营性损益 | - | - |
| 应归属于母公司的非经营性损益 | 17,177,355.87 | 2,799,460.75 |
| 净利润 | 231,569,801.01 | 90,141,692.61 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 214,392,445.14 | 87,342,231.86 |

法定代表人：赵友永 主管会计工作负责人：蒋春晨 会计机构负责人：蒋春晨

#### 广州广电运通金融电子股份有限公司

#### 2007 年度财务报表附注

**一、公司基本情况** 广州广电运通金融电子股份有限公司(以下简称“本公司”)前身系广州广电运通金融电

子有限公司，成立于 1999 年 7 月 8 日，2005 年 10 月经广州市人民政府办公厅穗府办函

[2005]161 号文批准，广州市经济贸易委员会穗经贸函[2005]492 号文批复，由广州无线电集 团有限公司、深圳市德通投资有限公司、盈富泰克创业投资有限公司、梅州敬基金属制品有 限公司、广州藤川科技有限公司作为发起人，以发起设立方式将广州广电运通金融电子有限 公司整体变更为广州广电运通金融电子股份有限公司。注册资本为 106,559,010.00 元，于

2005 年 10 月 18 日取得广州市工商行政管理局核发的变更后的企业法人营业执照，注册号

为：4401011103795。注册地为广东省广州市，总部地址位于广州市黄埔大道西平云路 163

号。

2006 年 12 月，经公司股东大会审议通过，公司股东盈富泰克创业投资有限公司将其所 持有本公司 10.657%股权的 5.026%转让给公司股东广州无线电集团有限公司，公司股东深 圳市德通投资有限公司将其所持有本公司 17.762%股权的全部转让给自然人股东叶子瑜等 48 人。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]188 号《关于核准广州广电运通金融电子 股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）3600 万股。并于 2007 年 8 月 13 日在深圳证券交易所挂牌交易，发行上市后注册资本

由人民币 106,559,010.00 元增加至 142,559,010.00 元。证券简称为“广电运通”，证券代码为 “002152”，所属行业为专用设备制造业。

截止 2007 年 12 月 31 日，本公司可流通股份为 36,000,000.00 股，限售的流通股为

106,559,010.00 股。

本公司经营范围：研制、生产、销售电子计算机设备、货币类自助设备、税务应用设备。 电子计算机系统集成及技术服务。电子计算机软件开发。本企业生产产品的技术咨询和售后 服务。货物和技术进出口（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

本公司治理层权利机构包括：股东大会、董事会和监事会。实行董事会领导下的总经理 负责制，公司下设财务部、人力资源部、证券部、审计部、企管部、制造中心、国内市场部、 海外市场部、研发中心、客户服务中心等职能部门。

#### 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

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

经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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

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

[2007]10 号文的规定，对《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十 九条规定需要追溯调整的事项，按照追溯调整的原则进行调整后而编制的。

#### （三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**（四）记账本位币** 采用人民币为记账本位币。

**（五）计量属性在本年发生变化的报表项目及其本年采用的计量属性** 本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能

够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

1、现值与公允价值的计量属性

（1）现值 在现值计量下，资产按照预计从其持续使用和最终处置中所产生的未来净现金流入量的

折现金额计量，负债按照预计期限内需要偿还的未来净现金流出量的折现金额计量。

（2）公允价值 在公允价值计量下，资产和负债按照在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产

交换或者债务清偿的金额计量。 2、计量属性在本年发生变化的报表项目 本年报表项目的计量属性未发生变化。

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

于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**（七）外币业务核算方法** 外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。 外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值

计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专 门借款账户年末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定

予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换 形成的折算差额，计入财务费用。

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

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

#### （九）金融资产和金融负债的核算方法

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

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

#### 2、金融资产和金融负债的确认和计量方法

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

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

益。

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

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

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券 利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值 变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原 直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。 **3、金融资产转移的确认依据和计量方法** 公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原 则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确 认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产 的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损 益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项 金融负债。

**4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法** 本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。 **5、金融资产的减值准备**

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

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

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

**（十）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法** 年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记

的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包 括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置 费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计 未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折 现。

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

单项金额重大是指：应收款项余额前五名或占应收账款余额 10％以上的款项之和。 对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账

龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例

（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。 除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应

收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下 坏账准备计提的比例：

|  |  |
| --- | --- |
| **应收款项账龄** | **提取比例** |
| 1 年以内 | 0.5% |
| 1 年－2 年 | 5% |
| 2 年－3 年 | 10% |
| 3 年－4 年 | 30% |
| 4 年－5 年 | 50% |
| 5 年以上 | 100% |

#### （十一）存货核算方法

**1、存货的分类** 存货分类为：原材料、库存商品、在产品、产成品、低值易耗品等。 **2、发出存货的计价方法**

（1）存货发出时按加权平均法计价。

（2）周转材料的摊销方法 低值易耗品采用一次摊销法； 包装物采用一次摊销法。 **3、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

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

备。

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

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存 货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终 用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

#### （十二）固定资产的计价和折旧方法

**1、固定资产确认条件** 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的

有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

**2、固定资产的分类** 固定资产分类为：房屋及建筑物、运输设备、电子设备、办公设备、仪器仪表、培训设

备、营运业务用 ATM。

**3、固定资产的初始计量** 固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发 生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

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

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

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

益。

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

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较 低者作为入账价值。

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

值率确定折旧率。 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中

较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。 各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **固定资产类别** | **预计使用寿命** | **预计净残值率** | **年折旧率** |
| 房屋及建筑物 | 35 年 | 5% | 2.71% |
| 运输设备 | 7-10 年 | 5% | 13.57%-9.50% |
| 电子设备 | 5-6 年 | 5% | 19.00%-15.83% |
| 办公设备 | 5-6 年 | 5% | 19.00%-15.83% |
| 仪器仪表 | 5-6 年 | 5% | 19.00%-15.83% |
| 培训设备 | 7 年 | 0% | 14.29% |
| 营运业务用 ATM | 5-10 年 | 0% | 20.00%-10.00% |

**（十三）在建工程核算方法 1、在建工程类别** 在建工程以立项项目分类核算。 **2、在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产 的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的， 自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转 入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按 实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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

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

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

#### 2、无形资产使用寿命及摊销

（1）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况： 土地使用权使用寿命按土地使用权证有效日期确定；软件的使用寿命估计为 5 年。 每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。 经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。 **3、研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准** 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

特殊情况加以说明）平均摊销。

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

**（十六）除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值 1、长期股权投资** 成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。 **2、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产** 对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是

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

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

用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。 当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的

金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资

产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。 固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计

期间不再转回。 有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

#### （十七）长期股权投资的核算

#### 1、初始计量

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

权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长 期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整 资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进 行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》 确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资 成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放 的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。 **2、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据** 按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经

营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控 制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共 同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

**3、后续计量及收益确认** 公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被

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

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行 调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能 可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。 成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配

额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。 权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，

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

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

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

#### （十八）收入确认原则

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

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

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

收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

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

性差异产生的递延所得税资产。

#### （二十）本年主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

#### 1、会计政策变更

根据财政部财会[2006]3 号《关于印发<企业会计准则第 1 号－存货>等 38 项具体准则的

通知》，公司从 2007 年 1 月 1 日起，执行新《企业会计准则》；并根据《企业会计准则第 38

号－首次执行企业会计准则》所规定的 5-19 条相关内容，对财务报表项目进行了追溯调整。 由此产生了以下会计政策变更事项：

A、非同一控制下的企业合并

根据财政部 2006 年颁布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》和《企业会计准

则第 20 号——企业合并》中的长期股权投资确认原则，将非同一控制下企业合并成本大于 合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，不再作为长期股权 投资差额进行摊销。长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资 产公允价值份额，其差额计入当期损益。

本公司从 2006 年 4 月 1 日起将深圳广电银通金融电子科技有限公司纳入合并范围，属 于非同一控制下的企业合并。

此项会计政策变更减少 2006 年 12 月 31 日长期股权投资 877,894.69 元，增加 2006 年

12 月 31 日商誉 946,852.52 元，增加 2006 年度投资收益 68,957.83 元，增加 2006 年 12 月 31

日留存收益 68,957.83 元。

B、所得税核算方法

根据财政部 2006 年颁布的《企业会计准则—所得税》中的递延所得税确认原则，将比 较各期的资产或者负债的账面价值与计税基础的可抵扣的暂时性差异，按照可抵扣的暂时性 差异与适用所得税税率计算的结果，确认为递延所得税资产。

此项会计政策变更增加 2006 年 12 月 31 日递延所得税资产 2,601,068.19 元；减少 2006

年度所得税费用 864,899.32 元，增加 2006 年 12 月 31 日留存收益 2,601,068.19 元、增加 2005

年 12 月 31 日留存收益 1,736,168.87 元。

C、长期股权投资的后续计量

根据财政部 2006 年颁布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》中的长期投资后 续计量原则，对控制的子公司，以及对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采 用成本法核算。依据财政部 2007 年 11 月 16 日颁布的《企业会计准则解释第 1 号》的规定， 企业在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应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，应当按照子公司宣告分派现金 股利或利润中应分得的部分，确认投资收益。

此项政策变更减少了母公司 2006 年度投资收益 7,224,369.60 元，增加 2006 年 12 月 31

日留存收益 7,224,369.60 元。

D、上列各项对报表的影响如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **对合并报表 的影响金额** | **对母公司报表 的影响金额** |
| 对资本公积的影响 | 0.00 | 0.00 |
| 对 2007 年初留存收益的影响 | 2,670,026.02 | -4,554,343.58 |
| 其中：对 2007 年初未分配利润的影响 | 3,038,651.93 | -4,185,717.67 |
| 对 2007 年初盈余公积的影响 | -368,625.91 | -368,625.91 |
| 对本年净利润的影响 | 0.00 | 0.00 |

**2、重要会计估计变更** 本公司本年度未发生会计估计变更。 **3、重大会计差错更正** 本公司本年度未发生重大会计差错更正。

#### 三、税项

1、增值税：商品销售执行 17％税率，以抵扣进项税额后计缴。自行开发软件的销项税 率为 17%，根据“国发[2000]18 号”文《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》 的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，2010 年前按 17％的法定税 率征收增值税，以实际税负超过 3％的部分即征即退，自行开发软件实际税负为 3%。

2、营业税：按应税劳务收入的 5％计缴。

3、城建税：按应纳流转税额的 7％计缴。 深圳广电银通金融电子科技有限公司按应纳流转税额的 1％计缴城建税。 4、教育费附加：按应纳流转税额的 3％计缴。

5、所得税：本公司被认定为高新技术企业和软件生产企业，并于 2000 年 12 月 29 日取 得广州市科学技术局颁发的《高新技术企业认定证书》。根据广州市地方税务局穗地税发 [2001]115 号“关于我市高新技术企业享受企业所得税优惠政策的通知”，本公司从 2001 年

1 月 1 日起减按 15%的税率征收企业所得税。 深圳广电银通金融电子科技有限公司按 15%的税率征收企业所得税。 6、其他税项：按国家有关规定计缴。

#### 四、企业合并及合并财务报表

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

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

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。 本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

#### （一）通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资 单位全称** | **注册地** | **业务性 质** | **注册资本** | **经营范围** | **本公司年末 实际投资额** | **实质上构成对**  **子公司的净投 资的余额** | **本公司合**  **计持股比 例** | **本公司合计**  **享有的表决 权比例** | **合并范围内 表决权比例** |
|  |  |  |  | 研发、生产经营金融 |  |  |  |  |  |
| 深圳广电  银通金融 电子科技 有限公司 | 深圳 | ATM 维  护及运 营 | 6,500.00 | 电子设备、从事金融  电子系统软件开发、 金融电子系统集成， 并提供相关的技术支 | 9,647.93 | 9,647.93 | 100% | 100% | 100% |
|  |  |  |  | 持和服务。 |  |  |  |  |  |

#### （二）本年合并报表范围未发生变更

#### （三）子公司向母公司转移资金的能力不存在受到严格限制的情况

**（四）少数股东权益和少数股东损益** 报告期不存在少数股东权益和少数股东损益。

#### 五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为年末数）

#### （一） 货币资金

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年末数** | | | **年初数** | | |
| **外币金额** | **折算率** | **人民币金额** | **外币金额** | **折算率** | **人民币金额** |
| **现 金** |  |  | 8,951.10 |  |  | 24,240.11 |
| **人民币** |  |  | 8,951.10 |  |  | 24,240.11 |
| **银行存款** |  |  | 784,449,962.73 |  |  | 145,009,699.08 |
| **人民币** |  |  | 771,164,388.61 |  |  | 139,790,091.40 |
| **美元** | 67,257.69 | 7.30 | 491,290.52 | 668,434.91 | 7.81 | 5,219,607.68 |
| **欧元** | 1,199,437.85 | 10.67 | 12,794,283.60 |  |  |  |
| **合 计** |  |  | 784,458,913.83 |  |  | 145,033,939.19 |
| **其中：美元** | 67,257.69 | 7.30 | 491,290.52 | 668,434.91 | 7.81 | 5,219,607.68 |
| **欧元** | 1,199,437.85 | 10.67 | 12,794,283.60 |  |  |  |

#### 1、货币资金年末数比年初数增加 639,424,974.64 元，增加比例为 440.88％，变动原因 主要为：本期向社会公开发行人民币普通股（A 股）3600 万股，募集资金净额为人民币 585,414,353.27 元；本期收取的货款增加。

#### 2、银行存款期末余额中包含合同履约保证金 500,000.00 元，信用证保证金 2,374,000.00

#### 元，押汇保证金 5,067,711.90 元。

#### （二） 应收账款

#### 1、应收账款构成

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **年末数** | | | | **年初数** | | | |
| **账面余额** | **占总额 比例** | **坏账准**  **备计提 比例** | **坏账准备** | **账面余额** | **占总额 比例** | **坏账准**  **备计提 比例** | **坏账准备** |
| 1、单项金额重大并已单独  计提坏账准备的款项 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 |
| 2、单项金额非重大并已单 独计提坏账准备的款项 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 |
| 3、其他按账龄段划分为类  似信用风险特征的款项， | 286,771,513.94 | 100.00% |  | 2,534,282.63 | 258,026,109.93 | 100.00% |  | 2,793,419.06 |
| 其中：1 年以内 | 265,766,590.29 | 92.68% | 0.50% | 1,328,832.95 | 228,414,867.22 | 88.52% | 0.50% | 1,130,153.17 |
| 1－2 年 | 19,164,853.65 | 6.68% | 5.00% | 958,242.68 | 27,237,167.71 | 10.56% | 5.00% | 1,361,858.39 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **年末数** | | | | **年初数** | | | |
| **账面余额** | **占总额 比例** | **坏账准**  **备计提 比例** | **坏账准备** | **账面余额** | **占总额 比例** | **坏账准**  **备计提 比例** | **坏账准备** |
| 2－3 年 | 1,524,070.00 | 0.53% | 10.00% | 152,407.00 | 2,054,075.00 | 0.80% | 10.00% | 205,407.50 |
| 3 年至 4 年 | 316,000.00 | 0.11% | 30.00% | 94,800.00 | 320,000.00 | 0.12% | 30.00% | 96,000.00 |
| 4 年至 5 年 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 年以上 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **合 计** | 286,771,513.94 | 100.00% |  | 2,534,282.63 | 258,026,109.93 | 100.00% |  | 2,793,419.06 |

#### 2、本年没有实际核销的应收账款。

#### 3、年末应收账款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位款项。

#### 4、年末应收账款中欠款金额前五名

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **债务人名称** | **金 额** | **账 龄** | **占应收账款总额的比例** |
| 农业银行总行 | 95,560,691.45 | 1 年以内 | 33.32% |
| 交通银行总行 | 66,043,000.00 | 1 年以内 | 23.77% |
| 2,127,940.00 | 1-2 年 |
| 广东省电信实业集团公司 | 13,711,038.51 | 1 年以内 | 5.27% |
| 1,413,350.00 | 1-2 年 |
| 环宇邮电国际租赁有限公  司 | 13,453,240.00 | 1 年以内 | 4.69% |
| 农业银行广东省分行 | 9,690,221.59 | 1 年以内 | 3.99% |
| 1,754,500.00 | 1-2 年 |

#### 5、年末应收账款中无关联方应收账款。

#### 6、年末应收账款中没有发生应收账款的转移。

#### 7、年末应收账款中没有以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

#### 8、应收账款年末数比年初数增加 28,745,404.01 元，增加比例为 11.14%，变动主要原 因为：销售额的增加。

#### 9、截止报告日止，应收账款期后回收额为 150,947,997.22 元。

#### （三） 其他应收款

#### 1、其他应收款构成

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **年末数** | | | | **年初数** | | | |
| **账面余额** | **占总额 比例** | **坏账准**  **备计提 比例** | **坏账准备** | **账面余额** | **占总额 比例** | **坏账准**  **备计提 比例** | **坏账准备** |
| 1、单项金额重大并  已单独计提坏账准 备的款项 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 |
| 2、单项金额非重大  并已单独计提坏账 准备的款项 | 178,004.00 | 1.15% | 100% | 178,004.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 |
| 3、其他按账龄段划  分为类似信用风险 特征的款项， | 15,244,862.81 | 98.85% |  | 112,249.45 | 6,700,615.17 | 100.00% |  | 45,015.21 |
| 其中：1 年以内 | 14,527,148.75 | 94.19% | 0.50% | 65,330.50 | 6,599,382.17 | 98.49% | 0.50% | 32,996.91 |
| 1－2 年 | 688,781.06 | 4.47% | 5.00% | 34,439.05 | 66,500.00 | 0.99% | 5% | 3,325.00 |
| 2－3 年 | 0.00 | 0.00% | 10.00% | 0.00 | 28,933.00 | 0.43% | 10% | 2,893.30 |
| 3－4 年 | 22,433.00 | 0.15% | 30.00% | 6,729.90 |  |  | 30% |  |
| 4－5 年 | 1,500.00 | 0.01% | 50.00% | 750.00 |  |  | 50% |  |
| 5 年以上 | 5,000.00 | 0.03% | 100.00% | 5,000.00 | 5,800.00 | 0.09% | 100% | 5,800.00 |
| **合 计** | 15,422,866.81 | 100.00% |  | 290,253.45 | 6,700,615.17 | 100.00% |  | 45,015.21 |

#### 2、本年度未实际核销其他应收款。

#### 3、年末其他应收款中持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东款项为 7,210.00

#### 元，详见本附注七。

#### 4、年末其他应收款中欠款金额前五名

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **债务人名称** | **性质或内容** | **金 额** | **账龄** | **占其他应收款总额的比例** |
| 代垫施工费用 | 代垫施工费用 | 2,005,123.88 | 1 年以内 | 13.00% |
| 应收补贴款 | 应收补贴款 | 1,461,048.75 | 1 年以内 | 9.47% |
| 投标押金 | 投标押金 | 1,260,000.00 | 1 年以内 | 8.49% |
| 50,000.00 | 1-2 年 |
| 广州海关 | 关税保证金 | 1,214,880.00 | 1 年以内 | 7.88% |
| 高洁 | ATM 测试借款 | 514,655.00 | 1 年以内 | 3.34% |

#### 5、年末关联方其他应收款占其他应收款总金额的 0.49％。

#### 6、年末其他应收款中没有发生不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

#### 7、年末其他应收款中没有以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

#### 8、其他应收款年末数比年初数增加 8,722,251.64 元，增加比例为 130.17%，变动原因 主要为：由于生产基地项目开始建设，代垫款项增加；公司经营业务的增长，支付的押金 及 ATM 测试借款增加。

#### 9、其他事项说明：2006 年，银行储户发现系统出错时在自助终端上多次取款，造成银

#### 行损失 178,004.00 元，本公司已先行垫付，公司本着谨慎性原则，对该垫付款项全额计提 了坏帐准备。

#### （四） 预付账款

#### 1、账龄分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **账 龄** | **年末数** | | **年初数** | |
| **金额** | **占总额比例** | **金额** | **占总额比例** |
| 1 年以内 | 5,722,003.58 | 93.45% | 1,625,119.79 | 100.00% |
| 1－2 年 | 401,308.98 | 6.55% |  |  |
| **合 计** | 6,123,312.56 | 100.00% | 1,625,119.79 | 100.00% |

#### 2、年末金额较大的预付账款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **金 额** | **性质或内容** |
| 进口增值税 | 4,914,197.90 | 预付进口货物增值税 |
| 进口关税 | 468,838.74 | 预付进口货物关税 |

#### 3、年末预付账款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款。

#### 4、预付账款年末数比年初数增加 4,498,192.77 元，增加比例为 276.79%，变动原因主 要为：预付进口货物增值税和关税增加。

#### （五） 存货及存货跌价准备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年末数** | | **年初数** | |
| **账面余额** | **跌价准备** | **账面余额** | **跌价准备** |
| 原材料 | 59,224,612.71 | 0.00 | 25,044,493.60 | 0.00 |
| 在产品 | 11,675,078.01 | 0.00 | 88,045,234.38 | 0.00 |
| 产成品 | 341,174,023.33 | 0.00 | 21,032,332.42 | 0.00 |
| **合 计** | 412,073,714.05 | 0.00 | 134,122,060.40 | 0.00 |

#### 1、本公司的期末存货按账面成本与可变现净值孰低法计价，按单项比较存货的账面成 本与可变现净值，期末存货没有发生跌价。

#### 2、存货年末数比年初数增加 277,951,653.65 元，增加比例为 207.24%，变动原因主要 为：年末销售订单增加，为及时交货而导致产成品增加。

#### （六） 其他流动资产

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **内容或性质** | **年末数** | **年初数** |
| ATM 保险费 | 财产保险 | 167,972.67 | 93,147.16 |
| 其他 |  | 75,000.00 | 0.00 |
| **合 计** |  | 242,972.67 | 93,147.16 |

#### （七） 固定资产原价及累计折旧

#### 1、固定资产原价

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **类 别** | **年初原价** | **本年增加** | **本年减少** | **年末原价** |
| 运输设备 | 4,604,210.00 | 1,712,130.00 | 175,213.00 | 6,141,127.00 |
| 专用设备 | 296,523.40 | 81,760.00 | 0.00 | 378,283.40 |
| 电子设备 | 5,820,765.57 | 3,394,341.28 | 484,012.26 | 8,731,094.59 |
| 办公设备 | 1,730,734.91 | 845,541.20 | 75,308.00 | 2,500,968.11 |
| 仪器仪表 | 1,818,561.60 | 530,190.00 | 0.00 | 2,348,751.60 |
| 培训设备 | 0.00 | 5,170,000.00 | 0.00 | 5,170,000.00 |
| 租入固定资产改良 | 1,725,790.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 营运业务用 ATM | 52,113,605.00 | 16,650,949.05 | 0.00 | 68,764,554.05 |
| **合 计** | 68,110,190.48 | 28,384,911.53 | 734,533.26 | 94,034,778.75 |

年末无用于抵押或担保的固定资产。

#### 2、累计折旧

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **类 别** | **年初累计折旧** | **本年增加** | **本年减少** | **年末累计折旧** |
| 运输设备 | 1,344,176.09 | 473,998.86 | 98,469.11 | 1,719,705.84 |
| 专用设备 | 101,788.74 | 35,550.40 | 0.00 | 137,339.14 |
| 电子设备 | 2,681,213.92 | 1,029,864.77 | 402,777.40 | 3,308,301.29 |
| 办公设备 | 941,327.90 | 278,336.99 | 70,942.72 | 1,148,722.17 |
| 仪器仪表 | 815,503.73 | 307,029.08 | 0.00 | 1,122,532.81 |
| 培训设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 租入固定资产改良 | 1,263,430.12 | 0.00 | 1,263,430.12 | 0.00 |
| 营运业务用 ATM | 10,509,857.46 | 8,153,759.86 | 0.00 | 18,663,617.32 |
| **合 计** | 17,657,297.96 | 10,278,539.96 | 1,835,619.35 | 26,100,218.57 |

#### 3、不存在计提固定资产减值准备的情形。

#### 4、固定资产账面价值

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **类 别** | **年初账面价值** | **本年增加** | **本年减少** | **年末账面价值** |
| 运输设备 | 3,260,033.91 | 1,238,131.14 | 76,743.89 | 4,421,421.16 |
| 专用设备 | 194,734.66 | 46,209.60 | 0.00 | 240,944.26 |
| 电子设备 | 3,139,551.65 | 2,364,476.51 | 81,234.86 | 5,422,793.30 |
| 办公设备 | 789,407.01 | 567,204.21 | 4,365.28 | 1,352,245.94 |
| 仪器仪表 | 1,003,057.87 | 223,160.92 | 0.00 | 1,226,218.79 |
| 培训设备 | 0.00 | 5,170,000.00 | 0.00 | 5,170,000.00 |
| 租入固定资产改良 | 462,359.88 | 0.00 | -1,263,430.12 | 0.00 |
| 营运业务用 ATM | 41,603,747.54 | 8,497,189.19 | 0.00 | 50,100,936.73 |
| **合 计** | 50,452,892.52 | 18,106,371.57 | -1,101,086.09 | 67,934,560.18 |

#### 5、固定资产年末数比年初数增加 25,924,588.27 元，增加比例为 38.06%，变动原因主 要为：按照募投计划，公司增加了服务网点及服务人员，因而增加了培训设备、营运业务 用 ATM。

#### 6、累计折旧年末数比年初数增加 8,442,920.61 元，增加比例为 47.82%，变动原因主要 为：计提固定资产的累计折旧。

#### （八） 在建工程

#### 1、在建工程明细表如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **工程项目名称** | **预算数** | **资金来源** | **工程投入占预算比例** |
| 科学城生产基地 | 20,728.67 万元 | 募投资金 | 16.05% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **工程项目名称** | **年初数** | **本年增加** | **本年减少** | | **年末数** |
| **转入固定资产** | **其他减少** |
| 科学城生产基地 |  | 24,780,092.60 |  |  | 24,780,092.60 |

#### 2、没有计入工程成本的借款费用资本化金额。

#### 3、经测试，期末在建工程不存在减值因素，未计提在建工程减值准备

#### 4、在建工程年末数比年初数增加 24,780,092.60 元，变动原因为：2007 年 7 月开工建 设科学城生产基地。

#### （九） 无形资产

#### 1、无形资产原价

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年初原价** | **本年增加** | **本年减少** | **年末原价** |
| 电子商务平台 | 1,343,196.02 | 0.00 | 0.00 | 1,343,196.02 |
| 管理用软件 | 113,800.00 | 195,800.00 | 0.00 | 309,600.00 |
| 土地使用权 | 0.00 | 8,497,500.00 | 0.00 | 8,497,500.00 |
| **合 计** | 1,456,996.02 | 8,693,300.00 | 0.00 | 10,150,296.02 |

注：年末没有用于抵押或担保的无形资产。

#### 2、累计摊销

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年初原价** | **本年增加** | **本年减少** | **年末原价** |
| 电子商务平台 | 223,622.63 | 268,639.20 | 0.00 | 492,261.83 |
| 管理用软件 | 96,266.84 | 19,473.17 | 0.00 | 115,740.01 |
| 土地使用权 | 0.00 | 169,950.00 | 0.00 | 169,950.00 |
| **合 计** | 319,889.47 | 458,062.37 | 0.00 | 777,951.84 |

#### 3、经测试，本期无形资产不存在计提减值准备的情况。

#### 4、无形资产账面价值

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年初原价** | **本年增加** | **本年减少** | **年末原价** | **剩余摊销期限** |
| 电子商务平台 | 1,119,573.39 | -268,639.20 | 0.00 | 850,934.19 | 2.92 年-3.92 年 |
| 管理用软件 | 17,533.16 | 176,326.83 | 0.00 | 193,859.99 | 1.33 年-4.92 年 |
| 土地使用权 | 0.00 | 8,327,550.00 | 0.00 | 8,327,550.00 | 49.00 年 |
| **合 计** | 1,137,106.55 | 8,235,237.63 | 0.00 | 9,372,344.18 |  |

#### 5、无形资产年末数比年初数增加 8,693,300.00 元，增加比例为 596.66%，变动原因为： 本期购置软件及支付科学城生产基地项目土地出让金。

#### （十） 商誉

#### 1、商誉明细情况：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **初始金额** | **形成来源** | **年初余额** | **本年变动** | **年末余额** | **计提的**  **减值准备** |
| 深圳广电银通金融电  子科技有限公司 | 946,852.52 |  | 946,852.52 |  | 946,852.52 | 0.00 |
| **合 计** | 946,852.52 |  | 946,852.52 |  | 946,852.52 | 0.00 |

#### 2、商誉的来源：

2006 年 3 月，本公司收购深圳广电银通金融电子科技有限公司国外投资方科杰控股有 限公司（Tech Elite Holdings Limited）拥有的全部股权，股权变更后持有深圳广电银通金融 电子科技有限公司 75%股权；2006 年 5 月，本公司收购深圳广电银通金融电子科技有限公 司投资方广州无线电集团有限公司拥有的全部股权，股权变更后持有深圳广电银通金融电子 科技有限公司 100%股权。上述股权收购构成了非同一控制下的企业合并，本公司合并成本 大于合并中取得的深圳广电银通金融电子科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额， 确认为商誉。

#### 3、商誉的计算过程：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2006 年 3 月** | **2006 年 5 月** |
| （1）合并成本 | 10,971,555.80 | 11,070,019.38 |
| （2）股权购买日被投资单位公允价值 | 31,033,498.79 | 31,207,467.66 |
| （3）投资比例 | 34.23% | 33.56% |
| （4）按投资比例计算的应享有的份额 =  （2）×（3） | 10,621,496.52 | 10,473,226.14 |
| （5）商誉初始金额＝（1）－（4） | 350,059.28 | 596,793.24 |

#### 4、经测试，本期商誉不存在计提减值准备的情况。

#### （十一） 长期待摊费用

#### 1、长期待摊费用明细情况：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **原始**  **发生额** | **年初数** | **本年增**  **加** | **本年**  **摊销** | **累计摊销** | **年末数** | **剩余**  **摊销期限** |
| 租赁固定资  产改良支出 | 2,614,319.00 |  | 1,350,888.88 | 427,609.94 | 1,691,040.06 | 923,278.94 | 0.17 年-4.83 年 |
| 模具款 | 581,196.58 | 174,358.97 |  | 116,239.32 | 523,076.93 | 58,119.65 | 0.50 年 |
| **合 计** | 3,195,515.58 | 174,358.97 | 1,350,888.88 | 543,849.26 | 2,214,116.99 | 981,398.59 |  |

#### 2、长期待摊费用年末数比年初数增加 807,039.62 元，增加比例为 462.86%，变动原 因为：本期将原在固定资产核算的租赁固定资产改良支出摊余价值 462,359.88 元转入本科

#### 目，新增租赁固定资产改良支出 888,529.00 元，摊销入费用 543,849.26 元。

#### （十二） 递延所得税资产

#### 1、已确认的递延所得税资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **年末数** | **年初数** |
| 应收账款 | 275,102.72 | 227,281.45 |
| 其他应收款 | 46,518.43 | 1,726.82 |
| 应付职工薪酬 | 5,624,392.00 | 2,185,117.81 |
| 预提费用 | 843,395.00 | 186,942.11 |
| 开办费 | 16,485.38 |  |
| 未实现内部损益 | 441,172.44 |  |
| **合 计** | 7,247,065.97 | 2,601,068.19 |

#### 2、递延所得税资产年末数比年初数增加 4,645,997.78 元，增加比例为 178.62%，变动 主要原因为：本期计提未支付的工资增加；2008 年，新税法实施，2008 年一季度企业所得 税已暂按 25%预缴，因此预期可抵扣暂时性差异转回时税率由 15%调整为 25%。

#### （十三） 短期借款

#### 1、短期类别

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **借款类别** | **年末数** | **年初数** |
| 信用借款 | 0.00 | 80,000,000.00 |
| 质押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 银行押汇 | 62,269,592.17 | 18,114,622.26 |
| 保证借款 | 0.00 | 0.00 |
| **合 计** | 62,269,592.17 | 98,114,622.26 |

#### 2、年末外币押汇的外币金额为美元 6,636,815.80 元，折算汇率 7.3046，折合人民币

#### 48,479,284.70 元；人民币押汇余额为 13,790,307.47。

#### 3、短期借款年末数比年初数减少 35,845,030.09 元，减少比例为 36.53%，变动原因主 要为：归还了全部的信用借款；银行押汇借款增加。

#### （十四） 应付票据

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **种 类** | **年末数** | **其中下一会计期间**  **将到期的金额** | **年初数** |
| 银行承兑汇票 | 26,100,000.00 | 26,100,000.00 | 0.00 |
| **合 计** | 26,100,000.00 | 26,100,000.00 | 0.00 |

#### 应付票据年末数比年初数增加 26,100,000.00 元，变动原因为：开出短期承兑汇票未到 承兑期。

#### （十五） 应付账款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **账龄结构** | **年末数** | **年初数** |
| 1年以内（含1年） | 266,161,441.15 | 119,131,707.53 |
| 1年至2年（含2年） | 0.00 | 0.00 |
| 2年至3年（含3年） | 0.00 | 0.00 |
| 3年以上 | 0.00 | 0.00 |
| **合 计** | 266,161,441.15 | 119,131,707.53 |

#### 1、年末余额中欠持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东款项为 345,403.29 元， 详见本附注七、（二）、4。

#### 2、年末余额中欠关联方款项为 600,935.03 元，详见本附注七、（二）、4。

#### 3、应付账款年末数比年初数增加 147,029,733.62 元，增加比例为 123.42%，变动原因 为：生产增加，原材料采购增加。

#### （十六） 预收账款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **账龄结构** | **年末数** | **年初数** |
| 1 年以内（含 1 年） | 136,460,581.83 | 27,006,414.03 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 105.00 | 0.00 |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 0.00 | 0.00 |
| 3 年以上 | 0.00 | 0.00 |
| **合 计** | 136,460,686.83 | 27,006,414.03 |

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

#### 2、年末余额中无欠关联方款项。

#### 3、预收账款年末数比年初数增加 109,454,272.80 元，增加比例为 405.29%，变动原因 为：销售订单增加。

#### （十七） 应付职工薪酬

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年初数** | **本年增加** | **本年支付** | **年末数** |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,623,148.32 | 72,617,307.16 | 62,862,775.48 | 23,377,680.00 |
| 二、职工福利费 | 11,055,427.40 |  | 4,067,194.01 | 6,988,233.39 |
| 三、社会保险费 |  | 2,104,261.96 | 2,104,261.96 |  |
| 四、住房公积金 |  | 1,156,729.00 | 1,107,780.00 | 48,949.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,404,272.80 | 1,617,261.00 | 731,229.80 | 2,290,304.00 |
| **合 计** | 26,082,848.52 | 77,495,559.12 | 70,873,241.25 | 32,705,166.39 |

#### （十八） 应交税费

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **税 种** | **年末数** | **年初数** | **本年执行的法定税率** |
| 增值税 | 30,175,463.83 | 47,509,971.34 | 17% |
| 营业税 | 445,295.47 | 378,653.07 | 5% |
| 企业所得税 | 12,112,401.16 | 8,413,573.20 | 15% |
| 城市维护建设税 | 2,114,368.26 | 3,341,239.82 | 流转税的 7%或 1％ |
| 个人所得税 | 169,935.86 | 146,528.18 |  |
| 教育费附加 | 920,247.48 | 1,440,236.07 | 流转税的 3% |
| 堤围防护费 | 1,009,069.63 | 443,954.51 | 流转税应税收入的 0.13% |
| **合 计** | 46,946,781.69 | 61,674,156.19 |  |

#### （十九） 其他应付款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **年末数** | **年初数** |
| 1 年以内（含 1 年） | 4,360,895.38 | 2,656,608.52 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 261,276.60 | 953,851.29 |
| 2 年至 3 年（含 3 年） |  | 10,000,000.00 |
| 3 年以上 | 122,500.00 | 122,500.00 |
| **合 计** | 4,744,671.98 | 13,732,959.81 |
| 其中：预提费用 | 3,373,580.00 | 1,246,280.72 |

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

#### 2、年末余额中无欠关联方款项。

#### 3、账龄超过一年的大额其他应付款:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **客户名称** | **金 额** | **未偿还原因** | **备注** |
| 集团拨付工龄补偿金 | 100,000.00 | 职工离职时支付 |  |
| 电脑扣款 | 178,124.00 | 电脑扣款 |  |

#### 4、按费用类别列示预提费用:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **费用类别** | **金 额** | **年末结余原因** |
| 技术服务费 | 1,857,500.00 | 提供售后服务预计费用 |
| 预提-代理费 | 1,019,280.00 | 进出口货物代理 |
| 预提-其他 | 496,800.00 | 房租尚未支付 |

#### 5、其他应付款年末数与年初数减少 8,988,287.83 元，减少比例为 65.45%，变动的主 要原因为：归还广州无线电集团项目借款。

#### （二十） 专项应付款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **拨款项目名称** | **年初数** | **本年新增** | **本年结转** | **年末数** |
| 科技三项费用 | 10,300,000.00 | 0.00 | 10,300,000.00 | 0.00 |
| **合 计** | 10,300,000.00 | 0.00 | 10,300,000.00 | 0.00 |

#### 注：本期结转数为转入其他非流动负债核算。

#### （二十一） 其他非流动负债

#### 1、项目情况：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **拨款项目名称** | **专项应付**  **款转入** | **本年新增** | **本年资本性**  **支出分配** | **本年收益性**  **支出分配** | **年末数** |
| 科技三项费用 | 10,300,000.00 | 10,688,848.50 | 2,376,278.51 | 7,518,417.44 | 11,094,152.55 |
| **合 计** | 10,300,000.00 | 10,688,848.50 | 2,376,278.51 | 7,518,417.44 | 11,094,152.55 |

#### 2、本期由专项应付款转入 10,300,000.00 元，明细为 2005 年度收到广东省科技厅 “DT-7000F 系列自动柜员机”项目专项拔款 300,000.00 元、广州市外经贸局“海外系列自 动柜员机研发”项目专项拔款 800,000.00 元、广州市经委“银行自助终端设备及其重点部 件生产技术改造”项目专项拔款 1,200,000.00 元；2006 年度收到广州市科技局“出钞器研 发及产业化应用”项目专项拔款 700,000.00 元、广州市科技局”基于 SOA 架构体系的信用 卡应用系统开发”1,500,000.00 元、广州市科技局“轨道交通地铁闸机通行逻辑的研究及应 用”项目拔款 800,000.00 元、广东省经委“金融自助终端设备及关键部件生产技术改造”

#### 项目专项拔款 5,000,000.00 元。

#### 3、本期新增金额 10,688,848.50 元，明细为收到广州市经济贸易委员会“城市轨道交通

#### 售检票系统（AFC）及设备产业化技术”项目专项拔款 5,000,000.00 元、收到国家发展和 改革委员会“DT 自动柜员机产业化改造和系统集成”项目专项拔款 2,000,000.00 元、收到 广州市科学技术局“基于电子指纹的钞票跟踪技术”项目专项拔款 1,700,000.00 元、收到 广州市经济贸易委员会“智能发卡技术研究在轨道交通中的产业化应用”项目专项拔款 700,000.00 元、调整以前年度多核销“识别技术在金融机具上的产业化应用”项目专项拨

#### 款 1,288,848.50 元。

#### 4、本期资本性支出分配金额 2,376,278.51 元，为使用上述项目专项拨款形成固定资产 部分在本期计提的累计折旧金额。

#### 本期收益性支出分配金额 7,518,417.44 元，为使用上述项目专项拨款未形成固定资产部 分。

#### （二十二） 股本

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年初数** | | **本年变动增（+）减（－）** | | | | | **年末数** | |
| **金额** | **比例％** | **发行新股** | **送股** | **公积金**  **转股** | **其他** | **小计** | **金额** | **比例％** |
| 1．有限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (1).国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (2).国有法人持股 | 71,600,700.00 | 67.19% |  |  |  |  |  | 71,600,700.00 | 50.23% |
| (3).其他内资持股 | 34,958,310.00 | 32.81% |  |  |  |  |  | 34,958,310.00 | 24.52% |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内非国有法人持股 | 16,031,310.00 | 15.04% |  |  |  |  |  | 16,031,310.00 | 11.25% |
| 境内自然人持股 | 18,927,000.00 | 17.76% |  |  |  |  |  | 18,927,000.00 | 13.28% |
| (4).外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条件股份合计 | 106,559,010.00 | 100.00% |  |  |  |  |  | 106,559,010.00 | 74.75% |
| 2．无限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (1).人民币普通股 |  |  | 36,000,000.00 |  |  |  | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 | 25.25% |
| (2).境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (3).境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (4).其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无限售条件股份合计 |  |  |  |  |  |  |  | 36,000,000.00 | 25.25% |
| 3．股份总数 | 106,559,010.00 | 100.00% | 36,000,000.00 |  |  |  | 36,000,000.00 | 142,559,010.00 | 100.00% |

#### 1、经广州市经济贸易委员会穗经贸函[2005]492 号文批复，公司以整体变更方式发起设立为 广州广电运通金融电子股份有限公司，以截至 2005 年 3 月 31 日的经广东羊城会计师事务所有限

#### 公司审计的广州广电运通金融电子有限公司净资产按一元一股计算股份总数 106,559,010 股，本

#### 公司股份构成为：广州无线电集团有限公司 66,244,500 股，计 66,244,500 元，占股份总额 62.167%；

#### 深圳市德通投资有限公司 18,927,000 股，计 18,927,000 元，占股份总额 17.762%；盈富泰克创业

#### 投资有限公司 11,356,200 股，计 11,356,200 元，占股份总额 10.657%；梅州敬基金属制品有限公

#### 司 9,463,500 股，计 9,463,500 元，占股份总额 8.881%；广州藤川科技有限公司 567,810 股，计

#### 567,810 元，占股份总额 0.533%。以上实收资本已经广东羊城会计师事务所有限公司(2005)羊验

#### 字第 5839 号验资报告验证。本公司 2005 年 10 月 18 日变更了企业法人营业执照。

#### 2、2006 年 12 月，经公司股东大会审议通过，公司股东盈富泰克创业投资有限公司将其所持 有本公司 10.657%股权的 5.026%转让给公司股东广州无线电集团有限公司，公司股东深圳市德 通投资有限公司将其所持有本公司 17.762%股权的全部转让给自然人股东叶子瑜等 48 人；本次 股权转让完成后，各股东出资金额及股权比例分别为：广州无线电集团有限公司出资 7,160.07 万 元，占注册资本的 67.1934%；盈富泰克创业投资有限公司出资 600 万元，占注册资本的 5.6306%； 梅州敬基金属制品有限公司出资 946.35 万元，占注册资本的 8.8809%；广州藤川科技有限公司出 资 56.781 万元，占注册资本的 0.5328%；自然人股东叶子瑜等 48 人出资 1,892.70 万元，占注册 资本的 17.7623%。

#### 3、根据公司 2007 年 2 月 1 日之股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监发行字

#### [2007]188 号《关于核准广州广电运通金融电子股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，

#### 公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3600 万股，每股面值 1 元，增加股本人民币 36,000,000.00

#### 元，变更后的股本为人民币 142,559,010.00 元。上述资金于 2007 年 8 月 3 日到位，业经广东羊城

#### 会计师事务所 2007 年 8 月 3 日出具的(2007)羊验字第 11535 号验资报告予以验证。

#### （二十三） 资本公积

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **调整前年初数** | **调整金额** | **调整后年初数** | **本年增加** | **本年减少** | **年末数** |
| 股本溢价 |  |  |  | 549,414,353.27 |  | 549,414,353.27 |
| 其他资本公积 | 8,780,104.29 |  | 8,780,104.29 |  |  | 8,780,104.29 |
| **合 计** | 8,780,104.29 |  | 8,780,104.29 | 549,414,353.27 |  | 558,194,457.56 |

#### 注：资本公积本期增加原因为：根据公司 2007 年 2 月 1 日之股东大会决议和中国证券监督 管理委员会证监发行字[2007]188 号《关于核准广州广电运通金融电子股份有限公司首次公开发 行股票的通知》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3600 万股，发行价为 16.88 元每股，截至 2007 年 8 月 3 日止，共募集资金合计人民币 607,680,000.00 元。上述募集资金扣

#### 除承销费用、保荐费用及其他发行费用后，募集资金净额为人民币 585,414,353.27 元。其中新增

#### 股本 36,000,000.00 元，增加资本公积 549,414,353.27 元。

#### （二十四） 盈余公积

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **调整前年初数** | **调整金额** | **调整后年初数** | **本年增加** | **本年减少** | **年末数** |
| 法定盈余公积 | 14,422,219.49 | -368,625.91 | 14,053,593.58 | 22,134,237.63 |  | 36,187,831.21 |
| **合 计** | 14,422,219.49 | -368,625.91 | 14,053,593.58 | 22,134,237.63 |  | 36,187,831.21 |

#### 1、年初盈余公积的追溯调整详见“二、（二十）1、”。

#### 2、盈余公积年末数比年初数增加 22,134,237.63 元，增加比例为 157.50%，变动原因为： 本年度按照公司章程，按净利润的 10%计提法定盈余公积。

#### （二十五） 未分配利润

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **金 额** | **提取或分配比例** |
| 调整前年初未分配利润 | 109,600,767.98 |  |
| 调整年初未分配利润（调增＋，调减－） | 3,038,651.93 |  |
| 调整后年初未分配利润 | 112,639,419.91 |  |
| 加：本年净利润 | 231,569,801.01 |  |
| 减：提取法定盈余公积 | -22,134,237.63 |  |
| 应付普通股股利 | -31,967,703.00 | 0.30/股 |
| 年末未分配利润 | 290,107,280.29 |  |

#### 1、年初未分配利润的追溯调整详见“二、（二十）1、”。

#### 2、根据本公司第一届董事会第八次会议的决议，以 2006 年 12 月 31 日总股本 106,559,010

#### 股为基数，每 1 股派发现金 0.3 元（含税），共计派发现金股利 31,967,703.00 元，2007 年 2

#### 月 1 日本公司召开的 2006 年度股东大会审议通过了上述利润分配方案。上述现金股利已于

#### 2007 年 3 月 26 日分配完毕。

#### 3、本公司第一届董事会第八次会议审议通过了《公司申请首次公开发行人民币普通股 股票并上市相关事宜的议案》，同意在本次发行完成后，由本公司新老股东共同享有本次发 行前的滚存利润，2007 年 2 月 1 日本公司召开的 2006 年度股东大会审议通过了上述议案。

#### （二十六） 营业收入及营业成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本年发生额** | **上年发生额** |
| 营业收入 | 780,896,518.60 | 402,734,623.86 |
| 营业成本 | 412,477,648.47 | 187,083,738.34 |

#### 1、按业务类别列示营业收入、营业成本

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **营业收入** | | **营业成本** | |
| **本年发生额** | **上年发生额** | **本年发生额** | **上年发生额** |
| （1）制造业 | 726,166,840.90 | 363,431,153.33 | 388,529,226.16 | 173,266,202.27 |
| （2）配件销售 | 12,648,443.03 | 9,964,894.05 | 5,788,154.70 | 5,846,024.76 |
| （3）设备维护 | 19,195,014.42 | 15,041,650.94 | 9,354,406.04 | 3,386,879.08 |
| （4）ATM 营运 | 22,886,220.25 | 14,296,925.54 | 8,805,861.57 | 4,584,632.23 |
| **合 计** | 780,896,518.60 | 402,734,623.86 | 412,477,648.47 | 187,083,738.34 |

#### 2、按产品类别列示营业收入、营业成本

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **营业收入** | | **营业成本** | |
| **本年发生额** | **上年发生额** | **本年发生额** | **上年发生额** |
| （1）ATM | 718,992,847.72 | 358,663,461.03 | 384,063,887.45 | 169,809,217.31 |
| （2）AFC | 7,173,993.18 | 4,767,692.30 | 4,465,338.71 | 3,456,984.96 |
| （3）设备配件 | 12,648,443.03 | 9,964,894.05 | 5,788,154.70 | 5,846,024.76 |
| （4）设备维护 | 19,195,014.42 | 15,041,650.94 | 9,354,406.04 | 3,386,879.08 |
| （5）ATM 营运 | 22,886,220.25 | 14,296,925.54 | 8,805,861.57 | 4,584,632.23 |
| **合 计** | 780,896,518.60 | 402,734,623.86 | 412,477,648.47 | 187,083,738.34 |

#### 3、按客户列示营业收入

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **客户名称** | **ATM** | **AFC** | **设备 配件销售** | **设备 维护收入** | **营运收入** | **小计** | **占营业收 入的比例** |
| 中国农业银行 | 250,120,405.77 |  | 8,237,318.81 | 8,304,379.85 |  | 266,662,104.43 | 34.15% |
| 中国银行股份有 限公司 | 164,969,196.51 |  | 99,836.09 | 1,258,951.49 |  | 166,327,984.09 | 21.30% |
| 交通银行股份有 限公司 | 57,200,085.38 |  | 982,923.06 | 4,233,588.46 |  | 62,416,596.90 | 7.99% |
| Eastern Asia Commercial Bank | 34,894,872.34 |  | 6,566.14 |  |  | 34,901,438.48 | 4.47% |
| 中国邮政储蓄 | 30,898,119.65 |  | 232,500.49 | 346,433.00 | 48,105.00 | 31,525,158.14 | 4.04% |
| 中国建设银行股 份有限公司 | 22,409,367.48 |  | 293,796.58 | 764,932.50 |  | 23,468,096.56 | 3.01% |
| IAC 公司 | 18,890,459.14 |  |  |  |  | 18,890,459.14 | 2.42% |
| 中国光大银行 | 16,177,777.79 |  | 650,512.83 | 21,875.00 | 7,121,308.00 | 23,971,473.62 | 3.07% |
| 广东省电信实业 集团公司 | 10,165,811.96 |  |  |  |  | 10,165,811.96 | 1.30% |
| EB 公司 | 8,914,082.36 |  | 127,952.97 |  |  | 9,042,035.33 | 1.16% |
| 其它 | 104,352,669.34 | 7,173,993.18 | 2,017,036.07 | 4,261,854.12 | 15,719,807.25 | 133,525,359.96 | 17.10% |
| **合 计** | 718,992,847.72 | 7,173,993.18 | 12,648,443.03 | 19,192,014.42 | 22,889,220.25 | 780,896,518.60 | 100.00% |

#### 4、按地区列示营业收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **地 区** | **本年发生额** | **上年发生额** |
| 国内地区 | 676,920,954.51 | 348,565,454.15 |
| 国外地区 | 103,975,564.09 | 54,169,169.71 |
| **合 计** | 780,896,518.60 | 402,734,623.86 |

#### 5、公司向前五名客户销售总额为 561,833,282.04 元，占公司本年全部营业收入的

#### 71.95%。

#### 6、营业收入本年发生数比上年发生数增加 378,161,894.74 元，增加比例为 93.90％， 变动原因为：ATM 的销售额大幅增加。

#### （二十七） 营业税金及附加

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **计缴标准** | **本年发生数** | **上年发生数** |
| 营业税 | 5% | 2,933,209.30 | 1,636,765.53 |
| 城建税 | 流转税的7%或1％ | 3,813,241.79 | 3,922,824.39 |
| 教育费附加 | 流转税的3% | 1,711,781.86 | 1,681,210.46 |
| **合 计** |  | 8,458,232.95 | 7,240,800.38 |

#### 营业税金及附加本年发生数比上年发生数增加 1,217,432.57 元，增加比例为 16.81％， 变动原因为：主营业务收入增加税金相应增加。

#### （二十八） 销售费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本年发生数** | **上年发生数** |
| 销售费用合计 | 82,481,607.63 | 52,603,104.76 |
| 销售费用率 | 10.56% | 13.06% |
| 占报告期净利润率 | 35.62% | 58.32% |

#### 销售费用本年发生数比上年发生数增加 29,878,502.87 元,增长比例为 56.80%，变动 的主要原因是：由于销售额大幅增加，使得直接与销售量和销售额相关的工资、运输费、 技术咨询安装服务费、广告费、代理费、业务招待费等销售费用大幅增加。

#### （二十九） 管理费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本年发生数** | **上年发生数** |
| 管理费用合计 | 83,136,537.38 | 64,570,941.40 |
| 管理费用率 | 10.65% | 16.03% |
| 占报告期净利润率 | 35.90% | 71.59% |

#### 管理费用本年发生数比上年发生数增加 18,565,595.98 元,增长比例为 28.75%，变动 的主要原因是：工资和研究开发费的增加。

#### （三十） 资产减值损失

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本年发生额** | **上年发生额** |
| 1、坏账损失 | -13,898.19 | 2,139,637.89 |
| **合 计** | -13,898.19 | 2,139,637.89 |

#### （三十一） 营业外收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本年发生额** | **上年发生额** |
| 1、非流动资产处置利得合计 | 3,667.10 | 205,875.32 |
| 其中：固定资产处置利得 | 3,667.10 | 205,875.32 |
| 无形资产处置利得 | 0.00 | 0.00 |
| 2、非货币性资产交换利得 | 0.00 | 0.00 |
| 3、债务重组利得 | 0.00 | 0.00 |
| 4、政府补助 | 58,148,580.74 | 18,544,002.09 |
| 5、盘盈利得 | 0.00 | 0.00 |
| 6、捐赠利得 | 3,421,487.88 | 0.00 |
| 7、罚款及违约金利得 | 289,031.38 | 122,113.42 |
| **合 计** | 61,862,767.10 | 18,821,990.83 |

#### 营业外收入本年发生数比上年发生数增加 43,040,776.27 元，增加比例为 228.67%， 主要原因为：本期收取的软件产品退税款增加。

#### （三十二） 政府补助

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **政府补助的种类** | **本年发生额** | **上年发生额** | **备 注** |
| 科技三项费用 | 9,894,695.95 |  | 注 1 |
| 临电补贴 | 200,000.00 |  | 注 6 |
| 软件企业“走出去”专项资金 | 500,000.00 |  | 注 6 |
| 软件退税款 | 42,429,759.79 | 16,944,002.09 | 注 2 |
| 中小企业国际市场开拓资金摊位费补贴 | 8,400.00 |  | 注 6 |
| 国际市场开拓资金 | 54,125.00 |  | 注 6 |
| 专利资助检索费 | 61,600.00 |  | 注 6 |
| 政府项目专项拨款 1 | 2,000,000.00 |  | 注 3 |
| 政府项目专项拨款 2 | 1,000,000.00 |  | 注 4 |
| 政府项目专项拨款 3 | 2,000,000.00 |  | 注 5 |
| 政府项目专项拨款 4 |  | 1,500,000.00 | 注 7 |
| 中国和省名牌产品奖励 |  | 50,000.00 |  |
| **合 计** | 58,148,580.74 | 18,494,002.09 |  |

注 1：政府补助的收取情况详见“二、（二十一）”，本期上述收取的政府补助资本性 支出分配金额 2,376,278.51 元，本期收益性支出分配金额 7,518,417.44 元。

注 2：软件退税款系公司根据国务院“国发[2000]18 号”《鼓励软件产业和集成电路产业

发展的若干政策》的规定，报告期内收到的自行开发软件销售增值税退税收入。

注 3：系根据<信部运[2007]292 号文>，收到电子信息产业发展基金对于“银行卡客户 智能决策分析与服务平台”项目的补助款项。

注 4:系根据<信部运[2006]717 号文>，收到电子信息产业发展基金对于“嵌入式实时

Linux 钞票识别系统软件开发”项目的补助款项。

注 5:系根据<信部运[2006]634 号文>，收到电子信息产业发展基金对于“基于银行卡

PBOC2.0 标准的自动柜员机开发及应用”项目的补助款项。

注 6：本期收取的其他政府补助为：位于广州高新技术产业开发区科学城的生产基地工 程开始开工建设，收取广州开发区的临电补贴 200,000.00 元；广州市外经贸局对以开拓软件

国际市场为目的而设立境外企业或相关办事机构的软件企业给予的资助 500,000.00 元；收取

广州市外经贸局中小企业国际市场开拓资金摊位费补贴 8,400.00 元；收取广州市外经贸局国

际市场开拓资金 54,125.00 元。收取广州市专利信息研究发展中心专利补助费 61,600.00 元。 注 7：系根据<信部运[2005]555 号文>，收到电子信息产业发展基金对于“基于银行卡

EMV 标准的自动柜员机开发及应用”项目的补助款项。

#### （三十三） 营业外支出

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本年发生额** | **上年发生额** |
| 1、非流动资产处置损失合计 | 81,796.13 | 8,823.60 |
| 其中：固定资产处置损失 | 81,796.13 | 8,823.60 |
| 无形资产处置损失 | 0.00 | 0.00 |
| 2、非货币性资产交换损失 | 0.00 | 0.00 |
| 3、债务重组损失 | 0.00 | 0.00 |
| 4、公益性捐赠支出 | 0.00 | 0.00 |
| 5、非常损失 | 0.00 | 0.00 |
| 6、盘亏损失 | 0.00 | 0.00 |
| 7、罚款及滞纳金 | 673.63 | 352.73 |
| 8、赔款支出 | 20,500.00 | 3,656.80 |
| **合 计** | 102,969.76 | 12,833.13 |

#### 营业外支出本年数比上年数增加 90,136.63 元，增加比例为 702.37%，变动原因为：固

#### 定资产处置损失增加。

#### （三十四） 所得税费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本年发生额** | **上年发生额** |
| 本年所得税费用 | 31,422,698.80 | 12,981,066.80 |
| 递延所得税费用 | -4,645,997.78 | -864,899.31 |
| **合 计** | 26,776,701.02 | 12,116,167.49 |

#### （三十五） 现金流量表附注

#### 1、收到的其他与经营活动有关的大额现金

|  |  |
| --- | --- |
| **主要项目** | **本年发生额** |
| 专项拨款及项目资助款 | 15,224,125.00 |

#### 2、支付的其他与经营活动有关的大额现金

|  |  |
| --- | --- |
| **主要项目** | **本年发生额** |
| 技术咨询安装服务费 | 15,838,393.48 |
| 差旅费 | 13,656,476.65 |
| 业务招待费 | 10,796,690.36 |
| 运输费 | 6,877,677.61 |
| 代理费 | 6,295,270.85 |

#### 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **本年发生额** |
| 股票发行费用 | 3,428,646.73 |
| **合 计** | 3,428,646.73 |

#### 4、现金流量表补充资料

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **本年发生额** |
| 净利润 | 231,569,801.01 |
| 加：资产减值准备 | -13,898.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,278,539.96 |
| 无形资产摊销 | 458,062.37 |
| 长期待摊费用摊销 | 543,849.26 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 78,129.03 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 6,048,169.70 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -4,645,997.78 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） |  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -272,249,592.90 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -39,912,518.56 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 309,712,935.19 |
| 其 他 |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 241,867,479.09 |

#### 六、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为年末数）

#### （一）应收账款

#### 1、应收账款构成

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年末数** | | | | **年初数** | | | |
| **账面余额** | **占总额 比例** | **坏账准**  **备计提 比例** | **坏账准备** | **账面余额** | **占总额 比例** | **坏账准**  **备计提 比例** | **坏账准备** |
| 1、单项金额重大并已单独  计提坏账准备的款项 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 |
| 2、单项金额非重大并已单 独计提坏账准备的款项 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 |
| 3、其他按账龄段划分为类  似信用风险特征的款项， | 301,203,549.97 | 100.00% |  | 2,505,041.00 | 261,116,262.20 | 100.00% |  | 2,774,608.77 |
| 其中：1 年以内 | 280,198,941.32 | 93.03% | 0.50% | 1,299,607.07 | 231,505,019.49 | 88.66% |  | 1,111,342.88 |
| 1－2 年 | 19,164,538.65 | 6.36% | 5.00% | 958,226.93 | 27,237,167.71 | 10.43% |  | 1,361,858.39 |
| 2－3 年 | 1,524,070.00 | 0.51% | 10.00% | 152,407.00 | 2,054,075.00 | 0.79% |  | 205,407.50 |
| 3 年至 4 年 | 316,000.00 | 0.10% | 30.00% | 94,800.00 | 320,000.00 | 0.12% |  | 96,000.00 |
| 4 年至 5 年 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 年以上 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **合 计** | 301,203,549.97 | 100.00% |  | 2,505,041.00 | 261,116,262.20 | 100.00% |  | 2,774,608.77 |

#### 2、本年没有实际核销的应收账款。

#### 3、年末应收账款中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位款项。

#### 4、年末应收账款中欠款金额前五名

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **债务人名称** | **金 额** | **账 龄** | **占应收账款总额的比例** |
| 农业银行总行 | 95,560,691.45 | 1 年以内 | 31.73% |
| 交通银行总行 | 66,043,000.00 | 1 年以内 | 22.63% |
| 2,127,940.00 | 1-2 年 |
| 深圳广电银通金融电子有限公司 | 20,277,526.85 | 1 年以内 | 6.73% |
| 广东省电信实业集团公司 | 13,711,038.51 | 1 年以内 | 5.02% |
| 1,413,350.00 | 1-2 年 |
| 环宇邮电国际租赁有限公司 | 13,453,240.00 | 1 年以内 | 4.47% |

#### 5、年末应收账款中关联方应收账款余额为 20,277,526.85 元。

#### 6、年末应收账款中没有发生应收账款的转移。

#### 7、年末应收账款中没有以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

#### 8、应收账款年末数比年初数增加 40,087,287.77 元，增加比例为 15.35%，变动主要原 因为：销售额的增加。

#### 9、截止报告日止，应收账款期后回收额为 146,242,771.05 元。

#### （二）其他应收款

#### 1、其他应收款构成

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年末数** | | | | **年初数** | | | |
| **账面余额** | **占总额 比例** | **坏账准**  **备计提 比例** | **坏账准备** | **账面余额** | **占总额 比例** | **坏账准**  **备计提 比例** | **坏账准备** |
| 1、单项金额重大并  已单独计提坏账准 备的款项 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 |
| 2、单项金额非重大  并已单独计提坏账 准备的款项 | 178,004.00 | 1.57% | 100% | 178,004.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 |
| 3、其他按账龄段划  分为类似信用风险 特征的款项， | 11,151,961.42 | 98.43% |  | 64,719.53 | 5,268,945.04 | 100.00% |  | 37,856.86 |
| 其中：1 年以内 | 11,035,700.99 | 97.40% | 0.50% | 47,873.26 | 5,167,712.04 | 98.08% | 0.50% | 25,838.56 |
| 1－2 年 | 87,327.43 | 0.77% | 5.00% | 4,366.37 | 66,500.00 | 1.26% | 5% | 3,325.00 |
| 2－3 年 | 0.00 | 0.00% | 10.00% | 0.00 | 28,933.00 | 0.55% | 10% | 2,893.30 |
| 3－4 年 | 22,433.00 | 0.20% | 30.00% | 6,729.90 |  |  | 30% |  |
| 4－5 年 | 1,500.00 | 0.01% | 50.00% | 750.00 |  |  | 50% |  |
| 5 年以上 | 5,000.00 | 0.04% | 100.00% | 5,000.00 | 5,800.00 | 0.11% | 100% | 5,800.00 |
| **合 计** | 11,329,965.42 | 100% |  | 242,723.53 | 5,268,945.04 | 100.00% |  | 37,856.86 |

#### 2、本年度未实际核销其他应收款。

#### 3、年末其他应收款中持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东款项为 7,210.00

#### 元，详见本附注七。

#### 4、年末其他应收款中欠款金额前五名

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **债务人名称** | **性质或内容** | **金 额** | **账龄** | **占其他应收款总额的比例** |
| 代垫施工费用 | 代垫施工费用 | 2,005,123.88 | 1 年以内 | 17.70% |
| 应收补贴款 | 应收补贴款 | 1,461,048.75 | 1 年以内 | 12.90% |
| 投标押金 | 投标押金 | 1,260,000.00 | 1 年以内 | 11.56% |
| 50,000.00 | 1-2 年 |
| 广州海关 | 关税保证金 | 1,214,880.00 | 1 年以内 | 10.72% |
| 高洁 | ATM 测试借款 | 514,655.00 | 1 年以内 | 4.54% |

#### 5、年末关联方其他应收款占其他应收款总金额的 0.67％。

#### 6、年末其他应收款中没有发生不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

#### 7、年末其他应收款中没有以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

#### 8、其他应收款年末数比年初数增加 6,061,020.38 元，增加比例为 115.03%，变动原因 主要为：由于生产基地项目开始建设，支付的押金及代垫款项增加；ATM 测试借款增加。 9、其他事项说明：2006 年，银行储户发现系统出错时在自助终端上多次取款，造成银 行损失 178,004.00 元，本公司已先行垫付，公司本着谨慎性原则，对该垫付款项全额计提

#### 了坏帐准备。

#### （三）长期股权投资

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **年末数** | | **年初数** | |
| **账面余额** | **减值准备** | **账面余额** | **减值准备** |
| 深圳广电银通金融  电子科技有限公司 | 95,532,442.74 | 0.00 | 40,261,042.74 | 0.00 |

#### 1、按成本法核算的长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **初始金额** | **年初**  **账面余额** | **本年**  **投资增减额** | **年末**  **账面余额** | **减值**  **准备** |
| 深圳广电银通金融  电子科技有限公司 | 40,261,042.74 | 40,261,042.74 | 55,271,400.00 | 95,532,442.74 | 0.00 |
| **合 计** | 40,261,042.74 | 40,261,042.74 | 55,271,400.00 | 95,532,442.74 | 0.00 |

#### 2、长期股权投资年末数比年初数增加 55,271,400.00 元，增加比例为 137.28%，变动原 因为：根据募投资金使用计划，增加投资。

#### （四）营业收入及营业成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本年发生额** | **上年发生额** |
| 营业收入 | 761,340,196.98 | 401,946,088.31 |
| 营业成本 | 414,360,524.37 | 196,573,506.76 |

#### 1、按业务类别列示营业收入、营业成本

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **营业收入** | | **营业成本** | |
| **本年发生额** | **上年发生额** | **本年发生额** | **上年发生额** |
| （1）制造业 | 747,833,507.53 | 382,199,774.03 | 408,712,540.62 | 190,727,482.00 |
| （2）配件销售 | 11,166,168.25 | 8,933,775.08 | 5,647,983.75 | 5,846,024.76 |
| （3）设备维护 | 2,340,521.20 | 10,812,539.20 | 0.00 | 0.00 |
| **合 计** | 761,340,196.98 | 401,946,088.31 | 414,360,524.37 | 196,573,506.76 |

#### 2、按产品类别列示营业收入、营业成本

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **营业收入** | | **营业成本** | |
| **本年发生额** | **上年发生额** | **本年发生额** | **上年发生额** |
| （1）ATM | 740,659,514.35 | 377,432,081.73 | 404,247,201.91 | 187,270,497.04 |
| （2）AFC | 7,173,993.18 | 4,767,692.30 | 4,465,338.71 | 3,456,984.96 |
| （3）设备配件 | 11,166,168.25 | 8,933,775.08 | 5,647,983.75 | 5,846,024.76 |
| （4）设备维护 | 2,340,521.20 | 10,812,539.20 | 0.00 | 0.00 |
| **合 计** | 761,340,196.98 | 401,946,088.31 | 414,360,524.37 | 196,573,506.76 |

#### 3、按客户列示营业收入

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **客户名称** | **ATM** | **AFC** | **设备 配件销售** | **设备 维护收入** | **小计** | **占营业收 入的比例** |
| 中国农业银行 | 250,120,405.77 |  | 7,422,348.68 | 343,359.54 | 257,886,113.99 | 33.87% |
| 中国银行股份有 限公司 | 164,969,196.51 |  | 20,512.82 | 138,366.61 | 165,128,075.94 | 21.69% |
| 交通银行股份有 限公司 | 57,200,085.38 |  | 979,316.22 | 480,221.10 | 58,659,622.70 | 7.70% |
| Eastern Asia Commercial Bank | 34,894,872.34 |  | 6,566.14 |  | 34,901,438.48 | 4.58% |
| 中国邮政储蓄 | 30,898,119.65 |  | 178,632.46 | 129,885.00 | 31,206,637.11 | 4.10% |
| 中国建设银行股 份有限公司 | 22,409,367.48 |  | 284,957.26 | 489,562.50 | 23,183,887.24 | 3.05% |
| IAC 公司 | 18,890,459.14 |  |  |  | 18,890,459.14 | 2.48% |
| 中国光大银行 | 16,177,777.79 |  | 625,213.68 |  | 16,802,991.47 | 2.21% |
| 广东省电信实业 集团公司 | 10,165,811.96 |  |  |  | 10,165,811.96 | 1.34% |
| EB 公司 | 8,914,082.36 |  | 127,952.97 |  | 9,042,035.33 | 1.19% |
| 其它 | 126,019,335.97 | 7,173,993.18 | 1,520,668.02 | 759,126.45 | 135,473,123.62 | 17.79% |
| **合 计** | 740,659,514.35 | 7,173,993.18 | 11,166,168.25 | 2,340,521.20 | 761,340,196.98 | 100.00% |

#### 4、按地区列示营业收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **地 区** | **本年发生额** | **上年发生额** |
| 国内地区 | 657,364,632.89 | 347,776,918.60 |
| 国外地区 | 103,975,564.09 | 54,169,169.71 |
| **合 计** | 761,340,196.98 | 401,946,088.31 |

#### 5、公司向前五名客户销售总额为 547,781,888.22 元，占公司本年全部营业收入的

#### 71.95%。

#### 6、营业收入本年发生数比上年发生数增加 359,394,108.67 元，增加比例为 89.41%， 变动原因为：货币自动处理设备及软件的销售额大幅增加。

#### 七、关联方关系及其交易

#### （一）存在控制关系的关联方情况 １、存在控制关系的关联方

（1）控制本公司的关联方

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **企业名称** | **注册地址** | **主营业务** | **与本企业关系** | **业务性质** | **法定代表人** | **组织机构代码** |
| 广州无线电集 团有限公司 | 广州市天河黄 埔大道西平云 路 163 号 | 经营授权 管理的国 有资产 | 母公司 | 国有独资 公司 | 赵友永 | 231216220 |

母公司对本公司的持股比例和表决权比例分别为 50.23%和 50.23%。本公司的最终控制方 为广州市国资委。

（2）受本公司控制的关联方

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **企业名称** | **注册**  **地址** | **主营业务** | **与本企业关系** | **业务性质** | **法定代表人** | **组织机构代码** |
| 深圳广电 |  | 研发、生产经营金融电子设备、 |  |  |  |  |
| 银通金融  电子科技 | 深圳 | 从事金融电子系统软件开发、金  融电子系统集成，并提供相关的 | 子公司 | 有限责任  公司 | 赵友永 | 755664630 |
| 有限公司 |  | 技术支持和服务。 |  |  |  |  |

#### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（金额单位：万元）：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **公司名称** | **年初数** | **本年增加** | **本年减少** | **年末数** |
| 广州无线电集团有限公司 | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000.00 |
| 深圳广电银通电子科技有限公司 | 4,000.00 | 2,500.00 | 0.00 | 6,500.00 |

#### 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化（金额单位：万元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **企业名称** | **年初数** | | **本年增加** | | **本年减少** | | **年末数** | |
| **金额** | **％** | **金额** | **％** | **金额** | **％** | **金额** | **％** |
| 广州无线电集团有限公司 | 7,160.07 | 67.19 |  |  |  | 16.96 | 7,160.07 | 50.23 |

#### 4、不存在控制关系的关联方情况（如无交易可免填）

|  |  |
| --- | --- |
| **单位名称** | **与本公司的关系** |
| 广州海格机械有限公司 | 同一最终母公司 |
| 香港敬基科技有限公司 | 同一董事 |
| 广州鑫广电物业服务有限公司 | 同一最终母公司 |
| 广州广电物业管理有限公司 | 同一最终母公司 |

#### （二）关联方交易

#### 1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公 司交易已作抵销。

**2、关联交易定价原则** 本公司对关联方交易价格根据市场价确定。 **3、向关联方采购货物**

交易规模

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **企业名称** | **本年金额** | | **上年金额** | |
| **金额（万元）** | **占年度（同期）同 类交易百分比（％）** | **金额（万元）** | **占年度（同期）同类 交易百分比（％）** |
| 广州海格机械有限公司 | 24.07 | 0.03% |  |  |
| 广州无线电集团有限公司 | 12.46 | 0.02% | 15.10 | 0.06% |
| 香港敬基科技有限公司 |  |  | 335.48 | 1.37% |
| **合 计** | 36.53 | 0.05% | 350.58 | 1.43% |

#### 4、关联方往来款项余额

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **关联方** | **年末金额（万元）** | | **占所属科目全部应收（付） 款项余额的比重（%）** | |
| **本年末** | **上年末** | **本年末** | **上年末** |
| **其他应收款：** | 广州无线电集团有限公司 | 0.72 |  | 0.05% |  |
|  | 广州鑫广电物业服务有限公司 | 6.90 |  | 0.46% |  |
| **应付账款：** | 广州无线电集团有限公司 | 34.54 | 873.38 | 0.13% | 7.33% |
|  | 广州广电物业管理有限公司 | 0.19 | 9.45 | 0.00% | 0.35% |
|  | 广州鑫广电物业服务有限公司 | 18.08 |  | 0.07% |  |
|  | 广州海格机械有限公司 | 7.29 |  | 0.03% |  |
| **其他应付款：** | 广州无线电集团有限公司 |  | 1,063.06 | 0.00% | 77.41% |

#### 5、其他关联方交易事项

（1）经国经贸技术[2002]566 号文批准立项，由广州无线电集团有限公司负责申报、本 公司承担实施的“多国货币数字识别系统技术开发”项目总投资 2800 万元，其中银行贷款

1000 万元。此贷款由广州无线电集团有限公司于 2003 年 2 月向中国工商银行借入，借款期

限为 2003 年 2 月 13 日至 2008 年 2 月 13 日，年利率为 5.58%。根据广州无线电集团有限公 司与本公司签订的“关于多国货币数字识别系统技术开发资金财务处理规定”，2003 年 3 月 4 日广州无线电集团有限公司将该 1000 万元人民币资金转贷给本公司使用，本公司按广州 无线电集团有限公司与银行签订的 5.58%年利率标准支付给广州无线电集团有限公司利息。 2006 年 5 月 1 日后，中国工商银行将利率调整为 5.85%。2007 年 2 月 13 号后，中国工商银

行将利率调整为 6.48%。该笔款项已于 2007 年 3 月归还。

本公司 2007 年度、2006 年度支付的上述转贷利息分别为 152,675.00 元、584,125.00 元。

（2）临时资金占用费 广州无线电集团有限公司对于本公司其尚未结算的临时资金往来按同期银行贷款利息

计收利息。

本公司 2007 年度、2006 年度支付的资金占用费分别为 39,654.34 元 、81,183.22 元。

（3）房屋与场地租赁、管理及其他

A、房屋租赁

1、本公司于 2006 年 3 月 15 日与广州无线电集团有限公司签订《房地产租赁合同》，公

司租用广州无线电集团有限公司拥有的坐落在广州市天河区平云路 163 号的房屋、场地,租

赁期限从 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日。其中租用通讯大楼一楼，房地产建筑面积

914.4 平方米；租用通讯大楼四楼，房地产建筑面积 1944.6 平方米；租用通讯大楼七楼，房

地产建筑面积 2961.6 平方米；租用通讯大楼八楼，房地产建筑面积 3035.3 平方米；租用通

讯大楼六楼，房地产建筑面积 1164.92 平方米；租用通讯大楼六楼西面，房地产建筑面积

700.03 平方米；租用通讯大楼二楼，房地产建筑面积 316.75 平方米，以上租用的楼房按单

价 15 元/平方米/月计算月租金。

另租用广州无线电集团有限公司 41 号楼五金库，房地产建筑面积 18.18 平方米,按单价

3 元/平方米/月计算月租金;租用 62 号楼质检楼一楼，房地产建筑面积 245.4 平方米，按单价

6 元/平方米/月计算月租金；租用 2 号厂房大厅北房间，房地产建筑面积 161.4 平方米，按

单价 7 元/平方米/月计算月租金。

2、2007 年 7 月 30 日，本公司重新与广州无线电集团有限公司签订编号为 ZL2007026 的《房屋租赁合同》，公司租用广州无线电集团有限公司拥有的坐落在广州市天河区平云路 163 号的房屋、场地,租赁期限从 2007 年 8 月 1 日至 2008 年 7 月 31 日。

其中租用通讯大楼一楼中部，房地产建筑面积 914.4 平方米；租用通讯大楼二楼东部，

房地产建筑面积 1581.4 平方米；租用通讯大楼四楼东部，房地产建筑面积 1944.6 平方米；

租用通讯大楼五楼，房地产建筑面积 2961.57 平方米；租用通讯大楼六楼西部，房地产建筑

面积 1290.3 平方米；租用通讯大楼七楼，房地产建筑面积 2961.57 平方米；租用通讯大楼八

楼，房地产建筑面积 3035.25 平方米，以上租用的楼房按单价 15 元/平方米/月计算月租金。

租用 13#平房，房地产建筑面积 134.78 平方米；租用 62 号楼质检楼一楼北部，房地产

建筑面积 245.36 平方米，按单价 6 元/平方米/月计算月租金。

租用 1#厂房一层中部，房地产建筑面积 820.37 平方米；租用 2 号厂房首层东北部房间，

房地产建筑面积平方米；租用 62 号楼质检楼一楼南部，房地产建筑面积 359.55 平方米；租

用 2#厂房首层北房间，房地产建筑面积 161.4 平方米，按单价 7 元/平方米/月计算月租金。

租用 41#五金库，房地产建筑面积 18.18 平方米，按单价 3 元/平方米/月计算月租金。

2007 年 10 月 22 日，公司与广州无线电集团有限公司签订编号为 ZL2007026-1 的《房

屋租赁合同补充协议》，退租 2#厂房首层北房间，房地产建筑面积 161.4 平方米；另租用 2

号厂房首层东北部房间，房地产建筑面积 82.69 平方米，按单价 7 元/平方米/月计算月租金。

3、2007 年 9 月 1 日，本公司租赁广州无线电集团有限公司拥有的坐落在广州市天河区

平云路 163 号的广电科技大厦四楼、五楼作为办公及研发用地，房地产建筑面积 4600 平方 米，该项租赁因属于关联交易，尚需要公司董事会批准，暂未签订正式的房屋租赁合同，本 公司也暂未支付租赁费，截止 2007 年 12 月 31 日，本公司按单价 27 元/平方米/月预提了租

金 496,800.00 元。

4、本公司的全资子公司深圳广电银通金融电子科技有限公司于 2007 年 1 月 1 日与广州 无线电集团有限公司签订《广州市房屋租赁合同》，租用广州无线电集团有限公司拥有的坐 落在广州市天河区平云路 163 号的房屋、场地,租赁期限从 2007 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月

31 日。其中租用通讯大楼六楼东部，房地产建筑面积 1099.92 平方米，按单价 15 元/平方米

/月计算月租金。

2007 年 5 月起，增加租用通讯大楼六楼西面，房地产建筑面积 511.65 平方米，按单价

15 元/平方米/月计算月租金。

2007 年 6 月起，增加租用通讯大楼六楼西面，房地产建筑面积 63.00 平方米，按单价

15 元/平方米/月计算月租金。

2007 年度、2006 年度的租金情况列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **租赁方** | **性质** | **2007 年度** | **2006 年度** |
| 广州无线电集团有限公司 | 租金 | 2,949,910.04 | 2,001,107.93 |

B、物业管理

本公司于 2006 年 3 月 15 日与广州广电物业管理有限公司签订的《物业委托管理合同》：

公司同意将坐落在天河区平云路 163 号与广州无线电集团有限公司签订租赁合同的房屋、场

地等物业以 2.5 元/月/平方米的价格委托给广州广电物业管理有限公司进行管理,并按电梯所

在楼层面积计算分摊电梯费（根据合同本企业每月应分摊电梯费为 8,466.26 元,加班分摊电

梯费另算），管理期限从 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日。

2007 年，与广州鑫广电物业服务有限公司签订补充协议，由 2007 年 2 月起，上述物业 管理合同由广州鑫广电物业服务有限公司执行，其他条款不变。

2007 年度、2006 年度的物业管理费情况列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **租赁方** | **性质** | **2007 年度** | **2006 年度** |
| 广州广电物业管理有限公司 | 物业管理费 | 50,177.81 | 515,278.23 |
| 广州鑫广电物业服务有限公司 | 物业管理费 | 853,451.62 |  |

C、公司租用的房屋使用的水电费由广州无线电集团有限公司物业管理部根据公司独立 水表，电表读数作合理分摊后计算应收水费及电费；公司每月电话费由广州无线电集团有限 公司物业管理部代收代付，广州无线电集团有限公司物业管理部每月根据由公司使用的各电 话号码的电信费用结算清单汇总代收代付电话费。

（4）华颖宾馆房租 本公司按市场价格租用广州无线电集团有限公司下属二级核算单位广州无线电华颖宾

馆房间和综合楼宿舍，本期支付租赁费 406,353.00 元。

（5）委托代理进口及委托代理出口

A、本公司于 2006 年 3 月 13 日与母公司广州无线电集团有限公司签订了《代理进口协 议》，就公司货币自动处理设备备件等产品的进口、进出境修理、暂时进出口等进口业务， 委托广州无线电集团有限公司代理进口或由其负责进口并销售给公司，广州无线电集团有限

公司按货物价值的 2%向公司收取代理服务手续费，该协议自 2005 年度股东大会通过后正 式生效,有效期为两年。

2007 年度本公司支付以前年度通过委托广州无线电集团有限公司代理进口货物本年结 算的手续费共计 778,587.42 元。 2006 年度委托代理进口货物结算支付手续费共计 310,172.73 元。

B、本公司 2006 年 3 月 13 日与母公司广州无线电集团有限公司签订了《收购出口协议》， 就公司生产的货币自动处理设备以及其他产品委托广州无线电集团有限公司收购出口。广州 无线电集团有限公司按每批委托出口货物金额的 1%收取相应手续费，相应的手续费在收购 结算价中核减，该协议自 2005 年年度股东大会通过后正式生效,有效期为两年。2006 年 4 月起本公司开始自营出口。

（6）董事、监事、高级管理人员报酬

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2007 年度** | **2006 年度** |
| 年度报酬总额 | 837.76 万元 | 633.20 万元 |
| 人均报酬 | 69.81 万元 | 63.32 万元 |

#### 八、或有事项

**（一）未决诉讼或仲裁形成的或有负债** 本年度本公司未发生此事项。

**（二）公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债** 本年度本公司未发生此事项。

**（三）其他或有负债** 截至报告日止本公司未结清保函：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **担 保 方** | **金额** | **担保期限** | **形成原因** | **经济利益流出不**  **确定性的说明** | **对本公司的财**  **务影响** |
| 中国工商银行股  份有限公司广州 天河支行 | 2,987,795.15 | 2006.12.22-2009.4.30 | 合同履约保函 | 视合同履行情 况而定 | 对本公司财务 没有重大影响 |
| 中国工商银行股  份有限公司广州 天河支行 | 2,952,482.20 | 2006.12.19-2008.6.5 | 合同履约保函 | 视合同履行情 况而定 | 对本公司财务 没有重大影响 |
| 中国工商银行股  份有限公司广州 天河支行 | 984,160.80 | 2006.12.19-2010.12.5 | 合同履约保函 | 视合同履行情 况而定 | 对本公司财务 没有重大影响 |
| 中国工商银行股  份有限公司广州 天河支行 | 8,590,000.00 | 2006.12.12-2011.12.5 | 合同履约保函 | 视合同履行情 况而定 | 对本公司财务 没有重大影响 |
| 中国工商银行股  份有限公司广州 天河支行 | 25,770,000.00 | 2006.12.12-2008.6.5 | 合同履约保函 | 视合同履行情 况而定 | 对本公司财务 没有重大影响 |
| 中信银行广州分  行 | 500,000.00 | 2006.12.1 签发并于货物安装  到位且验收合格时到期 | 合同履约保函 | 视合同履行情  况而定 | 对本公司财务  没有重大影响 |
| 中国工商银行股  份有限公司广州 天河支行 | 6,849,590.30 | 2007.12.10-2009.12.31 | 合同履约保函 | 视合同履行情 况而定 | 对本公司财务 没有重大影响 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **担 保 方** | **金额** | **担保期限** | **形成原因** | **经济利益流出不**  **确定性的说明** | **对本公司的财**  **务影响** |
| 中国工商银行股  份有限公司广州 天河支行 | 1,063,970.00 | 2007.5.25-2008.3.1 | 合同履约保函 | 视合同履行情 况而定 | 对本公司财务 没有重大影响 |
| 中国工商银行股  份有限公司广州 天河支行 | 1,086,170.00 | 2007.5.25-2008.3.1 | 合同履约保函 | 视合同履行情 况而定 | 对本公司财务 没有重大影响 |
| 中国工商银行股  份有限公司广州 天河支行 | 10,463,385.45 | 预付款支付日至 2009.4.30 | 合同履约保函 | 视合同履行情 况而定 | 对本公司财务 没有重大影响 |

#### 九、承诺事项

#### （一）已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2007 年，位于广州高新技术产业开发区科学城科林路以北的广电运通生产基地工程开

工建设，项目固定资产投资或建设资金预算投资 20,728.67 万元， 截止 2007 年 12 月 31 日，

已签订项目相关的合同总额为 9,472.03 万元，已支付相关款项 3,516.51 万元，以后年度将

要支出的合同金额为 5,955.52 万元。

**（二）已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。** 本年度本公司未发生此事项。

**（三）已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。** 本年度本公司未发生此事项。

**（四）已签订的正在或准备履行的并购协议** 本年度本公司未发生此事项。

**（五）已签订的正在或准备履行的重组计划** 本年度本公司未发生此事项。

**（六）其他重大财务承诺事项** 本年度本公司未发生此事项。

**（七）前期承诺的履行情况** 本年度本公司未发生此事项。 **十、资产负债表日后事项**

**（一）资产负债表日后公司利润分配方案** 根据公司第一届董事会第十五次会议决议，2007 年度利润分配预案为：公司拟按 2007

年度实现净利润的 10%提取盈余公积，以 2007 年末总股本为基数，以资本公积向全体股东 每 10 股转增 10 股股本，同时向全体股东每 10 股派发现金 2 元（含税）的现金股利，上述 预案尚需经股东大会批准。

**（二）资产负债表日后发生重大诉讼、仲裁、承诺** 本年度本公司未发生此事项。

#### （三）资产负债表日后资产价格、税收政策、外汇汇率的重大变化

本年度本公司未发生此事项。

**（四）资产负债表日后因自然灾害导致资产发生重大损失** 本年度本公司未发生此事项。

**（五）资产负债表日后发行股票和债券以及其他巨额举债** 本年度本公司未发生此事项。

**（六）资产负债表日后资本公积转增资本** 本年度本公司未发生此事项。

**（七）资产负债表日后发生巨额亏损** 本年度本公司未发生此事项。

**（八）资产负债表日后发生企业合并或处置子公司** 本年度本公司未发生此事项。

**（九）资产负债表日后一年内实施的重大经营战略调整** 本年度本公司未发生此事项。

**（十）资产负债表日后一年内实施的金额重大的债务重组** 本年度本公司未发生此事项。

#### 十一、净资产收益率与每股收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **报告期利润** | **净资产收益率** | | **每股收益** | |
| **全面摊薄** | **加权平均** | **基本每股收益** | **稀释每股收益** |
| 归属于公司普通股股东的净  利润 | 22.55% | 43.78% | 1.95 | 1.95 |
| 扣除非经常性损益后归属于  公司普通股股东的净利润 | 20.87% | 40.53% | 1.81 | 1.81 |

**（一）计算过程** 上述数据采用以下计算公式计算而得： **全面摊薄净资产收益率** 全面摊薄净资产收益率=P÷E

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

#### 加权平均净资产收益率

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

÷M0）

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东 的年初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份 数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报 告期年末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产 增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

**基本每股收益** 基本每股收益=P÷S

S= S0 ＋ S1 ＋ Si×Mi÷M0 － Sj×Mj÷M0－Sk

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的 净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为年初股份总数；S1 为报告期因公积金转 增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下 一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

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

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

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股 东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释 每股收益达到最小。

**（二）本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股** 本公司未发生此事项。

#### （三）资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股 股数发生的重大变化

本公司未发生此事项。

#### 十二、补充资料

#### （一）、非经常性损益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **非经常性损益项目包括：** |  |  |
| **项 目** | **本期数** | **上年数** |
| （一）非流动资产处置损益 | -78,129.03 |  |
| （二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 |  |  |
| （三）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标  准定额或定量享受的政府补助除外） | 15,718,820.95 | 2,713,621.74 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费（经国家有关部门  批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除 外；） |  |  |
| （五）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； |  |  |
| （六）非货币性资产交换损益 |  |  |
| （七）委托投资损益 |  |  |
| （八）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 |  |  |
| （九）债务重组损益 |  |  |
| （十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 |  |  |
| （十一）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 |  |  |
| （十二）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 |  |  |
| （十三）与公司主营业务无关的预计负债产生的损益 |  |  |
| （十四）除上述各项之外的其他营业外收支净额 | 3,689,345.63 | 315,155.61 |
| （十五）中国证监会认定的其他非经常性损益项目 |  |  |
| 合 计 | 19,330,037.55 | 3,028,777.35 |
| 所得税影响数 | -2,152,681.68 | -229,316.60 |
| 税后净利润影响数 | 17,177,355.87 | 2,799,460.75 |
| 扣除应归属于少数股东的非经营性损益 |  |  |
| 应归属于母公司的非经营性损益 | 17,177,355.87 | 2,799,460.75 |

**（二）、2006 年度合并净利润差异调节** 本公司已经按照《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **金 额** |
| **2006 年度净利润（原会计准则）** | **89,266,219.41** |
| 追溯调整项目影响合计数 | 933,857.15 |
| 其中：1、递延所得税费用 | 864,899.32 |
| 2、新准则下对子公司股权投资差额不再摊销 | 68,957.83 |
| **2006 年度净利润（新会计准则）** | **90,200,076.56** |
| **假定全面执行新会计准则的备考信息** |  |
| 其他项目影响合计数 | **4,779,288.48** |
| 其中：1、应付福利费 | **4,489,319.52** |
| 2、政府补助 | **289,968.96** |
| **2006 年度全面模拟新会计准则净利润** | **94,979,365.04** |

#### 上列净利润差异调节说明：

注 1：根据财政部 2006 年颁布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》和《企业

会计准则第 20 号——企业合并》中的长期股权投资确认原则，将非同一控制下企业合并成

本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，不再作为长 期股权投资差额进行摊销。长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值份额，其差额计入当期损益。

本公司从 2006 年 4 月 1 日起将深圳广电银通金融电子科技有限公司纳入合并范围，属 于非同一控制下的企业合并。

此项会计政策变更减少 2006 年 12 月 31 日长期股权投资 877,894.69 元，增加 2006 年

12 月 31 日商誉 946,852.52 元，增加 2006 年度投资收益 68,957.83 元，增加 2006 年 12 月 31

日留存收益 68,957.83 元。

注 2：所得税核算方法

根据财政部 2006 年颁布的《企业会计准则—所得税》中的递延所得税确认原则，将比 较各期的资产或者负债的账面价值与计税基础的可抵扣的暂时性差异，按照可抵扣的暂时性 差异与适用所得税税率计算的结果，确认为递延所得税资产。

此项会计政策变更增加 2006 年 12 月 31 日递延所得税资产 2,601,068.19 元；减少 2006

年度所得税费用 864,899.32 元，增加 2006 年 12 月 31 日留存收益 2,601,068.19 元、增加 2005

年 12 月 31 日留存收益 1,736,168.87 元。

#### （三）、资产减值准备明细表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **年初数** | **本期计提额** | **本期减少数** | | **期末数** |
| **转回** | **转销** |
| 一、坏账准备 | 2,838,434.27 | -13,898.19 | 0.00 | 0.00 | 2,824,536.08 |

#### （四）、新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

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

#### 编号 项目名称 2007 年报披露 数

#### 2006 年报原披 原因 露数 差异 说明

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）** | 239,362,101.76 | 239,362,101.76 |
| 1 | 长期股权投资差额 | 68,957.83 | 68,957.83 |
| 12 | 所得税 | 2,601,068.19 | 2,601,068.19 |
|  | **2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）** | 242,032,127.78 | 242,032,127.78 |

#### （五）、2006 年利润表调整项目比较表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **调整前** | **调整后** |
| 营业成本 | 187,083,738.34 | 187,083,738.34 |
| 销售费用 | 52,603,104.76 | 52,603,104.76 |
| 管理费用 | 64,570,941.40 | 64,570,941.40 |
| 投资收益 | -4,059.30 | 64,898.53 |
| 所得税 | 11,251,268.17 | 12,116,167.49 |
| 净利润 | 89,266,219.41 | 90,200,076.56 |

#### （六）、财务报表的批准报出

#### 本财务报表业经公司全体董事于 2008 年 3 月 27 日批准报出。

# 第十一节 备查文件目录

一、载有董事长签名的 2007 年年度报告全文； 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 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，公司在《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上公开披露过的 所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件备置于公司证券部备查。

广州广电运通金融电子股份有限公司

董事长：赵友永

二 OO 八年三月二十七日