### 证券简称：证通电子 证券代码：002197 公告编号：2008-010



**深圳市证通电子股份有限公司**

**2007 年年度报告**

**二○○八年四月八日**

**重 要 提 示**

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性 无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司 2007 年度财务报告出具了标准无保 留意见的审计报告。

公司董事长曾胜强先生、主管会计工作负责人许忠慈先生及会计机构负责人（会 计主管人员）朱新跃先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

**目 录**

[第一节 公司基本情况介绍](#_bookmark0) [4](#_bookmark0)

[第二节 会计数据和业务数据摘要](#_bookmark1) [6](#_bookmark1)

[第三节 股本变动及股东情况](#_bookmark2) [8](#_bookmark2)

[第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况](#_bookmark3) [13](#_bookmark3)

[第五节 公司治理结构](#_bookmark4) [17](#_bookmark4)

[第六节 股东大会情况介绍](#_bookmark5) [21](#_bookmark5)

[第七节 董事会报告](#_bookmark6) [22](#_bookmark6)

[第八节 监事会报告](#_bookmark7) [37](#_bookmark7)

[第九节 重要事项](#_bookmark8) [39](#_bookmark8)

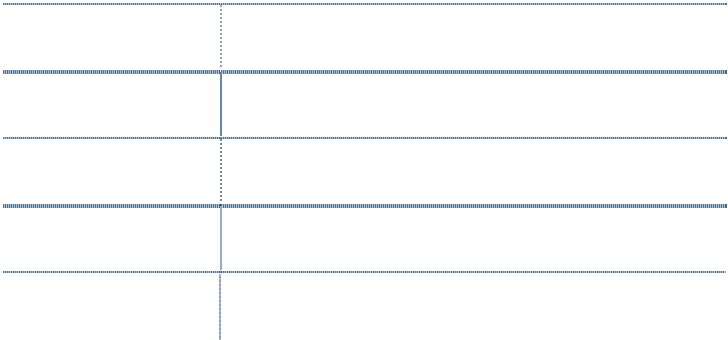
[第十节 财务报告](#_bookmark9) [41](#_bookmark9)

[第十一节 备查文件目录](#_bookmark10) [110](#_bookmark10)

# 第一节 公司基本情况介绍

一、公司法定中文名称：深圳市证通电子股份有限公司 公司法定英文名称：Shenzhen Zhengtong Electronics CO.,LTD. 中文简称：证通电子

英文简称：SZZT 二、公司法定代表人：曾胜强 三、公司联系人及联系方式



姓名

联系地址 电话 传真

电子邮箱

许忠慈

深圳市南山区南海大道西海岸大厦18F 0755-26490118

0755-26490099

[zcxu@szzt.com.cn](mailto:zcxu@szzt.com.cn)

**董事会秘书**

四、公司注册地址：深圳市南山区南油天安工业村 8 座 3A 单元 公司办公地址：深圳市南山区南海大道西海岸大厦 18 楼 邮政编码：518054

互联网地址：[http://www.szzt.com.cn](http://www.szzt.com.cn/) 电子邮箱：[ztbank@szzt.com.cn](mailto:ztbank@szzt.com.cn)

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》 指定信息披露网址：[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所 股票简称：证通电子

股票代码：002197

七、公司首次注册日期：1993 年 9 月 4 日

最近一次变更注册登记日期：2008 年 1 月 3 日 公司注册登记地点：深圳市工商行政管理局 公司企业法人营业执照注册号：440301103106038 公司税务登记号码：国税 深国税字 440301279402305

地税 深地税字 440300279402305

公司组织机构代码：27940230-5 公司聘请的会计师事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司 公司聘请的会计师事务所办公地址：深圳市东门南路 2006 号宝丰大厦 5 楼

# 第二节 会计数据和业务数据摘要

一、2007 年主要利润指标



指标

营业利润 利润总额

归属于上市公司股东的净利润 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润

经营活动产生的现金流量净额

金额(人民币元)

50,413,253.14

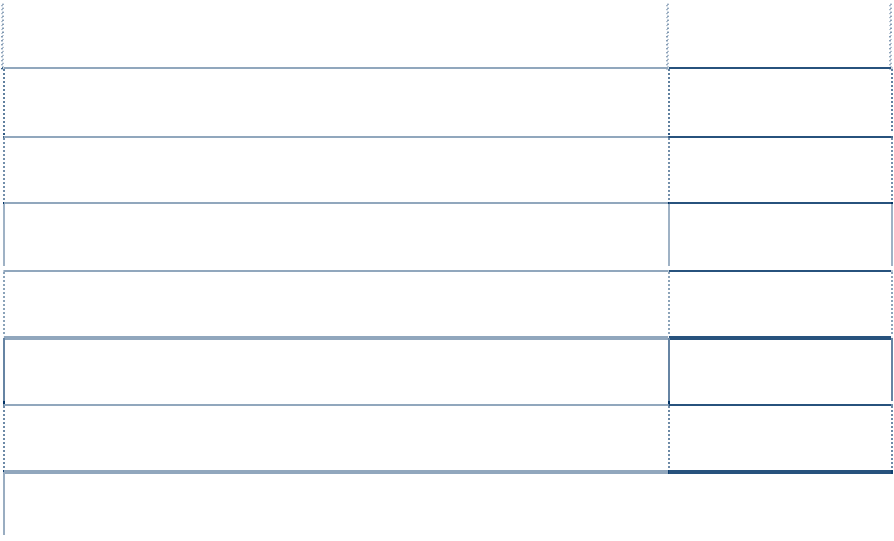
51,514,812.39

43,374,858.64

38,515,912.87

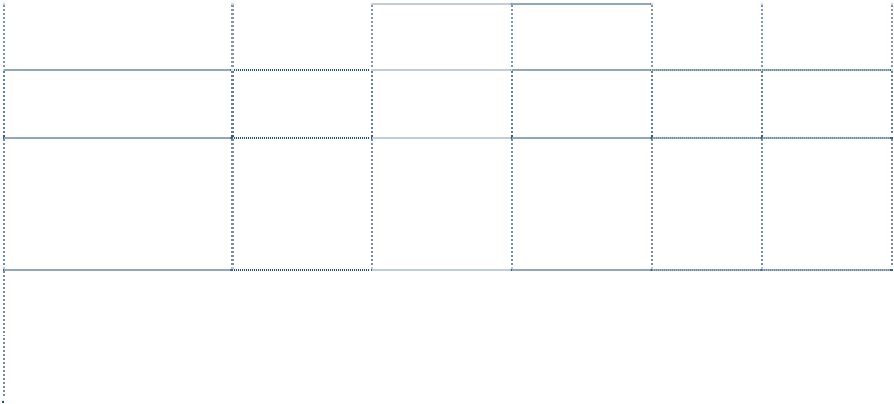
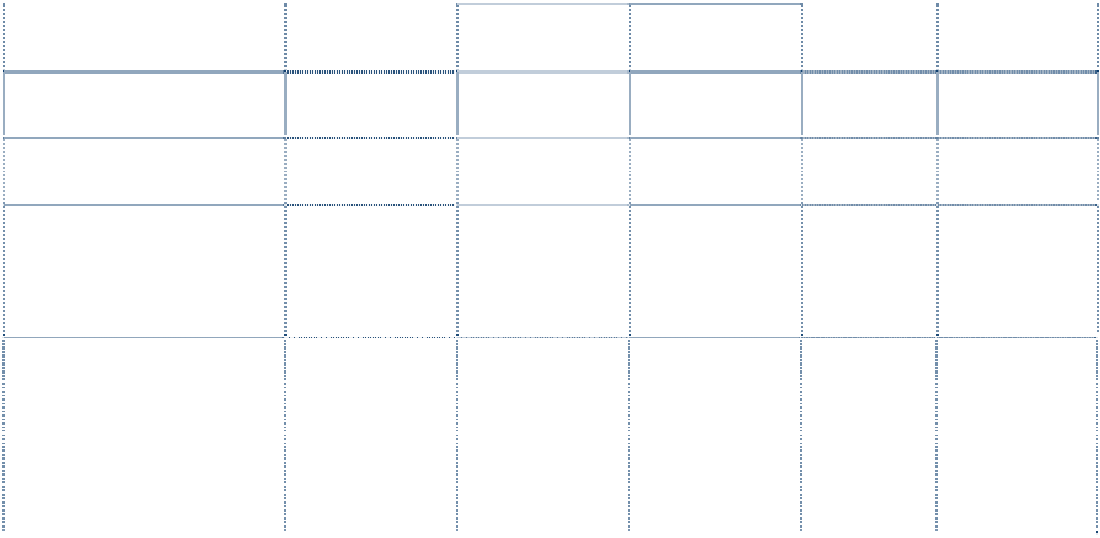
34,655,177.64

扣除的非经常性损益项目及金额（单位：人民币元）



|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 金额(人民币元) 2,115,911.58 |
| 计入当期损益的政府补助 | 1,230,289.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -188,475.26 |
| 其他非经常性损益项目 | 2,207,723.69 |
| 所得税影响 | -366,034.22 |
| 少数股东损益影响 | -140,469.02 |
| 合计 | 4,858,945.77 |
| 二、截止报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标 |  |

1、主要会计数据（单位：人民币元）



净利润

归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润

38,515,912.87

32,921,225.80 32,921,225.80

16.99%

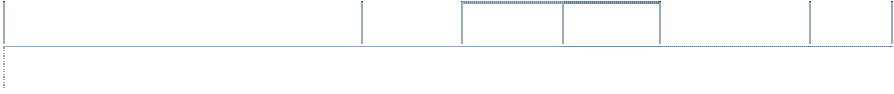
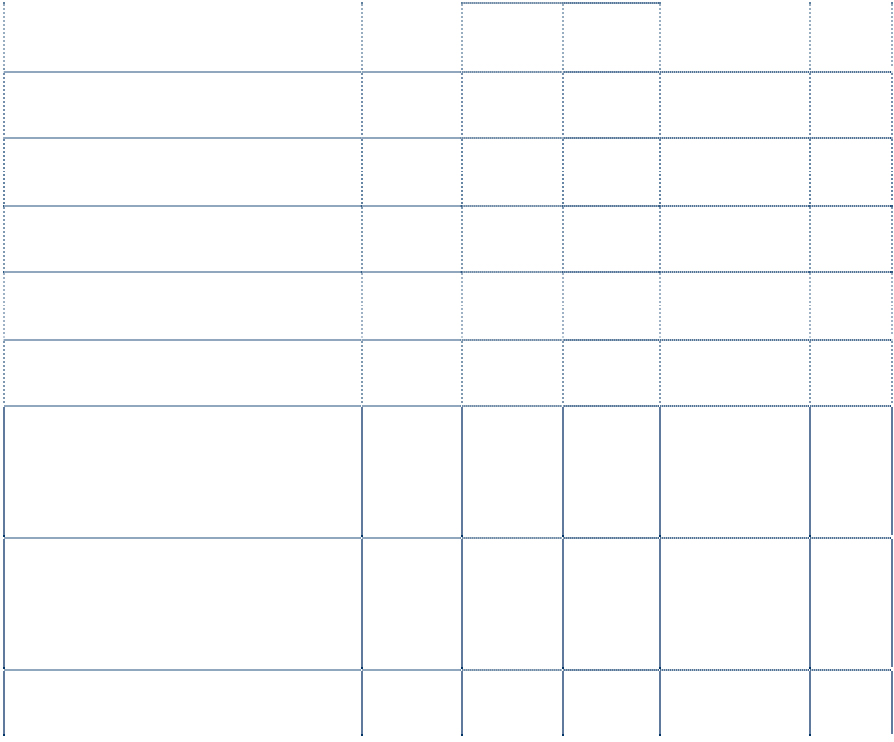
9,450,727.84

量净额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2007 年 | 2006 年  调整前 调整后 | | 本年比上 年增减(%) | 2005 年 |
| 营业收入 247,170,310.35 | 174,305,794.29 | 174,305,794.29 | 41.80% | 83,377,406.86 |
| 利润总额 51,514,812.39 | 42,597,972.95 | 42,597,972.95 | 20.93% | 12,061,395.11 |
| 归属于上市公司股东的  43,374,858.64 | 32,901,355.00 | 32,901,355.00 | 31.83% | 10,535,149.16 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年 | 2006 年  调整前 调整后 | | 本年比上 年增减(%) | 2005年 |
| 总资产 | 509,115,735.69 | 139,192,526.83 | 139,192,526.83 | 265.76% | 77,658,545.76 |
| 归属于母公司所有者权  益 | 355,259,422.53 | 78,451,993.89 | 78,451,993.89 | 352.84% | 35,455,114.64 |
| 经营活动产生的现金流 | 34,655,177.64 | 28,845,312.93 | 28,845,312.93 | 20.14% | -3,143,767.98 |

2、主要财务指标（单位：人民币元）



2007 年

本年比上年增 减(%)

2005 年

基本每股收益

稀释每股收益 扣除非经常性损益后的基本每股收益 全面摊薄净资产收益率(%) 加权平均净资产收益率(%) 扣除非经常性损益后的 全面摊薄净资产收益率(%) 扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率(%)

每股经营活动产生的现金流量净额

2006 年

归属于上市公司股东的每股净资产

4.06

调整前

1.20

调整后

1.20

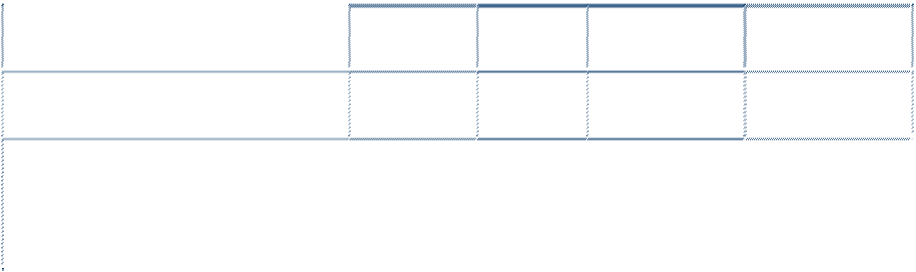
238.33%

1.30

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年 | 2006 年 | | 本年比上年增 减(%) | 2005 年 |
| 调整前 | 调整后 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 0.66 | 0.56 | 0.56 | 17.86% | 0.18 |
| 0.66 | 0.56 | 0.56 | 17.86% | 0.18 |
| 0.59 | 0.56 | 0.56 | 5.36% | 0.16 |
| 12.21% | 41.94% | 41.94% | -29.73% | 21.97% |
| 43.31% | 62.21% | 62.21% | -18.90% | 34.90% |
| 10.84% | 41.96% | 41.96% | -31.12% | 26.66% |
| 38.46% | 62.25% | 62.25% | -23.79% | 31.31% |
| 0.40 | 0.44 | 0.44 | -9.09% | -0.12 |

3、根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号-净资产收益 率和每股收益的计算及披露》的要求，净资产收益率及每股收益计算如下：



报告期利润

净资产收益率(%)

每股收益(元)

全面摊薄

加权平均

基本每股收益

稀释每股收益

归属于上市公司股东净利润

扣除非经常性损益后归属于上市公司股 东的净利润

12.21%

43.31%

0.66

0.66

10.84%

38.46%

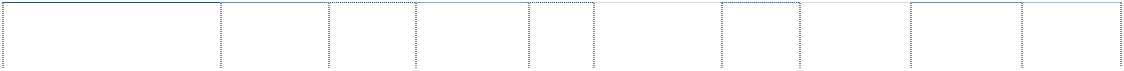
0.59

0.59

# 第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表 （单位：股）



其中：境内非国有

法人持股

3,732,700

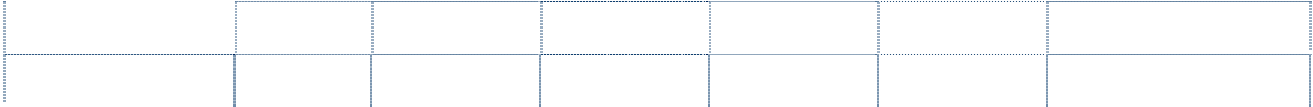
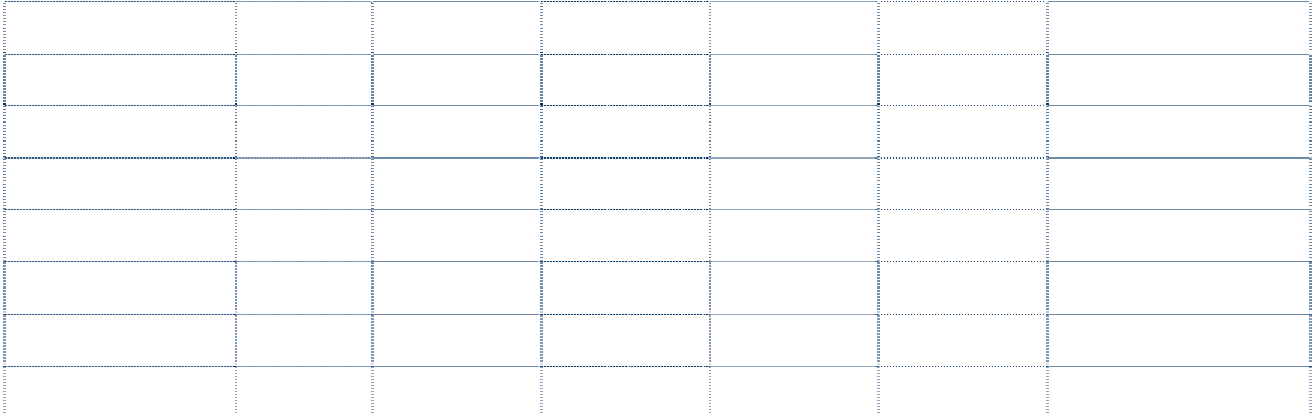
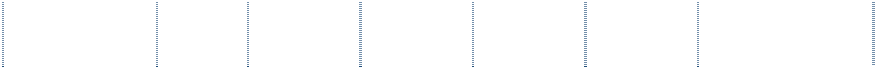
3,732,700 3,732,700

4.27%

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 数量 比例 | 发行新股 | 送股 | 本次变动增减(+，-) 公积金转股 | 其他 | 小计 | 本次变动后 数量 比例 |
| 一、有限售条件股份  1、国家持股  2、国有法人持股 | 65,430,000 100% | 4,400,000  633,935 |  |  |  | 4,400,000  633,935 | 69,830,000 79.87%  633,935 0.73% |
| 3、其他内资持股 | 21,985,104 33.60% | 3,732,700 |  |  |  | 3,732,700 | 25,717,804 29.42% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 境内自然人持股 | 21,985,104 | 33.60% |  |  | 21,985,104 | 25.15% |
| 4、外资持股 |  |  | 33,365 | 33,365 | 33,365 | 0.04% |
| 其中：境外法人持股 境外自然人持股 |  |  | 33,365 | 33,365 | 33,365 | 0.04% |
| 5、高管股份 | 43,444,896 | 66.40% |  |  | 43,444,896 | 49.69% |
| 二、无限售条件股份 |  |  | 17,600,000 | 17,600,000 | 17,600,000 | 20.13% |
| 1、人民币普通股 |  |  | 17,600,000 | 17,600,000 | 17,600,000 | 20.13% |
| 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 | 65,430,000 | 100% | 22,000,000 | 22,000,000 | 87,430,000 | 100% |

限售股份变动情况表 （单位：股）



卞海波

691,008

300,000

527,040

691,008 发行限售 2008 年 12 月 18 日

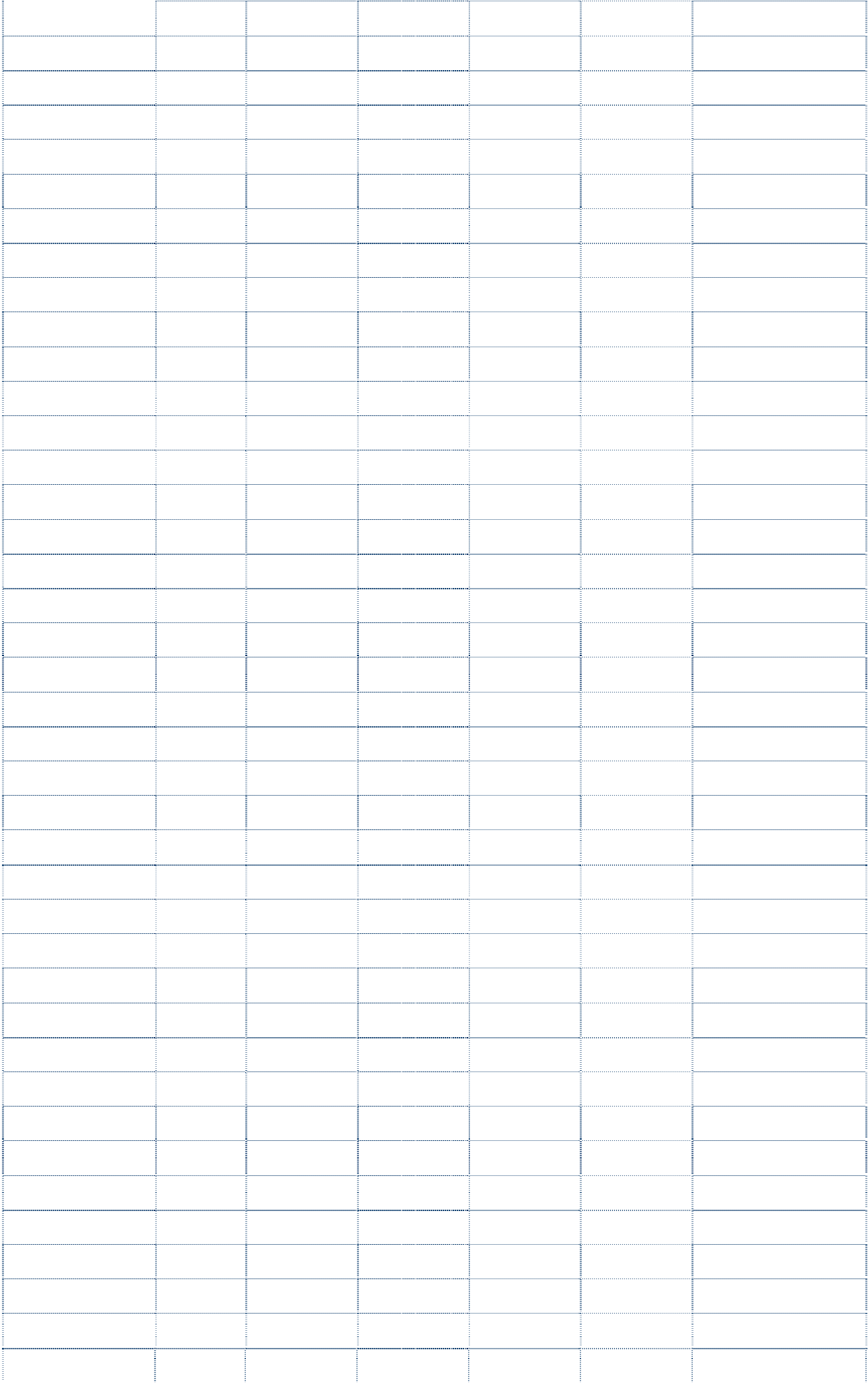
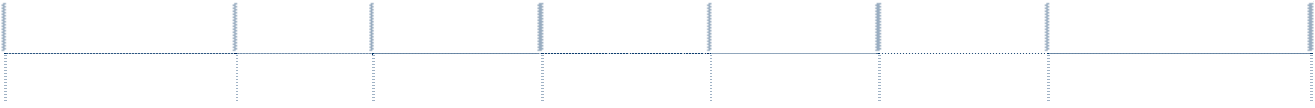
300,000 增资限售 2010 年 1 月 18 日

527,040 发行限售 2008 年 12 月 18 日

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 曾胜强 | 27,259,680 | 27,259,680 | 发行限售 | 2010 年 12 月 18 日 |
| 许忠桂 | 11,231,808 | 11,231,808 | 发行限售 | 2010 年 12 月 18 日 |
| 曾胜辉 | 11,056,128 | 11,056,128 | 发行限售 | 2010 年 12 月 18 日 |
| 谢立明 | 1,821,216 | 1,821,216 | 发行限售 | 2008 年 12 月 18 日 |
| 许忠孝 | 1,545,984 | 1,545,984 | 发行限售 | 2008 年 12 月 18 日 |
| 谢明辉 | 1,159,488 | 1,159,488 | 发行限售 | 2008 年 12 月 18 日 |
| 陈建均 | 1,013,088 | 1,013,088 | 发行限售 | 2008 年 12 月 18 日 |

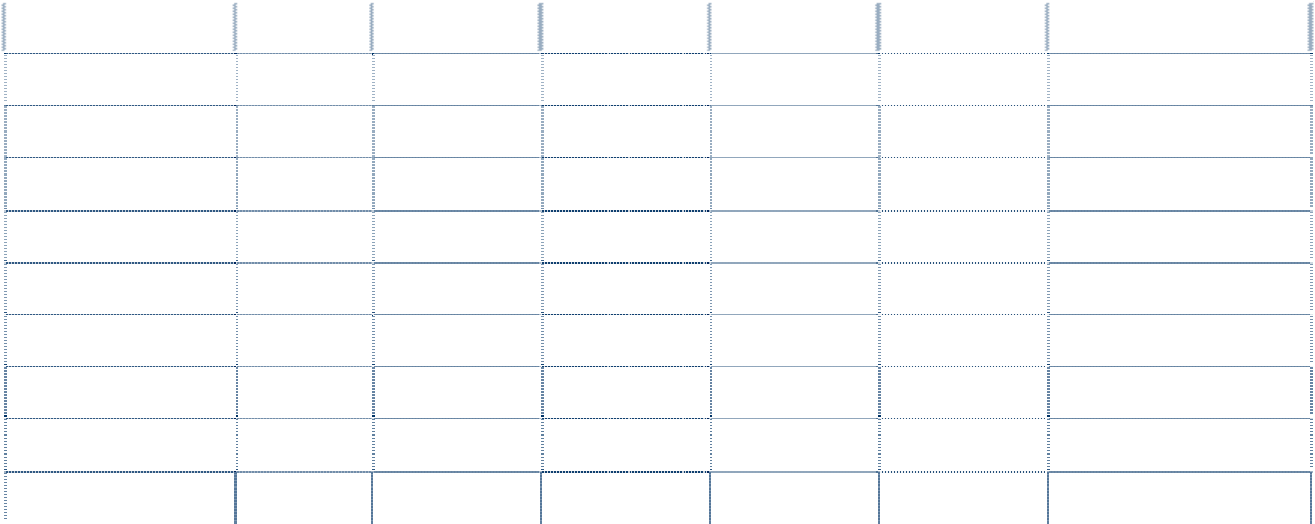
|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 曾放云 | 400,000 | 400,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 谢福文 | 767,136 | 767,136 | 发行限售 | 2008 年 12 月 18 日 |



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 许忠慈 | 600,000 | 600,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 11,712 11,712 发行限售 2008 年 12 月 18 日 | | | | |
| 张忠 |  |  |  |  |
|  | 550,000 | 550,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 黄洪 | 550,464 | 550,464 | 发行限售 | 2008 年 12 月 18 日 |
| 林杰 | 500,000 | 500,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 张伟松 | 470,000 | 470,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 李国政 | 470,000 | 470,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 金泽森 | 445,056 | 445,056 | 发行限售 | 2008 年 12 月 18 日 |
| 尹强庚 | 350,000 | 350,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 徐文波 | 300,000 | 300,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 余宗仁 | 300,000 | 300,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 肖峥 | 250,000 | 250,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 曾忠阳 | 245,952 | 245,952 | 发行限售 | 2008 年 12 月 18 日 |
| 钟永 | 200,000 | 200,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 吴林波 | 200,000 | 200,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 郑勇 | 200,000 | 200,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 胡艳波 | 160,000 | 160,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 郭友文 | 150,000 | 150,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 谢光明 | 150,000 | 150,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 刘志坚 | 150,000 | 150,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 朱新跃 | 150,000 | 150,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 周青伟 | 150,000 | 150,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 屈明珠 | 100,000 | 100,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 陈利群 | 80,000 | 80,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 刘建 | 58,560 | 58,560 | 发行限售 | 2008 年 12 月 18 日 |
| 曾国强 | 58,560 | 58,560 | 发行限售 | 2008 年 12 月 18 日 |
| 宋志华 | 58,560 | 58,560 | 发行限售 | 2008 年 12 月 18 日 |
| 潘继承 | 58,560 | 58,560 | 发行限售 | 2008 年 12 月 18 日 |
| 黎向明 | 50,000 | 50,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 周创新 | 50,000 | 50,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 周晖 | 40,000 | 40,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 宋杰 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 钟艳 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 佘叶林 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 崔仙佑 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 易海军 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 李小龙 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 李熙林 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 葛子栋 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 朱强 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 丁国瑞 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 毛家鹏 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 刘琤 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 姚鹏 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 陈斌 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 戴正刚 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 唐明伟 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 朱平辉 | 30,000 | 30,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 屈彩庆 | 20,000 | 20,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 陈兵 | 20,000 | 20,000 | 增资限售 | 2010 年 1 月 18 日 |
| 网下配售股份 | 4,400,000 | 4,400,000 | 发行限售 | 2008 年 3 月 18 日 |
| **合计** | 69,830,000 | 69,830,000 | -- | -- |

注：公司实际控制人曾胜强与许忠桂夫妇以及持股5%以上的关联股东曾胜辉承诺， 自证通电子股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的证通电 子股份，也不由证通电子回购本人持有的股份。



2006年12月26日，公司2006年第一次临时股东大会决议将注册资本由5,856万增加到

6,543万元，增资金额为687万元，股东由原来18人增至59人。股份公司设立后增资入股的

44位股东承诺，所持新增股份自完成工商变更登记手续之日（2007年1月18日）起三十 六个月内不转让或者委托他人管理本人持有的证通电子股份，也不由证通电子回购本人 持有的股份。

公司其它发起人股东承诺，自公司首次公开发行并上市之日起十二个月内不转让或 者委托他人管理本人持有的证通电子股份，也不由证通电子回购本人持有的股份。

2、证券发行和上市情况

（1）证券发行和上市情况 经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]441号”文核准，本公司首次公开发

行2,200万股人民币普通股。本次采用网下向询价对象询价配售与网上定价发行相结合的 方式发行，其中：网下配售440万股，网上定价发行1,760万股，发行价格为11.28元/股。 本次发行后公司股本总额为8,743万股。

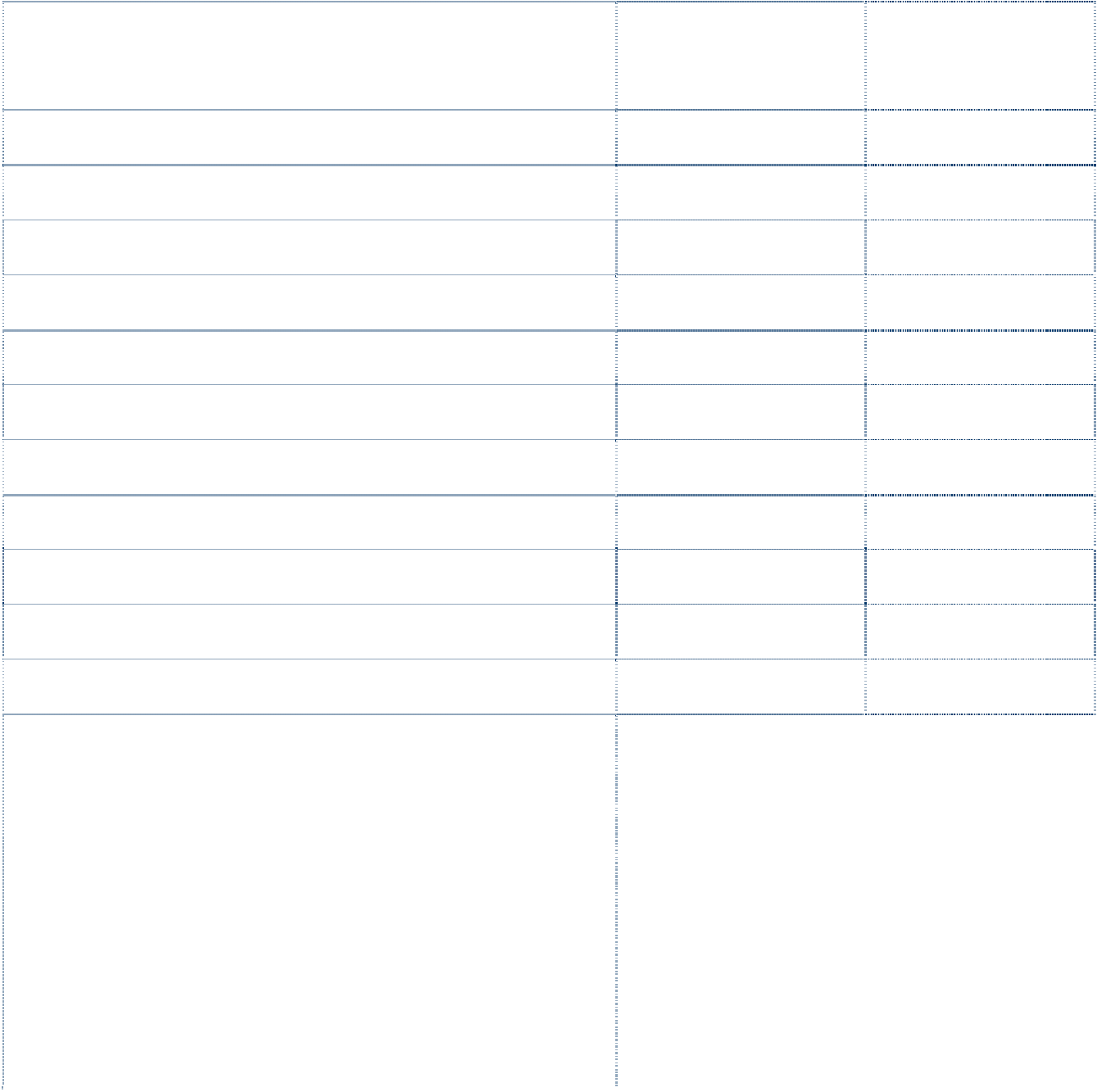
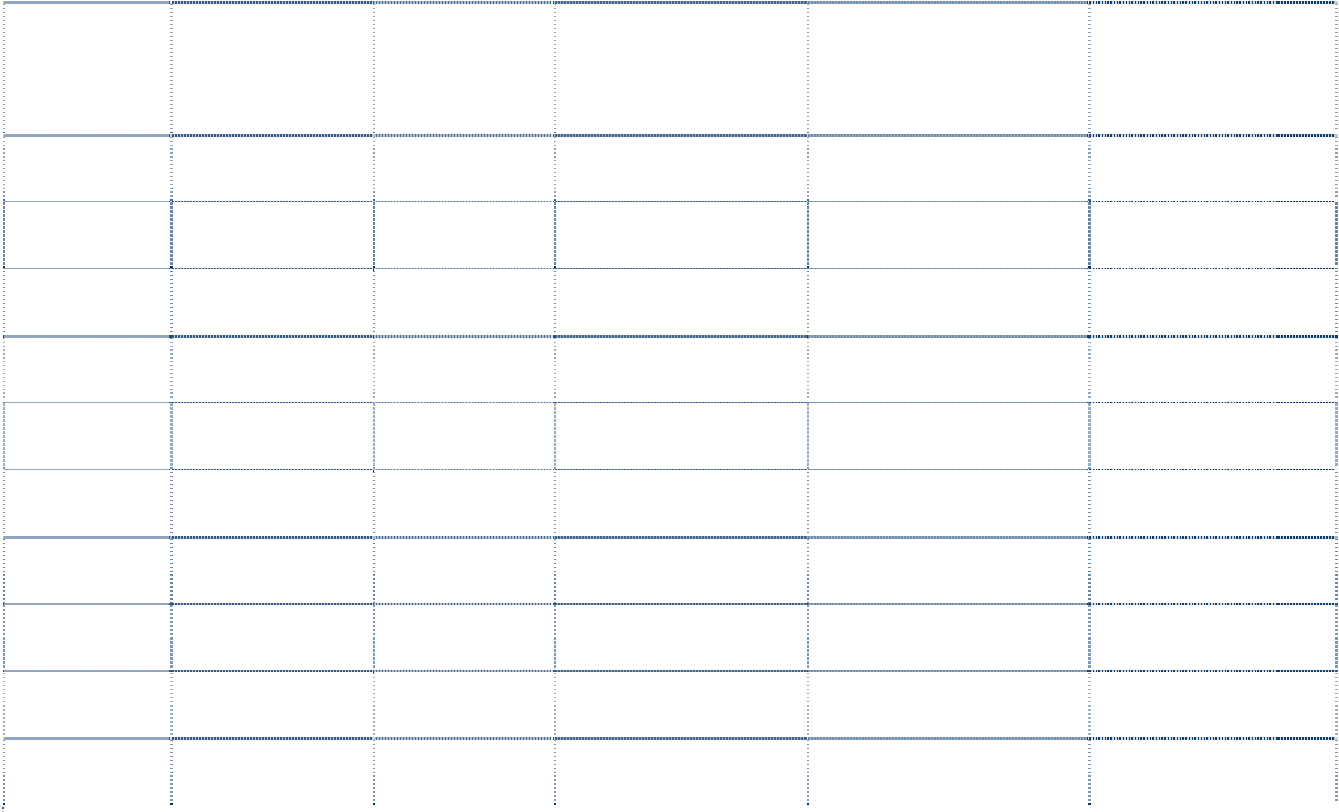
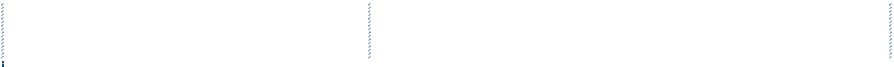
经深圳证券交易所《关于深圳市证通电子股份有限公司人民币普通股股票上市的通 知》（深证上[2007]197号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上 市，股票简称“证通电子”，股票代码“002197”。其中网上定价发行的1,760万股于2007 年12月18日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，网下向询价对象配售的440万股锁 定三个月后于2008年3月18日上市流通。

（2）现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。 二、股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况

股东总数 13,607



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(股)

持有有限售条件股 份数量(股)

质押或冻结的股 份数量(股)

曾胜强 境内自然人 31.18% 27,259,680 27,259,680 0

许忠桂 境内自然人 12.85% 11,231,808 11,231,808 0

曾胜辉 境内自然人 12.65% 11,056,128 11,056,128 0

谢立明 境内自然人 2.08% 1,821,216 1,821,216 0

许忠孝 境内自然人 1.77% 1,545,984 1,545,984 0

谢明辉 境内自然人 1.33% 1,159,488 1,159,488 0

陈建均 境内自然人 1.16% 1,013,088 1,013,088 0

卞海波 境内自然人 1.13% 991,008 991,008 0

曾放云 境内自然人 1.06% 927,040 927,040 0

谢福文 境内自然人 0.88% 767,136 767,136 0

前10名无限售条件股东持股情况

持有无限售条件股份

股东名称

数量(股)

股份种类

李光杰 171,139 人民币普通股

曾庆华 117,600 人民币普通股

何雪萍 100,000 人民币普通股

陈圆圆 91,300 人民币普通股

黄肖 90,000 人民币普通股

陈宝架 80,000 人民币普通股

杨卫东 72,000 人民币普通股

王大芳 71,900 人民币普通股

中国人寿保险股份有限公司-分红-团体分红-005L-FH001 深 63,000 人民币普通股 中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品 63,000 人民币普通股

焦庆莉 63,000 人民币普通股

前 10 名股东中，曾胜强与许忠桂是配偶 关系，曾胜辉为曾胜强之弟，谢立明为曾胜强 之妹夫，许忠孝为许忠桂之兄，谢明辉为曾胜

上述股东关联关系或一致行动的说明

强之表妹，陈建均为曾胜强之妹夫，谢福文为 曾胜强之表弟。

前十名无限售条件股东之间，未知是否存 在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

2、公司控股股东情况

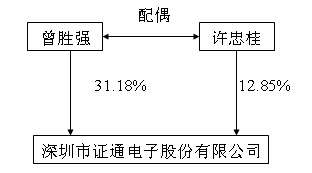
曾胜强持有本公司股份 27,259,680 股，占公司股本总额 31.18%，是公司控股股东。 控股股东姓名：曾胜强

国籍：中国 是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职务：深圳市证通电子股份有限公司董事长兼总经理

3、公司实际控制人情况

本公司实际控制人为曾胜强及其配偶许忠桂， 其中曾胜强持有本公司股份 27,259,680 股，占公司股本总额的 31.18%；许忠桂持有本公司股份 11,231,808 股，占 公司股本总额的 12.85%。

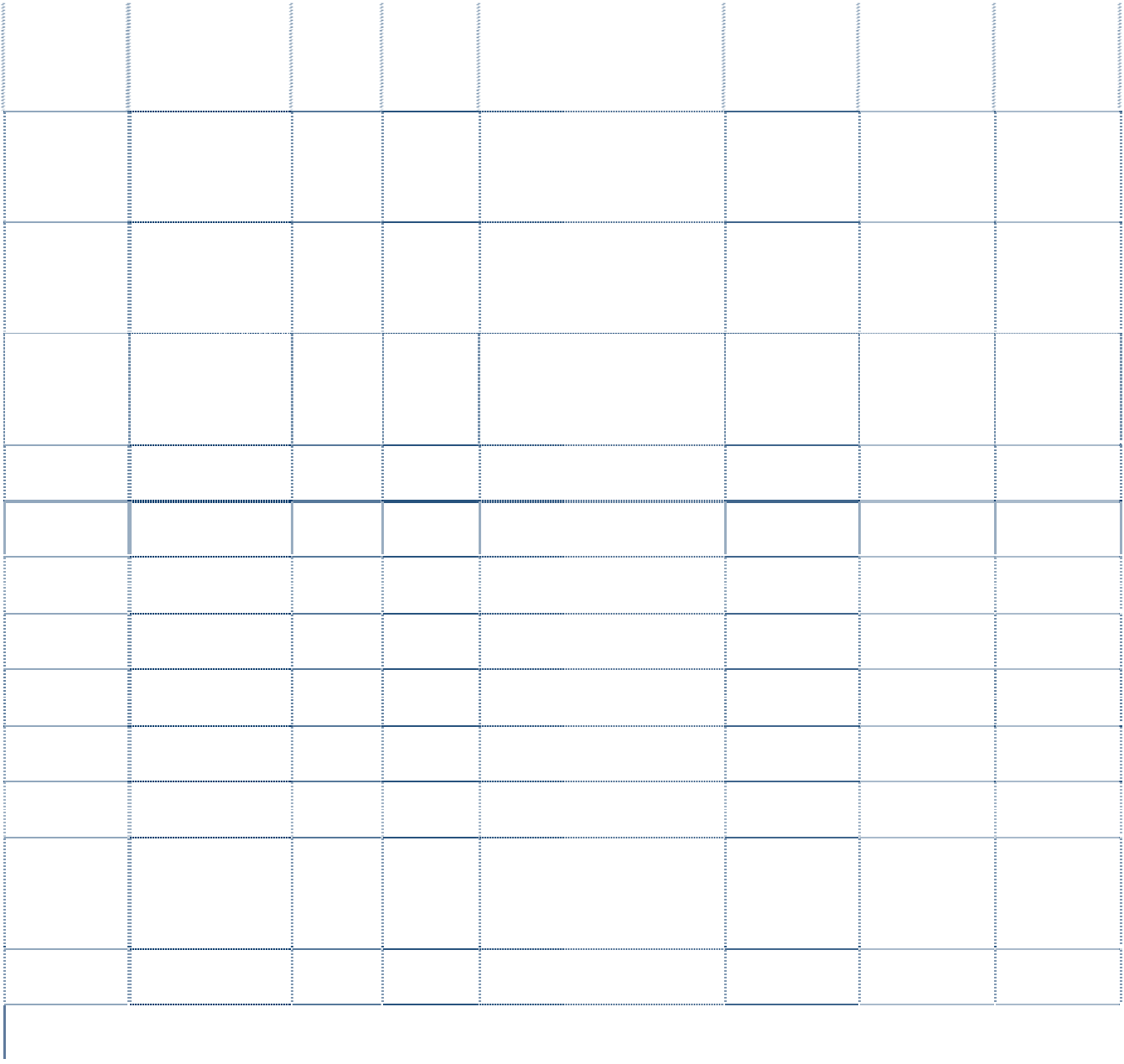


4、其他持股在百分之十以上的法人股东 截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

# 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况



姓名

职务

性别 年龄

任职起止日期

年初持股 年末持股 年内股份

数(股) 数(股) 增减变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 董事长 |  | | | | | |
| 曾胜强 男  总经理 | | | 44 | 2006.12.1-2009.12.1 | 27,259,680 | 27,259,680 | 0 |
| 董事  曾胜辉 男 | | | 38 | 2006.12.1-2009.12.1 | 11,056,128 | 11,056,128 | 0 |
| 副总经理  董事 | | |  |  |  |  |  |
| 金泽森 | 副总经理 | 男 | 69 | 2006.12.1-2008.2.22 | 445,056 | 445,056 | 0 |
| 卞海波 | 董事 | 男 | 31 | 2006.12.1-2009.12.1 | 991,008 | 991,008 | 0 |
| 曾石泉 | 独立董事 | 男 | 61 | 2006.12.22-2009.12.1 | - | - | - |
| 蔡友良 | 独立董事 | 男 | 44 | 2006.12.1-2009.12.1 | - | - | - |
| 丛蔚 | 独立董事 | 女 | 37 | 2006.12.1-2009.12.1 | - | - | - |
| 许忠孝 | 监事 | 男 | 55 | 2006.12.1-2009.12.1 | 1,545,984 | 1,545,984 | 0 |
| 张伟松 | 监事 | 男 | 43 | 2006.12.1-2009.12.1 | 470,000 | 470,000 | 0 |
| 周青伟 | 监事 | 男 | 32 | 2006.12.1-2009.12.1 | 150,000 | 150,000 | 0 |
| 副总经理  许忠慈 男 52 2006.12.1-2009.12.1 600,000 600,000 0 | | | | | | | |
|  | 董事会秘书 |  |  |  |  |  |  |
| 曾放云 | 副总经理 | 男 | 45 | 2006.12.1-2009.12.1 | 927,040 | 927,040 | 0 |
| 林楚彬 | 副总经理 | 男 | 42 | 2007.8.3-2009.12.1 | - | - | - |

2、董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

（1）公司董事、监事、高级管理人员工作经历 曾胜强：男，44岁，研究生学历，曾任湖南省建南机器厂研发部经理、深圳市建博

公司总经理，1993年9月创建深圳市证通电子有限公司。现任本公司董事长兼总经理。 曾胜辉：男，38岁，大学学历，曾任深圳格兰特电子公司生产主管，深圳市证通电

子有限公司市场部经理。现任本公司董事兼副总经理。

：男，69岁，大学学历，高级会计师职称，曾任电子工业部708厂财务科成 本会计、机械电子工业部4507厂财务处长、副总会计师、总会计师。现任本公司董事兼 副总经理。2008年2月22日因病逝世。

金泽森

卞海波：男，31岁，大学学历。曾任深圳市证通电子有限公司产品经理，市场部经 理。现任本公司董事兼证通金信总经理。

蔡友良：男，44岁，研究生学历，曾任深圳市建康机电有限公司工程师、深圳市依 格计算机技术有限公司总经理。现任深圳市凯立德计算机技术有限公司副总经理、本公 司独立董事。

丛蔚：女，37岁，大学学历，注册会计师，金融经济师，具有证券经纪及投资咨询 资格。曾任深圳特区证券公司总经理助理、汉唐证券有限责任公司稽核与风险控制总部 总经理、总稽核、代总裁。现任华林证券有限责任公司总裁助理、本公司独立董事。

曾石泉：男，61 岁，研究生学历，高级经济师。1995 年至 2004 年先后在深圳市 市属企业工委、深圳市投资公司、深圳市投资管理公司工作，2005 年任高新技术投资 担保公司董事长、党委书记。现任深圳市高新技术投资担保公司顾问、本公司独立董

事。

许忠孝：男，55岁，大专学历，会计师。曾任湖南省慈利县航运公司办公室主任、

财务部经理、工会主席，湖南省慈利县交通局办公室主任，深圳市证通电子有限公司主 管会计、财务部经理、财务总监。现任本公司监事会主席。

张伟松：男，43岁，大学学历，工程师。曾任湖南华峰电子集团公司事业部副经理、 湖南华峰电子集团公司党委副书记、监事会主席、工会主席。现任本公司监事。

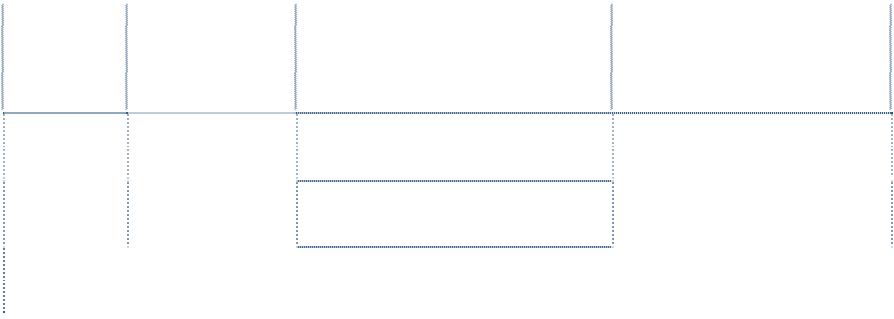
周青伟：男，32岁，大专学历。曾任深圳市证通电子有限公司生产部系统集成工程 师、自助产品事业部副经理、密码产品事业部经理。现任本公司监事。

许忠慈：男，52 岁，大学学历，高级工程师。曾任湖南省古丈县邮电局局长，广 东省东莞市市内电话局局长，广东省电信实业集团东莞市有限公司总经理。现任本公 司副总经理兼董事会秘书。

曾放云：男，45岁，大专学历，曾任合资企业深圳开发科技（蛇口）有限公司工作 电子厂品质工程师和生产主管、深圳市西部电脑有限公司副总经理、深圳市好时光责任 有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

林楚彬：男，42岁，清华大学工程物理学士，美国北卡罗来纳州立大学计算机工程 硕士，曾任加拿大北方电信公司高级软件工程师、美国优利公司高级工程师、华晨集团 技术总监、福建新大陆电脑股份有限公司总工程师。现任公司副总经理。

（2）公司董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职和兼职情况



姓名

在本公司任职

兼职企业及职务名称

关联关系

曾胜强

董事长、总经理

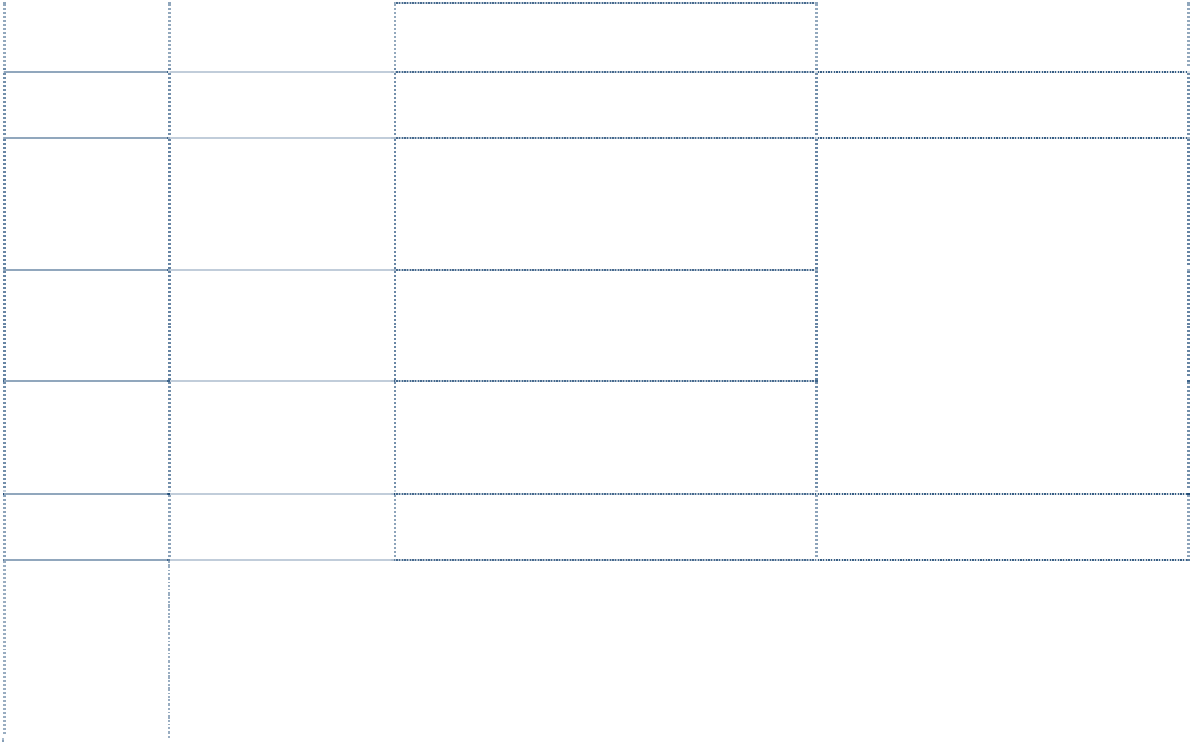
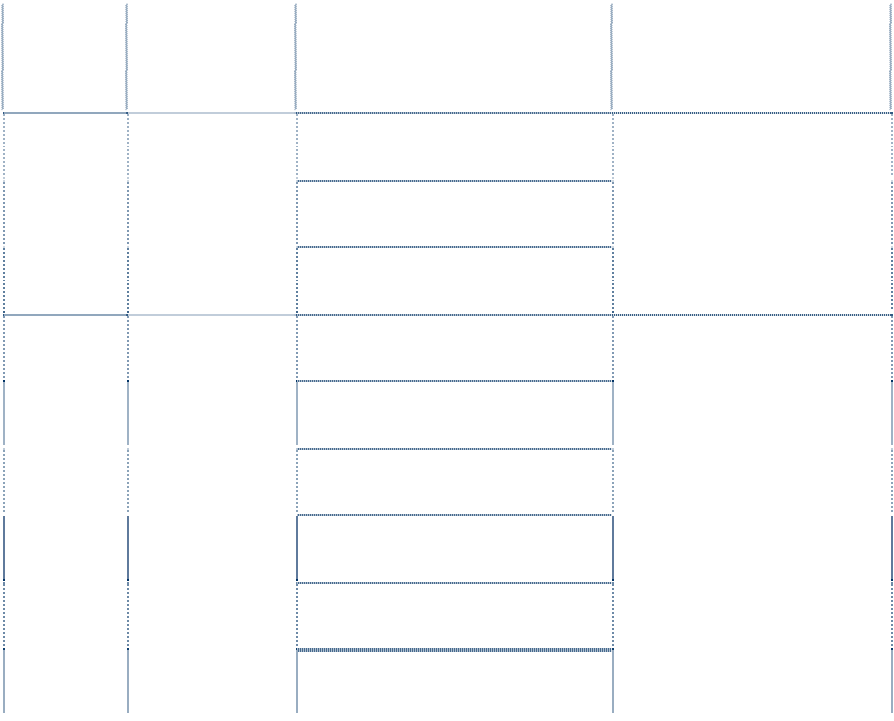
证通金信董事长

证通机电执行董事 证通金融执行董事

本公司全资子公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 曾石泉 | 独立董事 | 深圳市高新技术投资担保公司顾问 |  |
| 张伟松 | 监事 | 证通机电总经理 | 本公司全资子公司 |

3、董事、监事、高级管理人员的年度报酬情况



姓名

在本公司任职

兼职企业及职务名称

关联关系

金泽森

董事、副总经理

卞海波

董事

上海证通执行董事

武汉证通执行董事 长沙证通执行董事 证通金信监事 证通机电监事 证通普润监事 证通金融监事 上海证通监事 武汉证通监事 长沙证通监事 证通金信总经理

深圳市凯立德计算机技术有限公司

副总经理

本公司全资子公司

本公司全资子公司

蔡友良

独立董事

丛蔚

独立董事

华林证券有限公司总裁助理

与本公司无关联关系

许忠慈

副总经理、董事会

秘书

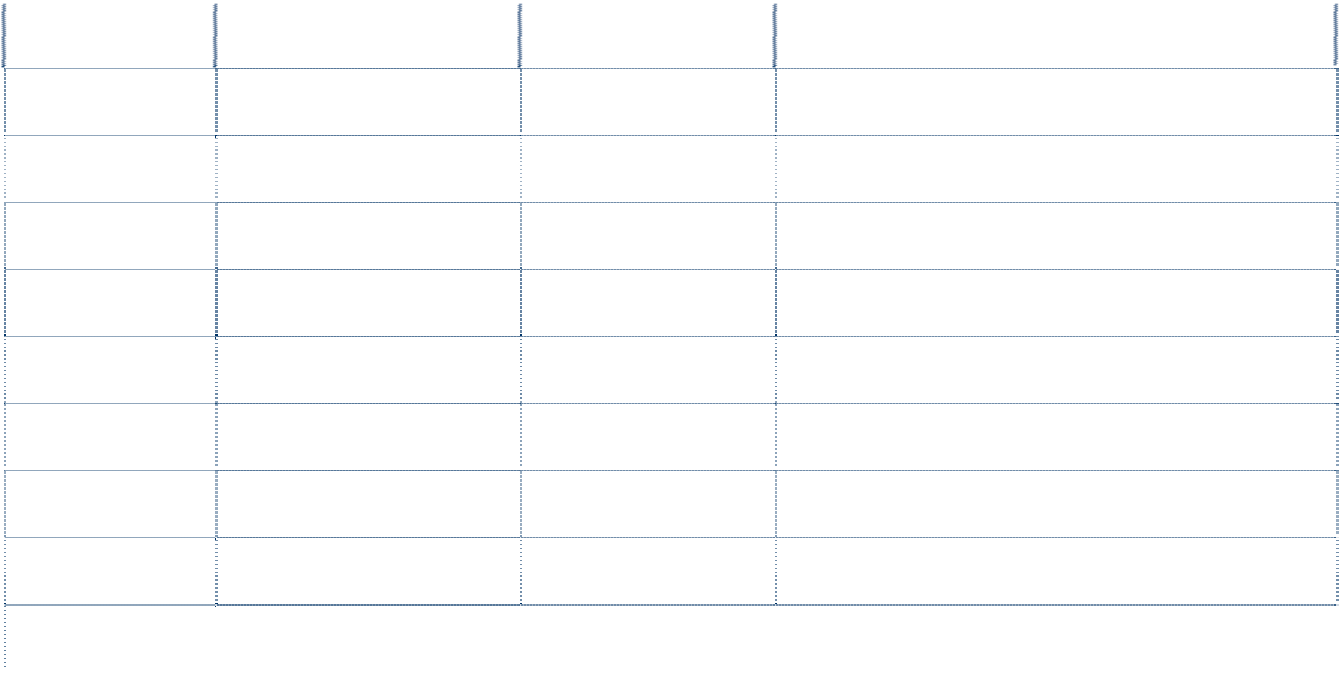
证通普润董事长

本公司全资子公司

（1）董事、监事、高级管理人员年度报酬的决策程序和确定依据 公司参照行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及生产经营发展状况，考虑岗

位职责及工作业绩等因素，由公司董事会下薪酬与考核委员会负责制定董事、监事及高 级管理人员的薪酬政策与方案，公司董事、监事的报酬由股东大会确定，高级管理人员 的报酬由董事会确定。

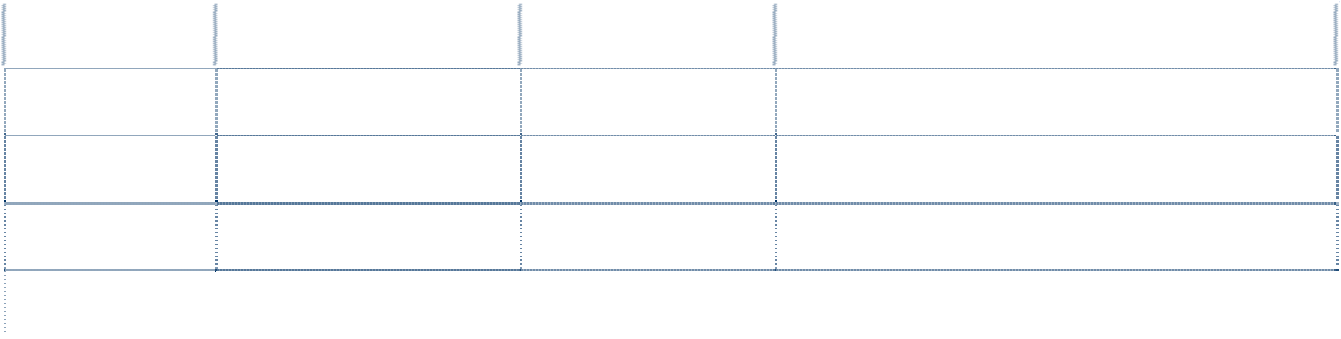
（2）董事、监事、高级管理人员年度报酬



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 曾胜强 | 职务 董事长、总经理 | 领薪单位 本公司 | 2007 年度薪酬（万元、税前）  26 |
| 曾胜辉 | 董事、副总经理 | 本公司 | 18 |
| 金泽森 | 董事、副总经理 | 本公司 | 12 |
| 卞海波 | 董事 | 子公司证通金信 | 16 |
| 曾石泉 | 独立董事 | 本公司 | 3 |
| 蔡友良 | 独立董事 | 本公司 | 3 |
| 丛蔚 | 独立董事 | 本公司 | 3 |
| 许忠孝 | 监事 | 本公司 | 12 |
| 张伟松 | 监事 | 子公司证通机电 | 10 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 周青伟 | 监事 | 本公司 | 8 |
| 许忠慈 | 副总经理、董事会秘书 | 本公司 | 15 |
| 曾放云 | 副总经理 | 本公司 | 12 |
| 林楚彬 | 副总经理 | 本公司 | 15 |
| 合计 |  |  | 153 |

注：林楚彬先生于2007年7月进入公司，2007年度从本公司领取的报酬期间为2007 年7月-12月。

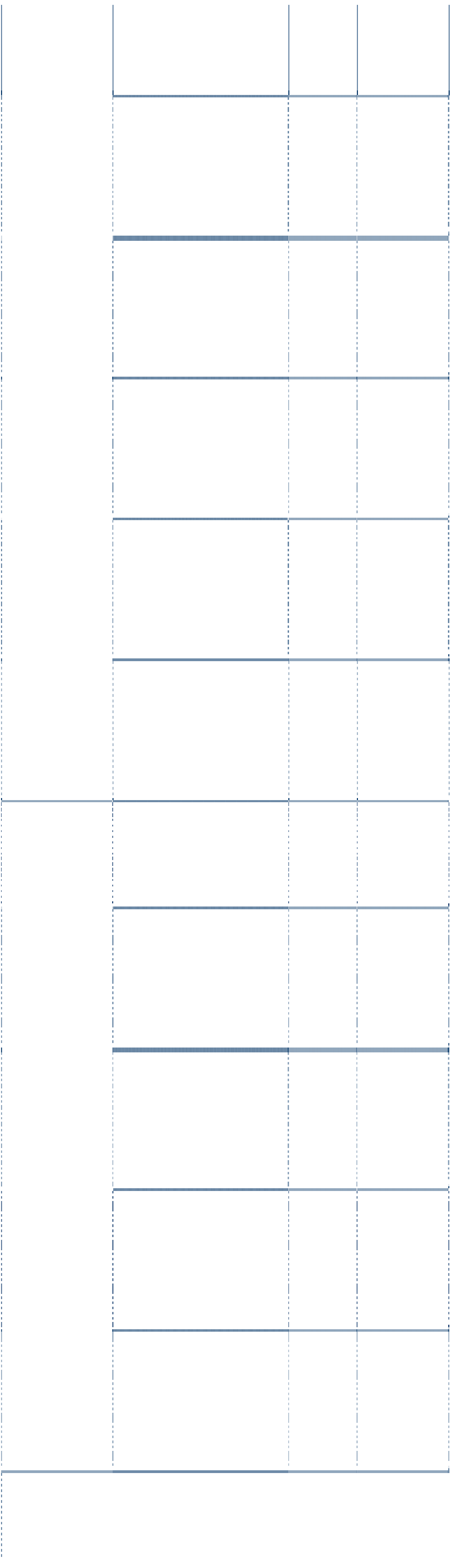


4、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2007年8月3日公司第一届董事会第四次会议，聘任林楚彬先生为公司副总经理，主 管技术；林杰先生不再担任公司副总经理职务。

二、公司员工情况

截至2007年12月31日，本公司无离退休人员，共有在职员工859名。员工专业构成、 教育程度如下表：



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 专业 生产人员 | 人数  499 | 比例(%) 58.09% |
| 销售人员 | 64 | 7.45% |
| 专业构成 |  | 技术人员 | 197 | 22.93% |
|  |  | 财务人员 | 18 | 2.10% |
|  |  | 其他管理 | 81 | 9.43% |
|  |  | 学历 | 人数 | 比例(%) |
|  |  | 大学及以上学历 | 182 | 21.19% |
| 教育程度 |  | 大专 | 161 | 18.74% |
|  |  | 中专技校及高中 | 269 | 31.32% |
|  |  | 其他 | 247 | 28.75% |
|  | 合计 |  | 859 | 100% |

# 第五节 公司治理结构

一、公司治理的实际情况 报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳

证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规和公司规章的要求，不断完 善公司的法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司运作。

公司在上市前就已经建立了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议 事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易决策制度》、《内部控制制 度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金专项存储及使用管理制 度》、《信息披露管理制度》等在内的治理规章制度，并在上市以后根据新的要求对《公 司章程》和《募集资金专项存储及使用管理制度》进行了修订。治理规章制度的建立 健全对公司的规范运作、稳健经营起到了监督、控制和指导作用。

董事会认为按中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求，公司治理的实际状 况与该文件要求不存在差异，具体内容如下：

（1）关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》及公司

《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有 股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

（2）关于公司与控股股东的关系：公司控股股东行为规范，通过股东大会依法行 使出资人的权利，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。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、财务上独立于控股股东。公司董事会、 监事会和内部机构独立运作。不存在控股股东占用上市公司资金的现象。

（3）关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董 事，公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，公司董事会的人数和人员构成 符合法律、法规的要求；董事会下设战略、薪酬与考核、审计三个专门委员会，其中 薪酬与考核委员会、审计委员会独立董事占多数，审计委员会中有一名独立董事是会 计专业人士；董事会建立了《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《战略委员会工作 细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》等制度，公司各位董 事能够依照规章制度认真履行职责，定期召开会议，维护公司和全体股东的利益。

（4）关于监事和监事会：公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予 的职权范围内依法并积极行使监督权，建立了《监事会议事规则》；公司监事会由 3 名

监事组成，其中一名为职工代表监事；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度， 对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行 有效监督，维护公司和全体股东的利益。

（5）关于绩效评价与激励约束机制：公司制订了一整套的高级管理人员选聘、考 评、激励和约束机制，对高级管理人员的履行职责情况和年度业绩进行绩效考核。高 级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规和公司《章程》的要求。

（6）关于信息披露与透明度：公司董事会秘书负责信息披露、投资者关系工作。

《证券时报》、巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）为公司指定信息披露媒体。公 司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、 及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（7）关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与 相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均 衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

二、公司董事履行职责的情况

1、董事履行职责情况 报告期内，公司全体董事严格按照法律法规、《深圳证券交易所中小企业板块上市

公司董事行为指引》及公司章程等的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范， 积极参加中国证监会深圳监管局组织的培训学习。各位董事严格遵守有关规定，尽职 尽责，切实维护公司及股东特别是中小股东的利益。

2、董事长履行职责情况

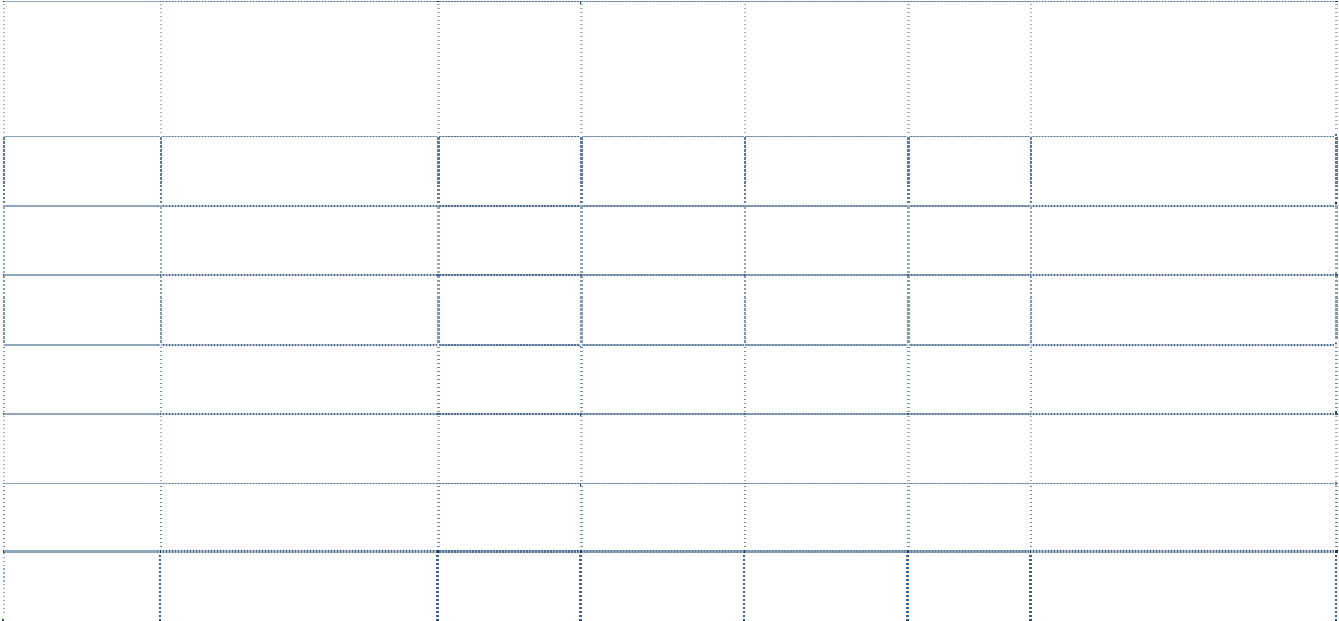
公司董事长严格按照法律法规、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为 指引》及公司章程等的规定和要求，行使董事长职权，主持股东大会和召集、主持董 事会会议，确保董事会会议依法正常运作；督促董事会决议的执行；为独立董事和董 事会秘书履行职责创造了良好的工作条件。

3、独立董事履行职责情况

年内公司独立董事丛蔚女士、曾石泉先生、蔡友良先生严格按照有关法律法规、 公司《章程》及《独立董事制度》的规定履行职责，积极出席相关会议，认真审议各 项议案，利用自己的专业知识做出独立、客观的判断。对公司募集资金使用、关联交 易、聘任高级管理人员等事项发表独立意见；对公司的发展战略、经营管理出谋策划，

对公司的稳定、健康发展发挥了积极的作用。

4、报告期内公司董事出席董事会会议情况



报告期内董事会会议召开次数

6 次

董事姓名

具体职务

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应出席 亲自出席 委托出席 缺席次 是否连续两次未亲自 | | | | | | |
|  |  | 次数 | 次数 | 次数 | 数 | 出席会议 |
| 曾胜强 | 董事长、总经理 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 曾胜辉 | 董事、副总经理 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 金泽森 | 董事、副总经理 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 卞海波 | 董事 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 曾石泉 | 独立董事 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 蔡友良 | 独立董事 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 丛蔚 | 独立董事 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 |

5、报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出异议。 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开的情况

因公司控股股东为自然人，故不存在公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、 财务等方面是否分开的问题；公司控股股东及其关联公司未以任何形式占用公司的货 币资金或其他资产。

四、公司内部控制制度的建立健全情况

2007 年，公司依据《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规，根据公司章程及 相关内控制度的要求，依法、及时的召开公司股东大会、董事会、监事会会议，确保 公司股东、董事、监事及高级管理人员都能有效的行使自身拥有的权力；进一步健全 了公司内部机构的组织建设工作，明确了公司内部各部门的职责权限，保证公司整体 运营的规范化、制度化和效率化。

1、生产经营控制 报告期内，公司制定和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事

规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易决策制度》、《内部控制制度》、

《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金专项存储及使用管理制度》、

《信息披露管理制度》等一系列规章制度，建立了覆盖公司生产经营各环节的内部控 制制度，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导作用。

2、财务管理控制 公司按照规定设立了会计机构和会计核算岗位，配备财务会计人员，按照财政部

发布的《企业会计准则》及其有关的补充规定，制定了财务管理、预算管理、资金管 理等相关制度，会计核算和财务管理的内部控制具备完整性、合理性、有效性。

3、信息披露控制 公司制订《信息披露管理制度》，董事长担任信息披露工作的最终责任人，由董事

会秘书担任信息披露工作的直接责任人；公司设立董事会办公室，具体负责信息披露 及投资者关系工作。公司信息披露的内部控制具备完整性、合理性、有效性。

4、内部审计的有关情况 公司制定了《审计委员会工作细则》、《内部审计制度》等内部控制工作规章制度，

董事会下设审计委员会，设立专门内部审计部门，配备专职审计人员，负责对公司及 下属子公司内部控制、风险管理等各个方面进行监督和评价，独立行使内部审计监督 权，向董事会汇报工作。

五、公司治理非规范情况

2007 年度，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息；不存在接受控 股股东或实际控制人对上市公司高层和中层管理人员任免、对上市公司及其子公司或 具体项目进行审计、对上市公司资产购买或处置以及对外投资项目进行审批、实施产 权代表报告制度等公司治理非规范情况。

六、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

公司制订了一整套的高级管理人员选聘、考评、激励和约束机制，对高级管理人 员的履行职责情况和年度业绩进行绩效考核。

目前公司对高层人员的绩效管理主要采用绩效承诺和述职方式进行考核。高管层 承担业务目标并对所管辖领域业务目标的实现和业务能力的提升承担责任。高管层共 同承担公司级关键绩效指标（KPI）承诺同个人绩效承诺相结合的考核方式，考评指标 合格，能够在最近任期内较好的完成各自的任务，公司根据完成考核结果和实际工作 表现进行奖励，奖励的方式包括调薪、一次性奖励等。

# 第六节 股东大会情况介绍

报告期内，公司召开了一次年度股东大会，具体情况如下：

2007 年 3 月 18 日，公司在深圳市南山区南海大道西海岸大厦 18 楼公司会议室召

开 2006 年年度股东大会，以记名投票、逐项表决方式审议通过了以下事项：

1、《2006 年度董事会工作报告》

2、《2006 年度监事会工作报告》

3、《2006 年度独立董事工作报告》

4、《关于申请首次公开发行人民币普通股股票（A 股）并上市的议案》

5、《公司首次公开发行股票募集资金运用方案》

6、《关于公司首次公开发行股票有关股利分配政策的议案》

7、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首次公开发行 A 股并上市有关具体事 宜的议案》

8、《关于聘请中信建投证券有限责任公司为发行上市保荐人（主承销商）的议案》

9、《关于执行新企业会计准则的议案》

10、《公司按照新颁〈企业会计准则〉编制的 2004、2005、2006 年度财务报告》

11、《公司 2006 年财务预算执行情况和 2007 年财务预算安排建议的报告》

12、《公司 2006 年度利润分配预案》

13、《关于修改公司章程及相关制度的议案》

14、《关于变更公司经营期限的议案》

15、《关于设立董事会专门委员会的议案》

16、《独立董事制度》

17、《关联交易决策制度》

18、《关于 2004 年—2006 年关联交易的议案》 因当时公司尚未上市，故本次股东大会决议内容未在指定信息披露报纸披露。

# 第七节 董事会报告

2007 年是公司发展历程中具有重要战略意义的一年。 在公司董事会的领导下，经过全体员工的共同努力，公司积极开拓国内外市场，

加大管理创新力度，圆满完成了预定的各项经营计划。与此同时 2007 年 12 月，公司 首次公开发行股票并成功上市，综合竞争能力得到进一步加强，为今后的长远发展奠 定了坚实基础。

一、报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2007 年公司经营业绩继续保持增长态势，全年实现营业收入 2.47 亿元，较上年增 长 41.80%；营业利润 5041.33 万元，较上年增长 18.52%；净利润（归属于母公司）4337.49 万元，较上年增长 31.83%。

随着销售规模的不断扩大，公司营业收入稳步增长；营业利润的增幅小于营业收 入的增幅主要是因为销售费用、管理费用较上年同期相比有较大幅度的上升，主要原 因是：①公司注重市场开拓以及营销网络的建设，加大了营销费用的投入；②随着经 营规模的不断扩大，公司加大了引进各方面人才的力度，导致工资、奖金增加。

净利润（归属于母公司）增长幅度高于营业利润增长幅度主要是因为公司 2007 年 下半年收购了控股子公司的少数股东股权。

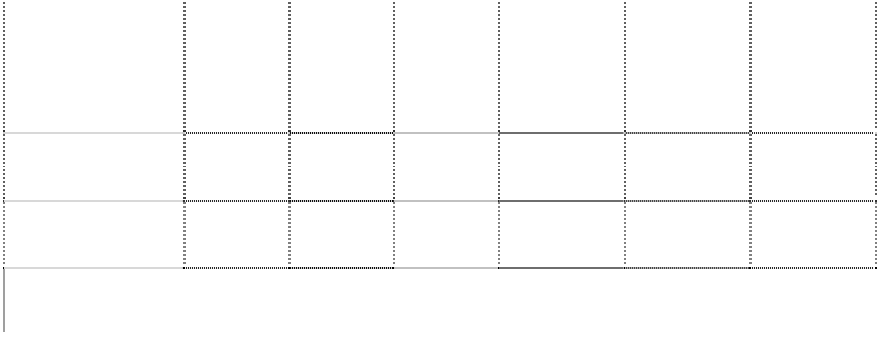
2、公司主营业务及经营情况

（1）公司主营业务

公司主要从事金融自助服务终端 、数字化信息终端、商业电子终端产品、自动识 别技术产品、商用数据加密设备和公共通讯终端产品等的开发、生产和销售。

（2）报告期内公司营业收入分行业情况

单位：万元



营业利润率 营业收入比上 营业成本比上 营业利润率比

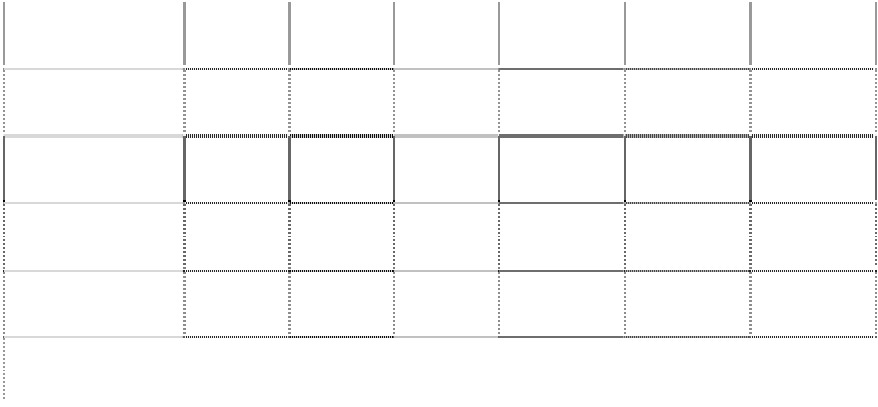
分行业

营业收入 营业成本

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | (%) | 年增减(%) | 年增减(%) | 上年增减 |
| 加密键盘 | 5,102.76 | 2,168.64 | 57.50% | 45.48% | 27.23% | 6.09% |
| 电话 E-POS | 4,916.81 | 3,152.71 | 35.88% | 93.53% | 120.95% | -7.96% |
| 自助服务终端 | 7,885.96 | 5,082.23 | 35.55% | 48.88% | 43.52% | 2.41% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 银行柜台端末设备 | 1,136.80 | 692.25 | 39.11% | 428.77% | 549.04% | -11.28% |
| 信用卡付费电话 | 1,654.28 | 994.10 | 39.91% | -28.38% | -25.30% | -2.48% |
| 精密机械加工 | 1,872.82 | 1,367.65 | 26.97% | 38.29% | 48.18% | -4.88% |
| 其他 | 954.97 | 747.11 | 21.77% | 268.40% | 947.31% | -50.71% |
| ATM 代理 | 1,192.62 | 1,108.55 | 7.05% | -38.75% | -39.59% | 1.29% |
| 合计 | 24,717.03 | 15,313.24 | 38.05% | 41.80% | 39.98% | 0.80% |

公司主要产品是加密键盘、自助终端、电话 E-POS，2007 年占营业收入比重分别 达到 20.64%、19.89%、31.90%，合计为 72.44%，公司主营业务突出。



加密键盘 2007 年毛利率为 57.50%，比上年提高 6.09 个百分点，主要原因是加密

键盘的外销价格高于内销价格，同时出口销售比重增加；自助终端 2007 年毛利率为

35.55%，比上年提高 2.41 个百分点，主要原因是由于产品原材料成本有所下降；电话

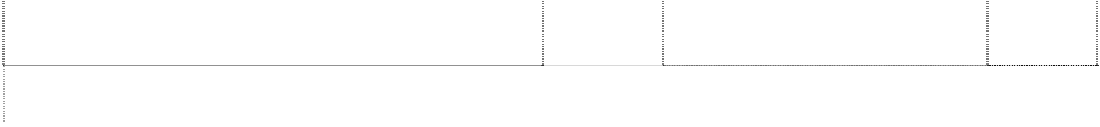
E-POS 2007 年毛利率为 35.88%，比上年下降 7.96 个百分点，主要原因是公司为了充 分发挥目前的技术、市场先入等优势，实行了适当的降价策略，以便及时扩大市场份 额，占领市场。

（3）报告期内公司营业收入分地区情况



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 地区 | 2007 年营业收入(万元) | 占营业收入比重(%) | 营业收入比上年增减(%) |
| 国内 | 19,800.05 | 80.11% | 43.74% |
| 海外 | 4,916.98 | 19.89% | 34.51% |
| 合计 | 24,717.03 | 100.00% | 41.80% |

（4）主要供应商、客户情况



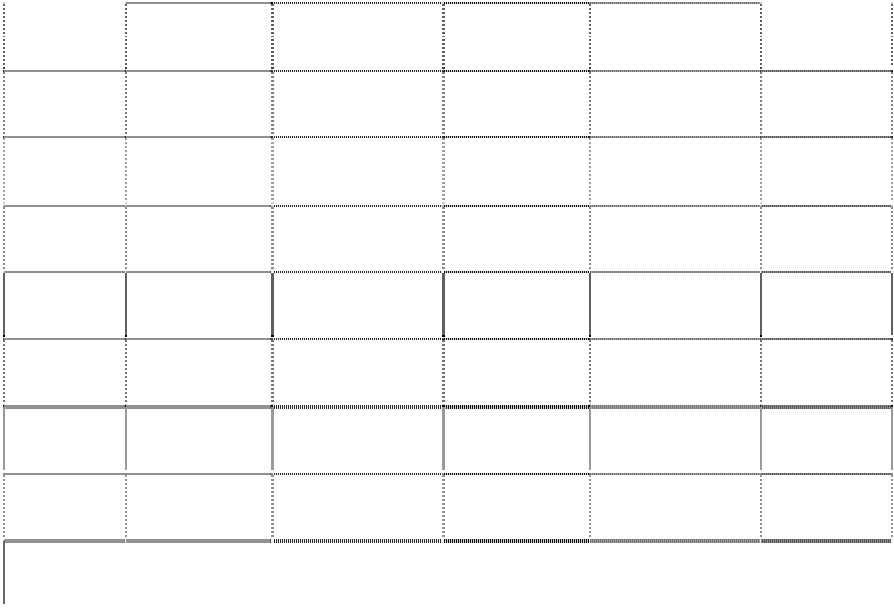
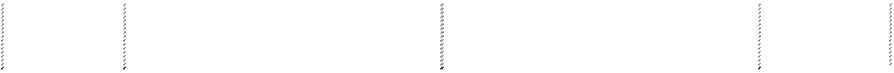
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2007 年度前五名销售客户合计销售金额(万元) | 9,707.17 | 占全部销售收入的比例(%) | 39.27% |
| 2007 年度前五名供应商合计采购金额(万元) | 3,756.17 | 占采购总额比例(%) | 23.36% |

3、报告期内公司资产构成及重大变化的影响因素

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年 | | 2006 年 | | 同比增减(%) |
| 金额 | 占总资产比重(%) | 金额 | 占总资产比重(%) |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 流动资产 | 452,901,596.85 | 88.96% | 123,444,624.24 | 88.69% | 266.89% |
| 货币资金 | 294,577,861.84 | 57.86% | 49,925,034.31 | 35.87% | 490.04% |
| 应收账款 | 79,705,972.95 | 15.66% | 42,472,914.19 | 30.51% | 87.66% |
| 存货 | 62,955,531.87 | 12.37% | 22,877,239.11 | 16.44% | 175.19% |
| 非流动资产 | 56,214,138.84 | 11.04% | 15,747,902.59 | 11.31% | 256.96% |
| 固定资产 | 17,722,871.25 | 3.48% | 15,235,778.59 | 10.95% | 16.32% |
| 无形资产 | 37,111,740.00 | 7.29% | - | - | - |
| 资产总计 | 509,115,735.69 | 100.00% | 139,192,526.83 | 100.00% | 265.76% |

① 货币资金同比增长 490.04%的主要原因是：公司 2007 年公开发行人民币普通



股 2,200 万股，募集资金 233,432,570.00 元，期末募集资金结余 161,211,630.34 元。

② 应收帐款同比增长 87.66%的主要原因是：公司销售规模的不断扩大，销售收 入增长较快导致应收帐款相应增加。

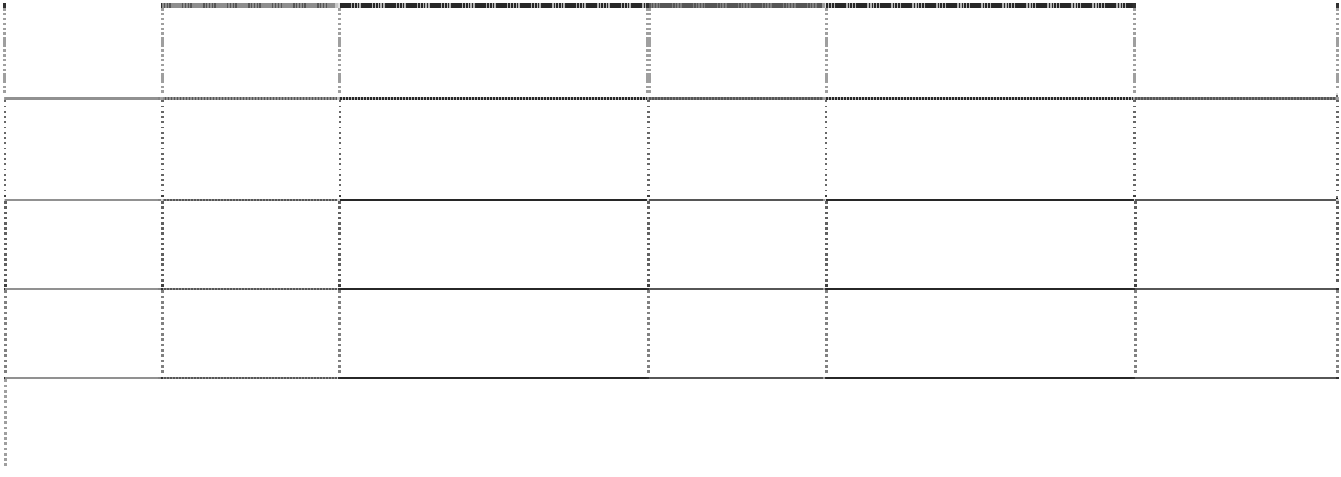
③ 存货同比增长175.19%的主要原因是：公司销售规模的不断扩大，为了保证生 产的需要增加原材料的储备；同时由于期末银行采购较集中，公司产品已发出但尚未 调试安装导致发出商品增加。

④ 无形资产2007年增加3,711万的主要原因是：公司于2007年4月25日购得深圳市 宝安区公明街道松白路高科技园区工业用地土地使用权，该项无形资产支付的地价款 及税费共计37,613,250.00元。

4、报告期内费用情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 金额(万元) | 2007年度 占同期营业收入比重 | 金额(万元) | 2006年度 占同期营业收入比重 | 同比增减(%) |
| 营业费用 | 1,582.99 | 6.40% | 1,024.90 | 5.88% | 54.45% |
| 管理费用 | 2,253.65 | 9.12% | 1,206.50 | 6.92% | 86.79% |
| 财务费用 | 191.05 | 0.77% | -45.24 | -0.26% | - |
| 所得税 | 562.49 | 2.28% | 449.84 | 2.58% | 25.04% |

① 营业费用同比增加54.45%的主要原因是：公司注重市场开拓以及营销网络的建 设，加大了营销费用的投入。

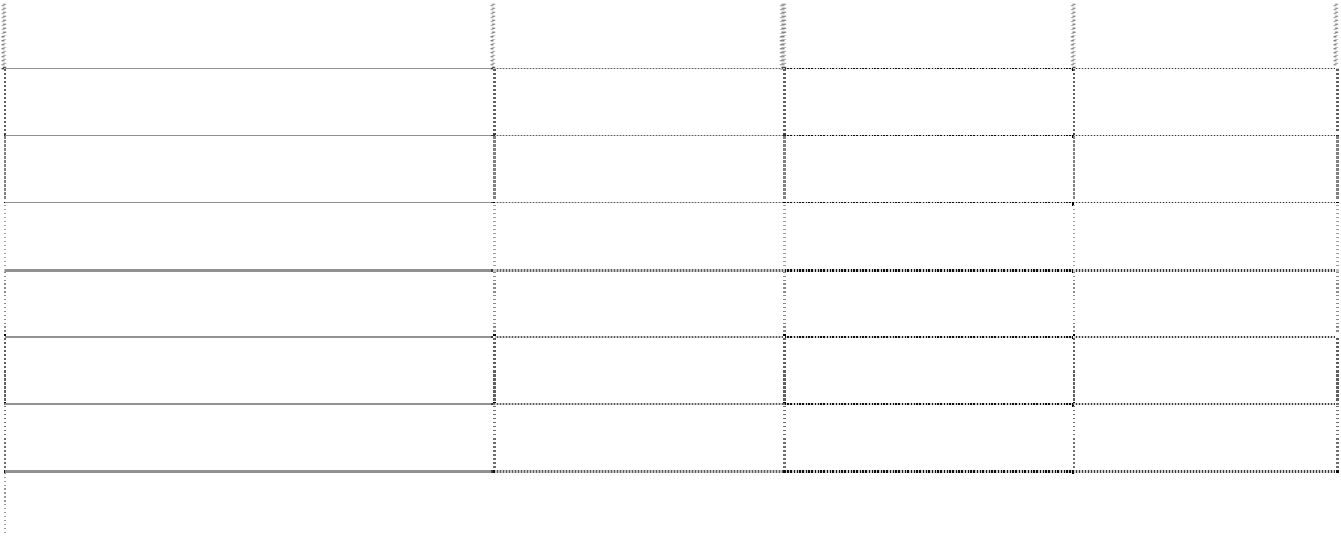


② 管理费用同比增加86.79%的主要原因是：公司经营规模的不断扩大，公司加大 了引进各方面人才的力度，导致工资、奖金增加。

③ 财务费用增加的主要原因是：公司本年度由于购买土地、原材料采购的原因共 增加3,500万银行借款，导致利息支出增加。

④ 所得税同比增加25.04%的主要原因是：主要原因为营业收入增长、利润总额较 上年同期增长，所得税相应增加。

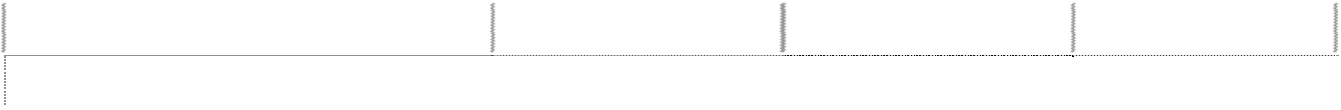
5、报告期内现金流量情况



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 经营活动现金流入小计 | 2007 年度(万元)  26,164.06 | 2006 年度(万元)  18,932.33 | 同比增长（%）  38.20% |
| 经营活动现金流出小计 | 22,698.54 | 16,047.79 | 41.44% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,465.52 | 2,884.53 | 20.14% |
| 投资活动现金流入小计 | 0 | 138 |  |
| 投资活动现金流出小计 | 5,337.60 | 596.08 | 795.45% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,337.60 | -458.08 | 1065.21% |
| 筹资活动现金流入小计 | 27,124.00 | 1,137.00 | 2285.58% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 筹资活动现金流出小计 | 781.59 | 3.04 | 25610.20% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 26,342.41 | 1,133.96 | 2223.05% |

① 经营活动产生的现金流量金额增加主要原因是：公司生产、销售规模的扩大导 致相应的经营活动现金流入、流出增加。



② 投资活动现金流出比上年增加主要原因是：（1）公司新增机器设备、电子设备 等固定资产；（2）公司2007年4月购置工业用地土地使用权，支付地价款及税费共计 3,761万元。

④ 筹资活动产生的现金流量净额比上年增加的主要原因是：（1）公司本年度首次 公开发行募集资金净额2.33亿元；（2）公司本年度新增银行短期借款3,500万元。

7、公司主要控股公司及参股公司经营业绩

（1）深圳市证通金信科技有限公司 证通金信成立于2003年8月6日，为本公司全资子公司，注册资本为人民币1000万

元，经营范围为：电子硬件、软件的生产、销售。 截止2007年12月31日，该公司总资产为38,259,130.20元，净资产为22,645,834.34

元，2007年度实现营业收入57,820,250.31元，净利润11,245,797.09元，上述数据已经深 圳市鹏城会计师事务所有限公司审计。

（2）深圳市证通机电有限公司 证通机电成立于2003年3月3日，为本公司全资子公司，注册资本为人民币200万元，

经营范围为：机壳、机箱、五金零件的生产和销售（不含国家限制项目）。该公司主要 从事公用电话机、各类银行柜员机、补登机、查询机等自助设备外壳、金属键盘和商 业POS机收银箱等的制造。

截止2007年12月31日，该公司总资产为35,337,290.52元，净资产为10,122,743.85 元，2007年度实现营业收入53,182,107.77元，净利润9,128,733.83元，上述数据已经深 圳市鹏城会计师事务所有限公司审计。

（3）深圳市证通普润电子有限公司 证通普润成立于2003年8月13日，为本公司全资子公司，注册资本为人民币150万

元，经营范围为：数字电视系统产品、广电系统设备、车载数字视听娱乐产品、数字 家庭影院产品、数字无线监控系统；计算机外围设备及其它电子产品的开发、生产、 销售、技术咨询服务。

截止2007年12月31日，该公司总资产为793,461.82元，净资产为579,183.25元，2007 年度实现营业收入330,280.40元，净利润-764,697.97元，上述数据已经深圳市鹏城会计

师事务所有限公司审计。

（4）深圳市证通金融设备有限公司 证通金融成立于2002年2月20日，为本公司全资子公司，注册资本为人民币100万

元，经营范围为：金融电子设备的销售及技术咨询。该公司主要从事证通电子产品在 华南地区的销售。

截止2007年12月31日，该公司总资产为1,296,335.06元，净资产为1,236,814.19元， 2007年度实现营业收入0元，净利润19,045.65元，上述数据已经深圳市鹏城会计师事务 所有限公司审计。

（5）上海证通通讯设备有限公司 上海证通成立于2004年2月12日，为本公司全资子公司，注册资本为人民币50万元，

经营范围为：电脑软、硬件，智能系统集成，办公自动化设备，电子产品，通讯器材 及相关产品销售（涉及许可经营的凭许可证经营）。该公司主要从事证通电子产品在华 东地区的销售和售后服务。

截止2007年12月31日，该公司总资产为3,959,018.03元，净资产为445,577.73元， 2007年度实现营业收入5,898,480.38元，净利润-161,014.94元，上述数据已经深圳市鹏 城会计师事务所有限公司审计。

（6）长沙证通电子有限公司 长沙证通成立于2000年4月7日，为本公司全资子公司，注册资本为人民币30万元，

经营范围为：计算机软、硬件开发、销售、电子产品（不含电子出版物）、文化用品、 耗材、计算机及配件的销售。该公司主要从事证通电子产品在湖南及中西部地区的销 售和售后服务。

截止2007年12月31日，该公司总资产为2,220,817.48元，净资产为190,668.25元， 2007年度实现营业收入1,834,823.09元，净利润-51,938.03元，上述数据已经深圳市鹏城 会计师事务所有限公司审计。

（7）武汉证通电子有限公司 武汉证通成立于2000年2月24日，为本公司全资子公司，注册资本为人民币40万元，

经营范围为：计算机软、硬件、电子产品的开发、技术服务；开发产品的销售；文化 办公用品、计算机及配件零售。该公司主要从事证通电子产品在华中地区的销售和售 后服务。

截止2007年12月31日，该公司总资产为620,013.48元，净资产为240,051.29元，2007 年度实现营业收入735,590.37元，净利润-25,276.20元，上述数据已经深圳市鹏城会计

师事务所有限公司审计。 二、公司未来发展的展望

1、公司行业发展的趋势及公司面临的市场竞争格局

（1）行业发展趋势 公司的产品既涉及金融电子设备的制造，又涉及信息安全行业中的商用密码技术，

因此公司所处行业为金融支付信息安全行业。金融支付信息安全行业是在金融电子化 的进程中，将商用密码技术应用于金融电子支付领域而形成的多专业、多学科的信息 安全行业。

随着社会经济的发展，金融行业竞争越来越激烈，金融电子化可以大幅提高金融 机构的运行效率，改善金融服务质量，尤其是电子银行等自助服务，如自助终端、电 话银行、网上银行，分流了柜台业务，降低了银行业务成本，使银行终端服务更贴近 客户，金融电子化已经成为金融行业的发展趋势。

根据2007年召开的央行支付结算工作暨清算中心工作会议上披露的数据，截至 2007年底，我国银行卡发卡总量为15亿张，较上年同期增长32.6%；2007年全国联网POS 数达到118万台，联网ATM总量达12.3万台；2007年银行卡消费额占同期社会商品零售 总额的比重达21.9%，比2006年提高4.9个百分点。

根据中国银行业协会发布的2007年银行业服务改进情况报告中披露的数据，2007 年中国各商业银行普遍加大网点改造力度，增加了ATM机等自助设备的投放。其中工 商银行全年投入30多亿元的资金用于网上银行、手机银行、电话银行、自动柜员机等 电子设备的添置和更新；中国银行2007年共投放各类ATM设备2193台，自助终端设备 1597台，另有1668台取款机、1645台一体机、1488台多功能自助终端正在投放中。

随着居民现金消费习惯的转变、电子银行的快速发展，预计银行对金融电子设备 的需求正处于高速成长期。

金融支付信息安全产品是金融电子设备的重要组成部分，是银行实现安全支付清 算必不可少的电子设备，金融电子设备的旺盛需求将给金融信息支付安全产品带来广 阔的发展空间。

（2）公司面临的市场竞争格局

公司通过十多年的技术研究和积累，形成了一整套确保金融支付信息安全的解决 方案，并形成了产品化、产业化的能力，公司的产品主要围绕这一技术和方法开发和

生产。

① 加密键盘 目前公司加密键盘获得PCI认证的数量在全球加密键盘生产企业中排名第一，获得

PCI认证的加密键盘属于目前全球级别最高的金融机具安全认证产品，可以广泛用于全 世界各家银行ATM，银行自助终端和各类自助服务终端设备上。

公司已取得ATM加密键盘国内领先行业地位，并与全球主要的ATM整机厂商都建 立了业务联系。

公司在海外市场的主要竞争对手是英国Thales、美国Veriphone、法国SAGEM，三 家企业占据了ATM 加密键盘海外市场的主要份额。

② 自助终端 国内银行自助服务终端领域，公司位居市场前三名，市场占有率约为20%左右，

产品已进入中国银行、农业银行、建设银行、邮储银行、招商银行等20 多家国内银行。 公司的主要竞争对手包括南天信息产业股份有限公司、深圳市费能克科技有限公

司等。

③ 电话E-POS

公司全资子公司证通金信为电话E-POS市场主要的两家生产厂商之一，也是目前 两家已经接入中国银联支付系统的电话E-POS系统和终端企业之一，已取得国内领先 行业地位。

2、公司面临的发展机遇和挑战

（1）公司面临的发展机遇 加密键盘是ATM机以及带有安全支付功能的自助服务终端上的核心部件之一，

ATM机及自助服务终端在全球市场的迅速发展为ATM加密键盘提供了巨大的发展空 间。

自助服务终端在全球范围内持续发展，并且出现了许多创新性的应用。中国自助 服务终端还是一个起步阶段，目前国内市场主要还是以银行业为主，主要运用为提供 多项金融服务的自助柜员机、自助信息查询机等。其他领域的运用不断兴起，包括机 场、邮政、通信、交通、电力、税务等。

公司所处行业市场前景广阔。随着社会信息化进程发展步伐的加快，自助支付服 务极大地改变了人们的生活和工作。与此同时，自助支付服务在各个领域的应用日益 广泛，目前已深入到金融、通信、邮政、机场、税务等领域，新兴领域不断发展，为

加密键盘、自助服务终端产品带来了前所未有的发展机遇。中国已成为全球自助应用 市场中最重要的组成部分，市场潜力巨大，能够为公司的持续发展提供足够广阔的市 场空间。

（2）公司面临的挑战

公司所处的金融信息支付安全领域具有明显的技术密集型特征，同时作为重要的 信息安全产品，资质是市场准入的基础和前提条件。

公司如何保持目前的技术优势、资质优势，以及在与国外企业竞争中保持成本优 势将是公司今后面临的重要挑战。

3、公司发展战略和经营目标

（1）公司发展战略 经过十多年的发展，公司已经成长为一个能与国际标准接轨、具有较多自主知识

产权、较强自主创新能力及发展潜力的企业。公司将在现有经营业绩和高科技产业基 础上，充分发挥在商用密码技术和金融支付信息安全领域拥有的科研成果和技术开发 实力，加大研发投入、扩大生产能力和营销能力，完善经营机制，计划在未来3—5年 内发展成为具有一流科研、生产、营销体系，运作规范并具备较强国际竞争力的高新 技术企业。

（2）整体经营目标

凭借公司所具有的技术优势和低成本生产优势，在未来3年时间里，将实现以下目 标：提高公司加密键盘的国外市场占有率；完成公司“金融支付信息安全产品产业化 基地”项目的建设；构建包括境内22个销售机构、海外4个销售机构在内的全球营销网 络，建立覆盖全国强大的客户技术支持系统和售后服务系统。

（3）新年度经营计划

根据公司总体经营目标，2008年度经营计划将从以下方面展开：

① 完善市场营销体系建设 初步建立覆盖全国及海外市场的营销体系，并完善相应的销售流程和管理制度；

积极培育、建设一支高素质、具有团队精神的营销队伍，尤其是重视发现和培养营销 管理人才、国际型营销人才。

② 加大研发投入，增强技术开发与产品创新能力

坚持以市场为导向，强化核心研发能力，鼓励产品创新、创优；培养一批在公司 主流产品领域全面掌握核心技术的研发领军人物，并打造技术人才的梯形团队；建立 完善的激励机制，加大对科技成果和创新的奖励力度。

③ 加强生产制造能力建设，巩固和提高公司的比较优势 加大设备投入和员工培训等措施，提高主要产品的产能，保证满足不断扩大的市

场销售需求；结合公司市场销售的特点、规模和生产能力，强化以市场为导向的、快 速的产品批量定制能力。

（4）资金需求及使用计划

2007 年12月公司首次公开发行股票并成功上市，募集资金净额2.33亿元，为公司 实现业务目标提供了资金来源，保证了公司在金融支付信息安全产品研发、生产、销 售领域加大投入，提高公司的经营规模和综合实力的资金需求。2008年公司将严格按 照募集资金项目使用计划投入资金。

三、报告期内公司投资情况

1、募集资金使用情况

（1）募集资金使用情况 公司经中国证券监督委员会证监发行字[2007]441号文核准，2007年12月向社会公

开发行 2200 万股人民币普通股（ A股 ），发 行价格为 11.28 元/ 股， 募集资金总额

248,160,000.00 元，扣 除各项应付发行费用 14,727,430.00 元，实 际募集资金 净 额

233,432,570.00元。

根据公司首次公开发行股票募集资金使用计划，募集资金的18,200万元投资于金 融支付信息安全产品产业化基地项目、全球营销网络建设项目两个项目。

实际募集资金超出募投项目所需的51,432,570.00元，经公司第一届董事会第六次 会议决议，全部用于补充公司流动资金，并按《中小企业板上市公司募集资金管理细 则》相关规定履行了相关程序。

截至2007年12月31日，公司2007 年度募集资金项目实际投资额为2,359万元，使 用情况如下表：

### 募集资金使用情况对照表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | | | | 23,343.26 | | 本年度投入募集资金总额 | | | | | 2,359.00 | |
| 变更用途的募集资金总额 | | | | 0 | | 已累计投入募集资金总额 | | | | | 2,359.00 | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | 0 | |
| 承诺投资项目 | 是否已变 更项目（含 部分变更） | 募集资金承 诺投资总额 | 调整 后投 资总 额 | 截至期末承 诺投入金额 (1)[注 1] | 本年度投 入金额 | 截至期末累 计投入金额 (2) | 截至期末累计投入 金额与承诺投入金 额的差额(3)＝  (2)-(1) | 截至期末投入 进度(%)(4)＝  (2)/(1) | 项目达到预 定可使用状 态日期 | 本年 度实 现的 效益 | 是否达 到预计 效益 | 项目可  行性是 否发生 重大变 化 |
| 金融支付信息 安全产品产业 化基地项目 | 否 | 14,700.00 | 未 | 650.08 | 2,139.00 | 2,139.00 | 1,488.92 | 329.04% | 2010.12 | 无 | 是 | 无 |
| 全球营销网络 建设项目 | 否 | 3,500.00 | 未 | 58.33 | 220 | 220 | 161.67 | 377.16% | 2010.12 | 无 | 是 | 无 |
| 合计 | 否 | 18,200.00 | 未 | 708.41 | 2,359.00 | 2,359.00 | 1,650.59 | — | — | 无 | — | — |
| 未达到计划进度原因(分具体项目) | | | | | 无 | | | | | | | |
| 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调整情况 | | | | | 无 | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | | 截至 2007 年 12 月 12 日止，公司以自有资金先期投入募集资金项目 2,359 万元，募集资金到位后根据专项审核 报告及董事会决议，并经保荐人同意，使用募集资金对先期投入自有资金进行置换 | | | | | | | |
| 剩余募集资金补充流动资金情况 | | | | | 无 | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | | 无 | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | | | | | 无 | | | | | | | |
| 募集资金其他使用情况 | | | | | 本次募集资金项目总投资 18,200 万元，实际募集资金净额 23,343.26 万元，根据董事会决议并经保荐人同意，本  次募集资金净额超过投资项目所需资金部分共计 51,432,570 元转出补充公司流动资金 | | | | | | | |

注1：是依据招股说明书中的“资金使用计划”其中标注的“第1年”的数据，并结合我公司实际投入时间为募投资金到帐后的1个月折算得出。

（2）募集资金专户存储制度的执行情况

为规范公司募集资金的管理和使用，最大限度地保护投资者的利益，公司上市以 前根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板公司募 集资金管理细则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，制 定了《募集资金专项存储及使用管理制度》，并于2007年12月26日公司第一届董事会第 六次会议对该制度进行了修订。

2007年公司严格按照《募集资金专项存储及使用管理制度》、《募集资金三方监管 协议》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。

（3）会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见 深圳市鹏城会计师事务所有限公司对公司募集资金使用情况出具了深鹏所股专字

[2008]207号《关于深圳市证通电子股份有限公司2007年度募集资金使用情况的鉴证报 告》，认为公司董事会出具的《关于募集资金年度使用情况的专项报告》已经按照深圳 证券交易所制定的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引编制， 如实反映了贵公司2007年度募集资金实际存放、使用情况。

2、非募集资金投资情况 报告期内，公司未发生大额非募集资金投资情况。 四、会计政策、会计估计变更和前期差错 1、会计政策变更

公司自2007年1月1日起执行新的企业会计准则（2006年版），对公司涉及《企业会 计准则》第38号“首次执行企业会计准则”规定的第五条至第十九条的需追溯事项进 行了追溯调整。

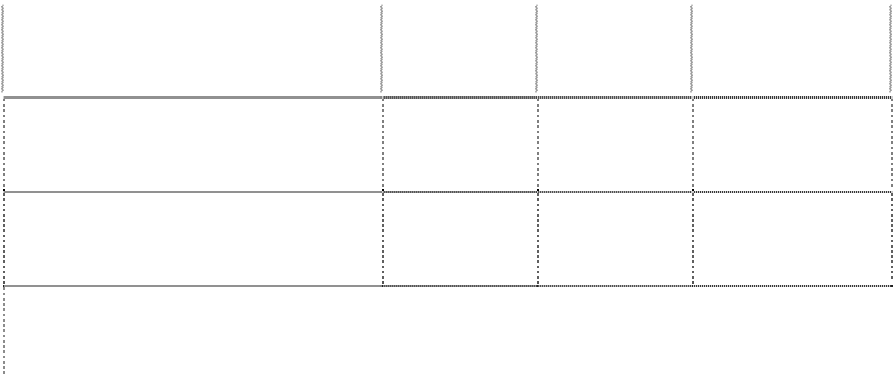
根据财政部2007年11月16日发布的企业会计准则解释第1号（财会[2007]14号）的 相关规定本期对母公司原权益法核算下确认的对控股子公司的投资收益进行追溯调 整，冲回母公司以前年度投资收益2,110,398.97元，调减年初未分配利润1,899,359.07元， 调减盈余公积211,039.90元。

2、会计估计变更和会计差错更正

报告期内无会计估计变更事项和重大会计差错更正事项。

五、报告期内公司研发投入和自主创新情况 公司一贯重视技术开发和技术创新工作，每年均不断加大技术开发投入力度，以

确保公司的技术研发实力处于领先水平。报告期内，公司研发投入共计1,251万元，比 上年增长4.80%。



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 研发费用(万元) | 2007 年  1,251.35 | 2006 年  1,194.07 | 同比增减(%)  4.80% |
| 年销售收入(万元) | 24,717.03 | 17,430.58 | 41.80% |
| 研发费用占营业收入比(%) | 5.06% | 6.85% | -1.79% |

目前公司通过自主研发取得了21项专利技术和软件著作权，另有21项专利申请已 被国家知识产权局受理，其中发明创造专利10项；同时公司通过自主研发，拥有多项 能够大幅提高生产效率、降低生产成本的非专利技术。

通过持续增长的研发投入和长期的技术积累，使公司形成了较为明显的技术优势， 为公司通过VISA 、PCI、国家密码管理局指定的商用密码产品生产、销售定点单位等 资质认证，进而确立和保持行业内的领先地位提供了可靠保证。

六、董事会日常工作情况

1、董事会会议和决议情况 报告期内，董事会共召开6次会议，具体情况如下：

（1）2007年2月10日第一届董事会第二次会议审议通过了《设立董事会专门委员 会的议案》以及《关联交易决策制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、

《独立董事制度》、《内部控制制度》。

（2）2007年2月26日第一届董事会第三次会议审议通过了《2006年度公司工作报 告》、《2006年度董事会工作报告》、《独立董事工作报告》、《关于公司申请公开发行人 民币普通股股票（A股）并上市的议案》、《关于公司首次公开发行A股募集资金运用方 案》、《关于公司首次公开发行股票有关股利分配政策的议案》、《关于提请股东大会授 权董事会办理公司首次公开发行A股股票并上市有关具体事宜的议案》、《关于聘请中信 建投证券有限责任公司为公司本次发行上市保荐机构、主承销商的议案》、《关于执行 新的会计准则的议案》、《关于公司按照新颁〈企业会计准则〉编制的2004、2005、2006 年度财务报告》、《公司2006年财务预算执行情况和2007年财务预算安排建议的报告》、

《公司2006年度利润分配预案》、《关于修改公司章程及相关制度的议案》、《关于变更

公司经营期限的议案》、《公司募集资金专项存储与使用管理制度》、《公司信息披露管 理制度》、《关于2004年—2006年关联交易的议案》、《关于召开公司2006年度股东大会 的议案》。

（3）2007 年 4 月 5 日第一届董事会 2007 年第一次临时会议审议通过了《关于与

深圳市商业银行龙华支行签订 2000 万元贷款合同的议案》、《关于深圳市证通金信科技 有限公司转增股本的议案》。

（4）2007年8月3日第一届董事会第四次会议审议通过了《深圳市证通电子股份有 限公司2007年上半年财务报告》、《关于聘请林楚彬为公司副总经理的议案》。

（5）2007年8月13日第一届董事会第五次会议审议通过了《关于收购控股子公司 证通机电股权的议案》、《关于收购控股子公司证通金融股权的议案》、《关于收购控股 子公司证通金信股权的议案》、《关于收购控股子公司证通普润股权的议案》、《关于收 购控股子公司上海证通股权的议案》、《关于收购控股子公司长沙证通股权的议案》、《关 于向招商银行深圳深南中路支行申请2000万元综合授信额度的议案》。

（6）2007年12月26日第一届董事会第六次会议审议通过了《关于修改<募集资金 专项存储及使用管理制度>的议案》、《关于签订公司募集资金专户存储三方监管协议的 议案》、《关于使用超过募集资金项目需求的资金补充公司流动资金的议案》、《关于用 募集资金置换公司预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》、《填充公司<章程>的 议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

（1）按照公司2006年年度股东大会的决议，办理公司首次公开发行2,200万股并 在深圳证券交易所上市的相关事宜。

（2）根据公司2006年年度股东大会的决议，填充公司《章程》并办理了公司公开 发行后的工商变更登记手续。

（3）根据公司2006年年度股东大会的决议，按照募集资金运用方案和投资计划安 排使用募集资金。

3、董事会下设的审计委员会履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会于2007年3月18日经公司2006年年度股东会议批设立，并根 据《公司法》、《上市公司治理准则》及公司《章程》的相关规定制定了《审计委员会 工作细则》，2008年3月6日公司第一届董事会第七次会议确定了审计委员会的委员组 成。

董事会审计委员会履行职责情况如下：

（1）对公司财务报表的两次审议意见 审计委员会于2008年3月6日召开了2008年第一次临时会议，对经公司内部审计部

审核的公司2007年年度财务报表进行了审议，以审计委员会决议的形式出具书面意见： 公司财务报表的编制符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策与会计 估计基本合理，基本反映了公司的资产情况、经营情况及现金流量情况，同意提交给 深圳市鹏城会计师事务所有限公司进行初审。

审计委员会于2008年4月2日召开了2008年第二次临时会议，对经过初步审计的公 司2007年年度财务报表进行了审议，以审计委员会决议的形式出具书面意见：公司经 初步审计后的2007年度财务报表的编制符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求， 会计政策与会计估计合理，在所有重大方面真实、完整地反映了公司2007年度的财务 状况以及经营成果。

（2）审计委员会对会计师事务所审计工作的督促情况 审计委员会于2008年3月20日、2008年3月26日两次向审计机构深圳市鹏城会计师

事务所有限公司书面提交《深圳市证通电子股份有限公司董事会审计委员会审计督促 函》，督促会计师事务所在约定的时间内提交审计报告。

（3）审计委员会关于会计师事务所年报审计工作的总结报告以及对续聘会计师事 务所的决议情况

审计委员会于2008年4月7日召开了2008年第一次定期会议，审议通过了公司2007 年年度财务报告，并对会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下一年度 续聘会计师事务所形成如下决议：深圳市鹏城会计师事务所有限公司作为公司2007年 度财务报告的审计机构，在审计过程中能够按规定与公司独立董事、审计委员会进行 必要的沟通；能够按照公司与该所签订的《业务约定书》所规定的责任和义务，认真、 独立完成所有审计程序，并按计划提交审计报告。

为保持公司财务报告审计工作的连续性，审计委员会同意继续聘请深圳市鹏城会 计师事务所有限公司担任公司2008年度审计机构。

4、董事会下薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会于2007年3月18日经公司2006年年度股东会议批设 立，并根据《公司法》、《上市公司治理准则》及公司《章程》的相关规定制定了《薪 酬与考核委员会工作细则》，2008年3月6日公司第一届董事会第七次会议确定了薪酬与 考核委员会的委员组成。

薪酬与考核委员会于2008年4月7日召开了2008年第一次定期会议，对公司2007 年 董事、监事和高级管理人员所披露薪酬进行了审核并发表了审核意见认为：

公司董事、监事及高级管理人员的薪酬根据公司年度经营业绩及生产经营发展状 况，考虑岗位职责及工作业绩等因素确定。2007年度公司董事、监事、高级管理人员 从公司领取的报酬合计为153万元人民币(税前)，其中独立董事的津贴为每人3万元人民 币（税前）。

公司董事、监事和高级管理人员的薪酬决策程序符合有关规定；公司董事、监事 和高级管理人员按照各自职务根据公司现行薪酬制度领取报酬，薪酬标准符合公司现 行薪酬管理制度；公司2007年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、 准确。

同时薪酬与考核委员会提议：公司董事、监事及高级管理人员2008年度的业绩目 标考核基数为公司2007年度实际完成的营业收入和净利润等相关指标；2008年度的薪 酬将根据公司年度实际经营业绩及生产经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因 素确定，并报公司董事会、股东大会审议批准。

七、公司 2007 年度利润分配预案

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，公司（母公司）2007 年实现净利润为 人民币28,227,280.70元，按净利润10%提取法定盈余公积金2,822,728.07元后，加上年 初未分配利润为人民币9,836,018.26元，本年度实际可供股东分配的股利为人民币 35,240,570.89元。

公司拟以2007年末总股本87,430,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利

2.5元(含税)，共计21,857,500元，其余部分结转下一年度分配。 本次利润分配预案需提请公司股东大会审议通过。

八、其他需要披露的事项

1、投资者关系 公司积极开展投资者关系工作，董事长为投资者关系事务的第一责任人，董事会

秘书为公司投资者关系事务的业务主管，公司董事会办公室为公司的投资者关系管理 职能部门，具体负责公司投资者关系事务。

2、报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》。

# 第八节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况 报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》及公司《监事会议事规则》

的规定，认真履行了监事会的各项职权和义务，行使了对公司经营管理及董事、高级 管理人员的监督职能，维护了股东的合法权益。

2007 年，公司监事会共召开 2 次会议，具体情况如下：

1、公司第一届监事会第二次会议于 2007 年 2 月 26 日在公司 18 楼会议室召开， 会议审议并通过了如下议案：

（1）监事会 2006 年年度工作报告

（2）关于按照新颁《企业会计准则》编制 2004、2005、2006 年度财务报告的议

案

（3）关于公司 2006 年度财务预算执行情况及 2007 年财务预算安排建议的报告

（4）关于公司首次公开发行股票有关股利分配政策的议案

（5）关于公司 2006 年度利润分配的议案

（6）关于公司 2004-2006 年关联交易的议案

（7）关于公司 2007 年执行新的会计准则的议案

2、公司第一届监事会第三次会议于 2007 年 8 月 3 日在公司 18 楼会议室召开，会

议审议并通过了如下议案：

（1）公司 2007 年上半年财务报告 二、监事会发表的意见

1、公司依法运作情况 报告期内，监事会列席了董事会会议和股东大会，依法对公司经营运作情况进行

了监督。监事会认为，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律、法规依法 运作，公司决策程序合法，建立了完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员执 行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

监事会成员认真检查和审核了公司 2007 年度的财务情况、财务管理等，公司的财 务管理规范、财务制度健全，报告期内的财务报告客观、真实、准确的反映了公司的

财务状况和经营成果，良好的执行了《会计法》、《企业会计准则》和《企业会计制度》 等有关规定。

3、募集资金使用情况 公司制定了《募集资金专项存储及使用管理制度》，对于募集资金的管理和使用，

严格的遵守了有关规定。报告期内，募集资金实际投入项目与实际承诺项目一致，募 集资金投资项目没有发生变更，募集资金的使用符合公司的生产经营的实际情况。

4、收购、出售资产 报告期内，公司不存在重大收购、出售资产的情况。 5、关联交易情况

报告期内，公司关联交易均有合理定价依据，执行的是市场定价或公司单方受益， 交易客观、公正、公平，不存在内幕交易，未损害公司及股东的利益。

# 第九节 重要事项

一、诉讼、仲裁事项 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。 二、购及出售资产、吸收合并事项 报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。 三、股权激励计划实施情况 报告期内，公司未实施股权激励计划。

四、关联交易事项 报告期内，公司无重大关联交易事项。 五、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无委托、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。

2、报告期内，公司无重大担保事项。 公司独立董事认为：公司能够认真贯彻执行证监发（2003）56 号和证监发（2005）

120 号的规定，2007 年度没有发生对外担保、违规对外担保等情况，也不存在以前年

度发生并累计至 2007 年 12 月 31 日的对外担保、违规对外担保等情况；与关联方的资 金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

3、报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

4、报告期内，公司无其他重大合同事项发生。 六、公司或持有公司 5%以上（含 5%）的股东承诺事项

1、股份锁定的承诺

实际控制人曾胜强与许忠桂夫妇以及持股 5%以上的关联股东曾胜辉承诺：自证通 电子股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的证通电子股 份，也不由证通电子回购本人持有的股份。

2、避免同业竞争的承诺

实际控制人曾胜强与许忠桂夫妇以及持股 5%以上的关联股东曾胜辉承诺：“一、 本人目前未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；二、在本人作为股份公司 主要股东的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自 经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与股份公司的业务有竞 争或可能构成竞争的业务或活动；三、如因未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成 损失，本人将对公司遭受的损失作出赔偿。”

3、关于补缴所得税优惠的承诺函

实际控制人曾胜强与许忠桂夫妇以及持股 5%以上的关联股东曾胜辉承诺：“若因 税收主管部门对证通电子上市前享受的企业所得税减免税款进行追缴，本人作为证通 电子的股东，将以现金方式及时、无条件、全额承担应补交的税款及/或因此所产生的 所有相关费用。”

4、关于生产场地被迫搬迁的承诺

实际控制人曾胜强与许忠桂夫妇以及持股 5%以上的关联股东曾胜辉承诺：“在中 国证监会核准发行人本次发行股票并上市，且发行人公开发行的股票在证券交易所正 式挂牌后，若因公司及控股子公司租赁厂房的产权瑕疵导致发行人及控股子公司被迫 搬迁生产场地，承诺人将以连带责任方式全额承担补偿深圳市证通电子股份有限公司 和深圳市证通机电有限责任公司的搬迁费用和因生产停滞所造成的损失。”

报告期内，以上承诺均在履行。 七、 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘请深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司审计机构以及公开 发行股票并上市的申报审计事务所，该所已连续为公司提供审计服务 2 年。

2007 年度公司支付给该所的年度审计费用总计为人民币 37 万元人民币。

八、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会 行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层有关人员没有 被采取司法强制措施的情况。

# 第十节 财务报告

一、审计报告（全文附后）

深圳市鹏城会计师事务所有限公司对公司 2007 年年度财务报告出具了标准无保 留意见的审计报告（深鹏所股审字[2008]080 号）。

二、经审计的会计报表及其附注（全文附后）

## 审 计 报 告

深鹏所股审字[2008]080 号

深圳市证通电子股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的深圳市证通电子股份有限公司（以下简称证通公司）财务报表，

包括 2007 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2007 年度的公司及合并利润表、 公司及合并现金流量表和公司及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是证通公司管理层的责任。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，证通公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方

面公允反映了证通公司 2007 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况以及 2007 年度公司 及合并的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司 中国注册会计师 中国 深圳

2008 年 4 月 8 日

姚国勇

中国注册会计师

谢佳

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 深圳市证通电子股份有限公司 合并资产负债表 |  |
|  | 金额单位:人民币元 |
| 资产 | 附注 2007-12-31 | 2007-1-1 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 五、1 294,577,861.84 | 49,925,034.31 |
| 交易性金融资产 | - | - |
| 应收票据 | 五、2 - | 259,994.00 |
| 应收账款 | 五、3 79,705,972.95 | 42,472,914.19 |
| 预付款项 | 五、4 12,263,505.71 | 4,884,655.51 |
| 应收利息 |  | - |
| 应收股利 |  | - |
| 其他应收款 | 五、5 3,398,724.48 | 3,024,787.12 |
| 存货 | 五、6 62,955,531.87 | 22,877,239.11 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - |
| 其他流动资产 | - | - |
| 流动资产合计 | 452,901,596.85 | 123,444,624.24 |
| 非流动资产： | - |  |
| 可供出售金融资产 | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - |
| 长期应收款 | - | - |
| 长期股权投资 | 五、7 150,000.00 | 150,000.00 |
| 投资性房地产 |  | - |
| 固定资产 | 五、8 17,722,871.25 | 15,235,778.59 |
| 在建工程 | 五、9 - | - |
| 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 | 五、10 37,111,740.00 | - |
| 开发支出 | - | - |
| 商誉 | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - |
| 递延所得税资产 | 五、11 1,229,527.59 | 362,124.00 |
| 其他非流动资产 | - | - |
| 非流动资产合计 | 56,214,138.84 | 15,747,902.59 |
| 资产总计 | 509,115,735.69 | 139,192,526.83 |
|  | (附注系财务报表的组成部分) |  |
| 公司法定代表人：曾胜强 | 主管会计工作的公司负责人：许忠慈 | 会计机构负责人：朱新跃 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 深圳市证通电子股份有限公司 合并资产负债表(续） |  |
|  | 金额单位:人民币元 |
| 负债和所有者权益 | 附注 2007-12-31 | 2007-1-1 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 五、12 35,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 交易性金融负债 |  | - |
| 应付票据 | 五、13 14,388,811.81 | 769,250.00 |
| 应付账款 | 五、14 57,391,508.36 | 25,368,081.48 |
| 预收款项 | 五、15 17,589,870.89 | 9,673,598.81 |
| 应付职工薪酬 | 五、16 8,739,633.15 | 6,302,127.26 |
| 应交税费 | 五、17 13,370,909.01 | 5,387,913.72 |
| 应付利息 | 五、18 69,337.50 | - |
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 五、19 3,829,282.68 | 2,079,196.90 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - |
| 其他流动负债 | 五、20 172,178.69 | 371,639.24 |
| 流动负债合计 | 150,551,532.09 | 53,951,807.41 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 | - | - |
| 应付债券 | - | - |
| 长期应付款 | - | - |
| 专项应付款 | 五、21 - | 304,781.07 |
| 预计负债 | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - |
| 其他非流动负债 | 五、22 3,304,781.07 | - |
| 非流动负债合计 | 3,304,781.07 | 304,781.07 |
| 负债合计 | 153,856,313.16 | 54,256,588.48 |

所有者权益（或股东权益）：

股本 五、23 87,430,000.00 65,430,000.00

资本公积 五、24 211,440,198.78 7,628.78

减：库存股 -

盈余公积 五、25 3,890,675.95 1,067,947.88

未分配利润 五、26 52,498,547.80 11,946,417.23

归属于母公司所有者权益合计 355,259,422.53 78,451,993.89

少数股东权益 - 6,483,944.46

所有者权益合计 355,259,422.53 84,935,938.35

负债和所有者权益总计 509,115,735.69 139,192,526.83

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：曾胜强 主管会计工作的公司负责人：许忠慈 会计机构负责人：朱新跃

### 深圳市证通电子股份有限公司 合并利润表

金额单位:人民币元

项目 附注 2007 年度 2006 年度

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一、营业收入 | 五、27 | 247,170,310.35 | 174,305,794.29 |
| 二、减：营业成本 | 五、27 | 153,132,397.45 | 109,392,625.49 |
| 营业税金及附加 | 五、28 | 813,651.40 | 390,033.64 |
| 销售费用 | 五、29 | 15,829,879.56 | 10,248,974.22 |
| 管理费用 | 五、30 | 22,536,493.58 | 12,065,035.84 |
| 财务费用 | 五、31 | 1,910,513.34 | -452,440.27 |
| 资产减值损失 | 五、32 | 2,534,121.88 | 7,534.41 |
| 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） | 五、33 | - | -119,810.21 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） |  | 50,413,253.14 | 42,534,220.75 |
| 加：营业外收入 | 五、34 | 1,345,611.23 | 131,428.28 |
| 减：营业外支出 | 五、35 | 244,051.98 | 67,676.08 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  | - | -- |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 51,514,812.39 | 42,597,972.95 |
| 减：所得税费用 | 五、36 | 5,624,858.75 | 4,498,365.38 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 45,889,953.64 | 38,099,607.57 |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | 43,374,858.64 | 32,901,355.00 |
| 少数股东损益 |  | 2,515,095.00 | 5,198,252.57 |
| 六、每股收益： |  |  | - |
| （一）基本每股收益 |  | 0.663 | 0.562 |
| （二）稀释每股收益 |  | 0.663 | 0.562 |

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：曾胜强 主管会计工作的公司负责人：许忠慈 会计机构负责人：朱新跃

### 深圳市证通电子股份有限公司 合并所有者权益变动表

### 2007 年度

单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 65,430,000.00 | 7,628.78 | - | 1,934,305.84 | - | 11,080,059.27 | - | 6,483,944.46 | 84,935,938.35 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | -866,357.96 | - | 866,357.96 | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 65,430,000.00 | 7,628.78 | - | 1,067,947.88 | - | 11,946,417.23 | - | 6,483,944.46 | 84,935,938.35 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 22,000,000.00 | 211,432,570.00 | - | 2,822,728.07 | - | 40,552,130.57 | - | -6,483,944.46 | 270,323,484.18 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | 43,374,858.64 | - | - | 43,374,858.64 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | - | - | - | - | - | - | - | -6,483,944.46 | -6,483,944.46 |
| 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（合并范围的变化） | - | - | - | - | - |  | - | -6,483,944.46 | -6,483,944.46 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | 43,374,858.64 | - | -6,483,944.46 | 36,890,914.18 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 22,000,000.00 | 211,432,570.00 | - | - | - | - | - | - | 233,432,570.00 |
| 1.所有者投入资本 | 22,000,000.00 | 211,432,570.00 | - | - | - |  | - | - | 233,432,570.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - |  | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - |  | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | 2,822,728.07 | - | -2,822,728.07 | - | - | - |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | 2,822,728.07 | - | -2,822,728.07 | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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、本年年末余额 | 87,430,000.00 | 211,440,198.78 | - | 3,890,675.95 | - | 52,498,547.80 | - | - | 355,259,422.53 |

公司法定代表人：曾胜强 主管会计工作的公司负责人：许忠慈 会计机构负责人：朱新跃

### 深圳市证通电子股份有限公司 合并所有者权益变动表

### 2006 年度

单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 27,300,000.00 | - | - | 5,021,960.44 | - | 3,133,154.20 | - | 1,083,976.99 | 36,539,091.63 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 27,300,000.00 | - | - | 5,021,960.44 | - | 3,133,154.20 | - | 1,083,976.99 | 36,539,091.63 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 38,130,000.00 | 7,628.78 | - | -3,954,012.56 | - | 8,813,263.03 | - | 5,399,967.47 | 48,396,846.72 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | 32,901,355.00 | - | 5,198,252.57 | 38,099,607.57 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | - | 3,225,524.25 | - | - | - | - | - | 231,714.90 | 3,457,239.15 |
| 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 | - | 240,993.91 | - | - | - | - | - | 231,714.90 | 472,708.81 |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他（合并范围的变化） | - | 2,984,530.34 | - | - | - | - | - | - | 2,984,530.34 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | 3,225,524.25 | - | - | - | 32,901,355.00 | - | 5,429,967.47 | 41,556,846.72 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 6,870,000.00 | - | - | - | - | - | - | -30,000.00 | 6,840,000.00 |
| 1.所有者投入资本 | 6,870,000.00 | - | - | - | - | - | - | -30,000.00 | 6,840,000.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | 2,737,462.48 | - | -2,737,462.48 | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | 2,737,462.48 | - | -2,737,462.48 | - | - | - |
| 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 | 31,260,000.00 | -3,217,895.47 | - | -6,691,475.04 | - | -21,350,629.49 | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 3,217,895.47 | -3,217,895.47 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | 6,691,475.04 | - | - | -6,691,475.04 | - | - | - | - | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | 21,350,629.49 |  | - | - | - | -21,350,629.49 |  | - | - |
| 四、本年年末余额 | 65,430,000.00 | 7,628.78 | - | 1,067,947.88 | - | 11,946,417.23 | - | 6,483,944.46 | 84,935,938.35 |

公司法定代表人：曾胜强 主管会计工作的公司负责人：许忠慈 会计机构负责人：朱新跃

额 - -

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 深圳市证通电子股份有限公司 | | | |
|  | 合并现金流量表 | 金额单位:人民币元 | |
| 项目 | 附注 | 2007 年度 2006 年度 | |
| 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 |  | 254,751,830.84 | 187,453,066.00 |
| 收到的税费返还 |  | 77,320.01 | 116,398.28 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 五、37 | 6,811,418.56 | 1,753,797.09 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 261,640,569.41 | 189,323,261.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 175,331,031.24 | 122,692,443.68 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 18,562,725.98 | 12,443,352.48 |
| 支付的各项税费 |  | 12,890,351.21 | 12,483,159.58 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五、38 | 20,201,283.34 | 12,858,992.70 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 226,985,391.77 | 160,477,948.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 34,655,177.64 | 28,845,312.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量: |  |  |  |
| 收回投资所收到的现金 |  | - | 1,380,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 |  | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净 | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 处置子公司及其他营业单位所得的现金 收到的其他与投资活动有关的现金  投资活动现金流入小计 |  | -  -  - | -  - 1,380,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |  | 44,376,915.50 | 5,810,810.37 |
| 投资支付的现金 |  | 8,999,039.46 | 150,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  | - | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |  | - | - |
| 投资活动现金流出小计 |  | 53,375,954.96 | 5,960,810.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | -53,375,954.96 | -4,580,810.37 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: 吸收投资所收到的现金 |  | 236,160,000.00 | 6,870,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 |  | - | - |
| 借款所收到的现金 |  | 35,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 五、39 | 80,000.00 | 500,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 271,240,000.00 | 11,370,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 |  | 4,000,000.00 | - |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 |  | 1,278,203.18 | 30,380.00 |
| 其中：支付少数股东的股利、利润 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 五、40 | - 2,537,694.20 | -  - |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 7,815,897.38 | 30,380.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | 263,424,102.62 | 11,339,620.00 |
| 四、汇率变动对现金的影响额 |  | -50,497.77 | 51,690.58 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | 244,652,827.53 | 35,655,813.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 49,925,034.31 | 14,269,221.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 294,577,861.84 | 49,925,034.31 |

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：曾胜强 主管会计工作的公司负责人：许忠慈 会计机构负责人：朱新跃

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 深圳市证通电子股份有限公司 资产负债表 |  |
|  | 金额单位:人民币元 |
| 资产 | 附注 2007-12-31 | 2007-1-1 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 273,140,099.73 | 38,791,652.01 |
| 交易性金融资产 | - | - |
| 应收票据 | - | - |
| 应收账款 | 六、1 67,709,419.68 | 29,803,258.84 |
| 预付款项 | 8,845,540.74 | 4,297,240.12 |
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 六、2 9,851,385.06 | 9,474,710.57 |
| 存货 | 55,355,531.40 | 15,429,581.15 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - |
| 其他流动资产 | - | - |

流动资产合计 414,901,976.61 97,796,442.69

非流动资产：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 可供出售金融资产 |  | - | - |
| 持有至到期投资 |  | - | - |
| 长期应收款 |  | - | - |
| 长期股权投资 | 六、3 | 16,624,919.50 | 7,625,880.04 |
| 投资性房地产 |  | - | - |
| 固定资产 |  | 13,749,772.58 | 11,875,515.49 |
| 在建工程 |  | - | - |
| 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 |  | 37,111,740.00 | - |
| 开发支出 |  | - | - |
| 商誉 |  | - | - |
| 长期待摊费用 |  | - | - |
| 递延所得税资产 |  | 798,038.57 | 362,124.00 |
| 其他非流动资产 |  |  | - |

非流动资产合计 68,284,470.65 19,863,519.53

资产总计 483,186,447.26 117,659,962.22

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：曾胜强 主管会计工作的公司负责人：许忠慈 会计机构负责人：朱新跃

### 深圳市证通电子股份有限公司 资产负债表（续）

金额单位:人民币元

负债和所有者权益 附注 2007-12-31 2007-1-1

流动负债：

短期借款 35,000,000.00 4,000,000.00

交易性金融负债 - -

应付票据 14,388,811.81 769,250.00

应付账款 63,417,118.52 20,593,759.26

预收款项 14,813,929.93 7,954,166.54

应付职工薪酬 4,517,783.43 4,366,934.95

应交税费 6,184,325.87 1,999,246.10

应付利息 69,337.50 -

应付股利 - -

其他应付款 3,488,913.51 1,330,229.38

一年内到期的非流动负债 - -

其他流动负债 - -

流动负债合计 141,880,220.57 41,013,586.23

非流动负债：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 长期借款 | - | - |
| 应付债券 | - | - |
| 长期应付款 | - | - |
| 专项应付款 | - | 304,781.07 |
| 预计负债 | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - |
| 其他非流动负债 | 3,304,781.07 | - |
| 非流动负债合计 | 3,304,781.07 | 304,781.07 |

负债合计 145,185,001.64 41,318,367.30

所有者权益（或股东权益）：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股本 | 87,430,000.00 | 65,430,000.00 |
| 资本公积 | 211,440,198.78 | 7,628.78 |
| 减：库存股 | - | - |
| 盈余公积 | 3,890,675.95 | 1,067,947.88 |
| 未分配利润 | 35,240,570.89 | 9,836,018.26 |

所有者权益合计 338,001,445.62 76,341,594.92

负债和所有者权益总计 483,186,447.26 117,659,962.22

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：曾胜强 主管会计工作的公司负责人：许忠慈 会计机构负责人：朱新跃

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 深圳市证通电子股份有限公司 利润表 |  |
|  |  | 金额单位:人民币元 |
| 项目 | 附注 2007 年度 | 2006 年度 |
| 一、营业收入 |  | 六、4 174,405,268.53 | 125,497,144.20 |
| 减：营业成本 |  | 六、4 111,763,717.38 | 81,412,656.55 |
| 营业税金及附加 |  | 463,377.10 | 192,837.74 |
| 销售费用 |  | 12,021,077.49 | 8,526,190.52 |
| 管理费用 |  | 14,081,556.25 | 5,814,226.35 |
| 财务费用 |  | 1,943,825.25 | -405,669.94 |
| 资产减值损失 |  | 2,227,595.55 | -277,142.11 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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  二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 六、5 | - -  - 3,343,674.82  - -  31,904,119.51 33,577,719.91 |
| 加：营业外收入 |  | 1,327,886.73 127,398.28 |
| 减：营业外支出  其中：非流动资产处置损失 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 10,948.38 1,763.18  - -  33,221,057.86 33,703,355.01 |
| 减：所得税费用 |  | 4,993,777.16 4,379,980.12 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 28,227,280.70 29,323,374.89 |
| 五、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 |  | 0.431 0.501 |
| （二）稀释每股收益 |  | 0.431 0.501 |

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：曾胜强 主管会计工作的公司负责人：许忠慈 会计机构负责人：朱新跃

### 深圳市证通电子股份有限公司 所有者权益变动表

### 2007 年度

金额单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、上年年末余额 | 实收资本(或股本)  65,430,000.00 | 资本公积  7,628.78 | 减：库存股  - | 盈余公积  1,278,987.78 | 未分配利润  11,735,377.33 | 所有者权益合计  78,451,993.89 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | -211,039.90 | -1,899,359.07 | -2,110,398.97 |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 65,430,000.00 | 7,628.78 | - | 1,067,947.88 | 9,836,018.26 | 76,341,594.92 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”  号填列） | 22,000,000.00 | 211,432,570.00 | - | 2,822,728.07 | 25,404,552.63 | 261,659,850.70 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | 28,227,280.70 | 28,227,280.70 |
| （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 | - | - | 114,146,749.79 | - | - | 114,146,749.79 |
| 2．权益法下被投资单位其他所有  者权益变动的影响 | - | - | 10,860,069.35 | - | - | 10,860,069.35 |
| 3．与计入所有者权益项目相关的  所得税影响 | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | 12,972,310.56 | - | - | 12,972,310.56 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | 28,227,280.70 | 28,227,280.70 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 22,000,000.00 | 211,432,570.00 | - | - | - | 233,432,570.00 |
| 1.所有者投入资本 | 22,000,000.00 | 211,432,570.00 | - | - | - | 233,432,570.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金  额 | - | - | - | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | 2,822,728.07 | -2,822,728.07 | - |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | 2,822,728.07 | -2,822,728.07 | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - |
| 3．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、本年年末余额 | 87,430,000.00 | 211,440,198.78 | - | 3,890,675.95 | 35,240,570.89 | 338,001,445.62 |

公司法定代表人：曾胜强 主管会计工作的公司负责人：许忠慈 会计机构负责人：朱新跃

### 深圳市证通电子股份有限公司 所有者权益变动表

### 2006 年度

金额单位:人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 27,300,000.00 | - | - | 4,827,085.44 | 4,795,610.34 | 36,922,695.78 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 27,300,000.00 | - | - | 4,827,085.44 | 4,795,610.34 | 36,922,695.78 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 38,130,000.00 | 7,628.78 | - | -3,759,137.56 | 5,040,407.92 | 39,418,899.14 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | 29,323,374.89 | 29,323,374.89 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | - | 3,225,524.25 | - | - | - | 3,225,524.25 |
| 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 | - | 240,993.91 | - | - | - | 240,993.91 |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | - |  | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | 2,984,530.34 | - | - | - | 2,984,530.34 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | 3,225,524.25 | - | - | 29,323,374.89 | 32,548,899.14 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 6,870,000.00 | - | - | - | - | 6,870,000.00 |
| 1.所有者投入资本 | 6,870,000.00 | - | - | - | - | 6,870,000.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | 2,932,337.48 | -2,932,337.48 | - |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | 2,932,337.48 | -2,932,337.48 | - |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - |
| 3．其他 | - | - | - | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （五）所有者权益内部结转 | 31,260,000.00 | -3,217,895.47 | - | -6,691,475.04 | -21,350,629.49 | - |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 3,217,895.47 | -3,217,895.47 | - | - | - | - |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | 6,691,475.04 | - | - | -6,691,475.04 | - | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | 21,350,629.49 | - | - | - | -21,350,629.49 | - |
| 四、本年年末余额 | 65,430,000.00 | 7,628.78 | - | 1,067,947.88 | 9,836,018.26 | 76,341,594.92 |

公司法定代表人：曾胜强 主管会计工作的公司负责人：许忠慈 会计机构负责人：朱新跃

一、经营活动产生的现金流量:

### 深圳市证通电子股份有限公司

现金流量表 金额单位:人民币元 项目 2007 年度 2006 年度

|  |  |
| --- | --- |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 160,691,100.23 134,503,584.05 |
| 收到的税费返还 | 77,320.01 116,398.28 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 6,743,646.23 1,754,164.58 |
| 经营活动现金流入小计 | 167,512,066.47 136,374,146.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 114,146,749.79 88,501,906.40 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 9,935,646.93 6,813,993.79 |
| 支付的各项税费 | 7,111,732.44 9,338,569.92 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 13,896,732.98 8,793,647.53 |
| 经营活动现金流出小计 | 145,090,862.14 113,448,117.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,421,204.33 22,926,029.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量: 收回投资所收到的现金 | - 1,380,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | - - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | - - |
| 购买或处置子公司及其他营业单位所得的现金净额 | - - |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | - - |
| 投资活动现金流入小计 | - 1,380,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 42,447,322.00 4,051,981.50 |
| 投资所支付的现金 | 8,999,039.46 180,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | - - |
| 投资活动现金流出小计 | 51,446,361.46 4,231,981.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -51,446,361.46 -2,851,981.50 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: 吸收投资所收到的现金 | 236,160,000.00 6,870,000.00 |
| 借款所收到的现金 | 35,000,000.00 4,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 80,000.00 - |
| 筹资活动现金流入小计 | 271,240,000.00 10,870,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 4,000,000.00 - |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 1,278,203.18 30,380.00 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 2,537,694.20 - |
| 筹资活动现金流出小计 | 7,815,897.38 30,380.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 263,424,102.62 10,839,620.00 |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | -50,497.77 51,690.58 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 234,348,447.72 30,965,358.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 38,791,652.01 7,826,293.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 273,140,099.73 38,791,652.01 |

(附注系财务报表的组成部分)

公司法定代表人：曾胜强 主管会计工作的公司负责人：许忠慈 会计机构负责人：朱新跃

## 财务报表附注

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

（一）公司概况 中文名称：深圳市证通电子股份有限公司 注册地址：深圳市南山区南油天安工业村 8 座 3A 单元 成立时间：1993 年 9 月 4 日

注册资本：8743 万元 法人营业执照号码：440301103106038 法定代表人：曾胜强

（二）行业性质、经营范围及主营业务 行业性质：制造业

经营范围：电脑系统 POS 磁卡条码设备，办公自动化设备，经国家密码管理机构 批准的商用密码产品的开发、生产、维护保养及相关技术咨询（以上均不含通信手机及 限制项目）；进出口业务（具体按深贸管登证字第 2001-101 号资格证书办）。

公司主要从事金融自助服务终端 、数字化信息终端、商业电子终端产品、自动识 别技术产品、商用数据加密设备和公共通讯终端产品等的开发、生产和销售。

（三）公司历史沿革情况 公司前身为深圳市证通电子有限公司，于1993年9月4日由曾胜强、许忠桂共同出资

组建，注册资本为人民币47万元，其中，曾胜强以货币资金30万元出资，许忠桂以实物 资产17万元出资。

截止2006年3月1日，经过六次增资后公司注册资本变更为3000万元。 根据2006年11月12日股东会决议，全体股东一致同意以整体变更的方式共同发起设

立深圳市证通电子股份有限公司，根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所 审字（2006）901号《审计报告》，公司截止2006年9月30日的净资产为58,567,628.78元， 各发起人同意将前述净资产全部投入股份公司，其中58,560,000元按1：1比例折合为5,856 万股，余额7,628.78元计入资本公积金，股份公司注册资本为5,856万元。深圳市鹏城会 计师事务所有限公司为此出具了深鹏所验字〔2006〕第108号《验资报告》。

2006年12月1日，各发起人召开了股份公司创立大会暨第一次股东大会。公司于2006

年12月6日在深圳市工商行政管理局正式办理了工商变更登记手续，公司名称变更为深 圳市证通电子股份有限公司，并领取了新的营业执照。

2006年12月26日，公司股东大会决议同意将注册资本由5,856万增加到6,543万元，股东 由原来18人增加到59人，增资方式为原股东卞海波等3人以现金出资125万元，新股东许忠慈 等41人以现金增资562万元。深圳市鹏城会计师事务所有限公司为此出具了深鹏所验字

〔2006〕第127号《验资报告》。 根据公司2007年3月18日召开的2006年股东大会决议，并经2007年11月23日中国证券监

督管理委员会证监发行字[2007]441号文《关于核准深圳市证通电子股份有限公司首次公开 发行股票的通知》核准，公司向社会公开发行人民币普通股2200万股(每股面值1元)，发行 后股本增至8,743万股，2007年12月18日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码 002197。

（四）公司的基本组织架构

股东大会

薪酬与考核委员会

监事会

董事会

战略决策委员会

董事会秘书

审计委员会

总经理

本财务报告已经2008年4月8日公司第一届董事会第八次会议审核通过并批准报出。

内部审计部

财务部

企业发展部

行政部

人力资源部

品质管理部

物流部

生产部

研发部

技术支持部

海外销售部

国内销售部

客户服务部

市场部

二、会计政策、会计估计和前期差错

（一）遵循企业会计准则的声明 本公司声明：本次编制的2007年度的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地

反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）财务报表的编制基础和方法 公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则---基本准则》

和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（三）会计期间 公历1月1日至12月31日止。

（四）记账本位币 以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准 列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款。现金等价物是指本

公司所持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金 额现金，价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务的核算 外币交易在初始确认时，采用交易当日的即期汇率将外币金额折算为记帐本位币金额。 在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理： 1、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。

2、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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化 条件的资产成本。

（七）金融资产和金融负债的核算方法 1、金融资产和金融负债的确认和计量 (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票、债券、基金，以及不作为有 效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生 时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取

的债券利息，单独确认为应收项目。 在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，

确认为投资收益。资产负债表日，企业将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收 益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资 持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价

款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。 持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收

益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更 短期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入 投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项 对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始

确认金额。企业收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计 入当期损益。

（4）可供出售金融资产 没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或持有至到期投资等金

融资产的，归为此类。 可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金

额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股 利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可 供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

（5）其他金融负债 其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债采用

摊余成本进行后续计量。

2、金融资产的减值损失 公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融

资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

1）金融资产发生减值的情形：

（1）发行方或债务人发生严重财务困难；

（2）债务人违反了合同条款；

（3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

（4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

（5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数 据对其总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计

量；

（7）债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使对权益

工具的投资可能无法收回投资成本；

（8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

（9）其他表明金融资产发生减值的客观情形

2）金融资产的减值处理

（1）以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的帐面价值减记至预计未 来现金现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

（2）对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有证据表明其已发生减值，确 认减值损失，计入当前损益。

（3）对单项测试未发生减值的金融资产，连同单项金额不重大的金融资产，一并在具 有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（4）本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融 资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的损失予以转回，计入 当期损益。但是，转回后的账面价值不能超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回 日的摊余成本。

3）金融资产转移 本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，或，已放弃对该金

融资产的控制时，终止确认该金融资产。

（八）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、坏账确认标准

（1）债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项;

（2）债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。 2、坏账准备的计提方法 本公司对单项金额重大的应收款项期末进行单项测试，若发生减值，按减值金额计提特

别坏账准备；对单项测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项） 以及未作单项测试的应收款项，采用账龄分析法即按照应收款项余额（包括应收账款和其他 应收款），分账龄按比例提取一般性坏账准备，均计入当期损益。

各账龄计提坏账准备比例如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 |  | 计提比例 |
| 1 年以内 |  | 5% |
| 1 至 2 年 |  | 10% |
| 2 至 3 年 |  | 20% |
| 3 至 4 年 |  | 50% |
| 4 至 5 年 |  | 80% |
| 5 年以上 |  | 100％ |

（九）存货核算方法

1、存货的分类 本公司存货分为：原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品、委托加工物资、

发出商品等。

2、存货盘存制度及存货的计价方法 公司存货按实际成本计价，除在产品采用实地盘存制外，其他存货采用永续盘存制确定

存货数量。购入并已验收入库原材料、辅助材料在取得时以实际成本计价，发出时除原材料 按先进先出法计价外，其它存货按加权平均法计价。低值易耗品在领用时一次摊销。

3、确定不同类别存货可变现净值的依据

（1）公司的产品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经 营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净

值。

（2）公司需要加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售

价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）公司在资产负债表日，同一项存货中一部分有合同约定价格、其他部分不存在合 同约定价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价 准备的计提和转回的金额。

4、存货跌价准备 公司在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低法计量。按单个存货项目的成本高

于可变现净值的差额提取存货跌价准备。预计的存货跌价损失计入当期损益。如果以前减记 存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备 的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十）投资性房地产 投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。 1、投资性房地产按照成本进行初始计量：

（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其 他支出。

（2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的 必要支出构成。

（3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。 2、后续计量 与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业

且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当 期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。 3、折旧及减值准备 比照附注四（八）固定资产的折旧和减值准备执行。

（十一）固定资产的分类、计量、折旧及减值准备

1、固定资产分类 公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计

年度房屋建筑物、机器设备、其他设备等。

2、固定资产的计量和折旧 公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定

资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的5%）确定其折旧率如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 |  | 使用年限 |  | 年折旧率 |
| 房屋建筑物 |  | 20 年 |  | 4.75% |
| 机器设备 |  | 5 年 |  | 19% |
| 运输工具 |  | 5 年 |  | 19% |
| 模具 |  | 5 年 |  | 19% |
| 电子设备 |  | 5 年 |  | 19% |
| 办公设备 |  | 5 年 |  | 19% |
| 其他设备 |  | 5 年 |  | 19% |

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，预计 数与原先估计数有差异的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

3、固定资产后续支出 固定资产的后续支出，如与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业且该固定资产的

成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，如有被替换的部分，扣除其账面价值；否则， 在发生时计入当期损益。

4、融资租入固定资产的确认、计量和折旧方法。

（1）融资租入固定资产的确认 公司对符合下列一项或数项标准的，认定为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日的租赁资产公允 价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

（2）融资租入固定资产的计量 公司融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者

中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额 作为未确认融资费用；在租入资产过程中发生的可归属租赁资产的初始直接费用，亦计入租 入资产价值。

（3）融资租入固定资产的折旧方法 公司融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在

租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权

的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。 5、固定资产的减值准备 公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置

等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资 产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。固定资产减值准备一经确认，在 以后会计期间不得转回。

（十二）在建工程的计量、完工结转和减值准备 公司在建工程按实际成本初始计量。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到

预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。 公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来3年内不会重新开工，

或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性或其他足 以证明已经发生减值情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回 金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。在建工程减值准备一经确认，在以后会计 期间不得转回。

（十三）无形资产的计量、摊销和减值准备

1、无形资产的计价、使用寿命和摊销 公司无形资产包括专利技术、非专利技术、商标权、土地使用权等，按照成本进行初始

计量，本公司土地使用权采用直线法按土地使用权剩余年限摊销。 公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与

以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

2、无形资产的减值准备 公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在市价大幅度下跌等表明资产可能发生减值的

迹象时，计提无形资产减值准备。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差 额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

3、研究阶段支出和开发阶段支出的划分标准：

（1）研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调 查所发生的支出。

对涉及公司产品的研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择等进行的研究活 动，对公司生产产品所涉及的材料、设备、工序、系统等进行的研究活动，新的或经改进的

材料、设备、产品、工序、系统的试制、设计、评价和最终选择等进行的研究活动，上述研 究活动所发生的支出划入公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

（2）开发阶段支出是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、产品等过程中所发生的开发支 出。

公司将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，在此进行生产前或使用前的原型和 模型的设计、建造和测试，以及不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运 营等开发活动所发生的支出划入公司内部研究项目的开发阶段支出，该等支出同时满足下列 条件时才确认为无形资产，否则计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无 形资产自身存在市场；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

（十四）长期股权投资的计量、收益确认方法及具有共同控制、重大影响的确定依据

1、长期股权投资的初始计量

（1）同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作 为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的 初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债 务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面 价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股 权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减 的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买方在购买日为取得对被购买 方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。公允价值 与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方对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。

购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对取 得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核； 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入 当期损益。

（3）以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。 初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

（5）投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本， 但合同或协议约定价值不公允的除外。

（6）非货币性资产交换取得长期股权投资如该项交换具有商业实质且换入资产或换出 资产的公允价值能够可靠地计量，以公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的 成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：

如该项交换不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能够可靠地计量，以换 出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资成本，不确认损益。

（7）债务重组取得的长期股权投资的成本按其公允价值入账，重组债权的账面余额与 受让的非现金资产的公允价值之间的差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入 当期损益。

2、长期股权投资的后续计量及收益确定方法

（1）能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。编制合并财务报表 时按照权益法进行调整。

（2）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。

（3）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。 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权

投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益， 仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上 述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的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，其差额计入当期损益，同时

调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的 净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的 利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并 计入所有者权益。

资产负债表日，公司对长期股权投资逐项进行减值测试，如资产的可收回金额低于其账 面价值则将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期 损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

3、具有共同控制、重大影响的确定依据

（1）共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相 关的重要财务和经营决策需要分享控制权的的投资方一致同意时存在。

（2）重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，但并不能够控制或者 与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（3）在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方 持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（十五）借款费用的资本化

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

的汇兑差额。借款费用同时具备下列条件时，借款费用予以资本化：

（1）资产支出已经发生；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。 其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

本化期间不包括在内。

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

个月的，暂停借款费用的资本化。

4、借款费用资本化金额确定

（1）公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期 实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性 投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产 支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一 般借款应予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）一般借款的加权平均利率计算 一般借款加权平均利率

＝一般借款当期实际发生的利息之和÷一般借款本金加权平均数

（十六）销售商品、提供劳务及让渡资产使用权等交易的收入确认方法

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

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

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

完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负 债表日按完工百分比法确认收入。

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

认收入。

（十七）确认递延所得税资产的依据 公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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

（1）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：

① 商誉的初始确认；

② 不是企业合并，且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的交易中产

生的资产或负债的初始确认；

③ 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，投资企业能够控 制暂时性差异转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不含转回。

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。

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

（十八）会计政策、会计估计变更和前期差错 本公司自2007年1月1日起执行新的企业会计准则（2006年版），对公司涉及《企业会计

准则》第38号“首次执行企业会计准则”规定的第五条至第十九条的需追溯事项进行了追溯调 整。

根据财政部2007年11月16日发布的企业会计准则解释第1号（财会[2007]14号）的相关 规定本期对母公司原权益法核算下确认的对控股子公司的投资收益进行追溯调整，冲回母公 司以前年度投资收益2,110,398.97元，调减年初未分配利润1,899,359.07元，调减盈余公积 211,039.90元。

三、合并财务报表

（一）合并财务报表的编制方法 公司将能够控制的全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。 公司合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益

法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。在编制合并财务报表时，母子公司的会 计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，公司将该子公司合并当期期初至报告 期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控 制下企业合并增加的子公司，公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合 并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

（二）本公司所控制的境内外子公司及合并范围

注册资本 持股比例 表决权 投资额 投资余额 是否

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 注册地 | （万元） | 直接 | 间接 比例 | (万元) | （万元） | 主营业务 | 合并 |
| 长沙证通电子有限公司 | 长沙市 | 30 | 100% | - 100% | 21.00 | 13.33 | 销售相关产品 | 是 |
| 武汉证通电子有限公司 | 武汉市 | 40 | 100% | - 100% | 26.11 | 24.01 | 销售相关产品 | 是 |
| 上海证通通讯设备有限公司 | 上海市 | 50 | 100% | - 100% | 38.71 | 42.93 | 销售相关产品 | 是 |
| 深圳市证通机电有限责任公司 | 深圳市 | 200 | 100% | - 100% | 292.58 | 190.58 | 生产和销售机壳机箱五金零件 | 是 |
| 深圳市证通金融设备有限公司 | 深圳市 | 100 | 100% | - 100% | 109.50 | 120.70 | 销售相关产品及技术咨询 | 是 |
| 深圳市证通金信科技有限公司 | 深圳市 | 1000 | 100% | - 100% | 666.00 | 1133.19 | 电子硬件、软件的生产和销售 | 是 |
| 深圳市证通普润电子有限公司 | 深圳市 | 150 | 100% | - 100% | 135.00 | 122.75 | 打印机设备的研发和销售 | 是 |

本期对控股子公司持股比例变动详细情况见附注六-3（2）

四、税项

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 税 项 |  | 计 税 基 础 |  | 税 率 |
| 增值税  营业税 |  | 销售收入，加工及修理修配劳务收入  应税劳务收入 |  | 17%、4%  5% |
| 城市维护建设税 教育费附加 |  | 应纳增值税及营业税额 应纳增值税及营业税额 |  | 7%、5%、1%、  3% |
| 企业所得税 |  | 应纳税所得额 |  | 33%、15% |

本公司根据深圳市政府深府［1998］232号文《深圳市人民政府关于深圳特区企业税收 政策若干问题的规定》，执行15%的企业所得税税率。

本公司控股子公司深圳市证通金信科技有限公司分别于2006年4月29日、2006年8月28 日被深圳市科技和信息局认定为软件企业和高新技术企业，根据《深圳市人民政府关于深圳 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，于2006年11月10日收 到深圳市南山区国家税务局深国税南减免[2006]0232号《深圳市国家税务局减、免税批准通 知书》，从2005年起开始享受企业所得税“二免三减”税收优惠政策，2007年实际执行7.5%的 企业所得税率。

本公司控股子公司深圳市证通机电有限公司于2007年6月4日收到深圳市宝安区国家税 务局西乡税务分局下发的深国税宝西减免〔2007〕0064号《深圳市国家税务局减、免税批准 通知书》，同意公司从获利年度起，第1年至第2年的经营所得免征所得税，从第3年至第5年

减半征收所得税。2007年免征企业所得税。 本公司控股子公司深圳市证通普润电子有限公司于2007年6月1日收到深圳市南山区国

家税务局下发的深国税南减免〔2007〕0111号《深圳市国家税务局减、免税批准通知书》， 同意公司从获利年度起第1年至第2年的经营所得免征所得税，从第3年至第5年减半征收所得 税，该公司尚未盈利。

本公司控股子公司深圳市证通金融设备有限公司根据深圳市政府深府［1998］232号文

《深圳市人民政府关于深圳特区企业税收政策若干问题的规定》，执行15%的企业所得税税 率。

本公司于2003年3月获得深圳市对外贸易经济合作局颁发的进出口企业资格证书，从

2005年起直接出口销售增值税执行“免、抵、退”政策。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2007-12-31 | | | 2007-1-1 | | |
| 项目 | 币种 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 现金 | RMB | 602,967.95 | 1 | 602,967.95 | 228,974.13 | 1 | 228,974.13 |
| 小计 |  |  |  | 602,967.95 |  |  | 228,974.13 |
| 银行存款 | RMB | 293,612,026.27 |  | 293,612,026.27 | 48,196,248.44 |  | 48,196,248.44 |
|  | HKD | 3,987.81 | 0.9364 | 3,734.19 | 142,810.66 | 1.0047 | 143,481.87 |
|  | USD | 49,165.38 | 7.3046 | 359,133.43 | 173,714.73 | 7.8078 | 1,356,329.87 |
| 小计 |  |  |  | 293,974,893.89 |  |  | 49,696,060.18 |
| 其他货币资金 | RMB |  |  | - |  |  | - |
| 合计 |  |  |  | 294,577,861.84 |  |  | 49,925,034.31 |

说明：期末余额比期初余额增加490.04%，主要是本期收到公开发行人民币普通股2200 万股募集资金233,432,570.00元，期末募集资金结余161,211,630.34元。

2、应收票据

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007-12-31 | 2007-1-1 |
| 银行承兑汇票 | - | 259,994.00 |

说明：

（1）期末无用于质押的应收票据且无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

（2）截至2007年12月31日公司已经背书给他方但尚未到期的票据的情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 票据种类 | 票据金额 | 到期日区间 |
| 银行承兑汇票 | 200,000.00 | 2008 年 4 月 10 日 |

（3）应收票据期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

3.、应收账款

（1）应收账款风险分析：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007-12-31 | | | |
| 账 龄 | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 净 额 |
| 单项金额重大的应收账款 | 66,410,181.80 | 78.23% | 3,471,919.20 | 62,938,262.60 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组  合的风险较大的应收账款 | 891,466.00 | 1.05% | 669,020.40 | 222,445.60 |
| 其他单项金额不重大应收款项 | 17,591,948.18 | 20.72% | 1,046,683.43 | 16,545,264.75 |
| 小 计 | 84,893,595.98 | 100.00% | 5,187,623.03 | 79,705,972.95 |
|  | 2007-1-1 | | | |
| 账 龄 | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 净 额 |
| 单项金额重大的应收账款 | 33,928,210.60 | 75.13% | 1,696,410.53 | 32,231,800.07 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组  合的风险较大的应收账款 | 683,859.00 | 1.51% | 341,929.50 | 341,929.50 |
| 其他单项金额不重大应收款项 | 10,550,041.55 | 23.36% | 650,856.93 | 9,899,184.62 |
| 小 计 | 45,162,111.15 | 100% | 2,689,196.96 | 42,472,914.19 |

（2）应收帐款分账龄明细情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007-12-31 | | | |
| 账 龄 | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 净 额 |
| 1 年以内 | 78,123,960.62 | 92.03% | 3,906,198.04 | 74,217,762.58 |
| 1-2 年 | 5,636,102.80 | 6.64% | 563,610.28 | 5,072,492.52 |
| 2-3 年 | 240,796.56 | 0.28% | 48,159.31 | 192,637.25 |
| 3-4 年 | 369,450.00 | 0.44% | 184,725.00 | 184,725.00 |
| 4-5 年 | 523,286.00 | 0.61% | 484,930.40 | 38,355.60 |
| 合 计 | 84,893,595.98 | 100.00% | 5,187,623.03 | 79,705,972.95 |
|  | 2007-1-1 | | | |
| 账 龄 | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 净 额 |
| 1 年以内 | 42,730,680.02 | 94.62% | 2,136,534.00 | 40,594,146.02 |
| 1-2 年 | 1,308,977.13 | 2.90% | 123,014.46 | 1,185,962.67 |
| 2-3 年 | 438,595.00 | 0.97% | 87,719.00 | 350,876.00 |
| 3-4 年 | 683,859.00 | 1.51% | 341,929.50 | 341,929.50 |
| 合 计 | 45,162,111.15 | 100.00% | 2,689,196.96 | 42,472,914.19 |

说明：

① 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账 款标准2007年、2006年皆为30万元。

单项金额重大的应收账款的坏账准备计提比例为5％，主要系该等货款的发生时间不长， 客户主要是银行等金融机构，货款支付能力较强，故在对该等款项进行单项测试未发生减值 情况下并入各年应收款项中分账龄计提坏账准备。

② 截止2007年12月31日前五名欠款单位情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 所欠金额 | 比例 | 欠款时间 | 欠款内容 |
| 浙江金大科技有限公司 | 25,930,410.00 | 30.54% | 2007 年 | 货款 |
| 香港-LEO | 4,482,074.80 | 5.28% | 2007 年 | 货款 |
| 福建省新大陆股份有限公司 | 3,711,439.93 | 4.37% | 2007 年 | 货款 |
| 农业银行广东省行营业部 | 3,226,200.00 | 3.80% | 2007 年 | 货款 |
| 中国邮政总局 | 2,771,000.00 | 3.26% | 2007 年 | 货款 |
| 合计 | 40,121,124.73 | 47.25% |  |  |

③ 截止2007年12月31日坏账准备提取金额较大的情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 期末计提金额 | 账龄 | 计提原因 |
| 广州京粤电脑技术有限公司 | 120,000.00 | 96,000.00 | 4-5 年 | 账龄较长 |
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 | 131,000.00 | 104,800.00 | 4-5 年 | 账龄较长 |

④ 应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

⑤ 期末余额较期初余额增加87.98% ,主要是本期销售收入增长较快导致应收款相应增 加。

4、预付账款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007-12-31 | | 2007-1-1 | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 11,359,778.06 | 92.63% | 4,351,645.11 | 89.09% |
| 1-2 年 | 433,694.90 | 3.54% | 184,102.70 | 3.77% |
| 2-3 年 | 147,132.30 | 1.20% | 129,374.50 | 2.65% |
| 3 年以上 | 322,900.45 | 2.63% | 219,533.20 | 4.49% |
| 合计 | 12,263,505.71 | 100% | 4,884,655.51 | 100.00% |

说明：

（1）截止2007年12月31日前五名欠款单位情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 所欠金额 | 比例 | 欠款时间 | 欠款内容 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市康冠电脑技术有限公司 | 2,264,220.00 | 18.46% | 2007 年 | 货款 |
| 深圳市大族激光科技股份有限公司 | 1,290,000.00 | 10.52% | 2007 年 | 设备款 |
| 深圳市威亚工贸有限公司 | 1,150,000.00 | 9.38% | 2007 年 | 货款 |
| 深圳市创达捷光电子有限公司 | 792,000.00 | 6.46% | 2007 年 | 货款 |
| 中国航空技术进出口深圳公司 | 558,458.33 | 4.55% | 2006-2007 年 | 货款 |
| 合计 | 6,054,678.33 | 49.37% |  |  |

（2）预付账款期末余额无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

（3）期末余额较期初余额增加151.06%，主要是本期公司生产规模扩大导致预付的材 料款增加。

5、其他应收款

（1）其他应收款风险分析：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007-12-31 | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的应收账款 | 1,576,292.29 | 41.50% | 84,616.11 | 1,491,676.18 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的  风险较大的应收账款 | 355,203.05 | 9.35% | 178,801.52 | 176,401.53 |
| 其他单项金额不重大应收款项 | 1,866,808.60 | 49.15% | 136,161.83 | 1,730,646.77 |
| 小计 | 3,798,303.94 | 100.00% | 399,579.46 | 3,398,724.48 |
|  | 2007-1-1 | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的应收账款 | 2,466,600.00 | 64.94% | 123,330.00 | 2,343,270.00 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的  风险较大的应收账款 | 314,753.31 | 8.29% | 157,481.53 | 157,271.78 |
| 其他单项金额不重大应收款项 | 569,168.24 | 14.98% | 44,922.90 | 524,245.34 |
| 小计 | 3,350,521.55 | 88.21% | 325,734.43 | 3,024,787.12 |

① 本公司根据公司经营规模、业务性质等确定单项金额重大的其它应收款标准2007年、

2006年皆为10万元。

（2）其他应收款分账龄明细情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007-12-31 | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 2,579,882.54 | 67.92% | 128,994.13 | 2,450,888.41 |
| 1-2 年 | 806,198.55 | 21.23% | 80,619.85 | 725,578.70 |
| 2-3 年 | 55,819.80 | 1.47% | 11,163.96 | 44,655.84 |
| 3 年以上 | 356,403.05 | 9.38% | 178,801.52 | 177,601.53 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 3,798,303.94 | 100.00% | 399,579.46 | 3,398,724.48 |
|  | 2007-1-1 | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 2,882,058.44 | 86.02% | 144,102.92 | 2,737,955.52 |
| 1-2 年 | 65,919.80 | 1.97% | 6,591.98 | 59,327.82 |
| 2-3 年 | 87,790.00 | 2.62% | 17,558.00 | 70,232.00 |
| 3 年以上 | 314,753.31 | 9.39% | 157,481.53 | 157,271.78 |
| 合计 | 3,350,521.55 | 100.00% | 325,734.43 | 3,024,787.12 |

说明：

①本公司根据公司经营规模等确定单项金额重大的其它应收账款标准 2007 年、2006

年皆为 10 万元。

②于 2007 年 12 月 31 日前五名欠款单位情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 所欠金额 | 比例 | 欠款时间 | 欠款内容 |
| 中国建设银行股份有限公司湖北省分行 | 352,500.00 | 9.28% | 2007 年 | 保证金 |
| 中国建设银行广东省分行 | 300,000.00 | 7.90% | 2006 年 | 保证金 |
| 李凤根 | 273,000.00 | 7.19% | 2007 年 | 往来款 |
| 深圳市宝安区西乡镇黄田村委 | 200,000.00 | 5.27% | 2006-2007 年 | 押金 |
| 中国农业银行江苏省分行 | 200,000.00 | 5.27% | 2006 年 | 保证金 |
| 合计 | 1,325,500.00 | 34.91% |  |  |

③其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

6、存货及存货跌价准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007-12-31 | | | 2007-1-1 | | |
| 项目 | 金额 | 跌价准备 | 净额 | 金额 | 跌价准备 | 净额 |
| 原材料 | 17,209,743.42 |  | 17,209,743.42 | 6,985,818.66 | 38,149.22 | 6,947,669.44 |
| 在产品 | 8,298,344.05 |  | 8,298,344.05 | 5,518,224.36 | - | 5,518,224.36 |
| 库存商品 | 9,828,690.71 |  | 9,828,690.71 | 8,307,573.12 | - | 8,307,573.12 |
| 发出商品 | 27,589,860.71 |  | 27,589,860.71 | 2,090,032.13 | - | 2,090,032.13 |
| 包装物 | 27,546,06 |  | 27,546,06 | 12,393.14 | - | 12,393.14 |
| 低值易耗品 | 1,346.92 |  | 1,346.92 | 1,346.92 | - | 1,346.92 |
| 合计 | 62,955,531.87 |  | 62,955,531.87 | 22,915,388.33 | 38,149.22 | 22,877,239.11 |

存货跌价准备：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007-1-1 | 本期增加 | 本期转回 | 2007-12-31 |
| 原材料 | 38,149.22 | - | 38,149.22 | - |

说明：

（1）期末余额比期初余额增加 174.73%，主要原因是：

①公司为保证扩大生产的需要增加了原材料的储备。

②由于期末银行采购较集中，公司产品已发出但尚未调试安装导致发出商品增加。 大额发出商品客户：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 发出商品金额 | 发出商品种类 |
| 农业银行湖南省分行 | 7,606,837.00 | 电话 E-POS |
| 农业银行广西区分行 | 2,609,276.14 | 自助终端 |
| 建设银行江苏分行 | 3,294,786.32 | 自助终端 |
| 建设银行湖北省分行 | 2,008,547.01 | 自助终端 |
| 农业银行宁夏自治区分行 | 1,802,224.72 | 自助终端 |
| 合计 | 17,321,671.19 |  |

（2）公司期末对存货进行减值测试，未发现有减值情况。

7、长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 投资  期限 | 股权比  例 | 初始投资  额 | 本期权  益调整 | 累计权  益调整 | 现金  红利 | 本期增  (减) | 2007-12-31 |
| 成本法核算单位 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 深圳市兵港科技  有限公司 | 10 年 | 15% | 150,000.00 | - | - |  | - | 150,000.00 |

说明：期末公司对长期股权投资进行减值测试，未发现有减值情况。

8、固定资产及累计折旧

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 2007-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2007-12-31 |
| 固定资产原值： |  |  |  |  |
| 房屋及建筑物 | 10,371,320.19 | 898,066.00 | - | 11,269,386.19 |
| 运输工具 | 1,780,808.50 | 707,325.26 | - | 2,488,133.76 |
| 机器设备 | 5,706,461.50 | 2,017,470.00 | 7,000.00 | 7,716,931.50 |
| 模具 | 1,764,342.88 | 482,560.36 | - | 2,246,903.24 |
| 电子设备 | 739,959.00 | 393,897.00 | - | 1,133,856.00 |
| 办公设备 | 987,865.99 | 569,996.88 | 7,900.00 | 1,549,962.87 |
| 其他设备 | 10,335.00 | 337,950.00 | - | 348,285.00 |
| 合计 | 21,361,093.06 | 5,407,265.50 | 14,900.00 | 26,753,458,56 |
| 累计折旧： |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 房屋及建筑物 | 1,344,672.55 | 762,161.92 | - | 2,106,834.47 |
| 运输工具 | 822,810.46 | 275,767.32 | - | 1,098,577.78 |
| 机器设备 | 3,289,862.36 | 1,097,508.91 | 180.00 | 4,387,191.27 |
| 模具 | 78,655.64 | 441,845.73 | - | 520,501.37 |
| 电子设备 | 317,315.45 | 70,622.74 | - | 387,938.19 |
| 办公设备 | 268,709.29 | 237,527.40 | 3,348.33 | 502,888.36 |
| 其他设备 | 3,288.72 | 23,367.15 | - | 26,655.87 |
| 合计 | 6,125,314.47 | 2,908,801.17 | 3,528.33 | 9,030,587.31 |
| 净值 | 15,235,778.59 |  |  | 17,722,871.25 |

说明：

（1）固定资产抵押详见附注十。

（2）期末对固定资产进行减值测试，未发现固定资产减值的情况。

9、在建工程

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程项目名称 | 实际支付 | | | | | 资金 来源 | 项目 进度 |
| 2007-1-1 | 本期增加 | 本期转入  固定资产 | 本期  其他减少 | 2007-12-31 |
| 废水处理工程 | - | 337,950.00 | 337,950.00 | - | - | 自筹 | 100% |

10、无形资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 2007-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2007-12-31 |
| 一、原值 |  |  |  |  |
| 土地使用权 | - | 37,613,250.00 | - | 37,613,250.00 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |
| 土地使用权 | - | 501,510.00 | - | 501,510.00 |
| 三、账面价值 |  |  |  |  |
| 土地使用权 | - | 37,111,740.00 | - | 37,111,740.00 |

说明：公司于 2007 年 4 月 25 日购得深圳市宝安区公明街道松白路高科技园区工业

用地土地使用权，取得深房地字第 5000279812 号房地产证，使用年限从 2007 年 4 月 25

日至 2057 年 4 月 24 止。该项无形资产支付的地价款及税费共计 37,613,250.00 元。

11、递延所得税资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007-12-31 | 2007-1-1 |
| 资产减值准备引起可抵扣暂时性差异形成的递延所得税资产 | 867,284.64 | 323,156.17 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 固定资产折旧年限引起可抵扣暂时性差异形成的递延所得税资产 | 73,915.20 | 38,967.83 |
| 合并抵销内部交易未实现利润形成的递延所得税资产 | 288,327.75 | - |
| 合计 | 1,229,527.59 | 362,124.00 |

12、短期借款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007-12-31 | | | |
| 贷款单位 | 金额 | 期限 | 年利率 | 借款条件 |
| 深圳市商业银行龙华支行 | 20,000,000.00 | 2007.4.30-2008.4.27 | 7.03% | 抵押担保 |
| 深圳市商业银行龙华支行 | 5,000,000.00 | 2007.7.10-2008.7.8 | 7.227% | 保证担保 |
| 招商银行深南中路支行 | 5,000,000.00 | 2007.9.18-2008.9.18 | 7.290% | 保证担保 |
| 招商银行深南中路支行 | 5,000,000.00 | 2007.10.23-2008.10.23 | 7.290% | 保证担保 |
| 合计 | 35,000,000.00 |  |  |  |
|  | 2007-1-1 | | | |
| 贷款单位 | 金额 | 期限 | 年利率 | 借款条件 |
| 深圳发展银行五洲支行 | 4,000,000.00 | 2006.11.2-2007.1.11 | 5.58% | 抵押担保 |

说明：抵押及担保情况详见附注七（二）-4、附注十。

13、应付票据

截至 2007 年 12 月 31 日止，应付票据金额为 14,388,811.81 元，均为商业承兑汇票，

期限均在 2 个月以内。

应付票据期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。 14、应付账款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007-12-31 | | 2007-1-1 | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 54,151,261.76 | 94.35% | 24,105,643.87 | 95.02% |
| 1-2 年 | 2,372,954.09 | 4.14% | 441,093.97 | 1.74% |
| 2-3 年 | 439,793.89 | 0.77% | 746,119.69 | 2.94% |
| 3 年以上 | 427,498.62 | 0.74% | 75,223.95 | 0.30% |
| 合计 | 57,391,508.36 | 100.00% | 25,368,081.48 | 100.00% |

说明：

（1）截止 2007 年 12 月 31 日前五名欠款单位情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 所欠金额 | 比例 | 欠款时间 | 欠款内容 |
| 深圳市中成汇实业有限公司 | 5,288,494.04 | 9.21% | 2007 年 | 货款 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 凯帝义电子深圳有限公司 | 4,033,615.38 | 7.03% | 2007 年 | 货款 |
| 研祥智能科技股份有限公司 | 2,386,114.87 | 4.16% | 2007 年 | 货款 |
| 深圳赛格电子市场俊峰电子商柜 | 2,313,757.86 | 4.03% | 2007 年 | 货款 |
| 东莞鸿禧实业有限公司 | 2,178,381.35 | 3.80% | 2007 年 | 货款 |
| 合计 | 16,200,363.50 | 28.23% |  |  |

（2）应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

（3）期末余额比期初余额增加 126.24%，主要是本期公司生产规模扩大导致存货 采购增长而相应增加的应付账款。

15、预收账款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007-12-31 | | 2007-1-1 | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 16,063,273.33 | 91.32% | 8,040,081.91 | 83.11% |
| 1-2 年 | 921,689.96 | 5.24% | 650,199.62 | 6.72% |
| 2-3 年 | 582,197.60 | 3.31% | 974,898.78 | 10.08% |
| 3 年以上 | 22,710.00 | 0.13% | 8,418.50 | 0.09% |
| 合计 | 17,589,870.89 | 100.00% | 9,673,598.81 | 100.00% |

说明：

（1）期末余额较期初余额增长 81.83%，主要是本期公司生产规模扩大，销售订单 增加导致根据合同规定预收的货款增加。

（2）预收账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

（3）期末余额中账龄超过一年的大额预收帐款情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 所欠金额 | 欠款内容 | 未结转的原因 |
| 广州特嘉通讯科技有限公司 | 203,681.96 | 货款 | 合同尚在履行中 |
| 瑞士-Smartway Ltd | 126,013.74 | 货款 | 合同尚在履行中 |
| 深圳市百通通讯设备有限公司 | 100,000.00 | 货款 | 合同尚在履行中 |

16、应付职工薪酬

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2007-12-31 |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,689,032.83 | 22,303,183.83 | 17,070,390.93 | 7,921,825.73 |
| 二、职工福利费 | 3,092,324.07 | -2,207,723.69 | 884,600.38 | - |
| 三、社会保险费 |  | 599,347.18 | 529,046.39 | 70,300.79 |
| 四、住房公积金 | - | - | - | - |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 520,770.36 | 305,424.55 | 78,688.28 | 747,506.63 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 六、非货币性福利 | - | - | - | - |
| 七、因解除劳动关系给予补偿 | - | - | - | - |
| 八、其他 | - | - | - | - |
| 合计 | 6,302,127.26 | 21,000,231.87 | 18,562,725.98 | 8,739,633.15 |

17、应交税费

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 2007-12-31 | 2007-1-1 |
| 增值税 | 9,233,976.78 | 4,403,262.90 |
| 营业税 | -151,424.58 | -162,867.00 |
| 城市维护建设税 | 111,328.22 | 33,121.18 |
| 企业所得税 | 3,291,968.12 | 869,273.88 |
| 个人所得税 | 305,824.27 | 11,109.25 |
| 印花税 | 237,150.94 | 140,139.85 |
| 房产税 | 12,843.76 | 0.25 |
| 教育费附加 | 326,730.79 | 92,056.72 |
| 堤围防护费 | 2,123.55 | 1,816.69 |
| 其他基金 | 387.16 |  |
| 合计 | 13,370,909.01 | 5,387,913.72 |

说明：期末应交税费余额较期初余额增长 148.16%，主要是公司销售、利润的增长 导致应交增值税、所得税大幅增长。

18、应付利息

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007-12-31 | 2007-1-1 |
| 借款利息 | 69,337.50 | - |

说明：借款利息为应付的短期借款应付利息。

19、其它应付款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007-12-31 | | 2007-1-1 | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 3,087,705.57 | 80.63% | 840,388.50 | 40.42% |
| 1-2 年 | 472,768.61 | 12.35% | 1,145,544.10 | 55.10% |
| 2-3 年 | 154,158.50 | 4.03% | 81,776.00 | 3.93% |
| 3 年以上 | 114,650.00 | 2.99% | 11,488.30 | 0.55% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 3,829,282.68 | 100.00% | 2,079,196.90 | 100.00% |

说明：其他应付款期末余额中欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项详 见附注七（二）-5。

20、其他流动负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007-12-31 | 2007-1-1 |
| 预提费用： |  |  |
| 房租水电费 | 48,178.69 | 371,639.24 |
| 加工费 | 120,000.00 | - |
| 汽车租金 | 4,000.00 | - |
| 合计 | 172,178.69 | 371,639.24 |

21、专项应付款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期限 | 初始金额 | 2007-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2007-12-31 |
| 科技三项经费 |  | 1,200,000.00 | 304,781.07 | - | 304,781.07 | - |

说明：专项应付款本期减少额为转入其他非流动负债中的递延收益。

22、其他非流动负债

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 初始金额 | 2007-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2007-12-31 |
| 递延收益： |  |  |  |  |  |
| 科技三项经费 | - | - | 304,781.07 | - | 304,781.07 |
| 证通金融支付信息安全产品产业化项目 | - | - | 3,000,000.00 | - | 3,000,000.00 |
| 合计 | - | - | 3,304,781.07 | - | 3,304,781.07 |

说明：根据国家发展和改革委员会发改办高技[2006]1780 号文件和深圳市发展和改 革局深发改[2007]190 号文件 “证通金融支付信息安全产品产业化项目”本年收到补助 300 万。

23、股本

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007-1-1 | 本期增减变动 | | | | | 2007-12-31 |
| 增发 | 配  股 | 送  股 | 公积金  转股 | 其  他 |
| 一、有限售条件股份 |  |  |  | - |  | - |  |
| 1、国家持股 |  |  |  | - |  | - |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2、境内法人股 |  |  |  | - |  |  |  |
| 3、境内自然人持股 | 65,430,000.00 |  |  | - |  | - | 65,430,000.00 |
| 4、基金、产品及其他 |  | 4,400,000.00 |  | - |  | - | 4,400,000.00 |
| 有限售条件股份合计 | 65,430,000.00 | 4,400,000.00 | - | - | - | - | 69,830,000.00 |
| 二、无限售条件股份 |  |  |  | - |  | - |  |
| 境内上市的人民币普通股 | - | 17,600,000.00 | - | - |  | - | 17,600,000.00 |
| 无限售条件股份合计 | - | 17,600,000.00 | - | - | - | - | 17,600,000.00 |
| 三、股份总数 | 65,430,000.00 | 22,000,000.00 |  | - |  | - | 87,430,000.00 |

说明：经 2007 年 11 月 23 日中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]441 号文《关 于核准深圳市证通电子股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司向社会公开 发行人民币普通股 2200 万股(每股面值 1 元)，发行后股本增至 8,743 万股，共计募集资

金 248,160,000.00 元，扣除发行费，实际募集资金净额 233,432,570.00 元，其中新增股

本 22,000,000.00 元，增加资本公积 211,432,570.00 元。业经深圳市鹏城会计师事务所深 鹏所验字[2007]181 号验资报告验证。

24、资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007-1-1 | 本年增加 | 本年减少 | 2007-12-31 |
| 股本溢价 | 7,628.78 | 211,432,570.00 | - | 211,440,198.78 |

说明：详见附注五-23 25、盈余公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007-1-1 | 本年增加 | 本年减少 | 2007-12-31 |
| 法定盈余公积 | 1,067,947.88 | 2,822,728.07 | - | 3,890,675.95 |
| 任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 合计 | 1,067,947.88 | 2,822,728.07 | - | 3,890,675.95 |

说明：本期增加数系按净利润的 10%提取的法定盈余公积。 26、未分配利润

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 年初未分配利润 | 11,946,417.23 | 3,133,154.20 |
| 加：本年利润 | 43,374,858.64 | 32,901,355.00 |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,822,728.07 | 2,737,462.48 |
| 减：提取任意盈公积 | - | - |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减：应付普通股股利 | - | - |
| 减：转作股本的普通股股利 | - | 21,350,629.49 |
| 年末未分配利润 | 52,498,547.80 | 11,946,417.23 |

说明：2006 年末未分配利润原为 11,080,059.27 元，根据企业会计准则--合并财务报 表的规定：在当期合并财务报表中不需再将已经抵销的提取盈余公积的金额调整回来。 对 2006 年原调整回来得盈余公积 866,357.96 元进行了追溯调整。

27、营业收入及成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 营业收入 | | |
| 行业 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 加密键盘 | 51,027,623.49 | 35,075,895.17 |
| 其中：内销 | 19,467,873.55 | 23,031,816.14 |
| 出口 | 31,559,749.94 | 12,044,079.03 |
| 电话 E-POS | 49,168,102.09 | 25,406,108.89 |
| 其中：内销 | 49,168,102.09 | 25,406,108.89 |
| 出口 | - | - |
| 自助服务终端 | 78,859,649.20 | 52,968,643.61 |
| 其中：内销 | 74,442,894.56 | 44,277,986.04 |
| 出口 | 4,416,754.64 | 8,690,657.57 |
| 银行柜台端末设备 | 11,368,026.98 | 2,149,908.00 |
| 其中：内销 | 10,730,014.85 | 2,149,908.00 |
| 出口 | 638,012.13 | - |
| 信用卡付费电话 | 16,542,810.04 | 23,097,516.59 |
| 其中：内销 | 6,955,194.61 | 8,266,233.00 |
| 出口 | 9,587,615.43 | 14,831,283.59 |
| 精密机械加工 | 18,728,219.88 | 13,542,668.34 |
| 其中：内销 | 15,760,509.55 | 12,555,227.13 |
| 出口 | 2,967,710.33 | 987,441.21 |
| 其他 | 9,549,724.82 | 2,592,233.18 |
| ATM 代理 | 11,926,153.85 | 19,472,820.51 |
| 合计 | 247,170,310.35 | 174,305,794.29 |
| 营业成本 | | |
| 行业 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 加密键盘 | 21,686,448.46 | 17,044,503.37 |
| 其中：内销 | 11,860,734.49 | 13,339,498.03 |
| 出口 | 9,825,713.97 | 3,705,005.34 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 电话 E-POS | 31,527,093.36 | 14,268,929.80 |
| 其中：内销 | 31,527,093.36 | 14,268,929.80 |
| 出口 | - | - |
| 自助服务终端 | 50,822,291.34 | 35,412,377.36 |
| 其中：内销 | 48,948,285.72 | 32,600,614.24 |
| 出口 | 1,874,005.62 | 2,811,763.12 |
| 银行柜台端末设备 | 6,922,460.20 | 1,066,569.35 |
| 其中：内销 | 6,629,166.02 | 1,066,569.35 |
| 出口 | 293,294.18 | - |
| 信用卡付费电话 | 9,940,973.70 | 13,307,020.40 |
| 其中：内销 | 5,203,013.26 | 6,216,080.40 |
| 出口 | 4,737,960.44 | 7,090,940.00 |
| 精密机械加工 | 13,676,535.49 | 9,229,435.49 |
| 其中：内销 | 12,058,396.78 | 8,675,014.09 |
| 出口 | 1,618,138.71 | 554,421.40 |
| 其他 | 7,471,124.81 | 713,362.16 |
| ATM 代理 | 11,085,470.09 | 18,350,427.56 |
| 合计 | 153,132,397.45 | 109,392,625.49 |
| 营业毛利 | | |
| 行业 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 加密键盘 | 29,341,175.03 | 18,031,391.80 |
| 其中：内销 | 7,607,139.06 | 9,692,318.11 |
| 出口 | 21,734,035.97 | 8,339,073.69 |
| 电话 E-POS | 17,641,008.73 | 11,137,179.09 |
| 其中：内销 | 17,641,008.73 | 11,137,179.09 |
| 出口 | - | - |
| 自助服务终端 | 28,037,357.86 | 17,556,266.25 |
| 其中：内销 | 25,494,608.84 | 11,677,371.80 |
| 出口 | 2,542,749.02 | 5,878,894.45 |
| 银行柜台端末设备 | 4,445,566.78 | 1,083,338.65 |
| 其中：内销 | 4,100,848.83 | 1,083,338.65 |
| 出口 | 344,717.95 | - |
| 信用卡付费电话 | 6,601,836.34 | 9,790,496.19 |
| 其中：内销 | 1,752,181.35 | 2,050,152.60 |
| 出口 | 4,849,654.99 | 7,740,343.59 |
| 精密机械加工 | 5,051,684.39 | 4,313,232.85 |
| 其中：内销 | 3,702,112.77 | 3,880,213.04 |
| 出口 | 1,349,571.62 | 433,019.81 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他 | 2,078,600.01 | 1,878,871.02 |
| ATM 代理 | 840,683.76 | 1,122,392.95 |
| 合计 | 94,037,912.90 | 64,913,168.80 |

分地区列示如下

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2007 年度 | | | | | | |
| 项目 | 深圳 | 长沙 | 武汉 | 上海 | 抵销 | 合计 |
| 营业收入 | 285,737,907.01 | 1,834,823.09 | 735,590.37 | 5,898,480.38 | 47,036,490.50 | 247,170,310.35 |
| 其中：对外交易收入 | 238,701,416.51 | 1,834,823.09 | 735,590.37 | 5,898,480.38 |  | 247,170,310.35 |
| 分部间交易收入 | 47,036,490.50 |  |  |  | 47,036,490.50 | - |
| 二、营业费用 | 13,920,706.80 | 275,886.07 | 29,803.91 | 1,603,482.78 |  | 15,829,879.56 |
| 三、营业利润（亏损） | 52,549,106.14 | -51,938.03 | -25,276.20 | -42,334.53 | 2,016,304.24 | 50,413,253.14 |
| 四、资产总额 | 558,872,664.86 | 2,220,817.48 | 620,013.48 | 3,959,018.03 | 56,556,778.16 | 509,115,735.69 |
| 五、负债总额 | 186,286,643.61 | 2,030,149.23 | 379,962.19 | 3,513,440.30 | 38,353,882.17 | 153,856,313.16 |
| 2006 年度 | | | | | | |
| 项目 | 深圳 | 长沙 | 武汉 | 上海 | 抵销 | 合计 |
| 营业收入 | 187,632,254.29 | 1,629,236.53 | 878,161.54 | 4,689,028.08 | 20,522,886.15 | 174,305,794.29 |
| 其中：对外交易收入 | 167,109,368.14 | 1,629,236.53 | 878,161.54 | 4,689,028.08 |  | 174,305,794.29 |
| 分部间交易收入 | 20,522,886.15 |  |  |  | 20,522,886.15 | - |
| 二、营业费用 | 113,522,549.15 | 1,304,640.88 | 665,311.69 | 4,539,131.63 |  | 120,031,633.35 |
| 三、营业利润（亏损） | 42,372,540.41 | 118,457.19 | 109,891.50 | -66,668.35 |  | 42,534,220.75 |
| 四、资产总额 | 150,785,953.43 | 1,331,846.53 | 388,480.13 | 2,728,577.42 | 16,042,330.68 | 139,192,526.83 |
| 五、负债总额 | 64,797,093.49 | 1,089,240.25 | 123,152.64 | 2,121,984.75 | 13,874,882.65 | 54,256,588.48 |

说明：

（1）公司 2007 年度生产、销售规模扩大，导致营业收入和成本的增加。

（2）公司前五名客户的销售收入总额及占销售收入总额的比例：

2007 年度前五名销售客户

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 金额 | 占全部销售收入的比例 |
| 浙江金大科技有限公司 | 63,966,164.35 | 25.88% |
| 深圳市沃达通实业有限公司 | 11,926,153.85 | 4.82% |
| 香港-LEO | 8,877,486.64 | 3.59% |
| 深圳市八百通通讯科技有限公司 | 6,695,321.54 | 2.71% |
| 深圳市海洋王投资发展有限公司 | 5,606,536.38 | 2.27% |
| 合计 | 97,071,662.76 | 39.27% |

28、营业税金及附加

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 营业税 | 208,082.37 | 111,363.84 |
| 城建税 | 158,011.86 | 77,524.97 |
| 教育费附加 | 444,559.68 | 190,221.68 |
| 地方教育费附加 | 758.56 | 928.43 |
| 水利建设基金 | - | 967.14 |
| 河道维护费 | 1,480.37 | 1,895.74 |
| 个人股利红利所得 | - | 6,078.75 |
| 副食品价格基金 | 758.56 | 1,053.09 |
| 合计 | 813,651.40 | 390,033.64 |

29、销售费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 销售费用 | 15,829,879.56 | 10,248,974.22 |
| 其中：工资福利 | 4,818,539.01 | 3,388,114.61 |
| 差旅费 | 3,643,389.59 | 1,279,473.09 |
| 汽车费 | 85,133.63 | 302,295.16 |
| 电话费 | 374,604.19 | 152,084.84 |
| 运输费 | 2,370,110.69 | 2,298,202.41 |
| 广告费 | 1,080,498.05 | 673,501.97 |
| 测试费 | 76,494.88 | 367,412.00 |
| 认证费 | 703,421.87 | 961,516.67 |
| 办公费 | 301,754.07 | 435,351.27 |
| 营销网络建设费用 | 271,615.20 | - |

30、管理费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 管理费用： | 22,536,493.58 | 12,065,035.84 |
| 其中：工资福利 | 8,572,985.68 | 4,788,365.49 |
| 差旅费 | 719,809.51 | 870,980.30 |
| 办公费 | 1,034,323.93 | 508,880.59 |
| 电话费 | 381,818.34 | 397,545.53 |
| 交际应酬费 | 1,602,760.65 | 792,543.15 |
| 折旧 | 1,078,181.58 | 541,426.56 |
| 产品研发费 | 3,174,199.71 | 371,370.73 |
| 审计评估咨询费 | 521,555.20 | 401,459.95 |
| 税金 | 178,487.52 | 110,151.56 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 租赁费 | 98,005.75 | 1,634,769.97 |
| 其他 | 638,686.79 | 790,004.76 |

31、财务费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 利息支出 | 1,347,540.68 | 30,380.00 |
| 减：利息收入 | 207,904.06 | 140,323.42 |
| 汇兑损失 | 706,265.76 | - |
| 减：汇兑收益 | - | 491,403.75 |
| 手续费 | 64,610.96 | 148,906.90 |
| 合计 | 1,910,513.34 | -452,440.27 |

32、资产减值损失

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 坏帐准备 | 2,572,271.10 | -30,614.81 |
| 存货跌价准备 | -38,149.22 | 38,149.22 |
| 合计 | 2,534,121.88 | 7,534.41 |

33、投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 长期投资损益： |  |  |
| 权益法核算公司所有者权益净增(减)额 | - | -119,810.21 |
| 合计 | - | -119,810.21 |

34、营业外收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 财政补贴收入 | 1,195,140.00 | - |
| 企业扶持基金 | 17,574.50 | 4,030.00 |
| 出口退税 | 77,320.01 | 116,398.28 |
| 专利补贴 | - | 11,000.00 |
| 废品收入 | 55,576.72 | - |
| 合计 | 1,345,611.23 | 131,428.28 |

说明：

（1）本期收到深圳市财政局拨入的 2006 年第一批财政优惠补助资金 897,500.00 元。

（2）2007 年 4 月 23 日科学技术部科技型中小企业技术创新基金管理中心对“基于

固网短信和数据加密的电话理财系统”进行了验收并出具编号为 066069 号证书，将补助

款 180,000.00 元计入营业外收入。

（3）本年度收到中国贸易促进委员会 2006CEBIT 展览会补贴款 20,000.00 元、CEBIT 2007 中小企业国际市场开拓资金 17,640.00 元，计入营业外收入。

（4）根据深科信[2007]364 号科技研发资金科技贷款贴息，本年度收到贷款贴息

80,000.00 元，计入营业外收入。

35、营业外支出

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 处理固定资产净损失 | 351.67 | 58,411.52 |
| 违约金及滞纳金 | 12,281.70 | 7,501.38 |
| 不良品报废损失 |  | 663.18 |
| 罚款 |  | 1,100.00 |
| 非常损失 | 230,800.00 |  |
| 其他 | 618.61 |  |
| 合计 | 244,051.98 | 67,676.08 |

36、所得税

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 本期所得税费用 | 6,492,262.34 | 4,666,006.45 |
| 递延所得税费用 | -867,403.59 | -167,641.07 |
| 合计 | 5,624,858.75 | 4,498,365.38 |

37、收到的其他与经营活动有关的现金主要项目明细

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 科技三项经费 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 利息收入 | 207,904.06 | 140,323.42 |
| 政府补助收入 | 3,132,714.50 | - |
| 往来款 | 2,470,800.00 | - |

38、支付的其他与经营活动有关的现金主要项目明细

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 差旅费 | 4,363,199.10 | 2,150,453.39 |
| 汽车费 | 434,826.78 | 493,113.04 |
| 电话费 | 756,422.53 | 549,630.37 |
| 运输费 | 2,370,110.69 | 2,298,202.41 |
| 广告费 | 1,080,498.05 | 673,501.97 |
| 测试费 | 76,494.88 | 367,412.00 |
| 认证费 | 703,421.87 | 961,516.67 |
| 房租费 | 2,821,298.88 | 1,654,145.76 |
| 办公费 | 1,336,078.00 | 609,115.31 |
| 交际应酬费 | 1,602,760.65 | 792,543.15 |
| 产品研发费 | 3,174,199.71 | 371,370.73 |
| 审计评估咨询费 | 521,555.20 | 401,459.95 |
| 营销网络建设费用 | 271,615.20 | - |

39、收到的其他与筹资活动有关的现金 本年度收到贷款贴息 80,000.00 元

40、支付的其他与筹资活动有关的现金 本年度支付上市发行费 2,537,694.20 元。

六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收帐款

（1）应收账款风险分析：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007-12-31 | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的应收账款 | 59,230,980.44 | 82.54% | 2,820,659.55 | 56,410,320.89 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组  合的风险较大的应收账款 | 651,466.00 | 0.91% | 549,020.40 | 102,445.60 |
| 其他单项金额不重大应收款项 | 11,880,816.29 | 16.55% | 684,163.10 | 11,196,653.19 |
| 小计 | 71,763,262.73 | 100.00% | 4,053,843.05 | 67,709,419.68 |
|  | 2007-1-1 | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的应收账款 | 20,790,537.97 | 65.75% | 930,760.63 | 19,859,777.34 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组 | 679,124.00 | 2.15% | 339,562.00 | 339,562.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合的风险较大的应收账款 |  |  |  |  |
| 其他单项金额不重大应收款项 | 10,150,508.24 | 32.10% | 546,588.74 | 9,603,919.50 |
| 小计 | 31,620,170.21 | 100.00% | 1,816,911.37 | 29,803,258.84 |

（2）应收帐款分账龄明细情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007-12-31 | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 65,913,228.66 | 91.85% | 2,963,220.79 | 62,950,007.87 |
| 1-2 年 | 4,981,117.51 | 6.94% | 498,111.75 | 4,483,005.76 |
| 2-3 年 | 217,450.56 | 0.30% | 43,490.11 | 173,960.45 |
| 3-4 年 | 128,180.00 | 0.18% | 64,090.00 | 64,090.00 |
| 4-5 年 | 523,286.00 | 0.73% | 484,930.40 | 38,355.60 |
| 合计 | 71,763,262.73 | 100.00% | 4,053,843.05 | 67,709,419.68 |
|  | 2007-1-1 | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 29,493,422.82 | 93.27% | 1,345,331.51 | 28,148,091.31 |
| 1-2 年 | 1,268,698.39 | 4.01% | 96,232.86 | 1,172,465.53 |
| 2-3 年 | 178,925.00 | 0.57% | 35,785.00 | 143,140.00 |
| 3-4 年 | 679,124.00 | 2.15% | 339,562.00 | 339,562.00 |
| 合计 | 31,620,170.21 | 100.00% | 1,816,911.37 | 29,803,258.84 |

说明：

①本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收 账款标准 2007 年、2006 年皆为 30 万元。

单项金额重大的应收账款的坏账准备计提比例为 5％，主要系该等货款的发生时间 不长，客户主要是银行等金融机构，货款支付能力较强，故在对该等款项进行单项测试 未发生减值情况下并入各年应收款项中分账龄计提坏账准备。

②于 2007 年 12 月 31 日前五名欠款单位情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 所欠金额 | 比例 | 欠款时间 | 欠款内容 |
| 浙江金大科技有限公司 | 17,929,410.00 | 24.98% | 2007 年 | 货款 |
| 香港-LEO | 4,482,074.80 | 6.25% | 2007 年 | 货款 |
| 福建省新大陆股份有限公司 | 3,711,439.93 | 5.17% | 2007 年 | 货款 |
| 农业银行广东省行营业部 | 3,226,200.00 | 4.50% | 2007 年 | 货款 |
| 中国邮政总局 | 2,771,000.00 | 3.86% | 2007 年 | 货款 |
| 合计 | 32,120,124.73 | 44.76% |  |  |

③本公司于本期末累计计提应收账款坏账准备比例较大的（40%或以上）主要明细 如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 期末计提金额 | 账龄 | 计提原因 |
| 广州京粤电脑技术有限公司 | 120,000.00 | 96,000.00 | 4-5 年 | 账龄较长 |
| 湖南长沙波士特科技发展有限公司 | 131,000.00 | 104,800.00 | 4-5 年 | 账龄较长 |

④应收账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

2、其他应收款

（1）其他应收款风险分析：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007-12-31 | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的应收账款 | 8,777,415.48 | 86.23% | 63,614.31 | 8,713,801.17 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的  风险较大的应收账款 | 353,203.05 | 3.47% | 176,601.53 | 176,601.52 |
| 其他单项金额不重大应收款项 | 1,048,893.52 | 10.30% | 87,911.15 | 960,982.37 |
| 小计 | 10,179,512.05 | 100.00% | 328,126.99 | 9,851,385.06 |
|  | 2007-1-1 | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的应收账款 | 9,165,820.98 | 93.78% | 122,580.00 | 9,043,240.98 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的  风险较大的应收账款 | 311,763.05 | 3.19% | 155,881.53 | 155,881.52 |
| 其他单项金额不重大应收款项 | 296,440.44 | 3.03% | 20,852.37 | 275,588.07 |
| 小计 | 9,774,024.47 | 100.00% | 299,313.90 | 9,474,710.57 |

（2）其他应收款分账龄明细情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007-12-31 | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 9,112,523.45 | 89.52% | 74,568.20 | 9,037,955.25 |
| 1-2 年 | 657,998.55 | 6.46% | 65,799.86 | 592,198.69 |
| 2-3 年 | 55,787.00 | 0.55% | 11,157.40 | 44,629.60 |
| 3 年以上 | 353,203.05 | 3.47% | 176,601.53 | 176,601.52 |
| 合计 | 10,179,512.05 | 100% | 328,126.99 | 9,851,385.06 |
|  | 2007-1-1 | | | |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 4,804,915.14 | 49.16% | 128,865.67 | 4,676,049.47 |
| 1-2 年 | 1,907,104.70 | 19.51% | 5,478.70 | 1,901,626.00 |
| 2-3 年 | 2,750,241.58 | 28.14% | 9,088.00 | 2,741,153.58 |
| 3 年以上 | 311,763.05 | 3.19% | 155,881.53 | 155,881.52 |
| 合计 | 9,774,024.47 | 100.00% | 299,313.90 | 9,474,710.57 |

说明：

①本公司根据公司经营规模等确定单项金额重大的其它应收账款标准 2007 年、2006

年皆为 10 万元。

②于 2007 年 12 月 31 日前五名欠款单位情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 所欠金额 | 比例 | 欠款时间 | 欠款内容 |
| 深圳市证通机电有限责任公司 | 5,518,148.93 | 54.21% | 2007 年 | 往来款 |
| 深圳市证通金信科技有限公司 | 1,903,010.26 | 18.69% | 2007 年 | 往来款 |
| 中国建设银行股份有限公司湖北省分行 | 352,500.00 | 3.46% | 2007 年 | 保证金 |
| 中国建设银行广东省分行 | 300,000.00 | 2.95% | 2006 年 | 保证金 |
| 深圳市宝安区西乡镇黄田村委 | 200,000.00 | 1.96% | 2006-2007 年 | 押金 |
| 合计 | 8,273,659.19 | 81.27% |  |  |

③其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

3、长期股权投资

（1）长期投资列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2007-12-31 |
| 长期股权投资 | 7,625,880.04 | 8,999,039.46 |  | 16,624,919.50 |
| 减：减值准备 | - | - | - | - |
| 长期股权投资净额 | 7,625,880.04 | 8,999,039.46 |  | 16,624,919.50 |

（2）长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 投资 期限 | 股权 比例 | 初始投资额 | 2007-1-1 | 本期  权益 调整 | 累计权益调 整 | 本期增(减) | 2007-12-31 |
| 成本法核算单位 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 长沙证通电子有限  公司 | 20 年 | 100% | 210,000.00 | 133,313.13 | - | -76,686.87 | 0 | 133,313.13 |
| 武汉证通电子有限  公司 | 10 年 | 100% | 261,129.26 | 158,991.26 | - | -21,008.74 | 81,129.26 | 240,120.52 |
| 上海证通通讯设备  有限公司 | 10 年 | 100% | 387,110.20 | 342,191.36 | - | 42,191.36 | 87,110.20 | 429,301.56 |
| 深圳市证通机电有  限责任公司 | 10 年 | 100% | 2,925,800.00 | 0 | - | -1,020,000.00 | 1,905,800.00 | 1,905,800.00 |
| 深圳市证通金融设  备有限公司 | 20 年 | 100% | 1,095,000.00 | 641,993.75 | - | 111,993.75 | 565,000.00 | 1,206,993.75 |
| 深圳市证通金信科  技有限公司 | 20 年 | 100% | 6,660,000.00 | 5,271,919.17 | - | 4,671,919.17 | 6,060,000.00 | 11,331,919.17 |
| 深圳市证通普润电  子有限公司 | 10 年 | 100% | 1,350,000.00 | 927,471.37 | - | -122,528.63 | 300,000.00 | 1,227,471.37 |
| 深圳市兵港科技有  限公司 | 10 年 | 15% | 150,000.00 | 150,000.00 | - | - | - | 150,000.00 |
| 合计 |  |  | 13,039,039.46 | 7,625,880.04 | - | 3,585,880.04 | 8,999,039.46 | 16,624,919.50 |

说明：公司于 2007 年 8-9 月期间收购了控股子公司少数股东股权，其中：收购股 东钟永、余宗仁持有的长沙证通电子有限公司 10%、20%股权、收购公司股东尹强庚、

李国政持有的武汉证通电子有限公司 25%、30%股权、收购公司股东曾胜辉、许忠孝持 有的深圳市证通机电有限责任公司 19%、30%股权、收购公司股东许忠孝持有的深圳市 证通金融设备有限公司 47%股权、收购公司股东卞海波、林杰持有深圳市证通金信科技 有限公司 20%、20%的股权、收购公司股东曾放云持有的深圳市证通普润电子有限公司 30%股权、收购公司股东张忠、吴林波持有上海证通通讯设备有限公司 15%、25%股权； 上述股权收购价按照收购各公司股权的比例乘以 2007 年 6 月 30 日审计后净资产确定，

共计支付股权收购款 8,999,039.46 元。上述收购完成后，本公司持有长沙证通电子有限 公司、上海证通通讯设备有限公司、武汉证通电子有限公司、深圳市证通机电有限责任 公司、深圳市证通金融设备有限公司、深圳市证通普润电子有限公司、深圳市证通金信 科技有限公司的股权均增至 100%。

4、营业收入及成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 营业收入 |  |
| 行业 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 加密键盘 | 50,849,998.55 | 31,353,719.67 |
| 其中：内销 | 19,290,248.61 | 19,309,640.64 |
| 出口 | 31,559,749.94 | 12,044,079.03 |
| 电话 E-POS | 3,374,102.58 | 2,596,205.15 |
| 其中：内销 | 3,374,102.58 | 2,596,205.15 |
| 出口 |  |  |
| 自助服务终端 | 79,037,748.36 | 51,153,859.69 |
| 其中：内销 | 74,620,993.72 | 42,463,202.12 |
| 出口 | 4,416,754.64 | 8,690,657.57 |
| 银行柜台端末设备 | 6,791,956.30 | 2,149,908.00 |
| 其中：内销 | 6,153,944.17 | 2,149,908.00 |
| 出口 | 638,012.13 |  |
| 信用卡付费电话 | 9,587,615.43 | 14,831,283.59 |
| 其中：内销 |  |  |
| 出口 | 9,587,615.43 | 14,831,283.59 |
| 精密机械加工 | 2,967,710.33 | 987,441.21 |
| 其中：内销 |  |  |
| 出口 | 2,967,710.33 | 987,441.21 |
| 其他 | 9,869,983.13 | 2,951,906.38 |
| ATM 代理 | 11,926,153.85 | 19,472,820.51 |
| 合计 | 174,405,268.53 | 125,497,144.20 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 营业成本 | |
| 行业 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 加密键盘 | 21,860,420.93 | 14,065,088.50 |
| 其中：内销 | 12,034,706.96 | 10,360,083.16 |
| 出口 | 9,825,713.97 | 3,705,005.34 |
| 电话 E-POS | 2,735,050.73 | 1,872,416.41 |
| 其中：内销 | 2,735,050.73 | 1,872,416.41 |
| 出口 | - | -- |
| 自助服务终端 | 55,819,828.58 | 35,412,098.85 |
| 其中：内销 | 53,945,822.96 | 32,600,335.73 |
| 出口 | 1,874,005.62 | 2,811,763.12 |
| 银行柜台端末设备 | 4,575,123.40 | 1,066,569.35 |
| 其中：内销 | 4,281,829.22 | 1,066,569.35 |
| 出口 | 293,294.18 | - |
| 信用卡付费电话 | 5,859,950.55 | 7,860,334.92 |
| 其中：内销 | - | - |
| 出口 | 5,859,950.55 | 7,860,334.92 |
| 精密机械加工 | 2,058,700.66 | 554,421.40 |
| 其中：内销 |  | - |
| 出口 | 2,058,700.66 | 554,421.40 |
| 其他 | 7,769,172.44 | 2,231,299.56 |
| ATM 代理 | 11,085,470.09 | 18,350,427.56 |
| 合计 | 111,763,717.38 | 81,412,656.55 |
|  | 营业毛利 | |
| 行业 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 加密键盘 | 28,989,577.62 | 17,288,631.17 |
| 其中：内销 | 7,255,541.65 | 8,949,557.48 |
| 出口 | 21,734,035.97 | 8,339,073.69 |
| 电话 E-POS | 639,051.85 | 723,788.74 |
| 其中：内销 | 639,051.85 | 723,788.74 |
| 出口 | - | - |
| 自助服务终端 | 23,217,919.78 | 15,741,760.84 |
| 其中：内销 | 20,675,170.76 | 9,862,866.39 |
| 出口 | 2,542,749.02 | 5,878,894.45 |
| 银行柜台端末设备 | 2,216,832.90 | 1,083,338.65 |
| 其中：内销 | 1,872,114.95 | 1,083,338.65 |
| 出口 | 344,717.95 | - |
| 信用卡付费电话 | 3,727,664.88 | 6,970,948.67 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：内销 | - | - |
| 出口 | 3,727,664.88 | 6,970,948.67 |
| 精密机械加工 | 909,009.67 | 433,019.81 |
| 其中：内销 | - | - |
| 出口 | 909,009.67 | 433,019.81 |
| 其他 | 2,100,810.69 | 720,606.82 |
| ATM 代理 | 840,683.76 | 1,122,392.95 |
| 合计 | 62,641,551.15 | 44,084,487.65 |

5、投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 长期投资损益： |  |  |
| 权益法核算公司所有者权益净增(减)额 | - | 3,343,674.82 |
| 股权投资差额摊销额 | - | - |
| 合计 | - | 3,343,674.82 |

七、关联方关系及交易

(一)关联方概况 1、与本公司存在关联关系的关联方，包括已于附注三列示的存在控制关系的关联

公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。 存在控制关系的本公司股东

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 拥有本公司股份比例 | 与本公司关系 |
| 曾胜强 | 31.18% | 本公司第一大股东、法定代表人 |

存在控制关系的关联方所持股份及其变化

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 2007-1-1 | 比例 | 本期增加(减少) | 2007-12-31 | 比例 |
| 曾胜强 | 27,259,680.00 | 41.66% | - | 27,259,680.00 | 31.18% |

2、不存在控制关系但有交易往来的关联方

|  |  |
| --- | --- |
| 企业名称 | 与本公司的关系 |
| 曾胜辉 | 本公司股东、董事 |
| 许忠孝 | 本公司股东、监事会主席 |

|  |  |
| --- | --- |
| 卞海波 | 本公司股东、董事 |
| 曾放云 | 本公司股东、销售总监 |
| 林楚彬 | 副总经理 |

(二)关联方交易事项 1、销售货物

本公司向关联方销售货物明细如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年度 | | 2006 年度 | |
| 关联方名称 | 金额 | 占年度销货比例 | 金额 | 占年度销货比例 |
| 北京北方证通电子技术有限公司 | - | - | 1,106,140.00 | 0.64% |

按市场价格定价。

说明：公司控股股东曾胜强于 2007 年 1 月已出售持有的北京北方证通电子技术有 限公司股权，2007 年公司与北京北方证通电子技术有限公司已无关联关系。

2、采购货物 本公司向关联方采购货物明细如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年度 | | 2006 年度 | |
| 关联方名称 | 金额 | 占年度采购比例 | 金额 | 占年度采购比例 |
| 北京北方证通电子技术有限公司 | - | - | 350,140.00 | 0.34% |

按市场价格定价。

3、收购股权

根据 2007 年 8 月 13 日本公司第一届董事会第五次会议决议，同意按经审计后的净

资产收购控股子公司少数股东股权，其中：以 1,905,800.00 元收购公司股东曾胜辉、许 忠孝持有的深圳市证通机电有限责任公司 19％、30％股权、以 565,000.00 元收购公司股 东许忠孝持有的深圳市证通金融设备有限公司 47％股权、以 6,060,000.00 元收购公司股 东卞海波、林杰持有深圳市证通金信科技有限公司 20％、20％的股权、以 300,000.00 元收购公司股东曾放云持有的深圳市证通普润电子有限公司 30％股权。上述收购完成 后，本公司持有深圳市证通机电有限责任公司、深圳市证通金融设备有限公司、深圳市 证通普润电子有限公司、深圳市证通金信科技有限公司的股权均增至 100％。

4、担保

2007 年 4 月 25 日，控股股东曾胜强以其拥有的深圳市南山区西海岸大厦写字间

5E,5F,5G,5H,5I,5J,5K,5L,5M,5N,5O（共 11 套），为公司与深圳市商业银行龙华支行所签 订《综合授信额度合同》（合同编号：深商银（龙华）授信字（2007）第 A110500700003 号）下连续发生的债务提供抵押担保，抵押物作价人民币 3,758,177 元。

2007 年 6 月 19 日，本公司与深圳市商业银行龙华支行签订 500 万元借款合同（合 同编号：深商银（龙华）贷字（2007）第 B110500700013 号），由深圳市高新技术投资 担保有限公司为以上借款及相应的利息提供担保（合同编号：深商银（龙华）保字（2007） 第 B110500700013 号）。同时，本公司控股股东曾胜强和主要股东许忠桂以个人拥有的 全部财产以及夫妻共有财产为以上借款提供反担保。另外，许忠桂以其拥有的文德福花 园 4 栋 1102（深房地字弟 4000103699 号）作为以上借款的反担保抵押物。

2007 年 9 月 18 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳深南中支行签订 1,000 万 元借款合同（合同编号：2007 年侨字 1007270139 号、2007 年侨字 1007270152 号），由 公司股东曾胜辉、曾胜强、许忠桂提供 1,000 万元最高额不可撤销担保（合同编号：2007 年侨字第 0007275901-01、2007 年侨字第 0007275901-02、2007 年侨字第 0007275901-03）。

5、关联方应收应付款项余额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | | 占各项目款项余额比例 | |
| 关联方名称 | 2007-12-31 | 2007-1-1 | 2007-12-31 | 2007-1-1 |
| 应收帐款： |  |  |  |  |
| 北京北方证通电子技术有限公司 |  | 689,756.00 |  | 1.53% |
|  |  |  |  |  |
| 其他应收款： |  |  |  |  |
| 北京北方证通电子技术有限公司 |  | 35,000.00 |  | 1.04% |
| 林楚彬 | 45600 |  | 1.20% |  |
|  |  |  |  |  |
| 其他应付款： |  |  |  |  |
| 北京北方证通电子技术有限公司 |  | 300,000.00 |  | 11.54% |
| 许忠孝 | 739,000.00 | 1,120,000.00 | 19.30% | 43.08% |
| 许忠桂 | 10,000.00 |  | 0.26% |  |
| 曾胜辉 | 1,731,800.00 |  | 45.23% |  |
| 曾胜强 |  | 113,901.57 |  | 4.38% |

八、或有事项

截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司无需披露之重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司无需披露之重大承诺事项。

十、资产抵押情况

截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司资产抵押情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 抵押物 | 账面金额 | 取得借款的金额 |
| 深圳市南油大道西海岸大厦 18 层办公楼 | 5,675,108.00 | - |
| 深圳市南油大道西海岸大厦娱乐室 | 1,007,936.00 | - |
| 深圳南山区登良路南油天安工业村 8 座 3A | 2,038,650.00 | - |
| 合计 | 8,721,694.00 | 20,000,000.00 |

2007 年 4 月 30 日本公司为取得深圳市商业银行龙华支行本金为 2000 万元借款额

度，将深圳市南油大道西海岸大厦 18 层办公楼（深房地字第 4000303350 号）、深圳市

南油大道西海岸大厦娱乐室（深房地字第 4000303351 号）和深圳南山区登良路南油天

安工业村 8 座 3A 厂房（深房地字第 4000303874 号）进行抵押，借款期间为 2007 年 4

月 30 日至 2008 年 4 月 27 日。

十一、资产负债表日后非调整事项

2008 年 1 月 7 日公司已提前偿还深圳市商业银行龙华支行短期借款 2500 万元。

2008 年 4 月 8 日公司第一届董事会第八次会议审议通过了 2007 年度利润分配预案：

按净利润的 10%提取法定盈余公积金，以 2007 年末的总股本 87,430,000.00 股为基数，

每 10 股分配现金股利 2.5 元（含税）。上述分配预案须经股东大会审议通过。

十二、其他重大事项

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司无需披露之其他重大事项。

十三、资产减值准备明细表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007-1-1 | 本期增加数 | 本期转回数 | 2007-12-31 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、坏账准备 | 3,014,931.39 | 2,632,529.45 | 60,258.35 | 5,587,202.49 |
| 其中：应收账款 | 2,689,196.96 | 2,558,684.42 | 60,258.35 | 5,187,623.03 |
| 其他应收款 | 325,734.43 | 73,845.03 | - | 399,579.46 |
| 二、存货跌价准备 | 38,149.22 | - | 38,149.22 | - |
| 其中：库存商品 | - | - | - | - |
| 原材料 | 38,149.22 | - | 38,149.22 | - |
| 合计 | 3,053,080.61 | 2,632,529.45 | 98,407.57 | 5,587,202.49 |
|  | | | | |
| 项目 | 2005-12-31 | 本期增加数 | 本期转回数 | 2006-12-31 |
| 一、坏账准备 | 3,045,546.20 | 331,240.46 | 361,855.27 | 3,014,931.39 |
| 其中：应收账款 | 2,693,437.54 | 318,539.33 | 322,779.91 | 2,689,196.96 |
| 其他应收款 | 352,108.66 | 12,701.13 | 39,075.36 | 325,734.43 |
| 二、存货跌价准备 | - | 245,268.92 | 207,119.70 | 38,149.22 |
| 其中：库存商品 | - | 207,119.70 | 207,119.70 | - |
| 原材料 | - | 38,149.22 | - | 38,149.22 |
| 合计 | 3,045,546.20 | 576,509.38 | 568,974.97 | 3,053,080.61 |

十四、现金流量表补充资料

1、合并现金流量表补充资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 金额单位:人民币元 | | |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 1.将净利润调节为经营活动的现金流量: |  |  |
| 净利润 | 43,374,858.64 | 32,901,355.00 |
| 加:少数股东损益 | 2,515,095.00 | 5,198,252.57 |
| 资产减值准备 | 2,534,121.88 | 7,534.41 |
| 固定资产折旧 | 2,908,801.17 | 1,612,226.64 |
| 无形资产摊销 | 501,510.00 |  |
| 长期待摊费用摊销 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) | 351.67 | 58,411.52 |
| 固定资产报废损失(减:收益) |  |  |
| 公允价值变动损失(减:收益) |  |  |
| 财务费用(减:收益) | 1,347,540.68 | 30,380.00 |
| 投资损失(减:收益) |  | 119,810.21 |
| 递延所得税资产减少(减:增加) | -867,403.59 | -167,641.07 |
| 递延所得税负债增加(减:减少) |  |  |
| 存货的减少(减:增加) | -40,040,143.54 | -15,793,177.81 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 递延税款贷项(减:借项) |  | -124,925.01 |
| 经营性应收项目的减少(减:增加) | -46,268,117.42 | 218,184.77 |
| 经营性应付项目的增加(减:减少) | 68,648,563.15 | 4,784,901.70 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 34,655,177.64 | 28,845,312.93 |
| 2.不涉及现金收支的投资和筹资活动: |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3.现金及现金等价物净增加情况 |  |  |
| 现金的期末余额 | 294,577,861.84 | 49,925,034.31 |
| 减:现金的期初余额 | 49,925,034.31 | 14,269,221.17 |
| 加:现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减:现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物的净增加额 | 244,652,827.53 | 35,655,813.14 |

2、母公司现金流量表补充资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 金额单位:人民币元 | | |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 1.将净利润调节为经营活动的现金流量: |  |  |
| 净利润 | 28,227,280.70 | 29,323,374.89 |
| 加:资产减值准备 | 2,227,595.55 | -277,142.11 |
| 固定资产折旧 | 1,603,764.07 | 821,378.06 |
| 无形资产摊销 | 501,510.00 | - |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) | - | - |
| 固定资产报废损失(减:收益) | - | - |
| 公允价值变动损失(减:收益) | - | - |
| 财务费用 | 1,347,540.68 | 30,380.00 |
| 投资损失(减:收益) | - | -3,343,674.82 |
| 递延所得税资产减少(减:增加) | -435,914.57 | -167,641.07 |
| 递延所得税负债增加(减:减少) | - | - |
| 存货的减少(减:增加) | -39,887,801.03 | -11,881,651.55 |
| 经营性应收项目的减少(减:增加) | -45,096,880.72 | 6,397,531.27 |
| 经营性应付项目的增加(减:减少) | 73,934,109.65 | 2,023,474.60 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,421,204.33 | 22,926,029.27 |
| 2.不涉及现金收支的投资和筹资活动: |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3.现金及现金等价物净增加情况 |  |  |
| 现金的期末余额 | 273,140,099.73 | 38,791,652.01 |
| 减:现金的期初余额 | 38,791,652.01 | 7,826,293.66 |
| 加:现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减:现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物的净增加额 | 234,348,447.72 | 30,965,358.35 |

十五、补充资料

（一）股东权益差异调节表

1、新旧会计准则合并股东权益差异调节表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 2007 年报披露数 | 2006 年报原披露数 | 差异 | 原因 |
| 2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则） | 84,573,814.35 | 84,573,814.35 | - | - |
| 其中：少数股东权益 | 6,483,944.46 | 6,483,944.46 | - | - |
| 应纳税暂时性差异 | 362,124.00 | 362,124.00 | - | - |
| 其中：资产减值准备引起应纳税暂时性差异 | 335,275.36 | 335,275.36 | - | - |
| 固定资产折旧引起应纳税暂时性差异 | 26,848.64 | 26,848.64 | - | - |
| 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则） | 84,935,938.35 | 84,935,938.35 | - | - |
| 其中：少数股东权益 | 6,483,944.46 | 6,483,944.46 | - | - |

2、新旧会计准则母公司股东权益差异调节表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 2007 年报披露数 | 2006 年报原披露数 | 差异 | 原因 |
| 2006 年 12 月 31 日股东权益（原  会计准则） | 78,089,869.89 | 78,089,869.89 | - | - |
| 调整项目： |  |  |  |  |
| 1、应纳税暂时性差异 | 362,124.00 | 362,124.00 | - | - |
| 其中：资产减值准备引起应纳税  暂时性差异 | 335,275.36 | 335,275.36 | - | - |
| 固定资产折旧引起应纳税暂时性  差异 | 26,848.64 | 26,848.64 | - | - |
| 2、对控股子公司改按成本法核算 | -2,110,398.97 |  | -2,110,398.97 | 追溯调整 |
| 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会  计准则） | 76,341,594.92 | 78,451,993.89 | -2,110,398.97 | - |

根据财政部 2007 年 11 月 16 日发布的企业会计准则解释第 1 号（财会[2007]14 号） 的相关规定本期母公司对控股子公司原权益法核算下确认的投资收益进行追溯调整，冲 回以前年度投资 2,110,398.97 元，调减年初未分配利润 1,899,359.07 元，调减盈余公积

211,039.90 元。

（二）净利润差异调节表

1、合并报表净利润差异调节表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 2007 年报披露数 | 2006 年报原披露数 | 差异 | 原因 |
| 净利润 | 38,099,607.57 | 38,099,607.57 | - | - |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 32,901,355.00 | 32,901,355.00 | - | - |
| 少数股东损益 | 5,198,252.57 | 5,198,252.57 | - | - |

2、母公司报表净利润差异调节表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 2007 年报披露数 | 2006 年报原披露数 | 差异 | 原因 |
| 净利润 | 29,323,374.89 | 31,433,773.86 | 2,110,398.97 | 追溯调整 |
| 其中：投资收益 | 3,343,674.82 | 5,454,073.79 | 2,110,398.97 |  |

根据财政部 2007 年 11 月 16 日发布的企业会计准则解释第 1 号（财会[2007]14 号） 的相关规定本期母公司对控股子公司原权益法核算下确认的投资收益进行追溯调整，冲 回以前年度投资收益 2,110,398.97 元，调减年初未分配利润 1,899,359.07 元，调减盈余

公积 211,039.90 元。

（三）备考利润表 以下备考利润表是按照《公开发行证券的公司信息披露规范问答第七号—新旧会计

准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的规定，并假定公司 2006 年期初已全 面执行企业会计准则。

|  |  |
| --- | --- |
| 备考合并利润表 | |
| 金额单位：人民币元 | |
| 项目 | 2006 年度 |
| 一、营业收入 | 174,305,794.29 |
| 二、减：营业成本 | 109,392,625.49 |
| 营业税金及附加 | 390,033.64 |
| 销售费用 | 10,248,974.22 |
| 管理费用 | 11,383,255.63 |
| 财务费用 | -452,440.27 |
| 资产减值损失 | 7,534.41 |

|  |  |
| --- | --- |
| 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） | -119,810.21 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 43,216,000.96 |
| 加：营业外收入 | 2,016,067.78 |
| 减：营业外支出 | 67,676.08 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 45,164,392.66 |
| 减：所得税费用 | 4,559,178.23 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 40,605,214.43 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 34,948,523.03 |
| 少数股东损益 | 5,656,691.40 |

|  |  |
| --- | --- |
| 备考利润表 | |
| 金额单位：人民币元 | |
| 项目 | 2006 年度 |
| 一、营业收入 | 125,497,144.20 |
| 减：营业成本 | 81,412,656.55 |
| 营业税金及附加 | 192,837.74 |
| 销售费用 | 8,526,190.52 |
| 管理费用 | 5,595,388.18 |
| 财务费用 | -405,669.94 |
| 资产减值损失 | -277,142.11 |
| 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） | -119,810.21 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 30,333,073.05 |
| 加：营业外收入 | 1,512,037.78 |
| 减：营业外支出 | 1,763.18 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 31,843,347.65 |
| 减：所得税费用 | 4,413,501.78 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 27,429,845.87 |

十六、相关指标计算表

1、本公司 2007 年 12 月 31 日净资产收益率和每股收益有关指标如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率（%） | | 每股收益 | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 基本 | 稀释 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 12.21 | 43.31 | 0.663 | 0.663 |
| 扣除非经营性损益后归属于母公司所有者的净利润 | 10.84 | 38.46 | 0.589 | 0.589 |

2、本公司 2006 年 12 月 31 日净资产收益率和每股收益有关指标如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率（%） | | 每股收益 | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 基本 | 稀释 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 41.94 | 62.21 | 0.562 | 0.562 |
| 扣除非经营性损益后归属于母公司所有者的净利润 | 41.96 | 62.25 | 0.562 | 0.562 |

3.本公司扣除非经常性损益后的利润计算如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 43,374,858.64 | 32,901,355.00 |
| 非流动资产处置损益 | - | -58,411.52 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 2,115,911.58 | - |
| 计入当期损益的政府补助 | 1,230,289.00 | 15,030.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | - |
| 企业合并损益 | - | - |
| 非货币性资产交换损益 | - | - |
| 委托投资损益 | - | - |
| 因不可抗力因素计提的各项资产减值准备 | - | - |
| 债务重组损益 | - | - |
| 企业重组费用 | - | - |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | - |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 |  | - |
| 与主营业务无关的预计负债产生的损益 | - | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -188,475.26 | -9,264.56 |
| 其他非经常性损益项目 | 2,207,723.69 |  |
| 所得税影响 | -366,034.22 | 8,501.41 |
| 少数股东损益影响 | -140,469.02 | 24,273.87 |
| 非经常性损益合计 | 4,858,945.77 | -19,870.80 |
| 扣除非经营性损益后归属于母公司所有者的净利润 | 38,515,912.87 | 32,921,225.80 |

说明：其他非经常性损益项目系公司 2007 年 1 月 1 日开始执行新的企业会计制度， 按照职工薪酬规定，将首次执行日职工福利费余额全部转入应付职工薪酬，并将期末余 额 2,207,723.69 元调整管理费用所致。

4、计算方法

（1）全面摊薄净资产收益率的计算公式如下： 全面摊薄净资产收益率=P÷E

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股 东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

（2）加权平均净资产收益率的计算公式如下： 加权平均净资产收益率=P/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0－Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0) 其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司

普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东 的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份 数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报 告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产 增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

（3）基本每股收益参照如下公式计算： 基本每股收益=P÷S S=S0+S1+Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的 净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转 增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下 一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（4）稀释每股收益参照如下公式计算：

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用)×(1-所得税 率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普 通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股

东的净利润。

上述 2007 年度公司财务报表及其相关附注是我们按照企业会计准则（2006 年版）的规 定编制。

公司 主管会计工作的 会计机构 法定代表人： 曾胜强 公司负责人： 许忠慈 负责人： 朱新跃

日 期：2008 年 4 月 8 日 日期：2008 年 4 月 8 日 日期：2008 年 4 月 8 日

# 第十一节 备查文件目录

一、载有董事长签名的2007年年度报告全文； 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签

名并盖章的财务报表； 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件； 四、报告期内，公司在《证券时报》和巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上

公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件备置于公司董事会办公室备查。

深圳市证通电子股份有限公司 董事长（曾胜强）：

二○○八年四月八日