证券代码：002168 股票简称：深圳惠程 编号： 临2008－020

深圳市惠程电气股份有限公司

SHENZHEN HIFUTURE ELECTRIC CO.,LTD.

二零零七年年度报告

二 OO 八年三月二十七日

**重要提示**

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

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

三、深圳大华天诚会计师事务所为本公司2007年度财务报告出具了标准无保留意见的审 计报告。

四、公司董事长吕晓义先生、财务负责人兼会计机构负责人匡晓明先生声明：保证年度 报告中财务报告的真实、完整。

**目 录**

[第一节 公司基本情况 4](#_TOC_250010)

[第二节 会计数据和业务数据摘要 6](#_TOC_250009)

[第三节 股本变动及股东情况 8](#_TOC_250008)

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

[第五节 公司治理结构 15](#_TOC_250006)

[第六节 股东大会情况简介 21](#_TOC_250005)

[第七节 董事会工作报告 22](#_TOC_250004)

[第八节 监事会工作报告 39](#_TOC_250003)

[第九节 重要事项 42](#_TOC_250002)

[第十节 财务报告 48](#_TOC_250001)

[第十一节 备查文件目录 92](#_TOC_250000)

# 第一节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：深圳市惠程电气股份有限公司 中文缩写：深圳惠程

公司法定英文名称：SHENZHEN HIFUTURE ELECTRIC CO.,LTD.

英文缩写：HIFUTURE 二、公司法定代表人：吕晓义 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 | 张国刚 | 才宏 |
| 联系地址 | 深圳市龙岗区大工业区兰景路以东、锦绣路以南惠程科技工业厂区 | |
| 电话 | 0755-89921086 | |
| 传真 | 0755-89921082 | |
| 电子信箱 | [zgg@hifuture.com](mailto:zgg@hifuture.com) | [stock@hifuture.com](mailto:stock@hifuture.com) |

四、公司注册地址：深圳市龙岗区大工业区兰景路以东、锦绣路以南惠程科技工业厂区

办公地址：深圳市龙岗区大工业区兰景路以东、锦绣路以南惠程科技工业厂区 邮政编码：518118

国际互联网网址：[www.hifuture.com](http://www.hifuture.com/) 电子信箱：[stock@hifuture.com](mailto:stock@hifuture.com)

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 年度报告备置地点：深圳市惠程电气股份有限公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所 股票简称：深圳惠程

股票代码：002168

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期、地点： 1999年7月2日在深圳市工商行政管理局 公司变更注册登记日期、地点： 2003年1月6日在深圳市工商行政管理局 公司最近一次变更注册登记日期、地点：2007年11月16日在深圳市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440301102994546 税务登记号码： 440301715211901

组织机构代码： 71521190-1 公司聘请的会计师事务所名称：深圳大华天诚会计师事务所 办公地址：深圳市福田区滨河大道5022 号联合广场B座11 楼

# 第二节 会计数据和业务数据摘要

##### 一、 本年度主要会计数据及业务数据

单位：(人民币)元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 营业利润 | 39,101,874.97 |
| 利润总额 | 40,669,632.15 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 38,264,023.59 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 33,307,371.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 13,436,124.30 |

扣除的非经常性损益项目及相关金额如下 单位：(人民币)元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 1.越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 3,393,976.27 |
| 2.计入当期损益的政府补助 | 1,500,000.00 |
| 3.废品收入 | 67,757.18 |
| 4.所得税影响金额 | -5,081.79 |
| 合 计 | 4,956,651.66 |

##### 二、截至报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据 单位：(人民币)元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年 | 2006 年 | | | 本年比上年 增减（％） | 2005 年 | | |
| 项目 |
|  | 调整前 | | 调整后 | 调整后 | 调整前 | | 调整后 |
| 营业收入 | 183,768,130.55 | 177,141,494.17 | | 177,141,494.17 | 3.74% | 173,591,153.65 | | 175,753,546.81 |
| 利润总额 | 40,669,632.15 | 45,239,239.20 | | 45,239,239.20 | -10.10% | 44,678,754.92 | | 44,678,754.92 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 38,264,023.59 | 41,523,701.43 | | 41,610,766.88 | -8.04% | 41,120,746.63 | | 41,158,995.85 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 33,307,371.93 | 41,388,802.10 | | 37,872,381.61 | -12.05% | 41,231,565.61 | | 37,804,573.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 13,436,124.30 | 49,218,963.33 | | 48,878,363.81 | -72.51% | 35,240,314.24 | | 35,240,314.24 |
|  | 2007 年末 |  | | | 本年末比上 年末增减  （％） |  | | |
| 2006 年末 | | | 2005 年末 | | |
| 项目 |
|  | | |  | | |
|  | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 | 调整后 | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 总资产 | 503,777,201.71 | 275,669,143.71 | 275,959,947.90 | 82.55% | 189,752,330.09 | 189,956,068.83 |
| 所有者权益（或股东权益） | 471,429,893.98 | 199,940,839.32 | 200,231,643.51 | 135.44% | 158,417,137.89 | 158,620,876.63 |
| 股本 | 50,073,120.00 | 37,073,120.00 | 37,073,120.00 | 35.07% | 37,073,120.00 | 37,073,120.00 |

（二）主要财务指标 单位：(人民币)元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年 | 2006 年 | | 本年比上年增 减（％） | 2005 年 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 基本每股收益 | 0.95 | 1.12 | 1.1224 | -15.36% | 1.1092 | 1.1102 |
| 稀释每股收益 | 0.95 | 1.12 | 1.1224 | -15.36% | 1.1092 | 1.1102 |
| 扣除非经常性损益后的 基本每股收益 | 0.8260 | 1.1164 | 1.0216 | -19.15% | 1.1046 | 1.0197 |
| 全面摊薄净资产收益率 | 8.12% | 20.77% | 20.78% | -12.66% | 25.96% | 25.95% |
| 加权平均净资产收益率 | 13.78% | 23.17% | 23.19% | -7.09% | 29.83% | 29.86% |
| 扣除非经常性损益后全 面摊薄净资产收益率 | 7.07% | 20.70% | 18.91% | -11.84% | 26.03% | 23.83% |
| 扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 | 12.00% | 23.10% | 21.11% | -7.10% | 29.91% | 27.42% |
| 每股经营活动产生的现 金流量净额 | 0.27 | 1.3276 | 1.3184 | -79.52% | 0.9506 | 0.9506 |
| 项目 | 2007 年末 | 2006 年末 | | 本年末比上年 末增减（％） | 2005 年末 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 归属于上市公司股东的 每股净资产 | 9.41 | 5.3931 | 5.401 | 74.23% | 4.2731 | 4.2786 |

# 第三节 股本变动及股东情况

##### 一、股份变动情况表

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 37,073,120 | 100.00% |  |  |  |  |  | 37,073,120 | 74.04% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 37,073,120 | 100.00% |  |  |  |  |  | 37,073,120 | 74.04% |
| 其中：境内非国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内自然人持股 | 37,073,120 | 100.00% |  |  |  |  |  | 37,073,120 | 74.04% |
| 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 |  |  | 13,000,000 |  |  |  | 13,000,000 | 13,000,000 | 25.96% |
| 1、人民币普通股 |  |  | 13,000,000 |  |  |  | 13,000,000 | 13,000,000 | 25.96% |
| 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 | 37,073,120 | 100.00% | 13,000,000 |  |  |  | 13,000,000 | 50,073,120 | 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 |
| 吕晓义 |  |  | 13,642,907 | 13,642,907 | 上市后三十六个月内限售 | 2010 年 09 月 19 日 |
| 何平 |  |  | 9,846,621 | 9,846,621 | 上市后三十六个月内限售 | 2010 年 09 月 19 日 |
| 匡晓明 |  |  | 8,541,647 | 8,541,647 | 上市后三十六个月内限售 | 2010 年 09 月 19 日 |
| 任金生 |  |  | 3,262,435 | 3,262,435 | 上市后十二个月内限售 | 2008 年 09 月 19 日 |
| 刘丽 |  |  | 889,755 | 889,755 | 上市后十二个月内限售 | 2008 年 09 月 19 日 |
| 刘斌 |  |  | 889,755 | 889,755 | 上市后十二个月内限售 | 2008 年 09 月 19 日 |
| 网下询价配售对象 |  | 2,600,000 | 2,600,000 | 0 | 网下发行限售 | 2007 年 12 月 19 日 |
| 合计 |  | 2,600,000 | 39,673,120 | 37,073,120 | － | － |

##### 三、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] 254 号文核准，本公司首次公开发行人

民币普通股 1,300 万股。本次发行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，其中，网下配售 260 万股，网上定价发行1,040 万股，发行价格为 19.13 元/股。

经深圳证券交易所同意，本公司发行的1300 万股人民币普通股股票已于2007 年9 月19 日在深圳证券交易所上市。股票简称“深圳惠程”，股票代码“002168”；其中本次公开发行 中网上定价发行的1,040 万股股票于2007 年9月19 日起上市交易，网下配售的260万股股票 于2007年12月19日起上市交易。

2、公司不存在内部职工股。 **四、公司股东情况**

(一)截止本报告期末股东数量和持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 9,613 | | | | | | |
| 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 |
| 吕晓义 | 境内自然人 | | 27.25% | 13,642,907 | | 13,642,907 | 0 |
| 何平 | 境内自然人 | | 19.66% | 9,846,621 | | 9,846,621 | 0 |
| 匡晓明 | 境内自然人 | | 17.06% | 8,541,647 | | 8,541,647 | 0 |
| 任金生 | 境内自然人 | | 6.52% | 3,262,435 | | 3,262,435 | 0 |
| 刘丽 | 境内自然人 | | 1.78% | 890,055 | | 889,755 | 0 |
| 刘斌 | 境内自然人 | | 1.78% | 889,755 | | 889,755 | 0 |
| 丁荣兴 | 境内自然人 | | 0.49% | 247,640 | | 0 | 未知 |
| 迟巍 | 境内自然人 | | 0.48% | 240,188 | | 0 | 未知 |
| 陈苏芬 | 境内自然人 | | 0.22% | 109,078 | | 0 | 未知 |
| 中信证券－中信－中信理财 ２号集合资产管理计划 | 境内自然人 | | 0.20% | 101,264 | | 0 | 未知 |
| 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 | | |
| 丁荣兴 | | 247,640 | | | 人民币普通股 | | |
| 迟巍 | | 240,188 | | | 人民币普通股 | | |
| 陈苏芬 | | 109,078 | | | 人民币普通股 | | |
| 中信证券－中信－中信理财２号集合资 产管理计划 | | 101,264 | | | 人民币普通股 | | |
| 房昕 | | 55,300 | | | 人民币普通股 | | |
| 刘俊阳 | | 49,600 | | | 人民币普通股 | | |
| 罗伟健 | | 44,650 | | | 人民币普通股 | | |
| 顾永状 | | 42,000 | | | 人民币普通股 | | |
| 王运国 | | 40,000 | | | 人民币普通股 | | |
| 青岛建飞产业有限公司 | | 40,000 | | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 公司第二大股东何平女士与第四大股东任金生先生是夫妻关系。两者合计持有公司 股份占公司股本总额的比例为 26.18％。公司其他发起人股东不存在关联关系。无 限售条件股东之间关系不详。 | | | | | |

**（二）控股股东及实际控制人情况介绍** 公司无持有公司股本50%以上的股东。公司前三大股东吕晓义、何平、匡晓明分别持有

公司27.25%、19.66%及17.06%的股权，均小于50%。 公司主要股东全部为自然人。其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。 报告期内，公司主要股东未发生变化。

公司前几名主要股东情况如下：

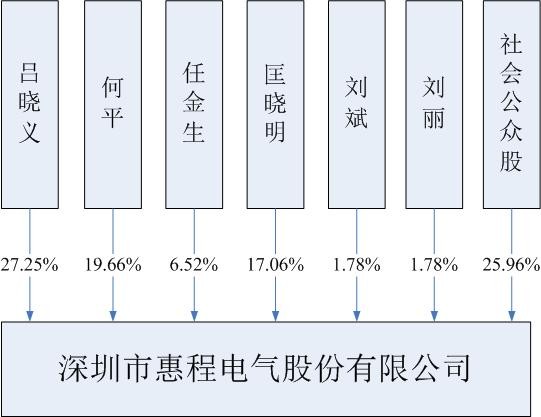
1、吕晓义先生，中国国籍，公司第一大股东，持有公司13,642,907股股权，占公司股本 总额的27.2460%。中共党员，硕士学历，研究员，曾任中国科学院长春应用化学研究所第十 研究室实习研究员、助理研究员、吉林省辽源市西安区科技副区长、中国科学院长春应用化 学研究所热缩材料厂厂长、长春热缩材料股份有限公司董事长兼总经理、中国科学院长春应 用化学研究所副所长、研究员，享受国务院颁发的政府特殊津贴，其主持研发的项目曾获中 国科学院科技进步一等奖。现任本公司董事长，其任期为自2005年12月18日起三年。

2、何平女士，中国国籍，公司第二大股东，持有公司9,846,621股股权，占公司股本总额 的19.6645%。大学学历，助理研究员，曾任中国科学院长春应用化学研究所超导材料研究组 助理研究员、长春热缩材料股份有限公司副总经理。现任本公司副董事长、总经理，其任期 为自2005年12月18日起三年。

3、匡晓明先生，中国国籍，公司第三大股东，持有公司8,541,647股股权，占公司股本总 额的17.0583%。中共党员，硕士学历，经济师，曾任深圳市创新投资集团有限公司高级主管。 现任本公司董事、副总经理、财务负责人，其任期为自2005年12月18日起三年。

4、任金生先生，中国国籍，公司第四大股东，持有公司3,262,435股股权，占公司股本总 额的6.5153%。大学学历，助理研究员，曾任中国科学院长春应用化学研究所第十一研究室助 理研究员、中国科学院稀土材料开放实验室固定研究人员、长春热缩材料股份有限公司销售 经理。现任本公司董事、副总经理，其任期为自2005年12月18日起三年。

公司与主要股东之间产权关系如下图所示：



# 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 一、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一)基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股 数(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 |
| 吕晓义 | 董事长 | 男 | 53 | 2005 年 12 月 18 日 | 2008 年 12 月 18 日 | 13,642,907 | 13,642,907 |  | 17.88 | 否 |
| 何 平 | 副董事长 总经理 | 女 | 46 | 2005 年 12 月 18 日 | 2008 年 12 月 18 日 | 9,846,621 | 9,846,621 |  | 18.24 | 否 |
| 任金生 | 董事、副总 | 男 | 45 | 2005 年 12 月 18 日 | 2008 年 12 月 18 日 | 3,262,435 | 3,262,435 |  | 14.64 | 否 |
| 匡晓明 | 董事、副总 财务负责人 | 男 | 30 | 2005 年 12 月 18 日 | 2008 年 12 月 18 日 | 8,541,647 | 8,541,647 |  | 14.64 | 否 |
| 李致洁 | 独立董事 | 男 | 70 | 2005 年 12 月 18 日 | 2008 年 12 月 18 日 | 0 | 0 |  | 3.24 | 否 |
| 詹伟哉 | 独立董事 | 男 | 43 | 2005 年 12 月 18 日 | 2008 年 12 月 18 日 | 0 | 0 |  | 3.24 | 否 |
| 刘世元 | 独立董事 | 男 | 56 | 2005 年 12 月 18 日 | 2008 年 02 月 19 日 | 0 | 0 |  | 3.24 | 否 |
| 吴 璠 | 监事 | 女 | 29 | 2005 年 12 月 18 日 | 2008 年 12 月 18 日 | 0 | 0 |  | 6.76 | 否 |
| 孙锐锋 | 监事 | 男 | 32 | 2005 年 12 月 18 日 | 2008 年 12 月 18 日 | 0 | 0 |  | 9.35 | 否 |
| 赵 勋 | 监事 | 男 | 34 | 2005 年 12 月 18 日 | 2008 年 12 月 18 日 | 0 | 0 |  | 9.24 | 否 |
| 姚瑜元 | 副总经理 | 男 | 48 | 2006 年 12 月 01 日 | 2008 年 12 月 18 日 | 0 | 0 |  | 14.66 | 否 |
| 何 芳 | 副总经理 | 女 | 36 | 2007 年 12 月 05 日 | 2008 年 12 月 18 日 | 0 | 0 |  | 9.76 | 否 |
| 何 峰 | 副总经理 | 男 | 43 | 2007 年 12 月 05 日 | 2008 年 12 月 18 日 | 0 | 0 |  | 2.19 | 否 |
| 张国刚 | 董事会秘书 | 男 | 33 | 2005 年 12 月 18 日 | 2008 年 12 月 18 日 | 0 | 0 |  | 9.83 | 否 |
| 合 计 |  |  |  |  |  | 35,293,610 | 35,293,610 |  | 136.91 |  |

1、公司建立了高管人员的选择、考评、激励和约束机制。公司董事会设有薪酬与考核委 员会，根据年度经营计划目标，以公司高级管理人员及其所负责单位的经营业绩和管理指标 为主要依据和内容，负责组织对高管人员进行考评、激励，使得高级管理人员的工作绩效与 其收入直接挂钩。

报酬确定依据：董事会薪酬与考核委员会确定公司高管人员薪酬方案、负责薪酬管理、 考核和监督的专门机构。董事会薪酬与考核委员会拟订公司董事、监事薪酬方案及独立董事 津贴方案经公司股东大会批准后实施。

公司依照《公司独立董事制度》的规定向独立董事发放津贴，按年以现金形式发放。 2、年度报酬 报告期内，董事、监事、高级管理人员从公司领取年度报酬总额为136.91万元。

##### （二）现任董事、监事、高级管理人员工作经历和任职情况

**（1）董事工作经历** 吕晓义先生：中国籍，汉族，53岁，中共党员，硕士学历，研究员，曾任中国科学院长

春应用化学研究所第十研究室实习研究员、助理研究员、吉林省辽源市西安区科技副区长、 中国科学院长春应用化学研究所热缩材料厂厂长、长春热缩材料股份有限公司董事长兼总经 理、中国科学院长春应用化学研究所副所长、研究员，享受国务院颁发的政府特殊津贴，其 主持研发的项目曾获中国科学院科技进步一等奖。现任本公司董事长，其任期为自2005年12 月18日起三年。最近五年在本公司任现职。

何平女士：中国籍，汉族，46岁，大学学历，助理研究员，曾任中国科学院长春应用化 学研究所超导材料研究组助理研究员、长春热缩材料股份有限公司副总经理。现任本公司副 董事长、总经理，其任期为自2005年12月18日起三年。最近五年在本公司任现职。

任金生先生：中国籍，汉族，45岁，大学学历，助理研究员，曾任中国科学院长春应用 化学研究所第十一研究室助理研究员、中国科学院稀土材料开放实验室固定研究人员、长春 热缩材料股份有限公司销售经理。现任本公司董事、副总经理，其任期为自2005年12月18日 起三年。最近五年在本公司任现职。

匡晓明先生：中国籍，汉族，30岁，中共党员，硕士学历，经济师，1999年-2006年底深 圳市创新投资集团有限公司高级主管。2006年底在本公司任董事、副总经理职务。现任本公 司董事、副总经理，其任期为自2005年12月18日起三年。

李晓军先生（独立董事）：男，55岁，吉林大学法律专业，本科学历，律师。 曾分别在 长春市法院任审判员，吉林省监察厅任监察员。最近五年一直在深圳广东闻天律师事务所任 律师、合伙人，2008年2月20日起补选为公司第二届董事会独立董事。

李致洁先生（独立董事）：中国籍，汉族， 70岁，中共党员，大学学历，研究员，中国 科学院老科技工作者学会副理事长,深圳长城开发科技股份有限公司独立董事, 近五年任本公 司独立董事，其第二届任期为自2005年12月18日起三年。曾任联想集团董事、中科集团（控 股）公司执行董事、山东济南百货大楼（集团）股份有限公司董事、北京中科希望软件股份 有限公司董事、深圳科技工业园总公司管委会委员、中国科学院科技促进经济基金会执行理 事、中国科技促进经济投资公司执行董事。

詹伟哉先生（独立董事）：中国籍，汉族，43岁，中共党员，博士学历，高级会计师，近 五年曾任深圳东辉实业股份有限公司财务部副经理、深圳旅游（集团）公司西丽大酒店总经 理助理兼财务部长，深圳市旅游（集团）公司审计部部长、华意压缩机股份有限公司独立董 事。现任华安财产保险股份有限公司资产管理中心副总经理，本公司独立董事，其任期为自 2005年12月18日起三年。

**（2）监事工作经历** 吴璠女士：中国籍，汉族，29岁，大专学历，现任本公司会计、监事会主席。其任期为

自2005年12月18日起三年。最近五年在本公司任现职。 孙锐锋先生：中国籍，汉族，33岁，大学学历，曾任职于长春市佳林集团。现任本公司

综合计划部部长、监事，其任期为自2005年12月18日起三年。最近五年在本公司任现职。 赵勋先生：中国籍，汉族，33岁，大学学历，曾任职于长春热缩材料股份有限公司信息

部。现任本公司信息部部长、监事，其任期为自2005年12月18日起三年。最近五年在本公司 任现职。

**（3）高管的工作经历** 何平女士：现任公司副董事长、总经理。工作经历详见本章（二）（1）董事的工作经历。 任金生先生：现任公司副总经理。工作经历详见本章（二）（1）董事的工作经历。 匡晓明先生：现任公司副总经理。工作经历详见本章（二）（1）董事的工作经历。 姚瑜元先生：现任公司副总经理。中国藉，汉族，48岁，博士研究生学历，曾任长春热

缩材料股份有限公司国际部经理、2001年至2004年9月沈阳彼岸电力科技有限公司总经理、

2004年9月至2006年11月青岛美鹰汽车用品有限公司总经理。现任本公司副总经理。其任期自

2006年11月26日至第二届董事会任期届满止。 何芳女士：现任公司副总经理。中国国籍，汉族，36岁，大学学历。曾任公司地区销售

经理、市场部经理、总经理助理。其任期自2007年12月5日至第二届董事会任期届满止。最近 五年在本公司任现职。

何峰先生：现任公司副总经理。中国国籍，汉族，43岁，大专学历。曾任黑龙江龙新化 工有限公司经理，公司地区销售经理、大区销售经理、总经理助理。其任期自2007年12月5 日至第二届董事会任期届满止。最近五年在本公司任现职。

张国刚先生：现任公司董事会秘书。中国籍，汉族，33岁，大学学历，曾任职于长春热 缩材料股份有限公司信息部、深圳长园新材料有限公司海外部。现任本公司董事会秘书，其 任期为自2005年12月18日起三年。最近五年在本公司任现职。

##### （三）报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董事、 监事离任和高级管理人员解聘原因。

1、公司董事会于2007 年10 月30 日收到公司原财务负责人许萍女士的辞职报告，许萍 女士因健康原因申请辞去公司财务负责人职务。根据总经理的提名，公司2007 年11 月12 日 二届董事会第十五次会议决议聘任公司副总经理匡晓明先生兼任公司财务负责人。

2、经公司董事长提名，公司董事会于2007年12月5日召开二届董事会第十六次会议，决

议聘任何芳女士及何峰先生担任公司副总经理。 **二、公司员工情况**

截止2007 年12 月31 日，公司没有需要承担费用的离退休职工。公司共有在职员工537 人，人员结构如下：

##### （一）专业构成

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别 | 人数 | 占员工总数比例（%） |
| 生产人员 | 305 | 56.80 |
| 销售人员 | 124 | 23.09 |
| 工程技术人员 | 54 | 10.06 |
| 管理人员 | 47 | 8.75 |
| 财务人员 | 7 | 1.30 |
| 合 计 | 537 | 100 |

##### （二）教育程度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 学历 | 人数 | 占员工总数比例（%） |
| 大学本科及以上 | 90 | 16.76 |
| 大 专 | 73 | 13.59 |
| 中专及以下 | 374 | 69.65 |
| 合 计 | 537 | 100 |

# 第五节 公司治理结构

##### 一、公司治理专项活动开展情况

根据中国证监会证监公司字[2007]28 号文《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的 通知》、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）和深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》的 要求，2007年9月公司上市后，即成立了公司治理领导小组，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。

公司领导小组本着实事求是的原则，对照《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公 司章程》等内部规章制度，对公司治理情况进行了认真自查。并根据自查的情况形成了《深 圳市惠程电气股份有限公司自查报告和整改计划》。该计划经第二届董事会第十七次会议审议 通过后，在指定网站上予以公布，接受公众评议。

公司自查中发现的主要问题包括：

1、公司尚未对公司高管和骨干人员实施股权激励。

2、公司尚未设立内部审计部门，内部管理制度执行的监督方面还存在有待加强之处。

3、公司尚未设立专职的法律事务部门。随着公司经营规模、范围的不断扩大，公司对外 签署的合同、协议也会越来越多。虽然目前公司聘请了具有较高执业水平的常年法律顾问， 但仍可能存在因不熟悉相关法律而给公司经营带来一定负面影响的风险。

4、公司投资者关系管理需要进一步加强。

5、公司经营管理队伍和技术队伍建设需要进一步加强。 针对自查中发现的问题和投资者、社会公众提出的意见建议，公司认真落实了整改责任，

进行了如下整改：

1、公司于2008年二届董事会第十九次会议审议通过了公司股权激励计划（草案）。

2、公司二届董事会第十三次会议，审议通过了《内部审计制度》；公司二届董事会第十 七次会议，审议通过了《关于聘任公司审计室负责人的议案》，同时聘任刘立盛先生担任公司 审计室负责人，专职从事公司内部审计工作。

3、公司制定了《法律事务工作管理办法》，完善了《合同管理办法》，并于2008年初设立 法律事务部门。该部门负责同公司聘请的法律顾问一起对公司对外签署的合同、协议进行管 理把关，以杜绝因不熟悉相关法律而给公司经营带来风险的情况发生。

4、公司二届十三次董事会议审议修订了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制 度》；二届十四次董事会议制定了《深圳市惠程电气股份有限公司推广和接待制度》、《深圳市 惠程电气股份有限公司重大信息内部报告制度》。公司通过多种渠道加强了与投资者的交流，

使广大投资者对公司所处行业及公司产品、业绩有了进一步了解，提升了对公司的认同度。 公司今后将在日常工作中不断完善投资者关系的管理并努力服务好广大投资者。

5、在公司董事长及总经理的领导下，公司进一步加强了经营管理队伍和技术队伍建设， 在已经建立起的人才充实、结构清晰、运作高效、激励有效的管理团队和技术团队基础上， 进一步与国内科研院所在技术及人员储备方面的合作，使公司管理队伍及技术队伍进一步壮 大，以适应公司进一步发展的需要。

6、公司制定了《公司培训制度》，使培训成为了公司一项日常工作。另外，公司还邀请 了财务、法律、税务、管理等方面的专业人士来公司举办专题讲座，以及与科研院所的专家 进行专题交流，收效较好。

公司自上市以来，一直努力按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会发布的 有关上市公司治理的规范性文件和现代企业法人治理结构的要求规范自已的运作，并逐渐建 立起以股东大会、董事会、监事会和经营层“三会一层”为核心的公司法人治理结构；不断 完善相关制度，以规范公司各项运作行为；严格进行信息披露，以强化投资者关系管理。总 的说来，公司治理水平得到了一定程度的提高。

公司已经深刻意识到了健全、完善的公司治理结构对公司持续发展的决定作用。公司今 后将对此长抓不懈，努力使公司的治理水平不断得到提升。

**二、公司治理情况** 报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股

票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，积极修订《公司章程》、《信息披露管理制

度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内部审计制度》等各项规章制度，公 司治理情况基本上能够符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

具体体现在：

1、关于股东与股东大会 公司按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等的规

定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行 使自己的权力。

2、关于公司与控股股东 公司前三大股东吕晓义、何平、匡晓明分别持有公司27.25%、19.66%及17.06%的股权，

均小于50%，不能单独对股东大会产生重大影响。公司主要股东全部为自然人。公司拥有独 立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于上述股东，公司董事 会、监事会和内部机构独立运作。

公司主要股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决

策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会 公司按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董

事的七分之三，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事能 够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》 等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法 规。

4、关于监事与监事会 公司按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法

律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责， 对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制 公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束

机制。公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者 公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以期实现社会、股东、公司、员工等各方

利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露与透明度 公司已指定董事会秘书负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨

询；选定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规 的规定和《公司信息披露管理制度》真实、准确、完整、及时地披露信息，并确保所有股东 有公平的机会获得信息。

**三、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况** 报告期内，公司董事长能够积极推动公司内部各项制度的制定和完善，加强董事会建设，

确保董事会会议依法正常召集和召开。董事长没有从事超越其职权范围的行为，能够积极督

促董事会决议的执行，及时将有关情况告知其他董事，能够保证独立董事和董事会秘书的知 情权，为他们提供了发挥作用的平台，为其行使职能和发挥其作用提供了保障。

报告期内，公司三名独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责， 出席了公司召开的历次董事会会议并独立、客观的发表意见。定期了解和听取公司经营情况 的汇报，对公司的重大决策提供了专业性意见，对公司重大生产经营活动进行了有效监督， 保证了公司决策的科学性。独立董事对公司上市前对公司截止2007年6月30日三年一期的关联 交易发表了独立意见。上市后对公司用部分闲置募集资金暂时补充流动资金、对原财务负责

人许萍因健康原因辞去财务负责人职务及公司董事副总经理匡晓明先生兼任财务负责人的事 项、对公司董事会聘任两名副总经理的事项、关于公司治理自查报告及整改计划等重大事项 进行审核并发表了独立意见。对公司管理和内部控制等制度的建设及执行情况、董事会决议 执行情况等进行了调查，有效地履行了独立董事的职责；凡经董事会及董事会下设各委员会 决策的重大事项，都事先对公司介绍的情况和提供的资料进行了认真审核，为董事会的重要 决策作了充分的准备工作；对公司财务运作、资金来往、募集资金投资项目的建设进度和投 产情况等日常经营情况，都定期查阅有关财务资料；独立董事还多次到公司现场调研和工作， 利用独立董事的专业知识，对公司战略发展、技术开发、财务管理和规范经营提出了多项建 议，并得到了贯彻执行。为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有 的作用。报告期内，独立董事没有对公司有关事项提出异议。

报告期内，公司其他董事均能按时出席董事会会议，客观、公正地审议会议事项，恪尽 职守、廉洁自律、忠实勤勉的履行职责，公平对待所有股东，认真地执行董事会和股东大会 决议。

公司董事出席公司董事会情况：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期董事会议召开次数 | | | 10 | | |
| 董事姓名 | 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 | 备注 |
| 吕晓义 | 10 | 0 | 0 | 否 |  |
| 何 平 | 10 | 0 | 0 | 否 |  |
| 匡晓明 | 10 | 0 | 0 | 否 |  |
| 任金生 | 10 | 0 | 0 | 否 |  |
| 李致洁 | 8 | 2 | 0 | 否 |  |
| 詹伟哉 | 10 | 0 | 0 | 否 |  |
| 刘世元 | 10 | 0 | 0 | 否 |  |

##### 四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司无持有公司股本总额50%以上的股东。公司主要股东全部为自然人。公司主要股东 没有其它实体。

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与主要股东（自然人）相互独立，公司具 有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于主要股东，拥有独立完整的供应、 生产和销售系统，独立开 展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员和财务人员均专职在本公

司工作并在本公司领取薪酬，未在其他企业中担任职务和领薪。公司严格执行有关的工资制 度，独立发放员工工资。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》 等有关规定产生。

3、资产：本公司系由有限责任公司整体变更而来，原有限责任公司的资产和人员全部进 入股份公司，拥有独立完整的经营资产。整体变更后，公司依法办理了相关资产和产权的变 更登记，公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产 经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独 立的原料采购和产品销售系统。主要股东不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。 4、机构：公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、健全的内部经营

管理机构，独立行使经营管理职权，未与主要股东合署办公。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独 立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

##### 五、内部控制制度的健全与完善

公司针对自身行业的特点，聘请了专家独立董事，并建立了较为合理的组织结构。 报告期内，公司董事会审议通过了《内部审计制度》，并于2008年初聘任了审计部门负责

人。公司审计部门今后将在董事会审计委员会的直接指导下，按照深圳证券交易所的《中小 企业板上市公司内部审计工作指引》，不受其他部门或和个人的干涉独立开展工作。

公司内部审计部门对公司2007 年度业绩快报发表了内部审计意见。 公司自上市以后，更加注重内部控制制度的建立、健全及完善，结合自身经营特点，不

断对内部控制有关规章制度进行修订、补充及完善，包括三会、董事会专门委员会、关联交 易、信息披露、财务管理、绩效考核、内部审计等。同时，鉴于公司已进入较快速发展期， 市场、规模及业务的扩大及变化对公司内部控制提出了更高的要求，公司已开始策划以全面 建立信息管理系统为契机及载体，根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部控制工作 指引》及中国证监会的有关要求，进一步优化公司内部业务流程，重塑公司内部控制系统， 以切实保障公司经营管理的有效运行。

公司管理层认为：公司内部控制就总体而言基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺 陷，并且正日趋健全与完善。

**六、公司对高级管理人员的考评及激励机制** 公司按照360度考核制度对高级管理人员的业绩和绩效进行考评和奖励。经严格考评，

2007年度公司全体高管人员均认真履行了工作职责，基本完成了各项业绩指标。 公司将进一步健全、完善公正、透明的董事、监事及高级管理人员绩效评价体系和激励

##### 约束机制。 七、2007年度，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

# 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了四次股东大会：2007年第一次临时股东大会、2006 年年度股东 大会、2007年第二次临时股东大会及第三次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符 合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

股东大会的有关情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开时间 | 信息披露报纸 | 披露日期 |
| 2007年第一次临时股东大会 | 2007-02-27 | 证券时报 | 2007-02-28 |
| 2006年年度股东大会 | 2007-04-18 | 证券时报 | 2007-04-19 |
| 2007年第二次临时股东大会 | 2007-10-15 | 证券时报 | 2007-10-16 |
| 2007年第三次临时股东大会 | 2007-11-29 | 证券时报 | 2007-11-30 |

第七节 董事会工作报告

##### 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，国内经济继续强劲增长，国家进一步加强电网投资。根据国家电网公司和南

方电网公司2007年工作报告，该年度国家电网共完成电网投资2130亿元，同比增长20%；南 方电网共完成电网建设投资448.8亿元，同比增长20%，均创历史最高水平，超过“十一五” 规划的预计。据了解，2008年国家电网公司计划完成电网投资2532亿元，继续保持近20%的 增长速度。国家电网和南方电网公司在十一五期间电网建设和改造的投资总额将上升到14342 亿元。

在公司董事会的领导下，公司经营管理层贯彻“从小做大、用未来引导现在”的经营宗 旨和“务实、创新、高效”的经营理念，实行差异化竞争战略，在竞争日趋激烈，生产场地 整体搬迁等不利经营情况下，营业收入稳定增长。但由于成本费用上升幅度较大，净利润有 所下降。本年度公司营业总收入为18376.81万元，较上年增长3.74%，营业利润3910.19万元， 较上年减少13.52%，公司净利润3826.40万元，较上年减少8.04%。

2、主营业务及其经营情况

（1）主营业务范围 公司作为城乡配电网络高可靠性装备供应商和综合解决方案提供商，以新型高分子电气

绝缘材料技术为特色和核心优势，主要从事全密闭全绝缘中压电缆分支箱、中压电缆对接箱、 低压电缆分支箱等电缆分支箱类产品，硅橡胶电缆附件、电缆插头等高性能硅橡胶绝缘制品， SMC电气设备箱体等高性能复合材料绝缘制品以及相关电力配网设备产品的研发、生产和销 售。

（2）按产品划分，公司主营收入、主营业务成本构成情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 | 营业收入比 上年增减 | 营业成本比 上年增减 | 营业利润率比 上年增减 |
| 主营业务产品 | 18,285.72 | 10,710.20 | 41.43% | 3.23% | 4.34% | -0.62% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 中压电缆分支箱 | 8,693.98 | 5,081.05 | 41.56% | -30.71% | -30.49% | -0.18% |
| 中压电缆对接箱 | 330.80 | 199.22 | 39.78% | 8.55% | 12.14% | -1.93% |
| 低压电缆分支箱 | 2,852.72 | 1,637.35 | 42.60% | 212.95% | 216.73% | -0.68% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 电气设备箱体 | 1,443.72 | 861.96 | 40.30% | 41.33% | 46.14% | -1.96% |
| 电缆附件 | 1,608.13 | 969.77 | 39.70% | 42.64% | 54.05% | -4.47% |
| 电缆插头 | 1,089.99 | 637.48 | 41.52% | 44.84% | 45.80% | -0.38% |
| 开关 | 1,590.97 | 928.45 | 41.64% | 190.89% | 196.00% | -1.01% |
| 其他 | 675.41 | 394.93 | 41.53% | 34.47% | 36.03% | -0.67% |

变动分析：

①中压电缆分支箱营业收入较上年同期减少 30.71%，主要系市场情况发生变化，部分客 户减少订单所致。

②低压电缆对接箱营业收入较上年同期增长 212.95%，开关营业收入较上年同期增长 196%，其它产品也有不同程度的增长，主要系公司加大市场推广市场推广力度，增加符合市 场需求的产品型号和种类，市场接受程度进一步提升所致。

（3）按地区划分，公司主营业务收入构成情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
| 华中地区 | 1,565.61 | 55.99% |
| 华南地区 | 6,812.81 | 6.27% |
| 华北地区 | 1,352.91 | 85.37% |
| 东北地区 | 1,743.21 | 29.53% |
| 华东地区 | 4,798.42 | -27.31% |
| 西南地区 | 1,447.25 | 18.84% |
| 西北地区 | 456.79 | 35.00% |
| 出口 | 108.71 | 62.86% |

变动分析：

华东地区营业收入较上年同期减少 27.31%，主要系市场情况发生变化，部分客户减少订 单所致。

（4）公司主要供应商、客户情况

报告期内本公司向前五名供应商采购金额为 2865.32 万元，占年度采购总额的 30.01%； 向前五名客户销售金额合计为 5742.88 万元，占公司年度销售总额的 31.41%。

3、报告期公司财务状况分析

（1）资产构成同比发生重大变动的说明 单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年 12 月 31 日 | | 2006 年 12 月 31 日 | | 同比增减  （%） | 比重变化 幅度（%） |
| 金额 | 占总资产的 比重（%） | 金额 | 占总资产的 比重（%） |
| 应收账款 | 88,163,649.38 | 17.50 | 58,124,208.89 | 21.06 | 51.68 | -3.56 |
| 存货 | 40,303,289.05 | 8.00 | 26,412,654.59 | 9.57 | 52.59 | -1.57 |
| 投资性房地产 | 3,206,240.38 | 0.64 | 0 | 0 |  | 0.64 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产 | 140,753,376.89 | 27.94 | 60,291,026.33 | 21.85 | 133.46 | 6.09 |
| 在建工程 | 220,410.00 | 0.04 | 22,472,489.81 | 8.14 | -99.02 | -8.10 |
| 短期借款 | 0 | 0 | 18,400,000.00 | 6.67 | 0 | -6.67 |
| 长期借款 | 0 | 0 | 20,000,000.00 | 7.25 | 0 | -7.25 |

变动分析：

①应收账款占总资产的比重期末较上年同期下降了 3.56%，主要系公司 2007 年 9 月发行

1300 万股普通股，致使公司资产总额增加所致。期末余额比期初余额增长了 3003.94 万元， 较期初增长 51.68%，主要原因：1）公司由于上半年搬迁，致使订单推迟，老客户下半年销 售占公司销售总额的比重增加，其应收帐款增加。公司老客户应收账款目前尚在信用期内；2） 公司为大力推广 SMC 材料新产品，对于使用该产品的客户延长了信用期以促进该产品的销 售。

②存货占总资产的比重期末较上年同期下降了 1.57%，主要系公司 2007 年 9 月发行 1300 万股普通股，致使公司资产总额增加所致。存货期末较期初增长 52.59%，主要原因为：1） 应对特殊销售订单，年底增加了进口材料的备货。由于进口材料的单位价值较大，故造成期 末原材料金额较大；2）公司生产自制开关以及低压电缆分支箱，所需的原材料品种规格增加， 导致期末库存增加；3）公司本期继续加大自制开关、模具以及低压电缆分支箱的生产，因此 模具和在产品较期初大幅增长。

③投资性房地产增加系 2007 年 7 月开始公司旧厂房及办公楼用于经营出租所致。

④固定资产占总资产的比重期末较上年同期增长 6.09%，固定资产期末较期初增长

133.46%，主要原因系：1）房屋建筑物大幅增加。公司在合肥、甘肃、南宁 3 个办事处购置 房屋以及龙岗厂房完工交付使用，并由在建工程转为固定资产；2）公司机器设备和其他设备 大幅增加。公司搬迁至新厂房，生产规模扩大，购置了相应的机器设备以及新厂房所需的其 他设备。

⑤在建工程减少主要系在建工程完工结转入固定资产所致。

⑥短期借款及长期借款减少系贷款已偿还所致。

（2）有关财务数据变动情况

单位：人民币万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 指 标 | 2007 年 12 月 31 日 | 2006 年 12 月 31 日 | 同比增减 |
| 销售费用 | 1,466.61 | 1,440.00 | 26.61 |
| 管理费用 | 1,467.29 | 1,113.50 | 353.79 |
| 财务费用 | 146.21 | 165.43 | -19.22 |
| 资产减值损失 | 592.49 | 140.07 | 452.41 |
| 所得税费用 | 240.56 | 362.85 | -122.29 |

变动分析：

①销售费用期末余额比期初余额增加了 26.61 万元，主要系公司本期加大销售力度，员 工增加导致人工费用、差旅费、交通费用及招待费用增加所致。

②管理费用期末余额比期初余额增加了 353.79 万元，主要系公司员工增加及房屋折旧增 加所致。

③财务费用期末余额比期初余额减少了 19.22 万元，主要系公司上市后归还了银行贷款， 利息支出减少，以及存款利息较上一年度提高所致。

④资产减值损失余额比期初余额增加了 452.41 万元，主要系对市场业务借款预计形成费

用部分计提特别坏账准备 435 万元所致。

⑤所得税费用期末余额比期初余额减少了 122.29 万元，主要系计提资产减值准备，产生 递延所得税所致。

4、经营、投资和筹资活动产生的现金流量构成情况

单位：人民币万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 指 标 | 2007 年 12 月 31 日 | 2006 年 12 月 31 日 | 同比增减 |
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 1343.61 | 4887.84 | -3544.22 |
| 经营活动现金流入量 | 18,436.21 | 20,688.53 | -2,252.33 |
| 经营活动现金流出量 | 17,092.59 | 15,800.70 | 1,291.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -6,842.48 | -5,281.49 | -1,561.00 |
| 投资活动现金流入量 | 82.74 | - | 82.74 |
| 投资活动现金流出量 | 6,925.22 | 5,281.49 | 1,643.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 18,515.44 | 3,202.96 | 15,312.48 |
| 筹资活动现金流入量 | 31,073.22 | 4,900.00 | 26,173.22 |
| 筹资活动现金流出量 | 12,557.78 | 1,697.04 | 10,860.74 |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | 13,016.57 | 2,809.31 | 10,207.26 |

变动分析：

①报告期内，经营活动现金净流量比上年同期下降 72.51%，主要系收回的现金比去年减 少 9.61%所致。投资活动现金净流量比上年同期提高 29.56%，主要系购置机器设置等固定资 产所致。筹资活动现金流量比上年同期增加 478.07%，主要系本期公司上市吸收投资所收到 的现金比去年同期增加所致。

②报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 1343.61 万元，较净利润 3826.40 万元尚

低 2482.79 万元，主要系公司生产占款增加，回款速度变慢所致。 5、公司研发投入和自主创新情况的披露 公司在报告期内围绕主业，依托高分子绝缘材料方面的特色和优势，加强自主创新，积

极引进人才，开发适应市场需求的新产品，公司的“新型电气绝缘材料及产品研究开发中心” 项目被深圳市政府确定为 2007 年度企业研发中心（工程中心类）资助项目。特别是在具有国 内领先地位的 SMC 绝缘制品方面，公司根据市场需求，加大后续研发力度，增加模具开发量， 丰富产品的规格型号，拓展应用范围，产品质量和客户接受程度得以进一步提高。公司组织 的“电气绝缘特种纤维复合材料 SMC 及制品项目”已被列为 2007 年度深圳市科技创新奖拟 奖名单，可望获得产业化类创新奖。

通过自主创新，公司的竞争优势得以巩固，行业地位和影响力进一步提高，从而在日趋 激烈的市场竞争中形成差异化，在产生良好经济效益的同时，对于提升新型绝缘材料行业技 术水平也有积极的作用。

6、报告期公司主要生产设备情况、销售情况

（1）报告期公司新增主要生产设备情况 公司为提高产品质量和生产效率，报告期内对部分机器设备进行更新，先后由日本、德

国引进如数控机床、德司玛注射机、数控加工中心等先进设备，并始终保持良好运行状态。

（2）报告期公司销售情况

报告期内公司继续扩大直销比例，在全国范围内设立了 21 家办事处，使经销公司减少到

7 个。在上半年因公司整体搬迁等不利影响下，公司下半年增加销售投入弥补了上半年的损 失使公司产值及主营业务收入稳定增长。

7、报告期内公司控股子公司、参股公司的经营情况

截至 2007 年 12 月 31 日公司无控股子公司、参股公司。

##### （二）对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势和公司面临的市场竞争格局

（1）对 2007 年度公司所处行业的分析

2007 年，国家进一步加强电网投资，保障社会发展的用电需求。根据国家电网公司和南

方电网公司 2007 年工作报告，该年度国家电网共完成电网投资 2130 亿元，同比增长 20%； 南方电网共完成电网建设投资 448.8 亿元，同比增长 20%，均创历史最高水平，超过“十一 五”规划的预计。

公司管理层认真分析后认为，“十一五”期间，能源和电力需求将保持快速增长，电网建 设任务仍很繁重。电网建设的持续大规模投入，以及各类重点工程的建设将为输配电设备企 业提供广阔的发展空间。从国家规划和现实情况来看，在城乡电网改造和建设过程中，完善 配网是着重突出的重点。在国家电网和南方电网的前期投入中，高压和特高压投资所占比例 较大，随着电网建设的深入，配网投资所占比例将逐步提高。

（2）2008 年行业趋势展望

2008 年 2 月雪灾后，国内将进一步完善电力应急机制，在电网设计标准上将作出适当的 调整，投资额度将有所增加，以加强电网安全性。国家电网和南方电网提出，今后的工作重 点之一是确保电网安全稳定运行，进一步提升供电可靠率、电网安全稳定性和电力有效供应， 提升科学管理及科技创新，挖掘电源潜力、节能降耗，全力保障电力供应。2007 年国内电网 投资达到 2541 亿元，根据 2007 年国家电网和南方电网修订过的投资计划，2008-2010 年年均

电网投资额将达到 3000 亿元。本次雪灾无疑将更加刺激对电网建设的投资，一方面随着灾后 重建，电力设备的需求可能增大，另一方面对电网建设的标准调整，也将加大电网投资，行 业增长前景更为明确。

公司的主营产品（全绝缘全密闭电缆分支箱类产品、硅橡胶绝缘制品、SMC 复合材料绝 缘制品等高性能配网装备）对提高城乡配网供电可靠性有较大的促进作用，在实践中得到了 用户的广泛认可。另一方面，公司的主营产品也符合国家节能降耗、构建和谐社会的总体方 针，尽管价格较传统产品为高，但随着经济水平的发展和购买力的提升，市场对高端产品的 承受能力也在逐步增加。上述因素都将对公司今后的经营发展产生有利的影响。

公司今后将重点在两个方向进行拓展： 一是整合资源网络优势，应用国内外先进电力技术的最新成果。公司主导产品为高可靠

性电力配网装备，今后将通过自主研发和外部合作等多种方式，结合国内外先进电力技术的 最新进展，在电力行业高端市场取得更大发展。

二是进一步加强高分子材料方面的特色和优势，向高分子先进材料领域拓展。公司自成 立以来，高分子材料的研究方向主要应用在电力行业，其他领域拓展较少。随着业务的逐步 发展，公司将与实力雄厚的国家级知名科研机构合作，在高分子先进材料及其应用领域作更 多的探索，符合国家的自主创新战略。

2、未来公司面临的发展机遇和挑战 公司的经营优势主要体现在以下几方面：

（1）专注于新型绝缘材料在配网装备上的应用。 公司从成立至今，一直致力于发挥材料技术方面的优势，生产高可靠性产品，用新型绝

缘材料提升配网装备水平。经过多年的积累，目前公司在材料科学和电气科学相结合方面处 于国内领先地位，并在人才、设备与技术等方面具有明显的竞争优势。

（2）按需定制的整体方案解决能力较强。 公司拥有完整的产业链条，相关产品的加工及工艺控制手段处于国内领先水平，特别在

技术方案实现方面具有明显优势，可以较低的成本按特定条件灵活定制，满足客户需求。

（3）持续创新能力较强。 公司为深圳市高新技术企业，一直非常重视技术研究和新产品开发，电缆分支箱、硅橡

胶绝缘制品、复合材料电气设备箱体等产品均走在市场前列，具有一定的前瞻性。目前除本

公司外，国内尚无其他企业具备批量生产高质量复合材料 SMC 电气设备箱体的能力。

（4）覆盖全国的市场营销网络初步建成 公司已建立“以直销为主，经销为补充”的直接销售模式，营销网络覆盖中国大陆除西

藏外的各省、直辖市和自治区。公司为各办事处配备了相应专业人员，提供了良好的办公环 境，还定期对相关人员进行专业技术培训、安装技能培训和产品运行维护培训，保证服务体 系能持续满足用户在技术、服务、信息等方面的需求，受到广泛认同和好评。

在公司发展过程中，也面临不少的挑战，主要有：

（1）公司生产的高可靠性产品价格定位较高，因此，在向经济不发达地区相关用户推广 公司产品时，受到一定局限。

（2）内部管理水平有待提高，公司自成立以来，不断开发新产品，业务领域不断拓宽， 内部管理特别是在成本控制方面还有较大的改进空间。

3、2008 年公司的年度经营计划

公司 2008 年度经营计划为：营业收入 24000 万元；营业总成本 18800 万元；其中：营业

成本 13500 万元，营业税金及附加 100 万元，销售费用 2900 万元，管理费用 2000 万元，财

务费用 300 万元；营业利润 5200 万元；利润总额 5400 万元；所得税 800 万元；净利润 4600

万元。（公司 2008 年度经营计划，为公司内部管理控制考核指标，不代表公司盈利预测。）

根据前述分析，2008 年公司所处行业处于投资增长的环境，总体来讲盈利能力相比 2007 年有上升的趋势，公司适应这一形势，计划在现有业务基础上，追求稳健的发展，以加快募 投项目建设，扩大产品竞争优势，努力降低成本，提高销售收入为主要发展目标，着重作好 公司募集资金项目建设，加大技术创新力度；继续加强内部管理和控制，为公司进一步发展 奠定基础。

此外，公司还将进一步加强在高分子材料方面的特色和优势，通过自行研发、机构合作、 对外投资等方式在高分子材料领域作更多的探索，符合国家的自主创新战略。

4、资金需求解决方案

根据公司 2008 年经营计划，对年度资金需求可通过下列渠道解决：公司自有资金，含公

司现有货币资金和 2008 年度现金流入；向国内金融机构融资；资本市场再融资。 5、可能存在的风险因素 应收账款余额较大引致的风险：公司最终用户为电力部门。电力工程建设周期较长，在

下达订单以后，要经过设备安装、调试、验收等环节。一般情况下，公司客户在设备验收合 格后一段时间内先付全部货款的 90%，在设备安全运行满一年后再付清余款。因此，随着公 司销售规模的扩大，公司应收账款金额逐年增大。2005 年 12 月 31 日、2006 年 12 月 31 日和

2007 年 12 月 31 日公司应收账款净额分别为 5,290.26 万元、5,812.42 万元和 8,816.36 万元， 占公司同期总资产的比重分别为 27.85%、21.06%和 17.50%。如货款回收不及时，应收账款

存在发生坏账损失的风险。 市场风险：公司主营产品为电缆分支箱类产品、硅橡胶绝缘制品、复合材料绝缘制品，

主要用于城乡电网改造及建设，业务增长依赖国内电力行业发展。公司采取差异化竞争战略， 利用高分子绝缘材料方面的优势，专业生产高可靠性配网装备。近几年来，国家改造、建设 电网的投资力度不断加大，行业总体需求呈递增趋势。如果电力行业发展速度放缓，国家对 电网投入减少，或者电网对高可靠性装备产品的需求减少，公司发展将受到较大影响。公司 本次募集资金拟主要用于扩大主要产品的生产能力，提升配套能力以及现有产品的更新换代。 项目建成投产后，公司产品产能将大幅增加，存在产品价格因市场竞争日趋激烈而下降或公 司市场开拓能力不强，进而影响公司经营业绩的风险。

税收政策变化的风险：公司为深圳市高新技术企业，享受“免二减三”和 15%所得税税 收优惠政策。2004 年 12 月 27 日，经深圳市地方税务局第三检查分局深地税三函[2004]614

号文件批准，公司在享受企业所得税“两免三减半”税收优惠政策期满后，从 2005 年起继续享 受三年减半征收企业所得税的优惠政策。2008 年公司所得税税率为 15%（由于政策还未完全 明确，因此该税率还未最终明确，但税率最高不超过 18%），将对公司经营业绩产生一定影响。

技术风险：公司目前拥有的生产设备和生产技术均居国内同行领先水平，公司在行业内 的竞争优势主要源于自身的技术进步和技术创新能力。但由于行业内的市场竞争和人才竞争 日趋激烈，公司工艺技术存在被同行业企业仿效的风险。同时，随着技术更新换代速度的不 断加快，公司也面临技术老化的风险。

管理风险：本次股票发行后，公司资产规模将迅速扩大，经营活动更加复杂，随着公司 生产技术要求的不断提高，销售网络相应扩张，客户需求增多，企业员工数量增加，新建项 目陆续开工，这些都将对公司现有的管理制度、管理人员素质提出更高的要求。

外汇风险：公司部分原材料、核心部件从国外进口，汇率变动将给公司带来一定的经营 风险。公司签订进口原料购买合同时，将尽量以汇率较稳定的外币来结算。对于汇率波动较 大的币种，一般可采取远期结售汇方式或通过押汇，选取在汇率较低时付汇的方式来锁定成 本，从而减少汇率变动对公司的影响。

##### 二、报告期内投资情况

##### （一）报告期内募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字［2007］254 号文核准，本公司于 2007年9 月向 社会公众公开发行人民币普通股（A 股）1,300 万股，股票面值为人民币 1.00 元。本次发行 由主承销商国海证券有限责任公司组织的承销团通过深圳证券交易所，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进行，股票发行每股人民币 19.13

元，应募集股款为人民币 248,690,000.00 元。

截至 2007年9月 12 日止，本公司募集资金计人民币 248,690,000.00 元，扣除与发行有

关的费用人民币 15,755,773.12 元，本公司实际募集资金净额为人民币 232,934,226.88 元。 本公司上述注册资本变更事项业经深圳大华天诚会计师事务所于 2007年9月 12 日出具深华 [2007]验字 90 号验资报告验证确认。

上述募集资金到位前，本公司利用银行贷款及自有资金已累计投入募集资金项目 2,866.79 万元。截止 2007 年 12 月 31 日，本公司募集资金合计使用 15,449.21 万元，其中：

募集资金到位后直接投入募集资金项目 1,055.65 万元；置换已利用自筹资金和银行贷款先期

投入 2,866.79 万元；转出实际募集资金超过募集资金项目投资总额的部分用于补充公司经营

流动资金 5,526.77 万元；利用闲置资金暂时补充流动资金 6,000 万元。截止 2007 年 12 月

31 日尚未使用的应有余额为 7,844.21 万元。

截止 2007 年 12 月 31 日募集资金专户余额合计为 7,903.24 万元，与尚未使用的募集资

金余额的差异 59.03 万元，主要系：募集资金账户收到银行利息收入 42.63 万元；支付手续

费 0.11 万元；公司未支付募集资金发行费用的金额为 15 万元；公司设立于中国银行南头支 行的募集资金专户内募集资金全部用于归还贷款后，公司财务人员误以为该专户自动转为一 般账户，从公司其他一般账户中转入募集资金专户 40 万元，误从募集资金转户中支付进口材

料货款 27.54 万元、贷款利息 5.72 万元及证券信息款 5.23 万元，截止报告日，公司已将该 专户内款项转出，并保证不再使用。

**（二）募集资金的管理情况** 为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、

《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年修订） 等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制 度。所有募集资金项目投资的支出，均首先由有关部门提出资金使用计划，在董事会授权范 围内，经主管经理签字后报财务部，由财务部审核后，逐级由财务负责人及总经理签字后予 以付款；凡超过董事会授权范围的，必须报董事会审批。募集资金使用必须严格遵守公司内 部控制制度的规定，明确各控制环节的相关责任，按投资计划申请、审批、使用募集资金， 并对使用情况进行内部检查与考核。公司在进行项目投资时，资金支出必须严格按照公司资 金管理制度履行资金使用审批手续。

根据本公司与保荐机构国海证券有限公司及兴业银行深圳深南支行、中国银行深圳南头 支行（以下简称“商业银行”）签订的《深圳市惠程电气股份有限公司募集资金三方监管协议》 规定：国海证券有限责任公司作为公司的保荐机构，依据有关规定指定保荐代表人或其他工 作人员对公司募集资金使用情况进行监督，公司和开户银行应当配合国海证券有限责任公司 的调查与查询；开户银行按月（每月5日前）向公司出具对帐单，并抄送国海证券有限责任公

司，开户银行应保证对帐单内容真实、准确、完整；公司一次或12个月内累计从专户中支取 金额超过1000万元或者募集资金总额的百分之五的，开户银行应及时以传真方式通知国海证 券有限责任公司，同时提供专户的支出清单；开户银行连续三次未及时向国海证券有限责任 公司出具对帐单或通知专户大额支取情况，以及存在未配合国海证券有限责任公司查询与调 查专户资料情形的，公司可以单方面终止协议并注销募集资金专户。

截至 2007 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 银行名称 | 账 号 | 初时存放金额 | 截止日余额 | 存储方式 |
| 兴业银行深圳深南支行 | 337100100100067001 | 191,229,300.00 | 78,939,899.84 | 协议存款 |
| 中国银行深圳南头支行 | 8112046324208091001 | 50,000,000.00 | 92,458.47 | 活期存款 |
| 合 计 |  | 241,229,300.00 | 79,032,358.31 |  |

本公司严格按照《公司募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进 行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金的时候，严格 履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。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。

##### （三）2007 年度募集资金的实际使用情况

2007 年度募集资金实际使用情况如下：

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | | | | 23,293.42 | | 本年度投入募集资金总额 | | | | | 3,922.44 | |
| 变更用途的募集资金总额 | | | | --- | | 已累计投入募集资金总额 | | | | | 3,922.44 | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | --- | |
|  | 是否 | 募集资金承 | 调整 | 截至期末承 | 本年度投 | 截至期末 | 截至期末累计 | 截至期末 | 项目达到预 | 本年度 | 是否 | 项目可行 |
|  | 已变 | 诺投资总额 | 后投 | 诺投入金额 | 入金额 | 累计投入 | 投入金额与承 | 投入进度 | 定可使用状 | 实现的 | 达到 | 性是否发 |
| 承诺投资项目 | 更项  目(含 | (1)  注1 | 资总  额 | 注2 |  | 金额(2) | 诺投入金额的  差额(3)＝ | (%)(4)＝  (2)/(1) | 态日期 | 效益 | 预计  效益 | 生重大变  化 |
|  | 部分 |  |  |  |  |  | (2)-(1) 注 3 |  |  |  |  |  |
|  | 变更) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 电气绝缘特种纤维复合材料 SMC 及制品项目 | 否 | 9,603.50 | 未变 更 | 无承诺 | 2,412.88 | 2,412.88 | (7,190.62) | 25.12% | 2008年9月 | 114.87 | 注释 3 | 否 |
| 高性能硅橡胶电气绝缘制品项目 | 否 | 5,793.57 | 未变 更 | 无承诺 | 1,083.34 | 1,083.34 | (4,710.23) | 18.70% | 2008年9月 | 223.71 | 注释 3 | 否 |
| 新型电气绝缘材料及产品研究开 发中心 | 否 | 2,369.58 | 未变 更 | 无承诺 | 426.22 | 426.22 | (1,943.36) | 17.99% | 2008年9月 | --- | 注释 3 | 否 |
| 合计 |  | 17,766.65 |  |  | 3,922.44 | 3,922.44 | (13,844.21) | 22.08% |  | 338.58 |  |  |
| 未达到计划进度原因（分具体项目） | |  | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | 无 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | 无 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式变更情况 | | 无 | | | | | | | | | | |
|  | | 经深圳大华天诚会计师事务所出具的《关于深圳市惠程电气股份有限公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况专项审核报告》、保荐 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | 机构国海证券有限责任公司出具的《国海证券关于深圳惠程募集资金使用等相关事项的核查意见（二）》，本公司第二届董事会第十三次会  议审议通过了《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》，公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金 | | | | | | | | | | |
|  | | 投资项目建设的自筹资金 2,866.79 万元。 | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | 深圳市惠程电气股份有限公司第二届董事会第十三次会议于 2007年9月 27 日召开，会议审议通过了《关于用部分闲置募集资金暂时补充流 动资金的议案》，将 6,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。 | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | | 截止报告期末，募集资金建设项目尚未完工，未出现募集资金结余情况。 | | | | | | | | | | |
|  | | 公司由于工作疏忽，在设立于中国银行南头支行的募集资金专户内募集资金全部用于归还贷款后，误将公司设立于中国银行南头支行的募集 | | | | | | | | | | |
| 募集资金其他使用情况 | | 资金专户作为一般账户使用，从其他一般账户中转入该专户40万元，使用支付进口材料货款27.54万元、贷款利息5.72万元及证券信息款5.23  万元。深圳市惠程电气股份有限公司第二届董事会第十三次会议于2007年9月27日召开，会议审议通过了《关于募集资金超出部分使用的议案》， | | | | | | | | | | |
|  | | 将本次募集资金净额超过拟投资项目需要量的部分5,526.77万元用于补充流动资金，公司履行了相关的手续后转出了相应的资金。 | | | | | | | | | | |



2007 年年度报告

32

注 1：公司招股说明书披露募集资金投资项目建设期为 1 年，并未细分投资进度，故无截至期末承诺 投资金额。

注 2：“截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额”中，“承诺投入金额”为招股说明书披露的 项目投资额。

注 3：公司招股说明书中披露募集资金投资项目建设期内并无预计效益。

**（四）变更募集资金投资项目的资金使用情况** 本公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

**（五）募集资金使用及披露中存在的问题** 公司设立于中国银行南头支行的募集资金专户内募集资金全部用于归还贷款后，公司财

务人员误以为该专户自动转为一般账户，从其他一般账户中转入该专户 40 万元，支付进口材

料货款 27.54 万元、贷款利息 5.72 万元及证券信息款 5.23 万元。 上述差错系公司财务人员无意造成，截止报告日，公司已将该专户内款项转出，并保证

不再使用。公司今后将进一步加强内部管理，杜绝类似的差错出现。

**（六）年审注册会计师的鉴证报告结论** 经审核，深圳大华天诚会计师事务所出具了深华（2008）专审字 181 号专项审计报告，

认为公司募集资金专项报告编制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》（2008 年修订）和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年 度使用情况的专项报告》的规定，在所有重大方面如实反映了公司募集资金 2007 年度使用情 况。

##### （七）报告期内非募集资金重大投资项目

公司在深圳大工业区自建的一期厂房 18,298 平方米、办公楼 2,240 平方米已于 2007 年 5 月份建设完毕。在该工程竣工验收合格后，公司根据实际情况对现有生产布局进行了合理调 整，搬迁过程历时两个月。报告期内转入固定资产 7,139.87 万元，其中含募集资金投资项目

厂房部分 2387.41 万元。

公司二期厂房及宿舍楼工程于 2007 年 10 月开始筹建，二期厂房建筑面积 8869.68 平方

米，宿舍楼工程 5909 平方米，截止 2007 年 12 月 31 日，工程仍处于设计审批阶段，预计投

资 4000 万元，2008 年 12 月可建设完毕。报告期内投资规模 22.04 万元。 **三、深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告**

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： 根据财政部财会[2006]3 号“财政部关于印发《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具

体准则的通知”，本公司以 2007 年 1 月 1 日为首次执行日，开始执行新企业会计准则，本公

司本报告期的所得税由应付税款法变更为资产负债表债务法，其对本公司报告期各年度的影 响是:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 会计政策变更项目 | 影响各年会计利润 | | | 累积影响数 |
| 2006年年初数 | 2006年度 | 2007年度 |
| 1．递延所得税 | 203,738.74 | 87,065.45 | 988,367.71 | 1,279,171.90 |
| 小计 | 203,738.74 | 87,065.45 | 988,367.71 | 1,279,171.90 |

##### 四、董事会日常工作情况

**（一）董事会会议情况及决议内容** 报告期内，公司二届董事会共召开十次董事会会议，会议的召集、召开与表决程序符合

《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开时间 | 决议内容 | 信息披 露报纸 | 披露日期 |
| 二届董事 |  | 审议通过近三年财务报告； |  |  |
| 会第八次 | 2007-01-20 | 审议通过公司中长期发展战略； | － | － |
| 会议 |  | 审议通过修改首次公开发行股票募集资金投向的议案。 |  |  |
|  |  | 审议通过公司应用新会计准则后的三年财务报表； |  |  |
| 二届董事 会第九次 会议 | 2007-02-12 | 审议通过关于公司符合发行 A 股条件的议案； 审议通过关于公司申请在境内首次公开发行 A 股募集资金使用 的可行性的议案； | － | － |
|  |  | 审议通过关于公司申请在境内首次公开发行人民币普通股（A |  |  |
|  |  | 股）具体方案的议案。 |  |  |
|  |  | 审议通过 2006 年度总经理工作报告； |  |  |
|  |  | 审议通过 2006 年度公司董事会工作报告； |  |  |
| 二届董事 会第十次 会议 | 2007-03-28 | 审议通过 2006 年度公司财务决算和 2007 年度财务预算方案；  审议通过 2006 年度公司利润分配预案； 审议通过关于续聘会计师事务所的议案； | － | － |
|  |  | 审议通过关于召开 2006 年度股东大会的议案； |  |  |
|  |  | 审议通过关于抵押 AMADA 数控冲床的议案； |  |  |
|  |  | 审议通过关于购买宿舍楼的议案。 |  |  |
| 二届董事 |  | 审议通过从中国银行股份有限公司深圳市分行申请贷款及壹年 |  |  |
| 会第十一 | 2007-05-28 | 期综合授信额度的议案。 | － | － |
| 次会议 |  |  |  |  |
| 二届董事 |  | 审议通过截止 2007-06-30 三年一期的财务报告； |  |  |
| 会第十二 | 2007-07-30 | 独立董事对关联交易发表意见。 | － | － |
| 次会议 |  |  |  |  |
| 二届董事 会第十三 | 2007-09-27 | 审议通过关于变更公司住所的议案； 审议通过关于修改完善公司上市后章程的议案； | 证券 时报 | 2007 年 9 月 28  日 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 次会议 |  | 审议通过关于聘任证券事务代表的议案； |  |  |
|  | 审议通过关于募集资金超出部分使用的议案； |
|  | 审议通过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； |
|  | 审议通过关于用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议 |
|  | 案； |
|  | 审议通过关于修订《信息披露事务管理制度》的议案； |
|  | 审议通过关于修订《公司内部审计制度》的议案； |
|  | 审议通过关于制定《公司投资者关系管理制度》的议案； |
|  | 审议通过关于制定《公司募集资金管理制度》的议案； |
|  | 审议通过《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票 |
|  | 管理制度》； |
|  | 审议通过关于召开公司 2007 年度第二次临时股东大会的议案。 |
|  |  | 审议通过深圳市惠程电气股份有限公司 2007 年第三季度报告； |  |  |
| 二届董事 会第十四 次会议 | 2007-10-24 | 审议通过关于制定《深圳市惠程电气股份有限公司推广和接待 制度》的议案；  审议通过关于制定《深圳市惠程电气股份有限公司重大信息内 部报告制度》的议案； | 证券 时报 | 2007 年 10 月  26 日 |
|  |  | 审议通过关于签订《委托代办股份转让协议》的议案。 |  |  |
|  |  | 审议通过关于设立香港子公司的议案； |  |  |
|  |  | 审议通过关于批准许萍女士辞去财务负责人职务的议案； |  |  |
| 二届董事  会第十五 次会议 | 2007-11-12 | 审议通过关于聘任匡晓明先生兼任公司财务负责人的议案； 审议通过关于适时推出股权激励计划的议案； | 证券 时报 | 2007 年 11 月  13 日 |
|  |  | 审议通过关于修改《公司章程》的议案； |  |  |
|  |  | 审议通过关于召开 2007 年第三次临时股东大会的议案。 |  |  |
|  |  | 审议通过关于聘任何芳女士担任公司副总经理的议案； |  |  |
| 二届董事 会第十六 次会议 | 2007-12-05 | 审议通过关于聘任何峰先生担任公司副总经理的议案； 审议通过关于修订《深圳市惠程电气股份有限公司总经理工作 细则》的议案； | 证券 时报 | 2007 年 12 月 6  日 |
|  |  | 审议通过关于向招商银行申请综合授信额度的议案。 |  |  |
|  |  | 审议通过关于《深圳市惠程电气股份有限公司治理专项活动自 |  |  |
| 二届董事 会第十七 次会议 | 2007-12-28 | 查报告及整改计划》的议案；  审议通过关于聘任公司审计室负责人的议案。 | 证券 时报 | 2007 年 12 月  29 日 |

公司于 2007 年 9 月 19 日在深圳证券交易所上市。上市前的董事会相关决议未公开披露， 上市后的董事会相关决议及资料刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） 上。

**（二）董事会对股东大会决议的执行情况** 报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，

严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

1、根据公司于 2007 年 2 月 27 日召开的公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过的《关 于公司符合发行 A 股条件的议案》、《关于公司申请在境内首次公开发行 A 股募集资金使用的 可行性的议案》、《关于公司申请在境内首次公开发行人民币普通股（A 股）具体方案的议案》

等决议，公司董事会于 2007 年 3 月份向中国证监会上报了首次公开发行股票并上市申请材料。

2007 年 8 月，公司首次公开发行股票申请获得中国证监会核准。2007 年 9 月完成发行工作， 公司股票在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市。公司董事会按《关于公司申请在境内首次 公开发行 A 股募集资金使用的可行性的议案》的决议要求进行募集资金项目建设。

2、根据公司 2007 年 4 月 18 日召开的 2006 年度股东大会《关于续聘会计师事务所的议

案》的决议，公司董事会续聘深圳大华天诚会计师事务所完成了对 2007 年度财务报表的审计。

3、公司董事会根据 2007 年 10 月 16 日召开 2007 年第二次临时股东大会审议通过的《关 于变更公司住所的议案》、《关于修改完善公司上市后章程的议案》的决议要求，及时完成了

《公司章程》的修改并办理了工商变更及备案手续。

4、公司董事会根据第二次临时股东大会审议通过的《关于用部分闲置募集资金暂时补充 流动资金的议案》的决议要求，置换了 6000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，减少了财 务费用的支出，并拟于到期前归还该部分募集资金。

5、公司董事会根据 2007 年 11 月 29 日召开的 2007 年第三次临时股东大会审议通过的《关 于修改公司章程的议案》的决议要求，完成了《公司章程》的修改工作，办理了工商备案手 续。

##### （三）董事会下设审计委员会的履职情况

1、审计委员会日常工作情况 第二届董事会审计委员会成立后，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所

有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况。委员会认为公司内部控制基本体现 了完整性、合理性，不存在重大缺陷，并督促公司抓紧时间制订内部审计制度、确立内部审 计机构，进一步加强公司内部审计工作。公司董事会在上市后第二届董事会第十三次会议审 议通过了关于修订《公司内部审计制度》的议案。第二届董事会第十七次会议审议通过了关 于聘任公司审计室负责人的议案，设立了公司内部审计办公室。该办公室受公司审计委员会 直接领导。

2、审计委员会年报工作情况 审计委员会在年审前，认真审议了公司年度财务报告，认为：年审前公司提供的年度财

务报告系按照企业会计准则编制，未发现存在重大错误和遗漏。在年报审计过程中，审计委 员会两次致函深圳大华天诚会计师事务所，督促会计师认真、及时完成审计工作。审计委员 会对审计后出具的初步审计意见的相关财务会计报表进行了审阅，认为在所有重大方面真实、 完整地反映了公司 2007 年度资产、负债、权益和经营状况。

3、审计委员会关于会计师事务所从事 2007 年度公司审计工作的总结报告及下年度续聘 会计师事务所的意见

深圳大华天诚会计师事务所对本公司 2007 年度财务报表的审计工作内容主要是：对

2007 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2007 年度的公司利润表、公司股东权益变动表和公 司现金流量表以及财务报表附注进行审计并发表审计意见，对募集资金的使用情况进行专项 审核并发表审核意见，对控股股东及其他关联方占用公司资金情况出具专项说明。

审计过程中，审计小组与公司董事、独立董事和高管层进行了必要的沟通。审计小组认 真、独立地完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，向审计委员会提交了无保留 意见的审计报告。

在本次审计工作中，深圳大华天诚会计师事务所及审计成员始终保持了形式上和实质上 的双重独立，遵守了职业道德基本原则。审计小组组成人员具有承办本次审计业务所必需的 专业知识和职业资格，能够胜任本次审计工作。审计小组在本年度审计中按照中国注册会计 师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。 事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的， 经审计后的公司年度报告及其审计报告公允的反映了公司资产、负债、权益和经营状况。

审计委员会建议公司继续聘任深圳大华天诚会计师事务所为公司 2008 年度财务会计审 计机构。

年审结束后，公司审计委员会总结了 2007 年报审计工作，一致通过以下议案，并同意 提交公司第二届董事会第二十一次会议审议。

（1）《2007 年度财务决算报告》

（2）《关于对公司 2007 年年度审计工作的总结报告》

（3）《关于续聘会计师事务所的决议》

**（四）董事会下设薪酬与考核委员会的履职情况** 第二届董事会薪酬与考核委员会成立后，委员们审阅了公司考核和工资、奖励、福利发

放情况。委员会认为公司的薪酬制度和考核奖励办法，能够在体现公司员工利益和公司整体 发展相协调的基础上进行，基本符合按劳取酬和岗位绩效的原则。

委员会审查了 2007 年度报告中公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，认为与实际发放 情况一致，薪酬标准符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理 制度不一致的情形发生。

薪酬与考核委员会建议公司管理层进一步明确岗位职责、完善人力资源管理、完善薪酬 制度，以便更好的调动公司全体员工的积极性，提高工作绩效，体现薪酬奖励与绩效挂钩原 则。

##### 五、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本的预案。

根据深圳大华天诚会计师事务所出具的审计报告，公司 2007 年末可供股东分配利润

169,125,516.23 元。

公司拟以 2007 年 12 月 31 日总股本 5007.312 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金

红利 5 元（含税），共计派发现金股利 25,036,560 元，剩余未分配利润转入下一年度。同时以

资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增 50,073,120 股。以上方案实施后，公司

总股本由 5007.312 万股增加到 10014.624 万股。

本预案须经 2007 年度股东大会审议批准后实施。 **六、其他事项**

1、公司指定信息披露的媒体为《证券时报》和巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）。 2、公司专门制定了《投资者关系管理制度》，指定公司董事会秘书张国刚先生为投资者 关系管理的负责人，公司董事会秘书室负责投资者关系管理的日常事务，公司证券事务代表

负责协助董事会秘书从事投资者关系的管理工作。

3、公司重视投资者关系管理，指定了专人回答投资者的问询，日常通过电话的方式回答 投资者、媒体和中介机构的咨询，积极接待投资者、新闻媒体的咨询和来访，加强同投资者 和新闻媒体的交流和沟通，及时准确完整披露应该披露的信息，并依托巨潮资讯中小企业路 演网建立了与投资者的沟通平台（<http://irm.p5w.net/002168/index.html>），加强与投资者的交流。

# 第八节 监事会工作报告

**一、报告期内监事会工作情况** 报告期内，公司共召开五次监事会会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》

及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。

1．公司于 2007 年 2 月 27 日下午在新保辉大厦惠程电气会议室召开第二届监事会第四次 会议，会议应到监事三名，实到三名，会议由公司监事会召集人吴璠女士主持。本次会议审 议通过了《对 2004 年到 2006 年期间我公司发生的关联交易发表评价意见》。

2．公司于 2007 年 3 月 28 日下午在新保辉大厦惠程电气会议室召开第二届监事会第五次 会议，会议应到监事三名，实到三名，会议由公司监事会召集人吴璠女士主持。本次会议审 议通过了《2006 年度监事会工作报告》。

3．公司于 2007 年 7 月 30 日下午在大工业区公司会议室召开第二届监事会第六次会议，

会议应到监事三名，实到三名，会议由公司监事会召集人吴璠女士主持。本次会议讨论了 2007

年上半年的公司经营情况并审议通过了《对截止 2007 年 6 月 30 日公司三年一期发生的关联 交易发表意见》的议案。

4．公司于 2007 年 10 月 24 日下午在深圳市大工业区公司会议室召开第二届监事会第七 次会议，会议应到监事三名，实到三名，会议由公司监事会召集人吴璠女士主持。本次会议 审议通过了《深圳市惠程电气股份有限公司 2007 年第三季度报告》的议案。

本次监事会决议公告刊登在 2007 年 10 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网

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

5．公司于 2007 年 12 月 28 日上午在深圳市大工业区公司会议室召开第二届监事会第八 次会议，会议应到监事三名，实到三名，会议由公司监事会召集人吴璠女士主持。本次会议 审议通过了关于《深圳市惠程电气股份有限公司治理专项活动自查报告及整改计划》的议案。

本次监事会决议公告刊登在 2007 年 12 月 29 日的《证券时报》和巨潮资讯网

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

**二、监事会对 2007 年度有关事项的意见** 报告期内，公司监事会按照《公司章程》及《公司监事会议事规则》的规定，认真履行

职责，积极开展工作，监事会成员列席了历次董事会会议，对公司规范运作、财务状况、重 大投资、对外担保、募集资金使用等有关方面进行了一系列监督、审核活动，对下列事项发 表了独立意见：

1、监事会对公司依法运作情况的意见

报告期内，公司依照国家有关法律法规、公司章程的规定以及股东大会、董事会的决议 和授权运作，法人治理结构比较合理规范；内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重 大缺陷；公司重大决策科学合理，决策程序合法；公司董事、高级管理人员执行职务时能够 勤勉尽责，没有发现违反法律法规、公司章程或损害公司利益和股东合法权益的行为。对此， 监事会表示肯定，并希望董事及高级管理人员在公司未来的重大决策、经营管理过程中，严 格遵守有关法律法规，保证按照股东大会及董事会的决议和授权，规范运作，防止出现损害 公司利益和股东利益的行为。

为了进一步加强公司内部控制，改善经营管理，防范经营风险，增加公司价值，监事会 已督促公司切实发挥公司内部审计办公室的作用。

2、监事会检查公司财务的情况

2007 年是公司全面执行新会计准则的第一年，公司前期做了大量准备工作，对需要调整 的会计科目进行了调整，监事会对本年度公司执行新会计准则的情况进行了调查，认为公司 在执行新会计准则的一年情况良好；对本年度财务制度和财务状况进行了检查，认为公司财 务会计内控制度较健全，不存在重大缺陷，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经 营成果良好，财务报告真实、客观地反映了公司 2007 年度的财务状况和经营成果。同时监 事会认为，公司未来仍需进一步加强内控制度执行力度。

3、监事会对募集资金投入项目的意见 监事会对公司募集资金使用情况进行检查后认为，公司 2007 年募集资金实际投入项目

与承诺投入项目一致，募集资金项目总体进度和完成情况较好。公司董事会编制了《募集资

金存放与使用情况说明》，深圳大华天诚会计师事务所依据公司的专项说明，对公司募集资金 投资项目及使用情况均进行了专项审查，出具了专项鉴证报告。公司监事会认为公司董事会 编制的《募集资金存放与使用情况说明》及会计师事务所出具的专项鉴证报告与公司募集资 金的实际使用情况基本相符。募集资金实际投入与《招股说明书》承诺的投资项目基本一致， 没有发生重大变更投资项目的情况。

公司募集资金使用中存在一定的问题：公司设立于中国银行南头支行的募集资金专户内 募集资金全部用于归还贷款后，公司财务人员误以为该专户自动转为一般账户，从公司其他 一般账户中转入募集资金专户 40 万元，误从募集资金转户中支付进口材料货款 27.54 万元、

贷款利息 5.72 万元及证券信息款 5.23 万元，截止报告日，公司已将该专户内款项转出，并保 证不再使用。

5、监事会对公司关联交易情况的意见 报告期内公司股东为公司提供反担保事项，符合有关法律法规的规定。上述担保事项未

对公司财务状况和业绩造成不利影响。

6、股东大会决议执行情况的独立意见

报告期内，公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认 真履行股东大会的有关决议。

# 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、破产重整相关事项** 报告期内，公司无破产重整事项。

**三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况** 报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份或参股商业银行、证券公司、保险公司、

信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。 **四、重大收购及出售资产、吸收合并事项**

报告期内，公司未发生收购、出售资产及吸收合并事项。 **五、股权激励计划实施情况**

报告期内，公司未实行股权激励计划。 **六、关联方关系及重大交易事项**

报告期内，公司未发生累计关联交易总额高于 3,000 万元且占公司最近一期经审计净资 产值 5%以上的重大关联交易事项。

##### （一）关联方关系

1、关联方

（1）大股东：吕晓义先生持有公司 27.25%的股权，为公司第一大股东。

（2）其他股东：何平、匡晓明、任金生、刘斌和刘丽等人分别持有公司 19.66%、17.06%、 6.52%、1.78%和 1.78%的股权。

（3）对主要股东有实质影响的机构或个人：无。

（4）发行人的参股公司：无。

（5）发行人参与的联营企业：无。

（6）关键管理人员、核心技术人员控制的其他企业：无。

（7）其他对发行人有实质影响的法人或自然人：无。

2、关联关系

（1）股权关系

吕晓义先生持有公司 27.25%的股权，为公司第一大股东，任公司董事长，可以对公司生 产经营施加重要影响。

何平、任金生、匡晓明均持有公司 5%以上的股份，均为公司董事，可以对公司的生产经 营决策施加一定影响。

（2）人事管理关系 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未有在关联方任职的情况。

**（二）关联方交易** 报告期内关联方交易为公司股东为公司贷款提供反担保，主要情况如下：

（1）2006 年 7 月 1 日，公司与深圳市商业银行蛇口支行签订编号为深商银（蛇口）贷

字（2006）第 0110240600398 号的《借款合同》，借款金额为人民币 10,000,000.00 元，借款

期限为壹年（自 2006 年 7 月 1 日至 2007 年 7 月 1 日），此借款合同连带责任担保人为深圳市 中小企业信用担保中心。就深圳市中小企业信用担保中心提供的该担保，公司股东吕晓义及 配偶杨婉为公司向深圳市中小企业信用担保中心提供了连带责任保证的反担保(深担（2006） 年反担字（214-1）号《保证反担保合同》)。同时公司以新保辉大厦主楼 10L-10R 房产及龙 岗大工业区燕子岭生活 B 区 1 号建筑 4 层 A 部分 416 号至 426 号和五层 A 部分 516 号至 526

号房产为抵押向深圳市中小企业信用担保中心提供反担保。截止 2007 年 12 月 31 日，借款已 偿还。

（2）2007 年 6 月 19 日，公司与中国银行股份有限公司深圳市分行签订编号为（2007）

圳中银额协字第 000141 号的《授信额度协议》，授信额度为人民币 40,000,000.00 元，其中进

口押汇授信额度 1,000 万元，借款额度 3000 万元，授信期限为一年（自 2007 年 6 月 19 至 2008

年 6 月 19 日）。就此合同，公司的关联自然人吕晓义、何平、匡晓明（三人均为持有公司 5%

以上股份的股东及董事）为公司提供了连带责任保证。截止 2007 年 12 月 31 日，贷款已偿还。

（3）2007 年 7 月 19 日，公司与中国银行股份有限公司深圳市分行签订编号为（2007）

圳中银司借字第 42022 号的《借款合同》，借款金额为人民币 40,000,000.00 元，借款期限为

36 个月。就此合同，公司与中国银行股份有限公司深圳市分行签订了合同编号为（2007）圳

中银司抵字第 0083 号《抵押合同》，抵押物为位于深圳市大工业区兰景路以东、锦秀路以南 的 C13111-0089 号宗地，同时，公司的关联自然人吕晓义、何平、匡晓明、任金生（四人均 为持有公司 5%以上股份的股东及董事）为公司提供了连带责任保证。截止 2007 年 12 月 31 日，借款已偿还。

##### （三）报告期内，公司与关联方未发生与日常经营相关的资产、股权转让的关联交易事项。

##### （四）报告期内，公司与关联方未发生购买或出售资产、共同投资、租入或租出资产、购买 原材料、销售产品、商品、提供或接受劳务、委托或受托销售等方面的重大关联交易事项。

##### （五）报告期内，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业提供担保。

##### （六）报告期内，对控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，按照中国证券监督管理 委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上 市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，公司结合本报告期末的资产 负债表和合并资产负债表，利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、 现金流量表和合并现金流量表的基础上，编制和披露了《深圳市惠程电气股份有限公司控股 股东及其他关联方占用上市公司资金情况表》（简称“汇总表”）。深圳大华天诚会计师事务所 在实施审核工作的基础上对汇总表出具了专审字[2008]第 518 号文“关联方占用上市公司资

##### 金情况的专项审核报告”，发表了专项审核意见，认为：“汇总表所载资料与审计深圳惠程 2007 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发 现不一致”。

独立董事对公司2007 年度对外担保情况和资金占用情况的独立意见： 根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监

发〔2003〕56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120 号）的 有关规定，对公司2007 年度对外担保情况和控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行了 认真核查，发表独立意见如下：

1、报告期内公司没有控股股东及其他关联方占用资金的情况；

2、截至 2007 年 12 月 31 日止，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属 企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

##### 七、重大合同及履行情况

（一）本年度公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产 或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）本年度公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的对外担保事项。

（三）本年度公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事 项。

（四）本年度公司无对子公司提供的担保。

##### 八、承诺事项的履行情况

##### （一）关于股份限售的承诺

（1）公司股东吕晓义（持股 13,642,907 股）、何平（持股 9,846,621 股）、匡晓明（持股

8,541,647 股）承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持 有的本公司股份，也不由公司回购其所持有的股份。

（2）公司股东任金生（持股 3,262,435 股）、刘斌（持股 889,755 股）、刘丽（持股 889,755 股）承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司 股份，也不由公司回购其所持有的股份。

（3）作为担任公司董事、高级管理人员的吕晓义、何平、任金生、匡晓明还承诺：除前 述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十 五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

截止本报告期末，以上承诺事项在严格执行中。

##### （二）公司上市前的承诺

（1）持有公司 5%以上股份的股东吕晓义、何平、匡晓明、任金生已向公司出具了《避 免同业竞争的承诺》，承诺：“不在公司之外直接或间接从事或经营与公司主营业务、主导产 品构成竞争的业务活动；在今后的经营或投资项目安排上，避免同种类业务或同类产品的同 类竞争行为的发生”。

（2）公司股东吕晓义、何平、匡晓明、任金生承诺：尽管公司主要股东、高管人员和核 心技术人员曾就职于长春热缩材料股份有限公司，但公司所拥有的核心技术及知识产权均由 公司成立后组织相关技术人员独立开发完成，并非来源于长春热缩材料股份有限公司或中科 院长春应用化学研究所，不存在侵犯长春热缩材料股份有限公司与中科院长春应用化学研究 所知识产权或商业秘密的情形，也不存在纠纷或潜在纠纷的情况。

（3）公司股东吕晓义、何平、匡晓明、任金生承诺：“本人现拥有深圳市惠程电气股份 有限公司股权，本人为所持有股份的终极持有人，无任何委托持股、信托或其它类似的安排”。 截止本报告期末，以上承诺事项在严格执行中。

（4）关于发行完成后尽快办理工商变更登记的承诺和修改“公司章程的承诺”

2007 年 9 月公司在上市申请时，承诺：1、在股票发行完成后三个月办理完毕工商变更 登记手续；2、在本公司股票上市后三个月内按照《中小企业板块上市公司特别规定》的要求 修改公司章程，在章程中载明“（1）股票被终止上市后，公司股票进入代办股份转让系统继 续交易；（2）不对公司章程中的前款规定作任何修改。”

上述承诺事项，已于 2007 年 11 月 20 日办理完毕。

##### 九、公司聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

公司 2006 年年度股东大会审议通过续聘深圳大华天会计师事务所有限公司为公司 2007

年度财务审计机构。该所已连续 8 年为公司提供审计服务，其签字注册会计师胡春元、方建 新为公司提供审计服务自公司上市起尚未达到两个完整会计年度。2007 年度该所的审计报酬 为 40 万元。

##### 十、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受有 权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽 查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、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、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则

##### （试行）》第十七条所列的重大事项。

##### 十二、其他重大事项

（一）报告期内，公司无参股商业银行、证券、保险、信托、期货等金融企业股权。

（二）报告期内，公司无买卖其他上市公司股份的情况 **十三、报告期内公司重要信息索引**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 披露日期 | 公告编号 | 主要内容 | 披露媒体 |
| 2007-9-26 | 临 2007－001 | 关于签订募集资金三方监管协议公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-9-28 | 临 2007－002 | 第二届董事会第十三次会议决议公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-9-28 | 临 2007－003 | 关于募集资金超出部分使用的公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-9-28 | 临 2007－004 | 关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-9-28 | 临 2007－005 | 关于用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-9-28 | 临 2007－006 | 关于召开 2007 年第二次临时股东大会的通知 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-10-9 | 临 2007－007 | 关于召开 2007 年第二次临时股东大会的提示性公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-10-17 | 临 2007－008 | 2007 年第二次临时股东大会决议公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-10-26 | 临 2007－009 | 深圳市惠程电气股份有限公司 2007 年第三季度季度报告正文 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-10-26 | 临 2007－010 | 第二届董事会第十四次会议决议公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-11-13 | 临 2007－011 | 第二届董事会第十五次会议决议公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-11-13 | 临 2007－012 | 关于召开 2007 年第三次临时股东大会的通知 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2007-11-20 | 临 2007－013 | 关于公司注册地址及注册资本变更核准的公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-11-20 | 临 2007－014 | 关于增加 2007 年第三次临时股东大会临时提案的公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-11-30 | 临 2007－015 | 2007 年第三次临时股东大会决议公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-12-6 | 临 2007－016 | 第二届董事会第十六次会议决议公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-12-14 | 临 2007－017 | 网下配售股份上市流通提示性公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-12-29 | 临 2007－018 | 第二届董事会第十七次会议决议公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-12-29 | 临 2007－019 | 关于获得政府资助的公告 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |
| 2007-12-29 | 临 2007－020 | 深圳市惠程电气股份有限公司自查报告及整改计划 | 《证券时报》、巨潮资讯网 |

# 第十节 财务报告

**审 计 报 告**

深圳市惠程电气股份有限公司全体股东:

深华（2008)股审字 008 号



我们审计了后附的深圳市惠程电气股份有限公司（以下简称“ 贵公司”）的财务报表， 包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表，2007 年度的利润表、股东权益变动表、现金流量表以 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，上述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地反

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

深圳大华天诚会计师事务所 中国注册会计师：胡春元 中国 深圳 中国注册会计师：方建新

2008年3月 27日



#### 资产负债表

编制单位：深圳市惠程电气股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末数 | | 期初数 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 191,592,763.50 | 191,592,763.50 | 61,427,090.77 | 61,427,090.77 |
| 结算备付金 |  |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |
| 应收票据 | 3,690,142.40 | 3,690,142.40 | 2,795,409.38 | 2,795,409.38 |
| 应收账款 | 88,163,649.38 | 88,163,649.38 | 58,124,208.89 | 58,124,208.89 |
| 预付款项 | 13,249,316.05 | 13,249,316.05 | 22,313,013.78 | 22,313,013.78 |
| 应收保费 |  |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |
| 其他应收款 | 8,101,739.98 | 8,101,739.98 | 8,205,959.84 | 8,205,959.84 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |  |
| 存货 | 40,303,289.05 | 40,303,289.05 | 26,412,654.59 | 26,412,654.59 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |
| 流动资产合计 | 345,100,900.36 | 345,100,900.36 | 179,278,337.25 | 179,278,337.25 |
| 非流动资产： |  |  |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |  |
| 长期股权投资 |  |  |  |  |
| 投资性房地产 | 3,206,240.38 | 3,206,240.38 |  |  |
| 固定资产 | 140,753,376.89 | 140,753,376.89 | 60,291,026.33 | 60,291,026.33 |
| 在建工程 | 220,410.00 | 220,410.00 | 22,472,489.81 | 22,472,489.81 |
| 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 | 12,980,991.06 | 12,980,991.06 | 13,627,290.32 | 13,627,290.32 |
| 开发支出 |  |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 236,111.12 | 236,111.12 |  |  |
| 递延所得税资产 | 1,279,171.90 | 1,279,171.90 | 290,804.19 | 290,804.19 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 158,676,301.35 | 158,676,301.35 | 96,681,610.65 | 96,681,610.65 |
| 资产总计 | 503,777,201.71 | 503,777,201.71 | 275,959,947.90 | 275,959,947.90 |

法定代表人：吕晓义 财务负责人：匡晓明 会计机构负责人：匡晓明

#### 资产负债表（续）

编制单位：深圳市惠程电气股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|  | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 短期借款 |  |  | 18,400,000.00 | 18,400,000.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |  |
| 应付账款 | 23,930,075.97 | 23,930,075.97 | 19,187,548.34 | 19,187,548.34 |
| 预收款项 | 1,394,395.45 | 1,394,395.45 | 1,941,083.98 | 1,941,083.98 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 1,536,464.00 | 1,536,464.00 | 1,958,637.26 | 1,958,637.26 |
| 应交税费 | 4,092,845.83 | 4,092,845.83 | 3,588,234.63 | 3,588,234.63 |
| 应付利息 |  |  |  |  |
| 其他应付款 | 393,526.48 | 393,526.48 | 22,800.18 | 22,800.18 |
| 应付分保账款 |  |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  | 9,630,000.00 | 9,630,000.00 |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 31,347,307.73 | 31,347,307.73 | 54,728,304.39 | 54,728,304.39 |
| 非流动负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 |  |  | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 应付债券 |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 预计负债 |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |  |
| 其他非流动负债 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |  |  |
| 非流动负债合计 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 负债合计 | 32,347,307.73 | 32,347,307.73 | 75,728,304.39 | 75,728,304.39 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 50,073,120.00 | 50,073,120.00 | 37,073,120.00 | 37,073,120.00 |
| 资本公积 | 219,934,227.39 | 219,934,227.39 | 0.51 | 0.51 |
| 减：库存股 |  |  |  |  |
| 盈余公积 | 32,297,030.36 | 32,297,030.36 | 28,470,628.00 | 28,470,628.00 |
| 一般风险准备 |  |  |  |  |
| 未分配利润 | 169,125,516.23 | 169,125,516.23 | 134,687,895.00 | 134,687,895.00 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 471,429,893.98 | 471,429,893.98 | 200,231,643.51 | 200,231,643.51 |
| 少数股东权益 |  |  |  |  |
| 所有者权益合计 | 471,429,893.98 | 471,429,893.98 | 200,231,643.51 | 200,231,643.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 503,777,201.71 | 503,777,201.71 | 275,959,947.90 | 275,959,947.90 |

法定代表人：吕晓义 财务负责人：匡晓明 会计机构负责人：匡晓明

#### 利润表

编制单位：深圳市惠程电气股份有限公司 2007 年 1-12 月 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | 上年同期 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 一、营业总收入 | 183,768,130.55 | 183,768,130.55 | 177,141,494.17 | 177,141,494.17 |
| 其中：营业收入 | 183,768,130.55 | 183,768,130.55 | 177,141,494.17 | 177,141,494.17 |
| 利息收入 |  |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |  |
| 二、营业总成本 | 144,666,255.58 | 144,666,255.58 | 131,926,954.97 | 131,926,954.97 |
| 其中：营业成本 | 107,205,215.36 | 107,205,215.36 | 102,651,692.97 | 102,651,692.97 |
| 利息支出 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |  |  |
| 退保金 |  |  |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |  |  |
| 提取保险合同准备金净  额 |  |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |  |
| 营业税金及附加 | 735,028.24 | 735,028.24 | 685,238.05 | 685,238.05 |
| 销售费用 | 14,666,137.59 | 14,666,137.59 | 14,400,025.52 | 14,400,025.52 |
| 管理费用 | 14,672,890.28 | 14,672,890.28 | 11,134,956.21 | 11,134,956.21 |
| 财务费用 | 1,462,112.15 | 1,462,112.15 | 1,654,294.68 | 1,654,294.68 |
| 资产减值损失 | 5,924,871.96 | 5,924,871.96 | 1,400,747.54 | 1,400,747.54 |
| 加：公允价值变动收益（损失 以“-”号填列） |  |  |  |  |
| 投资收益（损失以“-”号 填列） |  |  |  |  |
| 其中：对联营企业和合 营企业的投资收益 |  |  |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填 列） |  |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填 列） | 39,101,874.97 | 39,101,874.97 | 45,214,539.20 | 45,214,539.20 |
| 加：营业外收入 | 1,567,757.18 | 1,567,757.18 | 24,700.00 | 24,700.00 |
| 减：营业外支出 |  |  |  |  |
| 其中：非流动资产处置损失 |  |  |  |  |
| 四、利润总额（亏损总额以“- 号填列） | ” 40,669,632.15 | 40,669,632.15 | 45,239,239.20 | 45,239,239.20 |
| 减：所得税费用 | 2,405,608.56 | 2,405,608.56 | 3,628,472.32 | 3,628,472.32 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填 列） | 38,264,023.59 | 38,264,023.59 | 41,610,766.88 | 41,610,766.88 |
| 归属于母公司所有者的净 利润 | 38,264,023.59 | 38,264,023.59 | 41,610,766.88 | 41,610,766.88 |
| 少数股东损益 |  |  |  |  |
| 六、每股收益： |  |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.95 | 0.95 | 1.1224 | 1.1224 |
| （二）稀释每股收益 | 0.95 | 0.95 | 1.1224 | 1.1224 |

法定代表人：吕晓义 财务负责人：匡晓明 会计机构负责人：匡晓明

#### 现金流量表

编制单位：深圳市惠程电气股份有限公司 2007 年 1-12 月 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | 上年同期 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 181,801,551.93 | 181,801,551.93 | 201,130,455.92 | 201,130,455.92 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,560,520.30 | 2,560,520.30 | 5,754,880.36 | 5,754,880.36 |
| 经营活动现金流入小计 | 184,362,072.23 | 184,362,072.23 | 206,885,336.28 | 206,885,336.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 105,983,989.51 | 105,983,989.51 | 105,665,875.74 | 105,665,875.74 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 18,878,728.07 | 18,878,728.07 | 12,725,440.95 | 12,725,440.95 |
| 支付的各项税费 | 20,843,116.69 | 20,843,116.69 | 20,074,756.35 | 20,074,756.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 25,220,113.66 | 25,220,113.66 | 19,540,899.43 | 19,540,899.43 |
| 经营活动现金流出小计 | 170,925,947.93 | 170,925,947.93 | 158,006,972.47 | 158,006,972.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 13,436,124.30 | 13,436,124.30 | 48,878,363.81 | 48,878,363.81 |
| 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 | 827,365.00 | 827,365.00 |  |  |
| 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 | 827,365.00 | 827,365.00 |  |  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支 付的现金 | 69,252,194.03 | 69,252,194.03 | 52,814,856.03 | 52,814,856.03 |
| 投资支付的现金 |  |  |  |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  |  |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 69,252,194.03 | 69,252,194.03 | 52,814,856.03 | 52,814,856.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -68,424,829.03 | -68,424,829.03 | -52,814,856.03 | -52,814,856.03 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 248,690,000.00 | 248,690,000.00 |  |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  |  |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 58,912,600.00 | 58,912,600.00 | 49,000,000.00 | 49,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,129,583.00 | 3,129,583.00 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 310,732,183.00 | 310,732,183.00 | 49,000,000.00 | 49,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 106,942,600.00 | 106,942,600.00 | 11,740,000.00 | 11,740,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,845,532.42 | 2,845,532.42 | 2,330,443.30 | 2,330,443.30 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  |  |  |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 15,789,673.12 | 15,789,673.12 | 2,900,000.00 | 2,900,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 125,577,805.54 | 125,577,805.54 | 16,970,443.30 | 16,970,443.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 185,154,377.46 | 185,154,377.46 | 32,029,556.70 | 32,029,556.70 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |  |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 130,165,672.73 | 130,165,672.73 | 28,093,064.48 | 28,093,064.48 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 61,427,090.77 | 61,427,090.77 | 33,334,026.29 | 33,334,026.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 191,592,763.50 | 191,592,763.50 | 61,427,090.77 | 61,427,090.77 |

法定代表人：吕晓义 财务负责人：匡晓明 会计机构负责人：匡晓明

**所有者权益变动表**

编制单位：深圳市惠程电气股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | | | | | | | |
| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权益合计 |
|  | 实收资本（或股  本） | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险准  备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 37,073,120.00 | 0.51 |  | 28,470,628.00 |  | 134,687,895.00 |  |  | 200,231,643.51 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 37,073,120.00 | 0.51 |  | 28,470,628.00 |  | 134,687,895.00 |  |  | 200,231,643.51 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 13,000,000.00 | 219,934,226.88 |  | 3,826,402.36 |  | 34,437,621.23 |  |  | 271,198,250.47 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 38,264,023.59 |  |  | 38,264,023.59 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动 的影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  | 38,264,023.59 |  |  | 38,264,023.59 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 13,000,000.00 | 219,934,226.88 |  |  |  |  |  |  | 232,934,226.88 |
| 1.所有者投入资本 | 13,000,000.00 | 219,934,226.88 |  |  |  |  |  |  | 232,934,226.88 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  | 3,826,402.36 |  | -3,826,402.36 |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 3,826,402.36 |  | -3,826,402.36 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 50,073,120.00 | 219,934,227.39 |  | 32,297,030.36 |  | 169,125,516.23 |  |  | 471,429,893.98 |

法定代表人：吕晓义 财务负责人：匡晓明 会计机构负责人：匡晓明

**所有者权益变动表（续）**

编制单位：深圳市惠程电气股份有限公司 2006 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上年金额 | | | | | | | | |
| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合 计 |
|  | 实收资本（或  股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 37,073,120.00 | 0.51 |  | 24,309,551.32 |  | 97,238,204.80 |  |  | 158,620,876.63 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 37,073,120.00 | 0.51 |  | 24,309,551.32 |  | 97,238,204.80 |  |  | 158,620,876.63 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |  |  | 4,161,076.68 |  | 37,449,690.20 |  |  | 41,610,766.88 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 41,610,766.88 |  |  | 41,610,766.88 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动 的影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  | 41,610,766.88 |  |  | 41,610,766.88 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  | 4,161,076.68 |  | -4,161,076.68 |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 4,161,076.68 |  | -4,161,076.68 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 37,073,120.00 | 0.51 |  | 28,470,628.00 |  | 134,687,895.00 |  |  | 200,231,643.51 |

法定代表人：吕晓义 财务负责人：匡晓明 会计机构负责人：匡晓明

深圳市惠程电气股份有限公司 财务报表附注

2007 年度

### 附注 1. 公司简介

除特别说明，以人民币元表述

本公司前身为深圳市惠程电气有限责任公司，经深圳市工商局核准于 1999年7月2 日正 式成立，领取深司字 S52826 号企业法人营业执照，注册资本为 50 万元，其中吕晓义出资人 民币 30 万元，邓树坚出资人民币 20 万元。

2002 年 12 月 18 日，经深圳市人民政府深府股【2002】44 号“关于以发起方式改组设立 深圳市惠程电气股份有限公司的批复”文件批准，并经本公司股东会决议，整体变更为股份 有限公司。截止 2002 年 11 月 30 日净资产为 37,073,120.51 元，其中 0.51 元转入资本公积，

其余按 1:1 的比例折为股份，总股本为 37,073,120.00 元，股权结构保持不变。并于 2003 年 1 月 6 日完成工商变更登记，领取了深司字 N85588 号企业法人营业执照，注册号为 4403012026376 号。

经中国证券监督管理委员会证监发行字［2007］254 号文《关于核准深圳市惠程电气股 份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，2007年9 月，公司向社会公开发行人民币普通 股（A 股）13,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，计人民币 13,000,000.00 元,变更后 的注册资本为人民币 50,073,120.00 元。本公司于 2006年9月 19 日在深圳证券交易所挂牌 上市。

本公司经营范围为：电缆分支箱、环网柜等相关电力配网设备、电力电缆附件等高分子 绝缘材料及相关制品的生产；高分子绝缘材料，电工器材的购销（不含专营、专控、专卖商 品及限制项目）；经营进出口业务（具体按深贸管准证字第 2003-525 号文执行）；自有产品的 售后服务。

### 附注 2. 财务报表的编制基准和遵循企业会计准则的声明

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，自 2007年1月1 日起，按照财 政部 2006 年2月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则（以下简 称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合中国会计 准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负

债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。2007 年度财务报表为本公司首份按照企 业会计准则如在附注 3.主要会计政策、会计估计中所列示的政策编制的财务报表。

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

### 附注 3. 主要会计政策、会计估计和财务报表的编制方法

（1）本公司执行《企业会计准则》。

（2）会计年度： 本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

（3）记账本位币： 本公司以人民币为记账本位币。

（4）记账基础和计价原则： 本公司采用权责发生制记账基础，除在附注中特别说明的计价基础外，一般以实际成本

为计价原则。资产于取得时按实际成本入账，如果以后发生资产减值的情形，则计提相应的 资产减值准备。

（5）外币业务核算方法： 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）将外币

金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期 汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产 生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的 即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（6）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（或即期汇率的近似汇率），

折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。 对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，对资产负债表项目运用一般物价指

数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即 期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的 价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

（7）现金及现金等价物的确定标准: 本公司的现金是指：可随时支取的现金、银行存款、其他货币资金；现金等价物是指：

在三个月内可随时变现的债券、股票、基金投资。

（8）交易性金融资产： 交易性金融资产分为交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产。

交易性金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计 入当期损益。

在资产负债表日，交易性金融资产按照公允价值进行后续计量且不扣除将来处置该金融 资产时可能发生的交易费用，交易性金融资产的公允价值变动计入当期损益。

（9）应收款项及坏账准备核算： 应收款项指应收账款及其他应收款。本公司按照取得时的公允价值初始确认应收款项。

采用实际利率法，按摊余成本对应收款项进行后续计量。 本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。 本公司分单项金额重大和非重大的应收款项进行减值测试，对于单项金额重大的应收款

项，单独进行减值测试，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。

对于单项金额非重大的应收款项以及单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款 项，按以下比例计提坏账准备：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 |  | 计提比例 |
| 一年以内(含一年) |  | 5% |
| 一至二年(含二年) |  | 10% |
| 二至三年(含三年) |  | 20% |
| 三至四年(含四年) |  | 30% |
| 四至五年(含五年) |  | 40% |
| 五年以上 |  | 100% |

本公司确认坏账的标准是：①因债务人撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后， 仍不能收回、现金流量严重不足等；②因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无 法收回的。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，确认为坏账损失，冲销已提取的坏 账准备。

（10）存货: 本公司存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。对接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的存货,按公 允价值计量。以非货币性交易取得的存货的核算方法详见货币性资产交换。投资者投入存货

的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。 产成品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当

比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按成本计价,发出 按加权平均法计价；存货采用永续盘存制。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。 年末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或

销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本按个别的 差额计提存货跌价准备，详见附注 5.注释 6。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减 去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。为执行销售合同或者劳务合同而持 有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。本公司持有存货的数量多于销售合同订购 数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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。

（11）长期股权投资： 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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。为企业合并发生的直接相关费用计入当期 损益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方 的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。因企业合并 发生的直接相关费用计入合并成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和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。

本公司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。确认 被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资 的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

长期股权投资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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投 资的成本。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等 的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

年末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况 恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单

项计提减值准备。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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（12）持有至到期的投资： 对于持有至到期投资，本公司按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用计

入初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。 年末，按照金融资产的实际利率折现计算预计未来现金流量现值，如未来现金流量现值

小于金融资产的账面价值，则将减记金融资产的账面价值至预计未来现金流量（不包括尚未 发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。当有客观证 据表明持有至到期的投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认 的减值损失予以转回，计入当期损益。

（13）可供出售金融资产： 对于可供出售金融资产，本公司按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用

计入初始确认金额。 在活跃市场有报价且其公允价值能够持续可靠计量的可供出售金融资产采用公允价值进

行后续计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该 权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产 形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，转入当期损益。 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂 钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融 资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转

回。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损 失，应当予以转出，计入当期损益。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会 计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值 损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（14）固定资产及累计折旧：

a. 本公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计 年度的资产确认为固定资产。

b. 固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃 置费用，并将其现值记入固定资产成本。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。实际支付的价款与 购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损

益。

c. 固定资产折旧采用年限平均法。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率，除 电子设备及其他设备不留残值外，均按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原 值的 10%）确定其折旧率，确定折旧年限和年折旧率如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 |  | 折旧年限(年) |  | 年折旧率(%) |
| 房屋建筑物 |  | 20年 |  | 4.5% |
| 机器设备 |  | 10年 |  | 9% |
| 运输工具 |  | 5年 |  | 18% |
| 电子及其他设备 |  | 5年 |  | 20% |

年末，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。由于市 价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于 账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。资 产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。本报告期内公司计提了减值准备若固定资产 处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值，同时调整 预计净残值。

（15）在建工程： 在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇

兑损益核算反映工程成本。本年度已将相关工程应承担的利息资本化，以所购建的固定资产 达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。建造的固定资产在达到预定可使 用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月 起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

年末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减 值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。报告期内在建工 程未计提减值准备。

（16）投资性房地产： 本公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产，确

认为投资性房地产，包括已出租的土地使用权，持有并准备增值后转让的土地使用权和已出 租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益 很可能流入企业且成本能够可靠地计量的，计入投资性房地产成本。

本公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量。 采用成本模式计量的建筑物，采用直线法平均计算折旧,按估计经济使用年限和估计残值

率（原值的 10%）确定其折旧率,明细列示如下：

固定资产类别 折旧年限(年) 年折旧率(%) 房屋建筑物 20年 4.5%

（17）借款及借款费用： 借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用应同

时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的 购建活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发 生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得 的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支 出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般 借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当 期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发 生的利息进行。

（18）无形资产与研究开发费用： 无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。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。实际支 付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内 计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销；使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计 残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销；其中：

a.土地使用权按 50 年摊销；

b.专利制造技术按 15 年摊销； 企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出

新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开 发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

a.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； b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图； c.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或

无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

d.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；

e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 研究阶段的支出在发生时计入当期费用。 年末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到

更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可 收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计 期间不转回。报告期内公司未计提减值准备。

（19）长期待摊费用 长期待摊费用按实际支付的金额或确定的价值入账。有明确受益期的，在受益期内平均

摊销；无明确受益期的，按 5 年平均摊销。

（20）商誉： 在非同一控制下企业合并时，支付的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。 本公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损

益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

（21）收入确认： 本公司收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。 **销售商品收入**

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认： a.企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； b.企业既没有保留通常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；

c.收入的金额能够可靠地计量； d.相关的经济利益很可能流入企业； e.相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应 收的合同或协议价款不公允的除外。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议 价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额， 在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

**提供劳务收入** 本公司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，选用已经发生的成本占估计总成本的比例确定。 本公司在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确

认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完 工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，如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。

如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。

**让渡资产使用权收入** 本公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a.利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。 b.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（22）政府补助： **确认**

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认： a.企业能够满足政府补助所附条件； b.企业能够收到政府补助。

**计量** 政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产

的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。 本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。 与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府

补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配， 计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的 政府补助，应当分别下列情况处理：

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

b.用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。 已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理： a.存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。 b.不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（23）非货币性资产交换： 当换入资产的未来现金流量在风险、时间、金额方面与换出资产显著不同，或换入资产

与换出资产预计未来现金流量现值不同，且其差额与换入资产和换出资产的公允价值相比是 重大的，非货币性资产交换具有商业实质。

当非货币性资产交换具有商业实质，且换出资产的公允价值可以可靠计量时，以换出资 产的公允价值确认换入资产的初始确认价值。

当非货币性资产交换不具有商业实质，或换出资产和换入资产均不能可靠计量时，以换 出资产的账面价值和应支付的税费确认换入资产的成本。

（24）股份支付： 本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具,分为以权益结算的股份支付和以

现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增 加资本公积。

在等待期内的年末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日 的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益 工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具 数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额， 将其转入实收资本或股本。

以现金结算的股份支付 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为

基础计算确定的负债的公允价值计量。 在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在等待期内

的年末，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取 得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前 估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的年 末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（25）职工薪酬： 职工薪酬指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。本

公司职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、 失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经 费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关 的支出。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职 工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

a.应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。

b.应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。 c.除上述a和b 之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

（26）预计负债的确认： 本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是企业承担的现

时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。 待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。 本公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确

认为预计负债。

（27）所得税： 本公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付

的部分确认为资产。 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递

延所得税负债： a.商誉的初始确认。

b.同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认： a)该项交易不是企业合并； b)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂

时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确 认所产生的递延所得税资产不予确认：

a.该项交易不是企业合并； b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵

扣暂时性差异的，应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。 资产负债表日，本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法

规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。对于递延所得税资产和递延所得税负 债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除 直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，应 当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

本公司对当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列 情况产生的所得税：

a.企业合并； b.直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，应当计入所有 者权益。

（28）每股收益： **基本每股收益**

本公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基 本每股收益。发行在外普通股加权平均数按下列公式计算：

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

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

普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。稀释性潜在普通股，是指假设当期转换为 普通股会减少每股收益的潜在普通股。计算稀释每股收益，应当根据下列事项对归属于普通 股股东的当期净利润进行调整，并考虑相关所得税的影响：

a.当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息； b.稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。 计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数应当为计算基本每股收益时普

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

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

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

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

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

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

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

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对以前 年度损益进行追溯调整或追溯重述的，应当重新计算报告期各年的每股收益。

（29）分部报告： 本公司以业务分部或地区分部为基础确定报告分部。业务分部，是指企业内可区分的、

能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于其他组成部分的 风险和报酬。地区分部，是指企业内可区分的、能够在一个特定的经济环境内提供产品或劳 务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风 险和报酬。

业务分部或地区分部的大部分收入是对外交易收入，且满足下列条件之一的，应当将其 确定为报告分部：

a.该分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上。 b.该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部

亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。 c.该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10%或者以上。 本公司根据风险和报酬的不同确定主要报告形式和次要报告形式披露分部信息。

（30）会计政策与会计估计的变更： a.会计政策的变更情况：

根据财政部财会[2006]3 号“财政部关于印发《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具

体准则的通知”，本公司以 2007 年1月1 日为首次执行企业会计准则日，本公司采用的新会 计政策如附注 3.1-19 所示，其对本公司年初股东权益的影响见附注 15。具体的变更情况如 下：

① 根据《企业会计准则第 2 号－长期股权投资》的规定，公司对所属全资子公司及控股 子公司长期股权投资的核算方法由原来的权益法改为成本法。

② 根据《企业会计准则 6 号－无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行制 度的全部费用化，变更为符合条件的开发支出予以资本化确认为无形资产。

③ 根据《企业会计准则第 8 号－资产减值》的规定，公司对计提的应收款项、存货、长 期股权投资、固定资产等资产减值准备不再在管理费用中反映，统一在资产减值损失中反映。

④ 根据《企业会计准则第 9 号－职工薪酬》的规定，公司对应付工资、应付福利费和其 他应付款进行了重新划分，单项列示应付的职工薪酬。

⑤ 根据《企业会计准则第 18 号－所得税》的规定，公司采用资产负债表债务法对企业 所得税进行核算，在资产负债表日，以资产负债表为基础，相关的资产、负债的账面价值与 税法规定的计税基础存在差异的，按照税法的规定计算确认所产生的递延所得税资产或递延 所得税负债，并将其影响数计入当期的所得税费用。

⑥ 根据《企业会计准则第 30 号－财务报表列报》的规定，公司将其他业务收入和其他 业务成本分别反映在营业收入和营业成本中，不再按其他业务利润单独反映。

⑦ 根据《企业会计准则第 33 号－投资性房地产》的规定，公司对于准备长期出租的房

产列入投资性房地产核算，不再在固定资产中核算。 b.主要会计政策变更的影响

本公司本报告期的所得税由应付税款法变更为资产负债表债务法，其对本公司报告期各 年度的影响是:

影响各年会计利润

会计政策变更项目 2006年年初数 2006年度 2007年度 累积影响数

1．递延所得税 203,738.74 87,065.45 988,367.71 1,279,171.90



小计 203,738.74 87,065.45 988,367.71 1,279,171.90

c.本公司报告期内无会计估计变更事项。

### 附注 4. 税项

本公司适用的主要税种包括：增值税、城市维护建设税、教育费附加、房产税、土地使 用税、企业所得税。

流转税税率分别为：增值税 17%，城市维护建设税为流转税税额的 1%，教育费附加为流 转税税额的 3%。

本公司位于深圳经济特区，企业所得税税率为 15%。2001年9月 24 日经深圳市科学技术 局深科[2001]133 号文件认定为高新技术企业,且经营期为十年,根据《深圳市人民政府关于 深圳经济特区企业税收政策若干问题的规定》（深府[1988]232 号）第八条规定，2004 年 12 月 27 日公司取得深圳市地方税务局第三检查分局深地税三函[2004]614 号文件，同意公司在 享受企业所得税“两免三减半”税收优惠政策期满后，从 2005 年度起给予延长 3 年减半征收 企业所得税的优惠。本报告期的企业实际所得税税负率列示如下：

公司名称 2007年度 2006年度

本公司 7.5% 7.5%

### 附注 5. 主要财务报表项目注释

##### 注释 1.货币资金

种类 币种 原币金额 折算汇率 2007.12.31 2006.12.31

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 现金 | 人民币 | 485,013.64 | 1.0000 | 485,013.64 | 19,044.43 |
| 小计 |  | --- |  | 485,013.64 | 19,044.43 |
| 银行存款 | 人民币 | 190,282,278.52 | 1.0000 | 190,282,278.52 | 61,075,600.76 |
|  | 美 元 | 470.70 | 7.3046 | 3,438.28 | 52,604.09 |
|  | 欧 元 | 26,970.14 | 10.6669 | 287,687.78 | 65,775.00 |
| 小计 |  | --- |  | 190,573,404.58 | 61,193,979.85 |
| 其他货币资金\* | 人民币 | 534,345.28 | 1.0000 | 534,345.28 | 214,066.49 |
| 小计 |  |  |  | 534,345.28 | 214,066.49 |
| 合计 |  | --- |  | 191,592,763.50 | 61,427,090.77 |

\*其他货币资金为信用证保证金以及保函保证金。



货币资金期末较期初增长 212%，主要由于公司本年度公开发行新股，募集资金到位所致。

##### 注释 2.应收票据

种类 2007.12.31 2006.12.31

银行承兑汇票 3,690,142.40 2,795,409.38



合计 3,690,142.40 2,795,409.38

应收票据期末较期初增长 32.01%，主要系公司采用票据结算增加所致。 应收票据期末无质押。

##### 注释 3.应收账款

1、按账龄分析：

2007.12.31 2006.12.31

账龄 金额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | (%) |  |  |  |  |  | (%) |  | |
| 79,902,652.77 | 84.87 |  | 3,995,132.63 |  | 47,923,161.67 |  | 76.42 |  | 2,396,158.08 |
| 9,998,643.65 | 10.62 |  | 999,865.37 |  | 9,761,348.88 |  | 15.57 |  | 976,134.89 |
| 2,924,157.13 | 3.11 |  | 584,831.43 |  | 2,937,183.79 |  | 4.68 |  | 587,436.76 |
| 1,322,752.33 | 1.40 |  | 404,727.07 |  | 2,088,920.40 |  | 3.33 |  | 626,676.12 |
| 94,148,205.88 | 100.00 |  | 5,984,556.50 |  | 62,710,614.74 |  | 100.00 |  | 4,586,405.85 |

一年以内（含 一年）

一至二年（含 二年）

二至三年（含 三年）

三年以上



合计

占总额比例

坏账准备 金额

占总额比例

坏账准备



应收账款期末较期初增长 50.13%，主要原因系：（1）本年公司由于上半年搬迁，订单推迟，销售主要 集中在下半年，账款尚在信用期内；（2）本年公司加大市场开拓力度，大力推广 SMC 材料新产品，为促进



该产品的销售对客户延长了付款信用期。 期末无持股 5%以上（含 5%）股东欠款。

2、按风险组合分析：

2007.12.31 2006.12.31

类 别 金额

占总额比例 坏账准备 金额 (%)

占总额比例

坏账准备

(%)

单项金额重大\* 34,129,362.82 36.25 2,077,453.09 26,871,430.17 42.85 2,199,325.33

单项金额不重大但

按信用风险特征组 合后该组合的风险



1,322,752.33 1.40 404,727.07 2,088,920.40 3.33 626,676.12

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 较大\*\*  其他不重大 | 58,696,090.73 |  | 62.35 |  | 3,502,376.34 | 33,750,264.17 |  | 53.82 |  | 1,760,404.40 |
| 合计 | 94,148,205.88 |  | 100.00 |  | 5,984,556.50 | 62,710,614.74 |  | 100.00 |  | 4,586,405.85 |
| 前5名合计金额 | 19,707,346.00 |  | 20.93 |  | 1,347,362.25 | 11,860,684.51 |  | 18.91 |  | 593,034.23 |

关联方占用应收 账款金额

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

单项金额重大的应收款项具体情况如下：

类别 金额 计提坏账准备比例 原因 应收货款 34,129,362.82 5%、10%、20% 按账龄计提

\*单项金额重大的应收账款，确定该组合的依据为应收账款余额为 100 万元以上(含 100 万元)。其计 提的坏账准备的系根据其未来现金流量的现值进行逐项测试。。

\*\*单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大，确定该组合的依据是金额不重大，但 账龄为三年以上的。

##### 注释 4.预付款项

2007.12.31 2006.12.31

账龄 金额 占总额比例(%) 金额 占总额比例

RMB % RMB %

一年以内（含一年） 13,169,858.85 99.40 22,313,013.78 100.00

一至二年（含二年） 79,457.20 0.60 --- ---



合计 13,249,316.05 100.00 22,313,013.78 100.00

预付账款期末较期初减少 40.62%，主要原因系公司收回代理进口材料保证金。 本公司期末无持股 5%以上（含 5%）股东欠款。

##### 注释 5.其他应收款

1、按账龄分析：

2007.12.31 2006.12.31

账龄 金额

一年以内（含 一年）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 12,392,305.65 | 93.93 | 4,564,487.76 | 8,459,235.62 | 97.82 | 422,961.78 |
| 730,680.27 | 5.54 | 456,758.18 | 188,540.00 | 2.18 | 18,854.00 |
| 70,000.00 | 0.53 | 70,000.00 | --- | --- | --- |

一至二年（含 二年）

二至三年（含 三年）

占总额比例 (%)

坏账准备 金额

占总额比例 (%)

坏账准备



合计 13,192,985.92 100.00 5,091,245.94 8,647,775.62 100.00 441,815.78

其他应收款期末余额较期初增长 52.56%，主要原因系公司支付的投标保证金增加、业务人员借支增加 但未及时报账所致。

本公司期末无持股 5%以上（含 5%）股东欠款。

2、按风险组合分析：

2007.12.31 2006.12.31

类别 金额

占总额比例 坏账准备 金额 (%)

占总额比例

坏账准备

(%)

单项金额重大\* 3,867,136.76 29.31 972,603.90 5,357,694.18 61.95 267,884.71

单项金额不重大但 按信用风险特征组 合后该组合的风险



5,571,150.90 40.22 3,862,702.55 --- --- ---

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 较大\*\*  其他不重大 | 5,325,449.88 |  | 40.37 |  | 118,242.76 | 3,290,081.44 |  | 38.05 |  | 173,931.07 |
| 合计 | 13,192,985.92 |  | 100.00 |  | 5,091,245.94 | 8,647,775.62 |  | 100.00 |  | 441,815.78 |
| 前5名合计金额 | 3,867,136.76 |  | 29.31 |  | 972,603.90 | 5,619,057.85 |  | 64.98 |  | 280,952.89 |

关联方占用应收账

款金额 --- --- --- --- --- ---

单项金额重大的应收款项具体情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 |  | 金额 |  | 计提坏账准备比例 |  | 性质 |  | 原因 |
| 河北华瑞电力物资有限公司 |  | 1,820,130.00 |  | 5%、10% |  | 投标保证金 |  | 尚未归还 |
| 上海办事处 |  | 691,923.88 |  | 5%、100% |  | 市场业务费 |  | 借支备用金 |

湖州新伦建设工程项目招标代理 有限责任公司

500,000.00 5% 投标保证金 尚未结算

上海惠程电气有限公司 477,273.01 5% 借款 尚未归还

济南地区 377,809.87 5%、100% 市场业务费 借支备用金 合计 3,867,136.76



\*单项金额重大的其他应收款，确定该组合的依据为其他应收款余额为 30 万元以上(含 30 万元)。其 计提坏账准备的依据系根据其未来现金流量的现值进行逐项测试。

\*\*单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大，确定该组合的依据是金额不重大，但 收回的可能性明显极小。

占其他应收款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

欠款单位 金额 性质 内容 河北华瑞电力物资有限公司 1,820,130.00 保证金 投标保证金



合计 1,820,130.00

##### 注释 6.存货及存货跌价准备

（1）明细列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 | 2006.12.31 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2007.12.31 |
| 原材料 |  | 11,465,901.75 | 95,463,605.77 | 90,254,355.12 | 16,675,152.40 |
| 低值易耗品\* |  | 4,280,924.34 | 5,643,956.51 | 2,971,910.52 | 6,952,970.33 |
| 在产品 \*\* |  | 10,917,447.90 | 112,642,470.12 | 106,755,841.15 | 16,804,076.87 |
| 产成品 \*\*\* |  | --- | 106,755,841.15 | 106,755,841.15 | --- |
|  | 合计 | 26,664,273.99 | 320,505,873.55 | 306,737,947.94 | 40,432,199.60 |

其中：借款费用资本化金额 --- --- --- ---



\*低值易耗品主要系公司自制的模具。

\*\*在产品主要为已经完成组装但尚未完工的散件。

\*\*\*公司的产品系按订单生产，公司按照订单完全交货，所以期末产成品为零。

存货期末较期初增长 51.63%，其主要原因系：①应对特殊销售订单，年底增加了进口材料的备货；② 公司生产自制开关以及低压电缆分支箱所需的原材料品种规格增加，导致期末库存增加；③本公司本期继 续加大自制开关、模具以及低压电缆分支箱的生产，期末库存较大。

（2）存货跌价准备

存货跌价准备 2006.12.31 本期增加

因资产价值

本期减少数 其他原

2007.12.31

合计

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | 回升转回数 |  | 因转出数 |  | | |
| 原材料 | 45,148.76 | 51,409.65 | --- |  | 45,148.76 |  | 45,148.76 | 51,409.65 |



在产品 206,470.64 77,500.90 --- 206,470.64 206,470.64 77,500.90



合计 251,619.40 128,910.55 --- 251,619.40 251,619.40 128,910.55

可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的费用后的价值确定。

##### 注释 7.投资性房地产

（1）采用成本模式后续计量投资性房地产的情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006.12.31 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2007.12.31 |
| 一、原价合计 | --- | 4,588,941.00 | --- | 4,588,941.00 |
| 1．房屋、建筑物 | --- | 4,588,941.00 | --- | 4,588,941.00 |
| 二、累计折旧或累计摊销合计 | --- | 1,382,700.62 | --- | 1,382,700.62 |
| 1．房屋、建筑物 | --- | 1,382,700.62 | --- | 1,382,700.62 |
| 三、投资性房地产减值准备累计金额合计 | --- | --- | --- | --- |
| 1．房屋、建筑物 | --- | --- | --- | --- |
| 四、投资性房地产账面价值合计 | --- | 3,206,240.38 | --- | 3,206,240.38 |
| 1．房屋、建筑物 | --- | 3,206,240.38 | --- | 3,206,240.38 |

投资性房地产增加系 2007 年 7 月开始公司旧厂房及办公楼用于经营出租。

##### 注释 8.固定资产及累计折旧

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产原值 |  | 2006.12.31 |  | 本期增加 |  | 本期减少 | 2007.12.31 |
| 房屋及建筑物 |  | 36,632,890.83 |  | 65,426,823.72 |  | 5,416,306.00 | 96,643,408.55 |
| 机器设备 |  | 31,420,907.31 |  | 15,399,140.14 |  | --- | 46,820,047.45 |
| 运输设备 |  | 3,620,215.83 |  | 1,969,600.00 |  | --- | 5,589,815.83 |
| 其他设备 |  | 1,245,541.70 |  | 9,877,349.88 |  | --- | 11,122,891.58 |
| 合计 |  | 72,919,555.67 |  | 92,672,913.74 |  | 5,416,306.00 | 160,176,163.41 |
| 其中：暂时闲置的固定资产 |  | --- |  | --- |  | --- | --- |
| 累计折旧 |  | 2006.12.31 |  | 本期增加 |  | 本期减少 | 2007.12.31 |
| 房屋及建筑物 |  | 1,665,328.80 |  | 3,009,674.06 |  | 1,353,912.33 | 3,321,090.53 |
| 机器设备 |  | 8,034,034.36 |  | 2,982,849.76 |  | --- | 11,016,884.12 |
| 运输设备 |  | 1,672,001.56 |  | 633,830.78 |  | --- | 2,305,832.34 |
| 其他设备 |  | 649,931.13 |  | 1,521,814.91 |  | --- | 2,171,746.04 |
| 合计 |  | 12,021,295.85 |  | 8,148,169.51 |  | 1,353,912.33 | 18,815,553.03 |
| 其中：暂时闲置的固定资产 |  | --- |  | --- |  | --- | --- |

减值准备 2006.12.31 本期增加

因资产价

本期转回 其他原

2007.12.31

合计

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | 值回升转回数 | 因转出数 |  | | | |
| 房屋及建筑物 |  | --- | --- |  | --- | --- |  | --- |  | --- |
| 机器设备 |  | 607,233.49 | --- |  | --- | --- |  | --- |  | 607,233.49 |
| 运输设备 |  | --- | --- |  | --- | --- |  | --- |  | --- |
| 其他设备 |  | --- | --- |  | --- | --- |  | --- |  | --- |
| 合计 |  | 607,233.49 | --- |  | --- | --- |  | --- |  | 607,233.49 |

其中：暂时闲置的

固定资产 --- --- --- --- --- ---

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产净值 |  | 2006.12.31 |  | 2007.12.31 |
| 房屋及建筑物 |  | 34,967,562.03 |  | 93,322,318.02 |
| 机器设备 |  | 22,779,639.46 |  | 35,195,929.84 |
| 运输设备 |  | 1,948,214.27 |  | 3,283,983.49 |
| 其他设备 |  | 595,610.57 |  | 8,951,145.54 |
| 合计 |  | 60,291,026.33 |  | 140,753,376.89 |
| 其中：暂时闲置的固定资产 |  | --- |  | --- |

固定资产本期增加额中从在建工程转入 71,398,699.22 元；本期减少系将用于出租的房屋建筑物转入



投资性房地产 4,588,941.00 元，及退回西安房产 827,365.00 元。

固定资产期末较期初增长 133.46%，主要原因系：（1）房屋建筑物大幅增加，公司在合肥、甘肃、南 宁 3 个办事处购置房屋以及将完工交付使用的龙岗厂房从在建工程转入；（2）机器设备和其他设备大幅增 加，公司搬迁至新厂房，生产规模扩大，购置了相应的机器设备以及其他设备。

本公司按单项预计可回收金额与账面价值的差额提取减值准备。对激光切割机、数控折弯机、数控剪 板机、冲床、倾轧机等按其与剩余账面价值的差额计提了 607,233.49 元的减值准备。

2007 年 12 月 31 日用于担保和抵押的固定资产价值为 1,621,292.96 元，情况见附注 8。 本公司年末无准备处置的固定资产。

##### 注释 9.在建工程

工程项目名称 预算数 2006.12.31 本期增加额

本期转入 固定资产额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | | | 比例 |
| 7,000万元 |  | 22,472,489.81 | 48,926,209.41 |  | 71,398,699.22 | --- | --- | 自筹、借款 | 100% |
| --- |  | --- | 220,410.00 |  | --- | --- | 220,410.00 | 自筹 | --- |

本期其 他减少额

2007.12.31 资金来源

工程投入 占预算的

龙岗大工业区 厂房一期

龙岗大工业区 厂房二期



合计 22,472,489.81 49,146,619.41 71,398,699.22 --- 220,410.00

其中，借款费用资本化的金额如下：

工程项目名称 2006.12.31 本期增加额

本期转入固定 资产额

本期其他减 少额

2007.12.31

龙岗大工业区厂房一期 2,618,802.65 1,014,525.03 3,633,327.68 --- ---



合计 2,618,802.65 1,014,525.03 3,633,327.68 --- ---

本期借款费用资本化金额系公司长期借款 2,900 万元的借款利息支出以及利息收入的净额。

##### 注释 10.无形资产

项目 取得方式 2006.12.31 本期增加额 本期减少额 2007.12.31 剩余摊销年限 一、原价合计

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 15,590,760.30 | 166,886.00 | --- | 15,757,646.30 |  |
| 出让 | 4,859,036.33 | 166,886.00 | --- | 5,025,922.33 | 46年8 个月 |
| 外购 | 4,690,845.00 | --- | --- | 4,690,845.00 | 10年9 个月 |
| 外购 | 2,750,973.97 | --- | --- | 2,750,973.97 | 11年8 个月 |
| 外购 | 3,289,905.00 | --- | --- | 3,289,905.00 | 12年8 个月 |
|  | 1,963,469.98 | 813,185.26 | --- | 2,776,655.24 |  |

1．土地使用权\*1

2．SF6 开关柜制造 技术 \*2

3．SF6 带电动机构 环网柜制造技术 \*3

4．SF6 熔断器环网柜制造技 术\*4



二、累计摊销额

1．土地使用权\*1 226,754.91

2．SF6 开关柜制造技术 \*2 1,016,349.75

97,736.98

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| --- | 324,491.89 |  |
| --- | 1,329,072.75 |  |
| --- | 611,327.60 |  |
| --- | 511,763.00 |  |

312,723.00

3．SF6 带电动机构环网柜制 造技术 \*3

4．SF6 熔断器环网柜制造技 术\*4

三、无形资产减值准备累计 金额合计

四、无形资产账面价值合计

427,929.32

292,436.00

183,398.28

219,327.00



1．土地使用权\*1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| --- | --- | --- | --- |
| 13,627,290.32 | --- | --- | 12,980,991.06 |
| 4,632,281.42 | --- | --- | 4,701,430.44 |
| 3,674,495.25 | --- | --- | 3,361,772.25 |
| 2,323,044.65 | --- | --- | 2,139,646.37 |
| 2,997,469.00 | --- | --- | 2,778,142.00 |

2．SF6 开关柜制造技术

3．SF6 带电动机构环网柜制 造技术

4．SF6 熔断器环网柜制造技 术

\*1 土地使用权系取得龙岗大工业区内工业用地，使用期限 50 年（从 2004 年 7 月 8 日到 2054 年 7 月 7 日）。本期增加，系补交的土地出让金及市政配套金。

无形资产于 2007 年 12 月 31 日未发生减值，故期末未计提减值准备。

##### 注释 11.长期待摊费用

项目 2006.12.31 本期增加 本期摊销 累计摊销 2007.12.31

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | | | | | 限 |
| 住房补贴款 | --- |  | 280,000.00 |  | 43,888.88 |  | 43,888.88 |  | 236,111.12 |  | 2－3 年 |
| 合计 | --- |  | 280,000.00 |  | 43,888.88 |  | 43,888.88 |  | 236,111.12 |  |  |

剩余摊销年



住房补贴款系本公司为招纳人才一次性借支给工作满两年的新员工的款项，根据合同规定员工工作满 五年后不必归还该款项。

##### 注释 12.递延所得税资产

项目 2007.12.31 2006.12.31

资产减值准备 1,279,171.90 290,804.19

合计 1,279,171.90 290,804.19



##### 注释 13.资产减值准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006.12.31 | 本期计提额 |  | 本期减少额 |  | 2007.12.31 |
|  |  |  | 转回 |  | 转销 |  |
| 1、坏账准备 | 5,028,221.63 | 6,047,580.81 | --- |  | --- | 11,075,802.44 |

2、存货跌价准备 251,619.40 6,260.89 128,969.74 --- 128,910.55

3、固定资产减值准备 607,233.49 --- --- --- 607,233.49



合计 5,887,074.52 6,053,841.70 128,969.74 --- 11,811,946.48

##### 注释 14.短期借款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | 2007.12.31 |  |  | 2006.12.31 |  |
| 借款类型 |  | 原币 |  |  | 人民币 |  | 人民币 |
| 担保借款 |  | --- |  |  | --- |  |  | 12,400,000.00 |
| 信用借款 |  | --- |  |  | --- |  |  | 6,000,000.00 |
| 合计 |  |  |  |  | --- |  |  | 18,400,000.00 |

##### 注释 15.应付账款



2007.12.31 2006.12.31

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账 龄 |  | 金额 |  | 占总额比例(%) |  | 金额 |  | 占总额比例(%) |
| 一年以内 |  |  | 23,930,075.97 |  | 100.00 |  | 19,187,548.34 |  | 100.00 |
|  | 合 计 |  | 23,930,075.97 |  | 100.00 |  | 19,187,548.34 |  | 100.00 |

本公司期末无欠持有 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款。



##### 注释 16.预收账款

2007.12.31 2006.12.31

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 |  | 金额 |  | 占总额比例(%) |  | 金额 |  | 占总额比例(%) |
| 一年以内（含一年） |  | 1,265,177.46 |  | 90.73 |  | 1,941,083.98 |  | 100.00 |
| 一年至二年（含二年） |  | 129,217.99 |  | 9.27 |  | --- |  | --- |
| 合计 |  | 1,394,395.45 |  | 100.00 |  | 1,941,083.98 |  | 100.00 |

本公司期末无欠持有 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款。



##### 注释 17.应付职工薪酬

项目 2006.12.31 本期发生额 本期支付额 2007.12.31

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,208,000.00 | 16,667,724.49 | | 16,339,260.49 1,536,464.00 | | | |
| 二、职工福利费 | 226,613.29 | 2,041,665.50 | | 2,268,278.79 --- | | | |
| 三、社会保险费 | --- |  | 240,188.79 |  | 240,188.79 |  | --- |
| 四、工会经费和职工教育经费 | 524,023.97 |  | (524,023.97) |  | --- |  | --- |
| 合计 | 1,958,637.26 |  | 18,425,554.81 |  | 18,847,728.07 |  | 1,536,464.00 |

##### 注释 18.应交税费



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 税项 |  | 2007.12.31 |  | 2006.12.31 |
| 增值税 |  |  | 2,613,129.22 |  | 2,190,042.73 |
| 营业税 |  |  | 22,261.01 |  | --- |
| 城建税 |  |  | 26,674.96 |  | 14,000.17 |
| 个人所得税 |  |  | 73,146.03 |  | 45,905.08 |
| 企业所得税 |  |  | 1,278,277.57 |  | 1,296,286.15 |
| 教育费附加 |  |  | 79,357.04 |  | 42,000.50 |
|  | 合计 |  | 4,092,845.83 |  | 3,588,234.63 |



##### 注释 19.其他应付款

2007.12.31 2006.12.31

账龄 金额 占总额比例 金额 占总额比例

RMB % RMB %

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一年以内 |  | 393,526.48 |  | 100.00 |  | 22,800.18 |  | 100.00 |
|  | 合计 | 393,526.48 |  | 100.00 |  | 22,800.18 |  | 100.00 |

其他应付款期初较期末增长 17.26 倍，主要原因系租房押金的增加。



期末无欠持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

##### 注释 20.一年内到期的非流动负债

2007.12.31 2006.12.31

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项目 |  | 原币 人民币 |  | 人民币 |
| 长期借款：  抵押借款 |  |  | --- --- |  | 630,000.00 |
| 担保借款 |  |  | --- --- |  | 9,000,000.00 |
|  | 合计 |  | --- --- |  | 9,630,000.00 |





具体情况见附注 5.注释 21.

##### 注释 21.长期借款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | 2007.12.31 |  |  | 2006.12.31 |
| 借款类型 |  | 原币 |  | 人民币 |  | 人民币 |
| 抵押借款\* |  | --- |  | --- |  | 630,000.00 |
| 减:一年内到期的非流动负债 |  | --- |  | --- |  | 630,000.00 |
| 小计 |  |  |  | --- |  | --- |
| 担保借款\*\* |  | --- |  | --- |  | 29,000,000.00 |
| 减:一年内到期的非流动负债 |  | --- |  | --- |  | 9,000,000.00 |
| 小计 |  |  |  | --- |  | 20,000,000.00 |
| 合计 |  |  |  | --- |  | 20,000,000.00 |

##### 注释 22.专项应付款



项目 2007.12.31 2006.12.31

科技研究开发资助资金\* --- 1,000,000.00



合计 --- 1,000,000.00

详见附注 6。

##### 注释 23.其他非流动负债



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 2007.12.31 |  | 2006.12.31 |
| 企业研发中心项目资金\* |  | 1,000,000.00 |  | --- |
| 合计 |  | 1,000,000.00 |  | --- |
| \*详见附注 6。 |  |  |  |  |

##### 注释 24.股本

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006.12.31 |  | 本期增加 | 本期减少 |  | 2007.12.31 |
| 一、有限售条件的流通股份 1.发起人股份 | 37,073,120.00 |  | --- | --- |  | 37,073,120.00 |
| 其中：其他 | 37,073,120.00 |  | --- | --- |  | 37,073,120.00 |
| 有限售条件的流通股份合计 | 37,073,120.00 |  | --- | --- |  | 37,073,120.00 |
| 二、无限售条件的流通股份 1.境内上市的人民币普通股 | --- |  | 13,000,000.00 | --- |  | 13,000,000.00 |
| 无限售条件的股份合计 | --- |  | 13,000,000.00 | --- |  | 13,000,000.00 |
| 三、股份总额 | 37,073,120.00 |  | 13,000,000.00 | --- |  | 50,073,120.00 |

本次注册资本变化系发行新股增加，详见附注 1。



变更后注册资本业经深圳大华天诚会计师事务所出具深华验字[2007]90 号验资报告验证确认。

##### 注释 25.资本公积

项目 2006.12.31 本年增加 本年减少 2007.12.31

其他资本公积 0.51 --- --- 0.51

股本溢价 --- 219,934,226.88 --- 219,934,226.88



合计 0.51 219,934,226.88 --- 219,934,227.39

其他资本公积是 2003 年整体变更设立深圳市惠程电气股份有限公司以净资产整体折股时的尾数转入。

股本溢价系 2007 年 9 月向社会公开发行人民币普通股 1,300 万股，发行价每股 19.13 元，共募集资



金 248,690,000.00 元，扣除发行费用 15,755,773.12 元，募集净额为 232,934,226.88 元，其中计入股本

的为 13,000,000.00 元，计入资本公积 219,934,226.88 元。

##### 注释 26.盈余公积

项目 2006.12.31 本年增加 本年减少 2007.12.31

法定盈余公积 16,315,852.34 3,826,402.36 --- 20,142,254.70

任意盈余公积 12,154,775.66 --- --- 12,154,775.66



合计 28,470,628.00 3,826,402.36 --- 32,297,030.36

本期增加系根据公司章程，按照公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

##### 注释 27.未分配利润

2006.12.31 本年增加 本年减少 2007.12.31

134,687,895.00 38,264,023.59 3,826,402.36 169,125,516.23

本年增加系当年净利润转入。 本年减少系按照公司净利润的10%计提法定盈余公积。

##### 注释 28.营业收入

（1）营业收入与营业成本明细如下：

项目 2007 年度 2006 年度

营业收入 营业成本 营业收入 营业成本

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．主营业务收入 |  | | | | | | | |
| 中压电缆分支箱 |  | 86,939,815.50 |  | 50,810,509.51 |  | 125,471,717.70 |  | 73,100,027.42 |
| 中压电缆对接箱 |  | 3,307,999.20 |  | 1,992,190.46 |  | 3,047,546.79 |  | 1,776,487.66 |
| 低压电缆分支箱 |  | 28,527,159.49 |  | 16,373,518.14 |  | 9,115,561.31 |  | 5,169,616.24 |
| 电气设备箱体 |  | 14,437,188.84 |  | 8,619,563.62 |  | 10,215,039.93 |  | 5,898,124.90 |
| 电缆附件 |  | 16,081,331.64 |  | 9,697,665.97 |  | 11,273,991.12 |  | 6,295,150.25 |
| 电缆插头 |  | 10,899,868.00 |  | 6,374,761.60 |  | 7,525,354.63 |  | 4,372,277.31 |
| 开关 |  | 15,909,724.41 |  | 9,284,474.64 |  | 5,469,430.75 |  | 3,136,713.43 |
| 其他 |  | 6,754,101.77 |  | 3,949,280.24 |  | 5,022,851.94 |  | 2,903,295.76 |
| 小计 |  | 182,857,188.85 |  | 107,101,964.19 |  | 177,141,494.17 |  | 102,651,692.97 |
| 2．其他业务收入 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 维护费收入 |  | 363,265.00 |  | --- |  | --- |  | --- |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 租金收入 |  | 547,676.70 |  | 103,251.17 |  | --- |  | --- |
|  | 小计 | 910,941.70 |  | 103,251.17 |  | --- |  | --- |
|  | 合计 | 183,768,130.55 |  | 107,205,215.36 |  | 177,141,494.17 |  | 102,651,692.97 |

（2）本公司销售额前五名客户收入总金额占主营业务收入的比例明细如下：



2007 年度 2006 年度

销售收入前五名合计金额 57,428,776.00 65,832,490.94

占销售收入比例 31.41% 37.16%

（3）主营业务综合毛利率分年列示：

2007年度 2006年度

主营业务综合毛利率 41.43% 42.05%

（4）主营业务收入分地区列示：

2007 年度 2006 年度

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分布地区 |  | 收入 |  | 成本 |  | 收入 |  | 成本 |
| 华中地区 |  | 15,656,063.76 |  | 9,169,756.54 |  | 10,036,852.14 |  | 5,816,355.82 |
| 华南地区 |  | 68,128,135.61 |  | 39,905,157.71 |  | 64,109,232.27 |  | 37,149,497.20 |
| 华北地区 |  | 13,529,113.18 |  | 7,924,001.59 |  | 7,298,467.83 |  | 4,229,462.11 |
| 东北地区 |  | 17,432,140.67 |  | 10,210,004.79 |  | 13,458,413.24 |  | 7,799,150.47 |
| 2007 年度 2006 年度 | | | | | | | | |
| 分布地区 |  | 收入 |  | 成本 | 收入 | |  | 成本 |
| 华东地区 |  | 47,984,233.33 |  | 28,104,365.46 | 66,009,683.59 | |  | 38,252,611.64 |
| 西南地区 |  | 14,472,485.73 |  | 8,476,534.89 | 12,177,744.05 | |  | 7,057,002.68 |
| 西北地区 |  | 4,567,914.53 |  | 2,675,427.54 | 3,383,621.71 | |  | 1,960,808.78 |
| 出口 |  | 1,087,102.04 |  | 636,715.66 | 667,479.34 | |  | 386,804.28 |
| 合计 |  | 182,857,188.85 |  | 107,101,964.19 | 177,141,494.17 | |  | 102,651,692.97 |

##### 注释 29.营业税金及附加



税 种 2007年度 2006年度 计缴标准 营业税 45,547.09 --- 应税收入5%

城市维护建设税 172,370.28 171,309.51 按流转税额1%



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 教育费附加 |  |  | 517,110.87 | 513,928.54 | 按流转税额3% |
| 合计 |  |  | 735,028.24 | 685,238.05 |  |
| **注释 30.财务费用** |  |  |  |  |  |
| 项目 |  |  | 2007年度 |  | 2006年度 |
| 利息支出 |  |  |  | 1,831,007.39 | 1,886,640.65 |
| 减:利息收入 |  |  |  | 749,236.64 | 303,074.89 |
| 手续费 |  |  |  | 46,441.40 | 70,728.92 |
| 承担费 |  |  |  | 333,900.00 | --- |
| 合计 |  |  |  | 1,462,112.15 | 1,654,294.68 |

##### 注释 31.资产减值损失



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 2007 年度 |  | 2006 年度 |  |
| 一、坏账准备 |  | 6,047,580.81 |  |  | 1,266,837.50 |
| 二、存货跌价损失 |  | (122,708.85) |  |  | (112,051.83) |
| 三、固定资产减值损失 |  | --- |  |  | 245,961.87 |
| 合计 |  | 5,924,871.96 |  |  | 1,400,747.54 |

##### 注释 32.营业外收支



1.营业外收入

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 2007年度 |  | 2006年度 |  |
| 1.废品变卖 |  | 67,757.18 |  |  | 24,700.00 |
| 2.与收益相关的政府补助 |  | 1,500,000.00 |  | --- |  |
| 其中：科技研究开发资金\* |  | 1,000,000.00 |  | --- |  |
| 贷款贴息\* |  | 500,000.00 |  | --- |  |
| 合 计 |  | 1,567,757.18 |  |  | 24,700.00 |

\*详见附注 6。



##### 注释 33.所得税费用

（1）所得税费用的组成

项目 2007年度 2006年度 当期所得税费用 3,393,976.27 3,715,537.77

其中：当年产生的所得税费用 3,393,976.27 3,715,537.77 本期调整以前年度所得税金额 --- ---

递延所得税收益 (988,367.71) (87,065.45)

其中：当期产生的递延所得税 (697,563.52) (87,065.45) 本期调整以前年度递延所得税金额 --- --- 税率变动的影响 (290,804.19) ---



合计 2,405,608.56 3,628,472.32

##### 注释 34.其他与经营活动有关的现金

项目 2007年度 2006年度 收到的其他与经营活动有关的现金：

利息收入 749,236.64 303,074.89

废品变卖 67,757.18 24,700.00

收到其他单位往来资金 --- 4,427,105.47

财政补贴 1,500,000.00 1,000,000.00

租赁押金 243,526.48 ---



小计 2,560,520.30 5,754,880.36

支付的其他与经营活动有关的现金：

支付其他单位以及个人往来资金 17,661,789.36 2,508,491.29

支付管理费用、经营费用等 7,558,324.30 17,032,408.14



小计 25,220,113.66 19,540,899.43

##### 注释 35.其他与筹资活动有关的现金

项目 2007年度 2006年度 收到的其他与筹资活动有关的现金

退回借款担保保证金 2,900,000.00 ---

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 退回的借款担保费 |  | 229,583.00 | --- |
|  | 合计 | 3,129,583.00 | --- |

支付的其他与筹资活动有关的现金：



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 支付借款担保保证金  支付的发行费用 | ---  15,455,773.12 | --- | 2,900,000.00 |
| 支付的借款承担费 | 333,900.00 | --- |  |
| 小计 | 15,789,673.12 |  | 2,900,000.00 |

##### 注释 36.现金及现金等价物



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 2007 年度 |  | 2006 年度 |
| 一、现金 |  | 191,592,763.50 |  | 61,427,090.77 |
| 其中：库存现金 |  | 485,013.64 |  | 19,044.43 |
| 可随时用于支付的银行存款 |  | 190,573,404.58 |  | 61,193,979.85 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 534,345.28 |  | 214,066.49 |
| 二、现金等价物 |  | --- |  | --- |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  | --- |  | --- |
| 三、期末现金及现金等价物余额 |  | 191,592,763.50 |  | 61,427,090.77 |

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金 和现金等价物



--- ---

##### 附注 6. 政府补助

政府补助的种类、计入当期损益的相关金额的情况如下：

政府补助的种类

以前年度计入 损益的金额

计入当期损益的金额 尚需递延

总额

2006 年度 2007 年度 小计 的金额

一、与收益相关的 政府补助

1.科技研究开发 资助资金\*

--- --- 1,000,000.00 1,000,000.00 --- 1,000,000.00

2.贷款贴息\*\* --- --- 500,000.00 500,000.00 --- 500,000.00

二、与资产相关 的政府补助

1.企业研发中心 项目资金\*\*\*

--- --- --- --- 1,000,000.00 1,000,000.00



合计 --- --- 1,500,000.00 1,500,000.00 1,000,000.00 2,500,000.00

\* 根据深圳市人民政府深府[2006]149 号文《关于进一步加快民营经济发展的若干措施》、深府办

（2006）128 号文《深圳市创新型企业成长路线图资助计划操作规程》以及深科信[2006]年 461 号文《关 于下达 2006 年市科技研发资金创新型企业成长路线图资助项目和资助资金的通知》，本公司于 2006 年收

到深圳市财政局拨入的科技研发资助资金 1,000,000.00 元。

\*\*根据深科信〔2007〕364 号《关于下达 2007 年市科技研发资金科技贷款贴息项目和资助资金的通知》

息，本公司于 2007 年收到深圳市财政局拨入的贷款贴息 500,000.00 元。

\*\*\*根据深科信〔2007〕328 号《关于下达 2007 年市科技研发资金企业研发中心项目和资助资金的通 知》，本公司于 2007 年收到深圳市财政局拨入的科技研发资助资金 1,000,000.00 元，用于建立深圳市新 型电气绝缘材料及产品研究开发中心。

##### 附注 7. 费用性质的补充披露

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 2007 年度 |  |  | 2006 年度 |
| 1．耗用的原材料等 |  |  | 90,254,355.12 |  | 90,631,660.37 |
| 2．发生的职工薪酬费用 |  |  | 18,949,578.78 |  | 14,624,810.61 |
| 3．计提的折旧（折耗） |  |  | 8,251,420.69 |  | 4,041,167.49 |
| 4．无形资产等的摊销 |  |  | 813,185.26 |  | 812,628.96 |
| 5．计提的资产减值准备 |  |  | 5,924,871.96 |  | 1,400,747.54 |
| 6．发生的利息 |  |  | 1,831,007.39 |  | 1,886,640.65 |



合计 126,024,419.20 113,397,655.62

##### 附注 8. 所有权受到限制的资产

截止2007年12月31日，本公司以下列账面价值为1,621,292.96元的固定资产―房产用于抵押，获取人 民币40,000,000.00元的综合授信额度，截止2007年12月31日，公司尚未使用该授信额度。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 所有权受到限制的资产类别 |  | 2006.12.31 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2007.12.31 |
| 1．用于担保的资产  固定资产 |  | 15,963,963.36 | --- | 14,342,670.40 | 1,621,292.96 |
| 在建工程 |  | 22,472,489.81 | --- | 22,472,489.81 | --- |
| 土地使用权 |  | 4,632,281.42 | --- | 4,632,281.42 | --- |
| 合计 |  | 43,068,734.59 | --- | 41,447,441.63 | 1,621,292.96 |

##### 附注 9. 现金流量表补充资料



补充资料 2007 年度 2006 年度 1.将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润 38,264,023.59 41,610,766.88

加：资产减值准备 5,924,871.96 1,400,747.54

固定资产折旧、投资性房地产摊销、生产性生物

8,251,420.69 4,041,167.49

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产折旧  无形资产摊销 |  | 813,185.26 |  | 812,628.96 |
| 长期待摊费用摊销 |  | 43,888.88 | --- |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | --- |  | --- |  |
| 固定资产报废损失 | --- |  | --- |  |
| 公允价值变动损失 | --- |  | --- |  |
| 财务费用 |  | 2,164,907.39 |  | 1,886,640.65 |
| 投资损失 | --- |  | --- |  |
| 递延所得税资产减少 |  | (988,367.71) |  | (87,065.45) |
| 递延所得税负债增加 | --- |  | --- |  |
| 存货的减少 | (13,767,925.61) | | (4,187,665.86) | |
| 经营性应收项目的减少 | (31,133,672.74) | | (891,548.79) | |
| 经营性应付项目的增加 | 3,863,792.59 | | 4,292,692.39 | |
| 其他 | --- | | --- | |
| 经营活动现金流量净额： | 13,436,124.30 | | 48,878,363.81 | |



2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 债务转为资本 | --- | --- |
| 一年内到期的可转换公司债券 | --- | --- |
| 融资租入固定资产 | --- | --- |

3.现金及现金等价物净变动情况：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 现金的期末余额 | 191,592,763.50 |  | 61,427,090.77 |
| 减：现金的期初余额 加：现金等价物的期末余额 | 61,427,090.77  --- | --- | 33,334,026.29 |
| 减：现金等价物的期初余额 | --- | --- |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 130,165,672.73 |  | 28,093,064.48 |

##### 附注 10. 借款费用



（1） 资本化的借款费用金额

项目 2007 年度 2006 年度

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．在建工程 |  |  | 1,014,525.03 |  | 2,618,802.65 |
| 其中：利息支出 |  |  | 1,014,525.03 |  | 443,802.65 |
| 担保费 |  | --- |  |  | 2,175,000.00 |
|  | 合计 |  | 1,014,525.03 |  | 2,618,802.65 |

（2）当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率



项目 2007 年度 2006 年度

在建工程 7.148% 6.544%

##### 附注 11. 租赁

（1）本公司作为经营租赁出租人，各类租出资产的账面价值如下：

经营租赁租出资产类别 2007.12.31 2006.12.31

1．房屋建筑物 3,206,240.38 ---



合计 3,206,240.38 ---

##### 附注 12. 关联方关系及其交易

（1）存在控制关系的关联方：

关联方名称 与本公司的关系

吕晓义\* 本公司第一大股东（董事长）

\*持股 27.25%,对公司存在相对控制。

（2）存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

关联方名称 2006.12.31 2007年度增(减) 2007.12.31

金额 比例 金额 比例 金额 比例 吕晓义 13,642,907.00 36.80% --- (9.55%) 13,642,907.00 27.25%

2007 年 9 月， 本公司向社会公开发行 1,300 万股票， 股本由原来的 37,073,120.00 元变为

50,073,120.00 元,吕晓义的持股比例由原来的 36.80%变为 27.25%。

（3）不存在控制关系的关联方

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 关联方名称 |  | 与本公司的关系 |
| 何平 匡晓明 |  |  | 本公司的主要投资人（副董事长、总经理） 本公司的主要投资人（董事、副总经理） |

（4）关联方交易

截止 2007 年 12 月 31 日，本公司未为关联方提供担保。 本报告期，关联方为本公司提供贷款担保情况如下：

2007年度

银行名称 贷款金额 贷款期限 保证人 RMB10,000,000.00

2007.6-2008.6

提供反担保的 担保方式 股东

中国银行深圳分 行

(授信额度)

RMB30,000,000.00

2007.6-2008.6

吕晓义、

匡晓明、何平

--- 提供连带保证

中国银行深圳分 行

RMB40,000,000.00

2007.7-2010.7

吕晓义、何平、 匡晓明、任金生

--- 提供连带保证

深圳市商业银行 蛇口支行

RMB10,000,000.00 2006.8-2007.8

深圳市中小企业 信用担保中心

吕晓义、杨婉 夫妇

提供连带责任 保证反担保



截止 2007 年 12 月 31 日,上述贷款均已提前偿还。

##### 附注 13. 或有事项

本报告期内无需要说明的或有事项。

##### 附注 14. 承诺事项

截止报告日，本公司无重大的承诺事项。

##### 附注 15. 其他重要事项

1．2006 年度净利润差异调节表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 主要项目 |  | 2006 年度 |
| 2006 年度净利润（原会计准则） |  | 41,523,701.43 |
| 追溯调整项目影响合计数 加：债务法影响的所得税费用 |  | (87,065.45) |
| 2006 年度净利润（新会计准则） |  | 41,610,766.88 |
| 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 |  | 1,179,054.37 |
| 其中：专门借款利息支出（减少） |  | 979,415.85 |
| 专门借款利息收入（增加） |  | (118,127.49) |
| 应付职工薪酬－应付福利费结转 |  | 317,766.01 |
| 2006 年度模拟净利润 |  | 42,789,821.25 |

2．新旧会计准则所有者权益差异调节表情况

2007 年年报 2006 年年报

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 差异 | | | 原因 |
| 披露数 | 原披露数 |  |  |
| 2006 年 12 月 31 日股东权益  199,940,839.32 | 199,940,839.32 | --- | --- |
| 所得税 290,804.19 | 290,804.19 | --- | --- |
| 2007 年 1 月 1 日股东权益  200,231,643.51 | 200,231,643.51 | --- | --- |

（原会计准则）

（新会计准则）

本公司于2007年度公开发行股票并上市，并于2007年1月1日起执行《企业会计准则》，公司公开披露 的2006年财务会计报表均已根据《企业会计准则第38 号－首次执行企业会计准则》进行了追溯调整。

3.2006年度利润项目调整表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 调整前 |  | 调整后 |  |
| 营业成本 102,651,692.97 |  |  | 102,651,692.97 |
| 销售费用 14,400,025.52 |  |  | 14,400,025.52 |
| 管理费用 12,289,741.88  公允价值变动收益 --- |  | --- | 11,134,956.21 |
| 投资收益 ---  所得税 3,715,537.77 |  | --- | 3,628,472.32 |
| 净利润 41,523,701.43 |  |  | 41,610,766.88 |
| **附注 16. 资产负债表日后非调整事项** |  |  |  |

1．股权激励计划

2008年2月26日，本公司第二届董事会第十九次会议通过《首期股票期权激励计划(草案)》、《公司 股票期权激励计划实施考核办法》。

2．拟进行的重大投资

2008年3月14日，经本公司2008年第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司拟增资入股长春 应化特种工程塑料有限公司的议案》。长春应化特种工程塑料有限公司（以下简称“长春特塑”）现注册 资本为180万元人民币，拟增加注册资本382.50万元。本公司拟出资人民币1400万元，其中315万元认缴该 公司新增的注册资本,其余1,085万元作为长春特塑资本公积；长春市科技发展中心(简称“发展中心”)出 资200万元，其中45万元认缴该公司新增的注册资本,其余155万元作为该公司资本公积；长春科技风险投 资有限公司（简称“长春风投”）出资100万元，其中22.5万元认缴该公司新增的注册资本,其余77.5万元

作为该公司资本公积。增资完成后,长春特塑注册资本变更为人民币562.5万元。本公司持有其增资后56% 的股权,发展中心和长春风投分别持有其32%,8%,4%的股权。

3．利润分配

经公司 2007 年 3 月 27 日召开的董事会决议通过了 2007 年度利润分配预案及资本公积转增股本预案：

公司拟以 2007 年度总股本 50,073,120.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 5 元（含税），共计分配

25,036,560 元，同时以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股。

##### 附注 17. 非经常性损益

项目 扣除所得税影响前金额 扣除所得税影响后金额 2007 年度 2006 年度 2007 年度 2006 年度

1.非流动资产处置损益 --- --- --- ---

(1)处置长期资产收入 --- --- --- ---

其中：固定资产清理收入 --- --- --- ---

无形资产转让收益 --- --- --- ---



小计 --- --- --- ---

(2)处置长期资产支出 --- --- --- ---

其中：处理固定资产净损失 --- --- --- ---

股权转让损失 --- --- --- ---



小计 --- --- --- ---

非流动资产处置损益净额 --- --- --- --- 2.越权审批或无正式批准文件的税收返还、减

免 3,393,976.27 3,715,537.77 3,393,976.27 3,715,537.77

3.计入当期损益的政府补助 1,500,000.00 --- 1,500,000.00 ---

4.除上述各项之外的其他营业外收支净额 --- --- --- ---

(1)营业外收入： --- --- --- ---

其中：废品收入 67,757.18 24,700.00 62,675.39 22,847.50



小计 67,757.18 24,700.00 62,675.39 22,847.50

(2)减：营业外支出： --- --- --- ---

其中：罚款支出 --- --- --- ---



小计 --- --- --- --- 营业外收支净额 67,757.18 24,700.00 62,675.39 22,847.50

5.中国证监会认定的符合定义规定的其他非

经常性损益项目 --- --- --- ---

其中：固定资产、在建工程、无形资产等资产

减值损失转回 --- --- --- ---



扣除所得税前非经常性损益合计 4,961,733.45 3,740,237.77 4,956,651.66 3,738,385.27

##### 附注 18. 净资产收益率

净资产收益率

全面摊薄 加权平均

项目 2007 年度 2006 年 2007 年度 2006 年

净利润 8.12% 20.78% 13.78% 23.19%

扣除非经常性损益后的净利润 7.07% 18.91% 12.00% 21.11%

##### 附注 19. 每股收益

报告期利润 每股收益

基本每股收益 稀释每股收益

2007 年度 2006 年度 2007 年度 2006 年度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.9489 | 1.1224 | 0.9489 | 1.1224 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.8260 | 1.0216 | 0.8260 | 1.0216 |

项目 2007年度 2006年度 基本每股收益和稀释每股收益计算

（一）分子：

税后净利润 38,264,023.59 41,610,766.88

调整：优先股股利及其它工具影响 --- --- **基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益** 38,264,023.59 41,610,766.88



调整：

与稀释性潜在普通股相关的股利和利息

--- ---

因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化 --- --- **稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益** 38,264,023.59 41,610,766.88



（二）分母：



**基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数** 40,323,120.00 37,073,120.00

加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数 --- --- **稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数** 40,323,120.00 37,073,120.00



（三）每股收益 **基本每股收益**



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 净利润 |  | 0.9489 |  | 1.1224 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 |  | 0.8260 |  | 1.0216 |
| **稀释每股收益** 净利润 | --- | 0.9489 | --- | 1.1224 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 |  | 0.8260 |  | 1.0216 |



##### 附注 20. 财务报表的批准

本公司的财务报表已于 2007 年 3 月 27 日获得本公司董事会批准。

# 第十一节 备查文件目录

一、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会计报表； 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件； 三、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件的原件备置于公司董事会办公室。

深圳市惠程电气股份有限公司董事会

法定代表人：

吕晓义

二OO 八年三月二十七日