

证券代码：002121

证券简称：科陆电子

公告编号：200804

深圳市科陆电子科技股份有限公司 2007 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 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。

1.3 公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

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

1.5 公司负责人饶陆华、主管会计工作负责人袁继全及会计机构负责人（会计主管人员）吕雷杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	科陆电子
股票代码	002121
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	深圳市南山区高新技术产业园南区 T2 栋五楼
注册地址的邮政编码	518057
办公地址	深圳市南山区高新技术产业园南区 T2 栋五楼
办公地址的邮政编码	518057
公司国际互联网网址	http://www.szclou.com
电子信箱	sz-clou@szclou.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗竝	无
联系地址	深圳市南山区高新技术产业园南区 T2 栋五楼	无
电话	0755-26719528	无
传真	0755-26719679	无
电子信箱	lb@szclou.com	

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2007 年	2006 年		本年比上年 增减（%）	2005 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	345,483,887.95	217,492,005.33	217,492,005.33	58.85%	172,878,436.43	172,878,436.43
利润总额	80,817,451.51	39,410,921.95	39,410,921.95	105.06%	25,705,107.35	25,705,107.35
归属于上市公司股东的净利润	75,228,856.91	34,491,893.43	35,657,461.80	110.98%	21,392,674.86	24,730,346.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,626,275.69	31,706,066.99	31,887,221.33	115.22%	21,518,355.23	24,856,026.85
经营活动产生的现金流量净额	26,453,238.71	28,845,057.10	28,845,057.10	-8.29%	27,718,435.63	27,718,435.63
	2007 年末	2006 年末		本年末比上 年末增减 （%）	2005 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	577,164,771.98	286,447,612.68	288,184,676.24	100.28%	237,350,678.74	240,688,350.36
所有者权益（或股东权益）	393,694,386.93	165,073,008.23	166,805,530.02	136.02%	128,472,662.77	131,810,334.39
股本	120,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	166.67%	45,000,000.00	45,000,000.00

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2007 年	2006 年		本年比上年 增减（%）	2005 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益	0.64	0.38	0.40	60.00%	0.24	0.27
稀释每股收益	0.64	0.38	0.40	60.00%	0.24	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.58	0.35	0.35	65.71%	0.24	0.28
全面摊薄净资产收益率	19.11%	20.89%	21.38%	-2.27%	16.65%	18.76%
加权平均净资产收益率	22.74%	23.67%	24.37%	-1.63%	18.16%	20.70%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	17.43%	19.21%	19.12%	-1.69%	16.75%	18.86%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	20.75%	21.76%	21.80%	-1.05%	18.27%	20.80%

每股经营活动产生的现金流量净额	0.22	0.64	0.64	-65.63%	0.62	0.62
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	3.28	3.67	3.71	-11.59%	2.85	2.93

非经常性损益项目

适用 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助	5,814,511.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-74,953.47
所得税影响	860,933.63
少数股东损益影响	2,090.06
合计	6,602,581.22

采用公允价值计量的项目

适用 不适用

3.3 境内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,000,000	100.00%			45,000,000		45,000,000	90,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,250,000	5.00%			2,250,000		2,250,000	4,500,000	3.75%
3、其他内资持股	10,432,500	23.18%			10,432,500		10,432,500	20,865,000	17.39%
其中：境内非国有法人持股	9,450,000	21.00%			9,450,000		9,450,000	18,900,000	15.75%
境内自然人持股	982,500	2.18%			982,500		982,500	1,965,000	1.64%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	32,317,500	71.82%			32,317,500		32,317,500	64,635,000	53.86%

二、无限售条件股份			15,000,000		15,000,000		30,000,000	30,000,000	25.00%
1、人民币普通股			15,000,000		15,000,000		30,000,000	30,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	45,000,000	100.00%	15,000,000		60,000,000		75,000,000	120,000,000	100.00%

单位：股

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
饶陆华	29,406,000	0	29,406,000	58,812,000	发行限售	2010年03月06日
深圳市创新投资集团有限公司	5,850,000	0	5,850,000	11,700,000	发行限售	2008年03月06日
青岛高德科技创业投资有限公司	3,600,000	0	3,600,000	7,200,000	发行限售	2008年03月06日
袁继全	2,911,500	0	2,911,500	5,823,000	发行限售	2008年03月06日
深圳市高新技术投资担保有限公司	2,250,000	0	2,250,000	4,500,000	发行限售	2008年03月03日
范家闫	450,000	0	450,000	900,000	发行限售	2008年03月06日
阮海明	375,000	0	375,000	750,000	发行限售	2008年03月06日
刘明忠	90,000	0	90,000	180,000	发行限售	2008年03月06日
唐月奎	67,500	0	67,500	135,000	发行限售	2008年03月06日
合计	45,000,000	0	45,000,000	90,000,000	—	—

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		8,962			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
饶陆华	境内自然人	49.01%	58,812,000	58,812,000	0
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	9.75%	11,700,000	11,700,000	0
青岛高德科技创业投资有限公司	境内非国有法人	6.00%	7,200,000	7,200,000	0
袁继全	境内自然人	4.85%	5,823,000	5,823,000	0
深圳市高新技术投资担保有限公司	国有法人	3.75%	4,500,000	4,500,000	0
中国银行-易方达积极成长证券投资基金	境内非国有法人	3.11%	3,735,000	0	0
罗晓文	境内自然人	0.79%	950,916	0	0

中国银行-易方达平稳增长证券投资基金	境内非国有法人	0.78%	940,068	0	0
范家闫	境内自然人	0.75%	900,000	900,000	0
阮海明	境内自然人	0.63%	750,000	750,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国银行-易方达积极成长证券投资基金		3,735,000		人民币普通股	
罗晓文		950,916		人民币普通股	
中国银行-易方达平稳增长证券投资基金		940,068		人民币普通股	
中国银行-易方达策略成长证券投资基金		536,456		人民币普通股	
周卓和		376,726		人民币普通股	
中国工商银行-易方达价值精选股票型证券投资基金		362,700		人民币普通股	
盛中凯		320,000		人民币普通股	
吴振宇		271,460		人民币普通股	
陈龙花		259,001		人民币普通股	
刘耘		257,658		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。上述无限售条件股东是否存在关联关系或属一致行动人未知。				

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

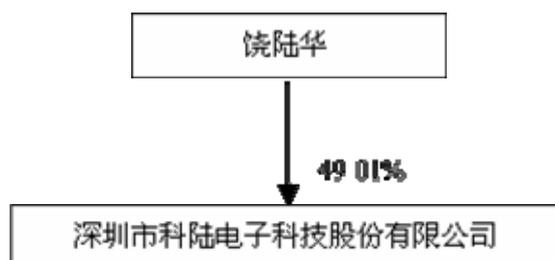
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

饶陆华，董事长，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于 1965 年 7 月，1989 年 7 月毕业于哈尔滨理工大学经济管理学获学士学位，高级经济师，曾在电子部武汉国营七一〇厂负责技术及管理工作；1996 年创立本公司以来一直担任公司董事长，2001 年被评为深圳市福田区第三届“十大杰出青年”，2002 年被广东省人民政府评为“广东省优秀民营企业家”，曾先后被深圳市中小企业发展促进会第一届第二次会员大会授予“永久荣誉会长”和“企业优秀管理者”光荣称号。2003 年当选为中国计量协会副理事长，2005 年当选为深圳政协委员。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
饶陆华	董事长	男	42	2006年11月14日	2009年11月13日	29,406,000	58,812,000	公积金转股	27.12	否
袁继全	董事	男	56	2006年11月14日	2009年11月13日	2,911,500	5,823,000	公积金转股	21.27	否
刘明忠	董事	男	36	2006年11月14日	2009年11月13日	90,000	180,000	公积金转股	28.96	否
孟建斌	董事	男	44	2006年11月14日	2009年11月13日	0	0		0.00	否
陶军	董事	男	45	2006年11月14日	2009年11月13日	0	0		0.00	否
高志成	董事	男	44	2006年11月14日	2009年11月13日	0	0		0.00	否
范家闫	董事	男	37	2006年11月14日	2009年11月13日	450,000	900,000	公积金转股	20.00	否
李小平	独立董事	男	35	2006年11月14日	2009年11月13日	0	0		4.00	否
赵立	独立董事	女	46	2006年11月14日	2009年11月13日	0	0		4.00	否
马秀敏	独立董事	女	35	2007年11月01日	2009年11月13日	0	0		0.67	否
邓爱国	独立董事	男	71	2007年11月01日	2009年11月13日	0	0		0.67	否
徐景	监事	男	37	2006年11月14日	2009年11月13日	0	0		30.45	否
阮海明	监事	男	41	2006年11月14日	2009年11月13日	375,000	750,000	公积金转股	17.42	否
周新华	监事	男	33	2007年07月13日	2009年11月13日	0	0		11.10	否
罗竝	董事会秘书	女	32	2006年11月14日	2009年11月13日	0	0		14.91	否
合计	-	-	-	-	-	33,232,500	66,465,000	-	180.57	-

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

5.2 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
饶陆华	董事长兼总经理	9	9	0	0	否

袁继全	董事兼财务总监	9	9	0	0	否
刘明忠	董事兼总工程师	9	9	0	0	否
孟建斌	董事	9	9	0	0	否
陶军	董事	9	9	0	0	否
高志成	董事	9	9	0	0	否
范家门	董事	9	9	0	0	否
李小平	独立董事	9	8	1	0	否
赵立	独立董事	9	9	0	0	否
马秀敏	独立董事	1	1	0	0	否
邓爱国	独立董事	1	1	0	0	否

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

2007 年是公司业务快速发展的一年，经过全体员工的积极努力，公司圆满完成了各项工作任务。自公司 2007 年 3 月上市以来，公司的资本实力与品牌效应不断加强，凭借灵活高效、快速反应的民营机制优势，公司在挖潜增效、市场开拓以及提高生产效率和改善产品品质方面工作成效显著。企业竞争力、创新力、市场份额逐步提高，公司各项主营业务继续呈现稳健、快速发展的态势，各项经营指标达到了预期目标。

公司主营业务继续保持高增长，这主要得益于公司的精益化管理与主导产品的投入力度加大。通过推行实施 ERP 管理，企业整体运作与决策效率得以提升，实现了优质、高效的生产与经营。本着开源节流的原则，努力开发新客户，提高高毛利产品的销售和生产比例，不断降低生产成本，保证了公司经营指标的稳步增长。同时公司优化资源配置，完善营销渠道，实现了业务的可持续增长。公司在 2007 年加大科技投入，增强企业自主创新能力，2007 年公司科技研发投入 2,093.07 万元。

2007 年，公司共实现营业收入 34,548.39 万元，同比增长 58.85%；实现营业利润 7,222.41 万元，同比增长 97.30%；实现归属于母公司股东的净利润 7,522.89 万元，同比增长 110.98%。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
电工仪器仪表与电力自动化	34,548.39	20,839.19	39.68%	58.85%	59.29%	-0.17%
主营业务分产品情况						
电力自动化产品	21,265.20	13,785.73	35.17%	77.68%	80.97%	-1.18%
其中：用电自动化类	20,122.47	13,006.09	35.37%	85.18%	87.94%	-0.95%
电力操作电源	1,142.73	779.64	31.77%	3.72%	11.83%	-4.95%
电工仪器仪表	12,480.07	6,684.51	46.44%	38.95%	33.73%	2.09%
其中：标准仪器仪表	7,300.55	3,841.23	47.38%	45.86%	42.44%	1.27%
电子式电能表	5,179.52	2,843.28	45.11%	30.25%	23.53%	2.98%
其他	709.27	331.92	53.20%	28.74%	0.16%	13.35%
出口销售	93.85	37.03	60.54%	-62.23%	-72.63%	14.98%
合计	34,548.39	20,839.19	39.68%	58.85%	59.29%	-0.17%

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华北地区	3,892.18	28.89%
东北地区	1,985.17	114.20%
华东地区	9,025.13	72.63%
华中地区	2,027.55	147.37%
华南地区	6,959.46	7.04%
西南地区	8,583.68	132.53%
西北地区	1,981.36	73.24%
海外	93.85	-62.23%
合计	34,548.39	58.85%

6.4 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额		15,166.00		本年度投入募集资金总额		5,216.92						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		5,216.92						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
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)	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
CL7100用电管理系统扩建项目	否	5,000.00	5,000.00	2,840.00	2,679.72	2,679.72	-160.28	94.36%	2009年04月30日	0.00	是	否
电子式电能表扩建项目	否	6,000.00	6,000.00	2,666.00	2,537.20	2,537.20	-128.80	95.17%	2009年04月30日	0.00	是	否
合计	-	11,000.00	11,000.00	5,506.00	5,216.92	5,216.92	-289.08	-	-	0.00	-	-
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	项目用地原初步选址为深圳高新区，建设用地面积为 5994.67 平方米。公司考虑到未来长远发展，于 2007 年 4 月 20 日购入宝龙工业城 G02315-0003 地块的土地使用权，总用地面积 34,428.29 平方米，于是将上述募集资金项目实施地点变更到新地址。											
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	无											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2007 年 7 月 27 日本公司第三届董事会第八次会议审议通过了公司《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在确保募集资金项目实施的前提下，将不超过 6,500 万元公司 2007 年公开发行股票募集资金用于补充流动资金，使用期限自公司 2007 年第二次临时股东大会审议批准日起，											

	最长使用时间不超过六个月。
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	2007 年 12 月 29 日，贵公司与中国建设银行签订了：质 2007 流质 005001 号的质押保证合同，以贵公司存于中国建设银行深圳南山支行 3,000 万元定期募集资金存单为借 2007 流质 005001 号的 2,700 万元借款合同提供质押担保。

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所股审字【2008】031 号《审计报告》确认，公司 2007 年度实现归属于母公司股东的净利润 75,228,856.91 元，根据《公司法》和《公司章程》等规定，减去按 10% 提取的法定盈余公积金 2,919,183.46 元，加上年初未分配利润 93,085,796.49 元，截止 2007 年 12 月 31 日母公司股东未分配利润为 165,395,469.94 元。

公司利润分配预案如下：以 2007 年 12 月 31 日公司总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），共计分派现金股利人民币 24,000,000 元。经上述分配后，母公司剩余的未分配利润 141,395,469.94 元转入下一年度分配。

上述分配预案尚需股东大会通过。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.3 重大担保

适用 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
深圳市亚辰电子科技有限公司	43.13	0.12%	15.34	0.11%
合计	43.13	0.12%	15.34	0.11%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

7.4.3 2007 年非经营性资金占用及清欠进展情况

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

适用 不适用

饶陆华在公司上市时承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由公司回购其持有的股份；深圳市创新投资集团有限公司、青岛高德科技创业投资有限公司、深圳市高新技术投资担保有限公司、袁继全、范家闫、阮海明、刘明忠、唐月奎在公司上市时承诺：其持有股票自公司上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由公司回购其持有的股份。
上述股东均严格履行承诺。

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

适用 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

§ 8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

<p>一、监事会会议情况</p> <p>2007 年，公司监事会共召开了 5 次会议，会议情况如下：</p> <p>1、2007 年 3 月 26 日，公司第三届监事会第二次会议在公司会议室召开，会议审议并通过了：《二〇〇六年度监事会工作报告》、《二〇〇六年度财务会计报告》及《二〇〇六年度利润分配预案的议案》。</p> <p>2、2007 年 4 月 17 日公司第三届监事会第三次会议以通讯表决的方式召开，会议审议并通过了《公司 2007 年第一季度报告》。</p> <p>3、2007 年 6 月 27 日公司第三届监事会第四次会议以通讯表决的方式召开，会议审议并通过了《关于改选公司监事的议案》。</p> <p>4、2007 年 7 月 27 日公司第三届监事会第五次会议以通讯表决的方式召开，会议审议并通过了《公司 2007 年半年度报告正文及摘要》。</p> <p>5、2007 年 10 月 15 日公司第三届监事会第六会议以通讯表决的方式召开，会议审议并通过了《深圳市科陆电子科技股份有限公司 2007 年第三季度报告》和《深圳市科陆电子科技股份有限公司关于开展加强上市公司治理专项活动的整改报告》。</p> <p>二、监事会对有关事项的独立意见</p> <p>1、公司依法运作情况</p> <p>公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2007 年依法运作进行监督，认为：公司正不断健全和完善内部控制制度；董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。</p> <p>2、检查公司财务的情况</p> <p>对 2007 年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。</p> <p>3、对 2007 年公开增发募集资金的使用和管理进行了监督，认为：公司能严格按照《募集资金管理制度》对募集资金进行管理；公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，无变更募集资金用途的情形。</p> <p>4、对公司 2007 年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的行为。</p> <p>5、股东大会决议执行情况</p> <p>公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。</p>
--

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计意见
审计报告正文	
审计报告	
深鹏所股审字[2008]031 号	
<p>深圳市科陆电子科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的深圳市科陆电子科技股份有限公司（以下简称“科陆电子”）的财务报表，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、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是科陆电子管理层的责任。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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p>	

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，科陆电子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科陆电子公司及合并 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司
中国 深圳
2008 年 2 月 26 日

中国注册会计师
赖玉珍

中国注册会计师
谢 翠

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	221,973,711.25	165,201,042.25	68,404,072.36	56,966,337.57
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,969,106.00	2,969,106.00	2,270,000.00	2,270,000.00
应收账款	198,763,193.08	198,659,502.27	109,577,571.75	107,261,624.16
预付款项	6,140,347.53	6,106,059.80	2,489,912.73	2,077,864.05
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	6,586,092.36	6,399,502.67	9,069,492.46	9,495,092.72
买入返售金融资产				

存货	68,032,582.39	63,130,762.02	71,063,209.98	65,787,773.98
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	504,465,032.61	442,465,975.01	262,874,259.28	243,858,692.48
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		27,323,452.03		17,323,452.03
投资性房地产				
固定资产	22,727,305.36	21,942,035.75	21,668,740.51	21,440,993.82
在建工程	4,485,799.80	4,485,799.80	1,181,225.00	1,181,225.00
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	41,848,461.74	41,848,461.74	650,587.86	650,587.86
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	228,330.00	228,330.00	72,800.03	59,300.03
递延所得税资产	3,409,842.47	2,899,756.96	1,737,063.56	1,348,128.24
其他非流动资产				
非流动资产合计	72,699,739.37	98,727,836.28	25,310,416.96	42,003,686.98
资产总计	577,164,771.98	541,193,811.29	288,184,676.24	285,862,379.46
流动负债：				
短期借款	62,000,000.00	62,000,000.00	34,600,000.00	34,600,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	52,348,916.93	52,348,916.93	25,969,141.75	25,969,141.75
应付账款	38,494,183.46	55,934,676.17	36,242,844.88	61,978,750.22
预收款项	7,513,045.16	7,320,678.16	5,312,189.35	5,018,321.35
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,034,843.19	1,277,028.65	3,315,341.96	2,463,293.44
应交税费	14,257,689.00	9,948,609.93	10,145,757.36	7,819,363.80
应付利息				
其他应付款	2,074,565.07	21,001,100.39	610,957.76	16,658,463.15
应付分保账款				
保险合同准备金				

代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	178,723,242.81	209,831,010.23	116,196,233.06	154,507,333.71
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	3,980,000.00	3,980,000.00	4,450,000.00	4,450,000.00
非流动负债合计	3,980,000.00	3,980,000.00	4,450,000.00	4,450,000.00
负债合计	182,703,242.81	213,811,010.23	120,646,233.06	158,957,333.71
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
资本公积	87,233,135.18	87,233,135.18	10,573,135.18	10,573,135.18
减：库存股				
盈余公积	21,065,781.81	21,065,781.81	18,146,598.35	18,146,598.35
一般风险准备				
未分配利润	165,395,469.94	99,083,884.07	93,085,796.49	53,185,312.22
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	393,694,386.93	327,382,801.06	166,805,530.02	126,905,045.75
少数股东权益	767,142.24		732,913.16	
所有者权益合计	394,461,529.17	327,382,801.06	167,538,443.18	126,905,045.75
负债和所有者权益总计	577,164,771.98	541,193,811.29	288,184,676.24	285,862,379.46

9.2.2 利润表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

2007 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	345,483,887.95	345,163,997.35	217,492,005.33	216,091,890.81
其中：营业收入	345,483,887.95	345,163,997.35	217,492,005.33	216,091,890.81
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	273,259,765.05	316,005,123.39	180,886,492.84	205,705,889.64
其中：营业成本	208,391,903.00	263,321,778.23	130,827,115.34	163,517,108.90
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				

赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	964,814.45	582,306.63	758,623.04	544,885.64
销售费用	25,716,830.57	24,632,903.15	20,075,192.89	19,208,941.72
管理费用	30,806,226.47	19,930,226.38	22,177,147.71	15,272,694.01
财务费用	-570,927.36	-554,877.56	2,748,260.17	2,750,534.96
资产减值损失	7,950,917.92	8,092,786.56	4,300,153.69	4,411,724.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	19,625,920.71	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,224,122.90	48,784,794.67	36,605,512.49	10,386,001.17
加：营业外收入	8,690,282.24	2,814,861.00	2,953,073.96	0.00
减：营业外支出	96,953.63	95,465.39	147,664.50	147,558.80
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,817,451.51	51,504,190.28	39,410,921.95	10,238,442.37
减：所得税费用	5,554,365.52	2,686,434.97	1,253,500.06	-101,950.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	75,263,085.99	48,817,755.31	38,157,421.89	10,340,392.76
归属于母公司所有者的净利润	75,228,856.91	48,817,755.31	35,657,461.80	10,340,392.76
少数股东损益	34,229.08		2,499,960.09	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.64	0.42	0.40	0.11
（二）稀释每股收益	0.64	0.42	0.40	0.11

9.2.3 现金流量表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

2007 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	303,746,905.13	301,118,579.16	214,769,265.30	212,258,502.32
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				

向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	5,853,771.24		3,017,273.46	68,897.46
收到其他与经营活动有关的现金	8,384,196.48	11,433,867.77	690,171.00	13,322,271.00
经营活动现金流入小计	317,984,872.85	312,552,446.93	218,476,709.76	225,649,670.78
购买商品、接受劳务支付的现金	189,205,451.46	261,240,022.45	114,190,226.54	132,923,367.76
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	32,421,638.16	24,997,134.01	21,504,473.20	17,296,389.81
支付的各项税费	30,310,004.07	18,946,143.49	19,708,036.75	13,420,826.23
支付其他与经营活动有关的现金	39,594,540.45	36,507,175.75	34,228,916.17	34,564,883.06
经营活动现金流出小计	291,531,634.14	341,690,475.70	189,631,652.66	198,205,466.86
经营活动产生的现金流量净额	26,453,238.71	-29,138,028.77	28,845,057.10	27,444,203.92
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	210,000.00	210,000.00	300,000.00	300,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	19,625,920.71	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00	6,263.00	6,263.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	210,000.00	19,835,920.71	306,263.00	306,263.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,321,976.39	49,691,563.83	4,009,600.17	3,994,970.17

投资支付的现金	0.00	10,000,000.00	200,000.00	3,200,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	50,321,976.39	59,691,563.83	4,209,600.17	7,194,970.17
投资活动产生的现金流量净额	-50,111,976.39	-39,855,643.12	-3,903,337.17	-6,888,707.17
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	151,660,000.00	151,660,000.00	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
取得借款收到的现金	112,500,000.00	112,500,000.00	46,000,000.00	46,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	264,460,000.00	264,460,000.00	46,000,000.00	46,000,000.00
偿还债务支付的现金	85,100,000.00	85,100,000.00	54,523,112.49	54,523,112.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,050,723.43	2,050,723.43	6,630,870.95	6,630,870.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	30,080,900.00	30,080,900.00	1,588,000.00	1,588,000.00
筹资活动现金流出小计	117,231,623.43	117,231,623.43	62,741,983.44	62,741,983.44
筹资活动产生的现金流量净额	147,228,376.57	147,228,376.57	-16,741,983.44	-16,741,983.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	123,569,638.89	78,234,704.68	8,199,736.49	3,813,513.31
加：期初现金及现金等价物余额	68,404,072.36	56,966,337.57	60,204,335.87	53,152,824.26
六、期末现金及现金等价物余额	191,973,711.25	135,201,042.25	68,404,072.36	56,966,337.57

9.2.4 所有者权益变动表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	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			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	45,000,000.00	10,573,135.18		18,146,598.35		93,085,796.49		732,913.16	167,538,443.18	45,000,000.00	3,469,683.15		17,575,845.29		62,427,134.33		5,527,321.56	133,999,984.33
加：会计政策变更													-2,770,718.20		3,337,671.62		4,541.77	571,495.19
前期差错更正																		
二、本年初余额	45,000,000.00	10,573,135.18		18,146,598.35		93,085,796.49		732,913.16	167,538,443.18	45,000,000.00	3,469,683.15		14,805,127.09		65,764,805.95		5,531,863.33	134,571,479.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,000,000.00	76,660,000.00		2,919,183.46		72,309,673.45		34,229.08	226,923,085.99		7,103,452.03		3,341,471.26		27,320,990.54		-4,798,950.17	32,966,963.66
（一）净利润						75,228,856.91		34,229.08	75,263,085.99						35,657,461.80		2,499,960.09	38,157,421.89
（二）直接计入所有者权益的利得和损失											7,103,452.03						-7,298,910.26	-195,458.23
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									7,103,45 2.03						-7,298,9 10.26	-195,45 8.23	
上述（一）和（二）小计					75,228,8 56.91		34,229.0 8	75,263,0 85.99		7,103,45 2.03			35,657,4 61.80		-4,798,9 50.17	37,961,9 63.66	
（三）所有者投入和减少 资本	15,000,0 00.00	136,660, 000.00						151,660, 000.00									
1.所有者投入资本	15,000,0 00.00	136,660, 000.00						151,660, 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				2,919,18 3.46	-2,919,1 83.46							3,341,47 1.26	-8,336,4 71.26			-4,995,0 00.00	
1. 提取盈余公积				2,919,18 3.46	-2,919,1 83.46							3,341,47 1.26	-3,341,4 71.26				
2.提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东） 的分配													-4,995,0 00.00			-4,995,0 00.00	
4. 其他																	
（五）所有者权益内部结	60,000,0	-60,000,															

转	00.00	000.00																
1. 资本公积转增资本 (或股本)	60,000,0 00.00	-60,000, 000.00																
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	120,000, 000.00	87,233,1 35.18		21,065,7 81.81		165,395, 469.94		767,142. 24	394,461, 529.17	45,000,0 00.00	10,573,1 35.18		18,146,5 98.35		93,085,7 96.49		732,913. 16	167,538, 443.18

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

适用 不适用

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，原以财政部 2006 年 2 月 15 日以前颁布的企业会计准则和 2000 年 12 月 29 日颁布的《企业会计制度》(以下合称“原会计准则和制度”)编制财务报表。自 2007 年 1 月 1 日起，本公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)。2007 年度财务报表为本公司首份按照企业会计准则编制的财务报表。

在编制本财务报表时，资产负债表期初数和利润表的上年同期可比数据已按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条及《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定进行了追溯调整，并按照企业会计准则重新列报。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

适用 不适用

深圳市海顺投资有限公司于 2007 年 11 月 12 日成立，本公司出资 1000 万元，出资比例为 100%。2007 年开始纳入合并财务报表范围。

深圳市科陆电子科技股份有限公司

董事长：饶陆华

二〇〇八年二月二十六日