

北京动力源科技股份有限公司

600405

2008 年年度报告

目 录

一、重要提示..... 2

二、公司基本情况..... 3

三、会计数据和业务数据摘要..... 4

五、董事、监事和高级管理人员..... 9

六、公司治理结构..... 13

七、股东大会情况简介..... 15

八、董事会报告..... 16

九、监事会报告..... 26

十、重要事项..... 27

十一、财务会计报告..... 31

十二、备查文件目录..... 107

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明
董事	周卫军	因公出差

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人何振亚、主管会计工作负责人胡一元及会计机构负责人（会计主管人员）范文明声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

公司法定中文名称			北京动力源科技股份有限公司	
公司法定中文名称缩写			动力源	
公司法定英文名称			Beijing Dynamic Power Co.,LTD	
公司法定英文名称缩写			DPC	
公司法定代表人			何振亚	
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名			张守才	
董事会秘书联系地址			北京市丰台区科技园区星火路 8 号	
董事会秘书电话			010-83681321	
董事会秘书传真			010-63783054	
董事会秘书电子信箱			zsc01@dpc.com.cn	
公司证券事务代表情况				
证券事务代表姓名			郭玉洁	
证券事务代表联系地址			北京市丰台区科技园区星火路 8 号	
证券事务代表电话			010-83681321	
证券事务代表传真			010-63783054	
证券事务代表电子信箱			gyj@dpc.com.cn	
公司注册地址			北京市丰台区科技园区星火路 8 号	
公司办公地址			北京市丰台区科技园区星火路 8 号	
公司办公地址邮政编码			100070	
公司国际互联网网址			http://www.dpc.com.cn	
公司电子信箱			zsc01@dpc.com.cn	
公司选定的信息披露报纸名称			中国证券报、上海证券报	
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址			http://www.sse.com.cn	
公司年度报告备置地点			公司董事会秘书室	
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	动力源	600405	
其他有关资料				
公司首次注册日期			2000 年 12 月 23 日	
公司首次注册地点			北京市海淀区学院南路 68 号	
公司变更注册日期			2005 年 8 月 11 日	
公司变更注册地点			北京市丰台区科技园区星火路 8 号	
企业法人营业执照注册号			11000004610665	
税务登记号码			110106102121823	
组织机构代码			102121823	
公司聘请的会计师事务所情况				
公司聘请的境内会计师事务所名称			中瑞岳华会计师事务所有限公司	
公司聘请的境内会计师事务所办公地址			北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	3,768,618.96
利润总额	4,378,860.91
归属于上市公司股东的净利润	5,090,294.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,480,052.51
经营活动产生的现金流量净额	-28,085,121.86

(二) 非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-123,415.14
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	742,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,942.91
合计	610,241.95

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2008 年	2007 年	本年比上年增减(%)	2006 年	
				调整后	调整前
营业收入	580,956,115.91	489,476,898.94	18.69	372,449,435.59	371,092,142.71
利润总额	4,378,860.91	3,231,223.14	35.52	11,240,020.28	12,187,855.98
归属于上市公司股东的净利润	5,090,294.46	3,512,173.71	44.93	7,549,494.89	8,961,034.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,480,052.51	-2,647,374.71	不适用	7,509,030.96	3,868,409.32
基本每股收益（元/股）	0.024	0.017	41.18	0.036	0.086
稀释每股收益（元/股）	0.024	0.017	41.18	0.036	0.086
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.021	-0.013	不适用	0.036	0.037
全面摊薄净资产收益率（%）	1.42	1.00	增加 0.42 个百分点	2.13	2.53
加权平均净资产收益率（%）	1.43	0.99	增加 0.44 个百分点	2.13	2.53

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	1.25	-0.75	不适用	2.12	1.09
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.26	-0.75	不适用	2.12	1.09
经营活动产生的现金流量净额	-28,085,121.86	-44,602,145.56	不适用	-65,839,863.30	-67,438,363.30
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.13	-0.21	不适用	-0.32	-0.65
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减 (%)	2006 年末	
				调整后	调整前
总资产	794,155,372.23	780,108,362.78	1.80	645,694,666.37	646,084,130.14
所有者权益 (或股东权益)	357,335,815.94	352,245,521.48	1.45	353,946,825.66	354,336,816.35
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.71	1.69	1.18	1.70	3.40

四、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

	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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	16,132,150	7.73				-10,434,360	-10,434,360	5,697,790	2.73
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	16,132,150	7.73				-10,434,360	-10,434,360	5,697,790	2.73
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	16,132,150	7.73				-10,434,360	-10,434,360	5,697,790	2.73
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	192,555,050	92.27				10,434,360	10,434,360	202,989,410	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	192,555,050	92.27				10,434,360	10,434,360	202,989,410	97.27
三、股份总数	208,687,200	100.00				0	0	208,687,200	100.00

股份变动的批准情况

2008 年 2 月 13 日，公司有限售条件流通股上市流通，相关公告已于 2008 年 2 月 1 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上进行了公告。

2、限售股份变动情况

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
何振亚	16,132,150	10,434,360	0	5,697,790	股权分置改革	2008年2月13日
合计	16,132,150	10,434,360	0	5,697,790	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				59,982 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结的股 份数量
何振亚	境内自然人	12.73	26,566,510	0	5,697,790	质押 6,640,000
台林	境内自然人	4.60	9,600,000	0		
周卫军	境内自然人	4.60	9,599,500	-239,448		
吴琼	境内自然人	4.12	8,600,000	-450,000		
张守才	境内自然人	3.55	7,400,000	-200,000		
曲春红	境内自然人	1.46	3,040,000	0		
黄海	境内自然人	1.22	2,550,000	-101,834		
刘俊卿	境内自然人	0.88	1,836,201	276,201		
李荫峰	境内自然人	0.84	1,750,000	0		
吴永利	境内自然人	0.75	1,561,922	-609,000		
前十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的 数量		股份种类		
何振亚		20,868,720		人民币普通股		
台林		9,600,000		人民币普通股		
周卫军		9,599,500		人民币普通股		
吴琼		8,600,000		人民币普通股		
张守才		7,400,000		人民币普通股		
曲春红		3,040,000		人民币普通股		
黄海		2,550,000		人民币普通股		
刘俊卿		1,836,201		人民币普通股		
李荫峰		1,750,000		人民币普通股		

吴永利	1,561,922	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

公司前十名股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	何振亚	5,697,790	2009年2月9日	5,697,790	所持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起,在12个月内不上市交易或者转让;在上述承诺期届满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占本公司股份总数的比例在12个月内不超过5%,在24个月内不超过10%,且出售价格不低于每股8.00元人民币。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 自然人控股股东情况

姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权	最近五年内的职业	最近五年内的职务
何振亚	中国	否	企业管理	北京动力源科技股份有限公司董事长、总经理

(2) 自然人实际控制人情况

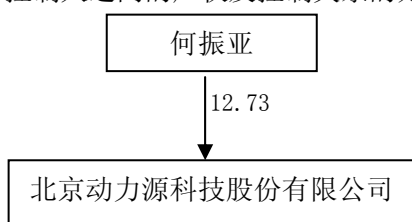
姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权	最近五年内的职业	最近五年内的职务
何振亚	中国	否	企业管理	北京动力源科技股份有限公司董事长、总经理

公司不存在持股比例超过 50%的股东。第一大股东为何振亚，持有公司 12.73%的股份，最近十年内均在本公司专职工作，无其他兼职。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
何振亚	董事长、总经理	男	55	2007年2月7日~2010年2月6日	26,566,510	26,566,510	0		是	33.6	否
台林	副董事长	男	53	2007年2月7日~2010年2月6日	9,600,000	9,600,000	0		是	21.6	否
张守才	董事、董事会秘书	男	45	2007年2月7日~2010年2月6日	7,600,000	7,400,000	-200,000	二级市场买卖	是	19.2	否
周卫军	董事	男	42	2007年2月7日~2010年2月6日	9,839,448	9,599,500	-239,448	二级市场买卖	是	15.6	否
曲春红	董事	女	47	2007年2月7日~2010年2月6日	3,040,000	3,040,000	0		是	15.6	否
吴琼	董事	男	42	2007年2月7日~2010年2月6日	9,050,000	8,600,000	-450,000	二级市场买卖	是	14.4	否
王瑞华	独立董事	男	47	2007年2月7日~2010年2月6日	0	0	0		是	3.6	否
何	独立	男	37	2007年2	0	0	0		是	3.6	否

继兵	董事			月 7 日～ 2010 年 2 月 6 日							
刘春	独立董事	女	41	2007 年 2 月 7 日～ 2010 年 2 月 6 日	0	0	0		是	3.6	否
黄海	监事	男	46	2007 年 2 月 7 日～ 2010 年 2 月 6 日	2,651,834	2,550,000	-101,834	二级市场 买卖	是	15.6	否
李荫峰	监事	男	47	2007 年 2 月 7 日～ 2010 年 2 月 6 日	1,750,000	1,750,000	0		是	18	否
殷国森	监事	男	56	2007 年 2 月 7 日～ 2010 年 2 月 6 日	0	0	0		是	6.6	否
常东来	总经理	男	38	2007 年 2 月 7 日～ 2008 年 9 月 22 日	0	0	0		是	30	否
韩宝荣	副总经理	男	56	2007 年 2 月 7 日～ 2008 年 9 月 22 日	0	0	0		是	21.6	否
胡一元	财务总监	男	34	2008 年 8 月 20 日～ 2010 年 2 月 6 日	0	0	0		是	6.162	否
合计	/	/	/	/	70,097,792	69,106,010	-991,282	/	/	228.762	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1. 何振亚：2003 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事长，2002 年至 2007 年 2 月、2008 年 9 月至今兼总经理。
2. 台林：2003 年至今任北京动力源科技股份有限公司副董事长。
3. 张守才：2003 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事、董事会秘书。
4. 周卫军：2003 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事。
5. 曲春红：2003 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事，2003 年至 2008 年 8 月任财务总监。
6. 吴琼：2003 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事。
7. 王瑞华：2003 年至今任中央财经大学财务会计教研室主任、研究生部副主任、MBA 教育中心主任、教授、博士生导师，2004 年 2 月至今任北京动力源科技股份有限公司独立董事。

8. 何继兵：2003 年至 2005 年任华夏证券股份有限公司投资银行总部业务经理、业务董事、高级业务董事，2006 年 1 月至今任中国民族证券投资银行一部副总经理。2004 年 2 月至今任北京动力源科技股份有限公司独立董事。

9. 刘春：2003 年任北京市方元律师事务所合伙人、2003 年 8 月至 2004 年 4 月北京市君都律师事务所合伙人，2004 年 4 月至今任北京市融商律师事务所合伙人，2005 年 7 月至今任北京动力源科技股份有限公司独立董事。

10. 黄海：2003 年至今任北京动力源科技股份有限公司监事。

11. 李荫峰：2003 年至今任北京动力源科技股份有限公司监事。

12. 殷国森：2003 年至今任北京动力源科技股份有限公司监事。

13. 常东来：2003 年至 2004 年任天华电气有限公司研究所所长，2004 年 8 月至 2006 年 8 月，任北京动力源科技股份有限公司研发中心项目主管，2006 年 8 月至 2007 年 2 月，任北京动力源科技股份有限公司副总经理，2007 年 2 月至 2008 年 9 月，任北京动力源科技股份有限公司总经理。

14. 韩宝荣：2003 年 5 月至 12 月任廊坊中油博通公司副总经理、2004 年 1 月至 2005 年 4 月任南宁中粮饲料公司总经理，2005 年 5 月至 2005 年 12 月，任北京动力源科技股份有限公司西南市场部经理，2005 年 12 月至 2008 年 9 月任北京动力源科技股份有限公司副总经理。

15. 胡一元：2003 年 4 月任合肥协力仪表有限公司财务部经理；2003 年 5 月至 2006 年 10 月任荣事达合资公司分公司财务管理部总监，美的荣事达营销公司财务经理，美的集团洗衣机事业部工厂财务经理；2006 年 10 月至 2007 年 10 月任重庆美意电器有限公司财务总监；2007 年 12 月至 2008 年 8 月任安徽省鸿迅电信设备有限公司财务总监，2008 年 8 月至今任北京动力源科技股份有限公司财务总监。

（二）在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张守才	北京迪赛奇正科技有限公司	董事	2006 年 2 月 15 日	2009 年 2 月 14 日	否
黄海	北京迪赛奇正科技有限公司	监事	2006 年 2 月 15 日	2009 年 2 月 14 日	否
韩宝荣	北京迪赛奇正科技有限公司	董事	2006 年 2 月 15 日	2009 年 2 月 14 日	否

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事、监事薪酬、独立董事津贴由股东大会决定；高级管理人员薪酬由董事会决定。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
何振亚	总经理	聘任为总经理
胡一元	财务总监	聘任为财务总监
曲春红	财务总监	辞职
常东来	总经理	解聘
韩宝荣	副总经理	解聘

1、2008 年 8 月 20 日公司第三届董事会第十六次会议审议通过，曲春红女士辞去公司财务总监、聘任胡一元先生为公司财务总监。

2、2008 年 9 月 22 日公司第三届董事会第十八次会议审议通过，聘任何振亚先生为公司总经理，免去常东来先生公司总经理、韩宝荣先生公司副总经理。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,251	公司需承担费用的离退休职工人数	0
--------	-------	-----------------	---

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	537
研发人员	184
营销人员	352
管理人员	178

2、教育程度情况

教育类别	人数
博士	1
硕士	49
本科	289
大专	364
中专及以下	548

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，动力源继续致力于规范运作，加强基础性制度的建设，努力提升公司治理水平。根据中国证监会的监管要求，动力源结合公司实际，研究落实具体措施，认真完成了公司治理专项活动后续的各项工 作，形成公司治理专项活动整改完成情况报告；精心组织，进一步强化董事、监事的任职培训及责任意识教育；根据政府新颁布的基本规范，全面修订完善内部控制制度；加强信息披露和投资者关系工作，公司透明度不断提高。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	缺席原因及其他说明
王瑞华	10	9	1	0	
何继兵	10	9	1	0	
刘春	10	10	0	0	

(1)、公司第三届董事会第 14 次会议独立董事王瑞华因故未能亲自出席，委托独立董事刘春代为表决。

(2)、公司第三届董事会第 19 次会议独立董事何继兵因故未能亲自出席，委托独立董事刘春代为表决。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	本公司独立从事业务经营，拥有完整的采购、生产、销售系统，独立拥有专利权、商标权等知识产权；已建立和完善了包括质量保证、生产组织、物资流转、技术开发、设备能源及人员培训等管理体系；形成了以工序为基础，以质量为目标，以效益为核心的生产体系；拥有一支稳定的销售队伍，形成了全国性营销网络体系。本公司不存在与股东委托经营、租赁经营等情况。
人员方面独立情况	本公司已经建立了完善的人事、劳动和工资管理制度，总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员的任命符合《公司法》、《公司章程》、国家其他监管政策要求及公司人才选聘程序与原则，不存在法律禁止的交叉任职现象。本公司董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在其他兼职公司领取报酬。
资产方面独立情况	本公司拥有独立完整的资产产权，对与生产经营相关的厂房、土地、设备等资产依法拥有所有权，与本公司生产经营相关的工业产权、非专利技术等全部由本公司独立拥有。目前本公司与股东之间的资产产权界定清晰，

	股东投入本公司的资产足额到位,并已经办妥相关资产等权属的变更手续,生产经营场所独立,不存在依靠股东的生产经营场所而进行生产经营的情况。公司亦不存在控投股东违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。
机构方面独立情况	本公司已经建立了适应公司发展需要的组织结构,有独立的研发、生产、销售、质量控制等管理部门并配备了相应的人员,拥有独立的办公场所。
财务方面独立情况	本公司建立了独立的财务核算体系,公司设立独立的财务部门,配备独立的财务人员,独立执行统一的财务会计制度;公司在银行单独开立账户,拥有独立的银行帐号;公司作为独立的纳税人,依法独立纳税;公司未为股东提供担保,公司对所有的资产拥有完全的控制支配权,不存在资产、资金被股东占用或其它损害公司利益的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

2008 年度结合公司治理专项活动、内部控制制度建设项目等工作,进一步增强和提高了规范治理的意识和能力,改善了公司治理环境,完善了内部控制制度与程序。

本公司董事会认为,公司现有内部控制制度经过多年的业务实践和经验积累,已基本覆盖了产品研发、生产、销售服务和公司内部运营及高风险领域等方面,并能对公司业务部门和业务环节进行有效监控,符合公司发展现状,符合国家法规和《企业内部控制基本规范》要求。截至 2008 年 12 月 31 日,公司所有重大方面已建立了健全的、合理的内部控制制度,并能得到贯彻、执行。内控制度的执行保证了公司经营管理的正常开展,对经营风险可以起到有效的控制作用,保证了公司财产的安全和股东权益。公司会及时根据需要修改和完善内部控制制度,使其持续有效,不断地为经营管理服务。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为审计部的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门没有定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、审计机构不出具核实评价意见。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《总经理工作细则》和《经营层任期目标管理办法》,董事会下设薪酬与考核委员会,组织对高级管理人员的考核,将积极研究实施股权激励。

(七) 公司是否披露履行社会责任的报告: 否

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

公司于 2008 年 5 月 27 日召开 2007 年度股东大会, 决议公告刊登在 2008 年 5 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（二）临时股东大会情况

1、第一次临时股东大会情况：公司于 2008 年 1 月 24 日召开公司 2008 年第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2008 年 1 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、第二次临时股东大会情况：公司于 2008 年 10 月 9 日召开公司 2008 年第二次临时股东大会。决议公告刊登在 2008 年 10 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

报告期内原材料涨价、人力资源成本上升，市场环境发生了很大变化，公司积极应对挑战，经过全体员工的努力，业务取得了较好的发展，实现了年初定下的经营规模的目标。经过管理改进，公司的专业化能力得到了提升，发展战略进一步清晰，人力资源得到充实，产品竞争力进一步加强，为下一步的快速发展打下了基础。

报告期内公司国内国际业务同步增长，国内业务收入 50789 万元，同比增长 16%，国际业务收入 6639 万元，同比增长 48%。通信电源业务由于在中国移动和中国联通的份额稳步增长，实现收入 30955 万元，同比增长 43%，但竞争更加激烈，价格持续下降，公司通过技术创新降低成本，推出新产品，抵消了价格下降的影响，产品的毛利率水平基本保持稳定；监控系统实现了技术升级，全年实现收入 1606 万元，毛利率上升 11 个百分点，达到 47%；模块电源受主要用户改变外购为自制的影响，实现销售收入 8819 万元，同比下降 41%，毛利率与上年持平，为应对用户集中度较高的风险，公司 07 年就开展了拓展市场工作，08 年初见成效，经过努力公司的全资子公司成为了华为技术有限责任公司的合格供应商，现已开始供货；08 年公司的高压变频器产品推广工作见到效果，产品在多个省份的不同行业投入使用，实现收入 4045 万元；公司交流电源产品实现收入 14025 万元，同比增长 44%，毛利率 24.5%，下降 2.3 个百分点。

报告期内，公司实现收入 58096 万元，同比增长 19%，归属母公司所有者的净利润 509 万元，比上年增长 45%。

2、报告期内公司主营业务情况

（1）、主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
电 源	537,994,103.95	415,969,114.87	22.68	16.31	16.86	减少 0.37 个百分点
监控系统	16,061,385.90	8,548,691.97	46.77	-10.54	-25.45	增加 10.64 个百分点
高压变频器	40,445,184.88	30,298,814.64	25.09	651.01	1,080.90	减少 27.27 个百分点

(2)、主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币						
分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入 入年增长率 (%)	主营业务成 本比上年增 减(%)	主营业务利 润率比上年 增减(%)
直流电源	397,739,294.05	310,132,586.79	22.03	8.83	8.85	减少 0.01 个 百分点
交流电源	140,254,809.90	105,836,528.08	24.54	44.46	49.00	减少 2.30 个 百分点
监控系统	16,061,385.90	8,548,691.97	46.77	-10.54	-25.45	增加 10.64 个百分点
高压变频器	40,445,184.88	30,298,814.64	25.09	651.01	1,080.90	减少 27.27 个百分点

(3)、占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)
分行业			
电 源	537,994,103.95	415,969,114.87	22.68
分产品			
直流电源	397,739,294.05	310,132,586.79	22.03
交流电源	140,254,809.90	105,836,528.08	24.54

(4)、主要业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币		
地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年增长(%)
国 内	507,888,328.96	15.97
国 外	66,389,473.26	48.15

(5)、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币			
前五名供应商采购金额合计	81,181,503.42	占采购总额比重(%)	16.04
前五名客户销售金额合计	192,378,121.59	占销售总额比重(%)	33.5

3、报告期内公司财务状况及经营成果分析

(1)、资产负债构成情况

本年货币资金 95,386,626.07 元,比上年减少了 49.44%,主要原因是偿还短期借款,销售商品收回现金减少所致。

应收票据 5,271,304.78 元,比上年减少了 78.70%,原因是同客户的业务主要用现汇结算,票据结算减少。

应收帐款 349,207,614.27 元,比上年增加 50.02%,主要原因是年底销售额较去年同期大幅上升,引起应收款项增加。

其他应收款 14,831,545.77 元,比上年增加 139.95%,主要原因是安徽生产基地投入,投标及履约保证金大幅增加等所致。

在建工程 2,708,581.91 元,比上年减少 60.94%,主要原因是生产线和综合楼二楼扩建工程完工转入固定资产所致。

长期待摊费用为 2,132,930.35 元,为本年迪赛奇正厂房装修费摊销余额。

递延所得税资产 1,936,697.03 元,比上年增加 69.5%,主要原因是年底应收帐款大幅度增加,导致本年度计提的坏账准备增加所致。

本年短期借款 104,929,012.90 元,比上年减少了 29.95%,主要原因是公司缩减了贷款规模。

本年应付票据 72,611,024.61 元,比上年减少了 32.48%,主要原因是减少了票据结算方式所致。

本年应付帐款 231,388,033.05 元,比上年增长了 62.62%,主要原因是年底销售量、生产量激增,导致购料增加及结算周期影响所致。

本年应付职工薪酬 3,486,732.82 元,比上年增长了 84%,主要原因是工会经费、职工教育经费增加所致。

本年其他应付款 5,608,434.23 元,比上年增长了 119.48%,主要原因是公司向个人借款所致。

(2)、费用变动情况

财务费用上升了 47.42%,主要原因是借款利息支出与汇兑损失增加所致。

2008 年公司资产减值损失为 4,303,986.62 元,比上年增长了 94%,主要原因是年底应收帐款增加,导致本年度坏账准备增加所致。

本年投资收益为 0,上年收益是 953,721.82 元,主要是 07 年转让参股公司北京智安邦科技有限公司的收益。

营业外收入 773,222.51 元,比上年减少 65%,主要原因是 2008 年比 2007 年少获取政府补助所致。

3)、现金流量构成变动情况

2008 年,经营活动产生的现金净流量为-28,085,121.86 元,较 07 年经营活动现金净流量-44,602,145.56 元相比有相当的好转,是公司充分利用了供应商的给予的信用期限所致。

投资活动产生的现金流量净额为-13,744,050.57 元,与 07 年的-2,819,442.86 元,增加了 10,924,607.71 元,主要是 08 年公司无投资回收项目。

筹资活动产生的现金流量净额为-50,805,404.84 元,07 年的净额为 108,388,921.88 元,其主要原因是 07 年取得大量银行贷款,而 08 年则在 07 年的基础上缩减信贷规模所致。

4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司的控股子公司北京迪赛奇正科技有限公司(公司占股本的 100%),从事模块电源的研发、生产和销售,注册资本 5123.99 万元,2008 年底总资产 141,697,358.88 元,净资产 65,629,354.44 元,2008 年主营业务收入 146,707,354.22 元,净利润 2,368,317.81 元。

公司的控股子公司北京科耐特科技有限公司(公司占股本的 80%),从事接插件的研发生产和销售,注册资本 250.00 万元,2008 年底总资产 4,087,576.33 元,净资产 1,901,420.86 元,2008 年主营业务收入 4,287,466.41 元,净利润 273,678.49 元。

公司参股公司内蒙古动力源通信设备有限责任公司(公司占股本的 49%,控股方内蒙古邮电通信设备厂占股本的 51%),主营业务为生产经营通信设备、通信终端及附属产品。该公司注册资本 400 万元。根据内蒙古动力源公司 2007 年 8 月 6 日的股东会决议,本公司与内蒙古邮电通信设备厂研究决定注销内蒙古动力源公司,目前正在办理工商注销登记等手续。

5、公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业的发展趋势和面临的竞争格局

金融危机对中国经济的影响在 2008 年四季度开始显现,不少行业投资下降、减产停产,国家为了应对危机,推出了四万亿元的经济刺激计划,公路、铁路、机场、通信、电力、节能环保、新农村建设等领域受益;国家又出台了九大行业振兴规划,行业包括:轻工、纺织、钢铁、有色、汽车、石化、船舶、电子、通信。国家提出了 2009 年 GDP 增长 8%的目标,提振了全社会对中国经济发展的信心,电信运营商的重组已经实现、第三代移动通信牌照已经发放,国家的大环境给公司业务提供了较好的发展机遇。国家对民营企业、中小企业的投资政策放宽,利率不断降低,将使外部融资环境大为改善。但国外金融危机已影响到实体经济,国际公司将加大对中国市场的争夺,公司所处行业集中度较高,竞争将更加激烈,用户普遍采用招标的方式订货,价格战已经并将在相当长的时期内成为竞争的主要形式,产品价格的持续下降不可避免,公司只有加速技术创新、保持技术的领先性才能在竞争中处于优势地位,通过综合竞争力的提高才能提升经济效益。

2009 年随着公司经营规模的扩大,资金将是制约发展的因素之一,目前流动资金主要靠银行融资支持,需要与银行建立长期稳定的合作关系,提升公司的效益增强银行对公司的信心,保证公司经营生产所需资金;公司产品出口主要目的地是美国,美国的金融危机已经波及到实体经济,可能对公司的出口产生不利影响,需要关注美国的经济环境变化和合作伙伴的经营状况,避免对公司不利的情况发生;同时公司产品出口以美元结算,金融危机可能促使美元贬值,给公司造成损失,公司要及时交货,加大货款的催收力度,及时回笼资金,与银行合作及早锁定出口产品货款的值;公司的中高压变频器产品部分销售采用合同能源管理的方式,要对客户的经营情况和开工情况做深入的了解,避免设备在客户处的长期闲置和低效率运行,以免给公司造成损失。

(2) 年度经营计划

2009 年公司的机遇大于挑战，公司要抓住机遇使经营管理各方面工作上一个新台阶，使研发、生产、市场出现新气象，形成多个产品支柱的局面，为以后的发展夯实基础。

公司将持续推行“提升盈利能力、扩大规模、防范风险”的经营策略。坚持明确责任主体、部门协同的工作思路，形成良好的工作氛围；公司推行准事业部的组织结构，形成以事业部为盈利责任主体的责任中心、三大中心为构建公司核心竞争力的能力中心、管理部门为提供专业化管理的支持中心的公司组织结构布局。通过制度管理，提倡干部能上能下，优胜劣汰。在 09 年开始推行干部竞聘机制、培训机制、绩效考核机制、激励机制等干部管理制度，为全体员工营造良好的职业发展通道和回报机制。

（3）2009 年的经营策略

1）. 抓盈利能力

以盈利为导向，以客户为导向，形成基于事业部为经营主体的业务运作模式，完成市场压力的透明传递，全体部门共同构建公司盈利能力和发展动力。

2）. 抓核心竞争力构建

持续通过研发和采购降低成本，提高成本竞争力；通过研发和生产能力提升质量竞争力；通过构建高效的生产交付体系提升整体交付能力；通过事业部运作提升经营管理能力；在流程执行过程中，提升各部门协同作战能力。

3）. 抓重点工作

主要抓住影响盈利能力的重点工作，注重风险控制，提升公司的综合经营能力。

4）. 抓工作方法

工作方法上遵循“有效性原则、规范性原则、系统性原则”，既强调快速解决问题，又要求按照科学的管理方法进行不断规范，不断提高，并逐步形成系统。

5）. 抓队伍建设

通过干部竞聘机制、干部培训机制、干部绩效考核等管理制度，不断提升干部队伍的能力，为公司打造有战斗力的各级核心管理团队；通过内部培养和外部招聘等方式，打造一支有核心技术能力的研发队伍。

（4）2009 年公司重点工作

围绕“盈利、规模、风险”的工作思路，2009 年公司重点工作如下：

1）、完善以事业部为核心的运营管理体系

提升事业部为核心的运营管理能力，实现以产品线为单元的盈利提升、规模增加、风险管理的组织保证。

2）、建设基于 IPD 的研发管理体系

持续推行基于 IPD 的研发管理流程，构建行业一流的研发队伍，不断提升高质量、低成本、快速交付的研发能力，形成动力源发展强劲的发动机。

3）、交付平台建设

以市场为导向拉动生产交付，缩短订单交付周期，提升生产效率和质量，全面提升以客户为导向的生产交付能力，逐步加强订单交付核心竞争力。

4)、销售平台建设

通过有效激励和优胜劣汰机制，建立一支高效合作、充满激情和斗志的专业化销售团队和客服团队，构建有竞争力的销售和客服平台。

5)、财经管理工作

强化财务服务意识，提升财经管理能力，控制债权债务风险，发挥财经管理经营风向标的功能。

6)、降成本工作

全方位降低产品成本和经营费用，构建公司产品成本生命线，形成核心成本竞争力。

7)、全流程质量管理工作

改善质量管理方法，进行全流程质量控制，提升产品质量，构建公司高质量产品，形成质量竞争力。

8)、干部管理机制

建立基于竞聘和考核的干部管理机制，构建职业化、专业化、能打硬仗的干部队伍。

9)、绩效考核和激励机制

建立有竞争力的全员激励机制，为全体干部、骨干员工提供良好的事业平台和回报机制。

10)、内控制度建设

进一步加强内部控制体系建设，增强公司管理层对建立健全内部控制制度的主动性和自觉性，不断提高公司规范运作水平，有效防范与化解公司经营管理风险。

11)、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内公司投资额	2,330.70
报告期内公司投资额比上年增减数	-66.77
报告期内公司投资额增减幅度(%)	-2.79

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2004	首次发行	23,011.79	1,874.62	23,011.79	0	
合计	/	23,011.79	1,874.62	23,011.79	0	/

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
新型智能通信电源	否	4,255	4,255	否			622.05	否	未达到预计收益的原因是市场竞争加剧,产品价格下降,毛利率降低。	
阵列式 UPS 电源	否	4,224	4,224	否			360.79	否	未达到预计收益的原因是市场竞争加剧,产品价格下降,毛利率降低。	
新一代嵌入式电源	否	4,697	4,454.93	否			272.42	否	未达到预计收益的原因是市场竞争加剧,产品价格下降,毛利率降低。	
综合通信网络监控与管理	否	2,831	2,568.94	否			32.76	否	综合通信网络监控与管理项目由于市场情况发生变化,对技术方案进行调整,影响了投入进度,未达到预定收益。	
新型模块电源	是	4,755	79.51	否				否	新型模块电源项目由于市场情况发生变化,变更募集资金投资方式。由于市场情况发生变化,按原方案投资,项目风险加大,为了降低投资风险,提高资金的投资回报率,经 2006 年 7 月 10 日召开的公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过,新型模块电源项目未投入的资金 4675.49 万元变更投资方式为收购北京迪赛奇正科技有限公司 85%的股权,并增加注册资本,到 2006 年 8 月已经变更完毕,所收购的产权全部过户,增加的注册资本全额到位。北京迪赛奇正科技有限公司从事的仍然是模块电源业务的经营。	见 3. 募集资金变更项目情况
营销网络建设	否	3,210	3,210	否				否		
合计	/	23,972	18,792.38	/	/		/	/	/	/

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
收购北京迪赛奇正科技有限公司 85%的股权,其后对其增资。	新型模块电源项目	4,675.49	4,675.49	是		1438.58		是	
合计	/	4,675.49	4,675.49	/		/	/	/	/

(1) 变更募集资金原因

“新型模块电源”项目由北京市发展计划委员会[2002]303 号文批准立项,并经 2002 年 2 月 23 日召开的公司 2002 年第一次临时股东大会审议通过,实施单位为本公司。由于市场环境和准入条件发生了较大的变化,由公司直接实施,时间和市场推广上的不确定因素增加,实现原定目标的风险加大,为了降低风险,公司改变了项目的实施方式。

(2) 变更募集资金项目的审批程序

经 2006 年 6 月 22 日召开的公司第二届董事会第十七次会议审议,同意变更新型模块电源项目的募集资金投向,经 2006 年 7 月 10 日召开的公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过。

(3) 变更募集资金的投向

该项目原计划使用募集资金 4755 万元,截止到 2006 年 6 月 12 日,累计投入 79.51 万元,尚有 4675.49 万元未投入。公司用其中的 2541.5 万元收购迪赛奇正 85%的股权,收购完成后,持有迪赛奇正 100%的股权,再用 2133.99 万元增加迪赛奇正的注册资本,改进生产条件、扩大销售网络、增加流动资金。变更用途的募集资金 4675.49 万元,占公司实际募集资金净额的 20.32 %。变更募集资金项目 2006 年 8 月上旬已完成,收购的股权全部过户,增加的注册资本到位,此次变更募集资金投向的收购和出资不构成关联交易。

(4) 相关信息披露情况

公司分别于 2006 年 6 月 23 日和 7 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站刊载了相关的董事会决议公告、监事会决议公告、变更募集资金用途的公告、对外投资的公告、召开 2006 年度第一次临时股东大会的通知以及 2006 年度第一次临时股东大会决议公告。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届第十次董事会会议	2008 年 1 月 8 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 1 月 9 日
第十一次董事会会议	2008 年 2 月 18 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 2 月 19 日
第十二次董事会会议	2008 年 2 月 26 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 2 月 27 日
第十三次董事会会议	2008 年 4 月 16 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 4 月 18 日
第十四次董事会会议	2008 年 4 月 22 日	审议通过公司 2008 年第一季度报告和摘要		
第十五次董事会会议	2008 年 7 月 25 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 7 月 26 日
第十六次董事会会议	2008 年 8 月 20 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 8 月 21 日
第十七次董事会会议	2008 年 8 月 27 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 8 月 29 日
第十八次董事会会议	2008 年 9 月 22 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 9 月 24 日
第十九次董事会会议	2008 年 10 月 29 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 10 月 31 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2007 年股东大会审议通过了 2007 年度的利润分配方案，2007 年度利润不分配不转增。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会主要围绕 2008 年年报审计开展工作。工作以会议方式为主。

第一次会议学习中国证监会和北京证监局关于上市公司 2008 年年度报告通知相关文件；讨论确定公司 2008 年年度报告审计工作安排；与年审会计师见面，对相关审计事项进行了沟通，确定了审计工作进度；

第一次会议听取了经理层有关公司经营情况的汇报并同时审议了公司 2008 年度财务报表，同意将财务报表提交会计师审计。

第二次会议会计师事务所出具审计报告初稿后，与会计师事务所进行沟通。

第三次会议对财务报表进行审阅，同意把财务报告提交公司董事会审议，同时审议通过公司 2008 年度内部控制自我评价报告、关于续聘会计师事务所的议案。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2009 年 3 月 31 日，薪酬与考核委员会召开了第三次会议，对 2008 年度公司董事、监事及高级管理人员所披露薪酬进行了审议，认为公司 2008 年度报告中披露的董事、监事薪酬根据股东大会决议确定，高级管理人员薪酬根据董事会决议确定，并根据相关决议发放了薪酬，会议同时通过了 2008 年薪酬与考核委员会总结报告。

2009 年，我们将严格按照相关上市公司法律法规的要求，本着诚信与勤勉的原则，谨慎、认真地行使委员会所赋予的权利，更加尽职尽责地履行委员义务，维护公司和股东的合法权益。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
由于公司规模扩大，流动资金紧张，因此未提出现金利润分配预案。	主要用于补充公司流动资金。

(六) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率(%)
2005	5,217,186.00	9,022,121.54	57.83
2006	5,217,182.29	8,601,827.02	60.65
2007	0	3,512,173.71	0

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
2008 年 4 月 16 日召开第三届监事会第六次会议	审议公司 2007 年度监事会工作报告；公司 2007 年年度报告及年度报告摘要；关于公司 2007 年财务决算报告的议案；公司 2007 年度利润分配预案；关于公司续聘会计师事务所的议案。
2008 年 4 月 22 日召开第三届监事会第七次会议	审议公司 2008 年第一季度季报及其摘要。
2008 年 7 月 25 日召开第三届监事会第八次会议	审议关于检查公司资金占用的专项意见；关于公司治理专项活动整改情况的说明。
2008 年 8 月 27 日召开第三届监事会第九次会议	审议公司 2008 年半年度报告及摘要。
2008 年 10 月 29 日召开第三届监事会第十次会议	审议公司 2008 年第三季度季报及其摘要。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司董事会、管理层切实履行股东大会的各项决议，决议程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定；公司建立了良好的内部控制制度体系，有效地防止了经营管理风险；公司董事及管理层等高级管理人员在执行公司职务时未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

中瑞岳华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。监事会以为该审计报告客观公正，真实准确的反映了公司财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司募集资金投入项目与承诺投入项目一致，未发生变更。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

经检查，公司无重大关联交易。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司财务报告没有被出具非标意见。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,500
报告期末对子公司担保余额合计	500

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	500
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.40
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（七）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	所持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期届满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占本公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%，且出售价格不低于每股 8.00 元人民币。	严格履行承诺

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所有限公司

（九）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十）其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司股票交易异常波动公告	中国证券报(D008 版)、上海证券报(D22 版)	2008 年 1 月 3 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第十次会议决议公告暨召开 2008 年度第一次临时股东大会的通知	中国证券报(A13 版)、上海证券报(D12 版)	2008 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn
公司 2007 年度业绩预警公告	中国证券报(D012 版)、上海证券报(D13 版)	2008 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
公司 2008 年度第一次临时股东大会决议公告	中国证券报(D012 版)、上海证券报(D14 版)	2008 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
公司有限售条件的流通股上市公告	中国证券报(D003 版)、上海证券报(D7 版)	2008 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报(B07 版)、上海证券报(D5 版)	2008 年 2 月 19 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报(B02 版)、上海证券报(D23 版)	2008 年 2 月 27 日	www.sse.com.cn
公司收购土地使用权公告	中国证券报(B02 版)、上海证券报(D23 版)	2008 年 2 月 27 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2007 年度股东大会的通知	中国证券报(D017 版)、上海证券报(D48 版)	2008 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
公司第三届监事会第六次会议决议公告	中国证券报(D017 版)、上海证券报(D48 版)	2008 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
公司 2008 年 1-3 月业绩预亏公告	中国证券报(D017 版)、上海证券报(D48 版)	2008 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
公司 2008 年第一季度报告	中国证券报(D028 版)、上海证券报(D30 版)	2008 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	中国证券报(C08 版)、上海证券报(A12 版)	2008 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
公司 2007 年度股东大会决议公告	中国证券报(B04 版)、上海证券报(D7 版)	2008 年 5 月 28 日	www.sse.com.cn
公司 2008 年 1-6 月业绩预亏公告	中国证券报(A16 版)、上海证券报(13 版)	2008 年 7 月 12 日	www.sse.com.cn
公司中标公告	中国证券报(D028 版)、上海证券报(C43 版)	2008 年 7 月 18 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报(C004 版)、上海证券报(18 版)	2008 年 7 月 26 日	www.sse.com.cn
公司第三届监事会第八次会议决议公告	中国证券报(C004 版)、上海证券报(18 版)	2008 年 7 月 26 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报(A12 版)、上海证券报(B2 版)	2008 年 8 月 21 日	www.sse.com.cn
公司为控股子公司流动资金贷款提供担保的公告	中国证券报(A12 版)、上海证券报(B2 版)	2008 年 8 月 21 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报(D068 版)、上海证券报(C26 版)	2008 年 8 月 29 日	www.sse.com.cn
公司 2008 半年度报告摘要	中国证券报(D068 版)、上海证券报(C26 版)	2008 年 8 月 29 日	www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	中国证券报(C12 版)、上海证券报(C7 版)	2008 年 9 月 4 日	www.sse.com.cn

公司第三届董事会第十八次会议决议公告暨召开 2008 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 (D008 版)、 上海证券报 (B2 版)	2008 年 9 月 24 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报 (D010 版)、 上海证券报 (C14 版)	2008 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师黄简、徐凯审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2009]第 03886 号

北京动力源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京动力源科技股份有限公司（以下简称“动力源公司”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

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动力源公司管理层的责任。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。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，动力源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动力源公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2008 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：黄简、徐凯

北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

2009 年 4 月 14 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2008 年 12 月 31 日

编制单位:北京动力源科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	95,386,626.07	188,656,765.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	5,271,304.78	24,752,537.31
应收账款	七、3	349,207,614.27	233,759,123.54
预付款项	七、4	9,232,418.13	12,187,063.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	14,831,545.77	6,174,245.08
买入返售金融资产			
存货	七、6	229,552,515.75	227,088,363.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		703,482,024.77	692,618,097.50
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	七、7	1,221,343.02	1,221,343.02
投资性房地产			
固定资产	七、8	74,999,831.86	71,248,414.23
在建工程	七、9	2,708,581.91	6,934,988.37
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	七、10	7,673,963.29	6,942,924.47
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	七、11	2,132,930.35	0.00
递延所得税资产	七、12	1,936,697.03	1,142,595.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		90,673,347.46	87,490,265.28
资产总计		794,155,372.23	780,108,362.78
流动负债：			
短期借款	七、14	104,929,012.90	149,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、15	72,611,024.61	107,535,274.38
应付账款	七、16	231,388,033.05	142,296,769.77
预收款项	七、17	12,967,112.34	17,666,242.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、18	3,486,732.82	1,894,980.54
应交税费	七、19	5,448,922.17	5,788,662.14
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、20	5,608,434.23	2,555,363.03
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		436,439,272.12	427,537,292.83
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			
非流动负债合计			
负债合计		436,439,272.12	427,537,292.83
股东权益：			
股本	七、21	208,687,200.00	208,687,200.00

资本公积	七、22	82,609,471.21	82,609,471.21
减：库存股			
盈余公积	七、23	15,951,240.99	15,701,763.27
一般风险准备			
未分配利润	七、24	50,087,903.74	45,247,087.00
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		357,335,815.94	352,245,521.48
少数股东权益		380,284.17	325,548.47
股东权益合计		357,716,100.11	352,571,069.95
负债和股东权益合 计		794,155,372.23	780,108,362.78

公司法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：范文明

母公司资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位：北京动力源科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		89,987,323.27	147,453,039.29
交易性金融资产			
应收票据		10,000.00	19,602,537.31
应收账款	八、1	314,131,153.15	199,767,904.52
预付款项		5,012,587.38	5,147,676.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、2	13,994,208.92	5,852,208.35
存货		164,524,560.28	175,558,437.57
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		587,659,833.00	553,381,803.62
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	八、3	54,461,243.02	54,461,243.02
投资性房地产			
固定资产		64,044,696.71	60,757,017.04
在建工程		2,708,581.91	6,934,988.37
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		6,894,239.29	6,901,924.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,872,656.98	1,111,039.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		129,981,417.91	130,166,212.17
资产总计		717,641,250.91	683,548,015.79
流动负债：			
短期借款		89,929,012.90	131,800,000.00
交易性金融负债			
应付票据		72,611,024.61	89,288,524.38
应付账款		180,313,772.45	95,282,778.94
预收款项		12,940,232.34	17,300,940.32
应付职工薪酬		2,569,928.54	1,434,020.19
应交税费		10,325,572.70	5,020,334.69
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,544,295.70	2,508,782.82
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		374,233,839.24	342,635,381.34
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			
非流动负债合计			
负债合计		374,233,839.24	342,635,381.34
股东权益：			
股本		208,687,200.00	208,687,200.00
资本公积		82,607,831.21	82,607,831.21
减：库存股			
盈余公积		15,951,240.99	15,701,763.27
未分配利润		36,161,139.47	33,915,839.97

外币报表折算差额			
股东权益合计		343,407,411.67	340,912,634.45
负债和股东权益合计		717,641,250.91	683,548,015.79

公司法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：范文明

合并利润表
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		580,956,115.91	489,476,898.94
其中：营业收入		580,956,115.91	489,476,898.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		577,187,496.95	489,220,297.10
其中：营业成本	七、25	435,220,714.00	367,991,721.03
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	七、26	1,090,867.01	1,027,768.47
销售费用		75,067,752.04	58,764,355.48
管理费用		50,818,314.43	51,964,728.93
财务费用	七、27	10,685,862.85	7,248,375.82
资产减值损失	七、28	4,303,986.62	2,223,347.37
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）	七、29		953,721.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、29		953,721.82
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,768,618.96	1,210,323.66
加：营业外收入	七、30	773,222.51	2,221,406.10
减：营业外支出	七、31	162,980.56	200,506.62
其中：非流动资产处置净损失	七、31	126,094.66	200,303.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,378,860.91	3,231,223.14

减：所得税费用	七、32	-766,169.25	-257,882.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,145,030.16	3,489,105.53
归属于母公司所有者的净利润		5,090,294.46	3,512,173.71
少数股东损益		54,735.70	-23,068.18
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.024	0.017
（二）稀释每股收益		0.024	0.017

公司法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：范文明

母公司利润表
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八、4	450,184,167.79	338,670,054.61
减：营业成本	八、4	337,509,778.40	250,577,165.61
营业税金及附加		955,447.77	703,278.89
销售费用		64,496,428.08	54,098,242.26
管理费用		33,619,825.93	36,609,115.32
财务费用		8,590,938.86	5,996,070.74
资产减值损失		4,024,362.74	2,090,417.82
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）	八、5		953,721.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			953,721.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		987,386.01	-10,450,514.21
加：营业外收入		773,222.51	2,220,806.10
减：营业外支出		27,449.01	200,303.16
其中：非流动资产处置净损失		13,446.17	200,303.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,733,159.51	-8,430,011.27
减：所得税费用		-761,617.71	-247,780.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,494,777.22	-8,182,231.26

公司法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：范文明

合并现金流量表
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务		480,930,437.23	543,697,037.09

收到的现金			
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		1,036,161.31	548,068.53
收到其他与经营活动 有关的现金	七、34	10,100,239.07	6,842,032.44
经营活动现金流入 小计		492,066,837.61	551,087,138.06
购买商品、接受劳务 支付的现金		380,672,626.87	464,736,087.54
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		73,774,023.08	65,259,484.37
支付的各项税费		10,627,644.59	16,695,963.05
支付其他与经营活动 有关的现金	七、35	55,077,664.93	48,997,748.66
经营活动现金流出		520,151,959.47	595,689,283.62

小计			
经营活动产生的现金流量净额		-28,085,121.86	-44,602,145.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,460,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,843.50	344,779.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		57,843.50	9,804,779.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,801,894.07	12,624,221.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,801,894.07	12,624,221.86
投资活动产生的现金流量净额		-13,744,050.57	-2,819,442.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		143,875,643.64	169,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		143,875,643.64	169,800,000.00
偿还债务支付的现金		184,831,572.74	50,000,000.00
分配股利、利润或偿		9,233,856.03	11,411,078.12

付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、36	615,619.71	
筹资活动现金流出小计		194,681,048.48	61,411,078.12
筹资活动产生的现金流量净额		-50,805,404.84	108,388,921.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-635,561.74	-811,277.76
五、现金及现金等价物净增加额		-93,270,139.01	60,156,055.70
加：期初现金及现金等价物余额		188,656,765.08	128,500,709.38
六、期末现金及现金等价物余额		95,386,626.07	188,656,765.08

公司法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：范文明

母公司现金流量表

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		389,911,461.36	389,054,690.45
收到的税费返还		1,036,161.31	548,068.53
收到其他与经营活动有关的现金		12,522,871.28	6,791,255.29
经营活动现金流入小计		403,470,493.95	396,394,014.27
购买商品、接受劳务支付的现金		304,373,162.58	368,360,184.67
支付给职工以及为职工支付的现金		56,288,550.63	50,384,216.84
支付的各项税费		7,772,187.93	13,111,541.81
支付其他与经营活动有关的现金		36,953,690.72	34,919,363.50
经营活动现金流出小计		405,387,591.86	466,775,306.82
经营活动产生的现金流量净额		-1,917,097.91	-70,381,292.55
二、投资活动产生的现金			

流量：			
收回投资收到的现金			9,460,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,443.50	344,779.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		41,443.50	9,804,779.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,062,092.98	8,724,610.27
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,062,092.98	8,724,610.27
投资活动产生的现金流量净额		-8,020,649.48	1,080,168.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		128,875,643.64	151,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		128,875,643.64	151,800,000.00
偿还债务支付的现金		166,831,572.74	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,441,475.53	10,204,520.04
支付其他与筹资活动有关的现金		615,619.71	
筹资活动现金流出小计		175,888,667.98	60,204,520.04
筹资活动产生的现金流量净额		-47,013,024.34	91,595,479.96
四、汇率变动对现金及现		-514,944.29	-815,407.13

金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-57,465,716.02	21,478,949.01
加：期初现金及现金等价物余额		147,453,039.29	125,974,090.28
六、期末现金及现金等价物余额		89,987,323.27	147,453,039.29

公司法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：范文明

合并所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额							
	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计
	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	208,687,200.00	82,609,471.21		15,701,763.27		45,247,087.00		325,548.47 352,571,069.95
加：同一 控制下企业 合并产生的 追溯调整								
会计政策变 更								
前期差错更 正								
其他								
二、本年年初 余额	208,687,200.00	82,609,471.21		15,701,763.27		45,247,087.00		325,548.47 352,571,069.95
三、本年增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)				249,477.72		4,840,816.74		54,735.70 5,145,030.16
(一)净利润						5,090,294.46		54,735.70 5,145,030.16
(二)直接计 入所有者权								

益的利得和 损失									
1. 可供出售 金融资产公 允价值变动 净额									
2. 权益法下 被投资单位 其他所有者 权益变动的 影响									
3. 与计入所 有者权益项 目相关的所 得税影响									
4. 其他									
上述(一)和 (二)小计						5,090,294.46		54,735.70	5,145,030.16
(三)所有者 投入和减少 资本									
1. 所有者投 入资本									
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分 配				249,477.72		-249,477.72			
1. 提取盈余 公积				249,477.72		-249,477.72			
2. 提取一般 风险准备									

3. 对所有者 (或股东)的 分配									
4. 其他									
(五)所有者 权益内部结 转									
1. 资本公积 转增资本(或 股本)									
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)									
3. 盈余公积 弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末 余额	208,687,200.00	82,609,471.21		15,951,240.99		50,087,903.74		380,284.17	357,716,100.11

单位:元 币种:人民币

项目	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
	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	104,343,600.00	186,949,366.81		15,683,819.68		47,359,502.94			354,336,289.43
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会				137,485.66		668,471.29		348,616.65	1,154,573.60

计政策变更									
前期差错更正				-119,542.07		-1,075,878.65			-1,195,420.72
其他									
二、本年年初余额				15,701,763.27		46,952,095.58		348,616.65	354,295,442.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						-1,705,008.58		-23,068.18	-1,724,372.36
(一)净利润						3,512,173.71		-23,068.18	3,489,105.53
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		3,704.40							3,704.40
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		3,704.40							3,704.40
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计		3,704.40				3,512,173.71		-23,068.18	3,492,809.93
(三)所有者									

投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配						-5,217,182.29			-5,217,182.29
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-5,217,182.29			-5,217,182.29
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转	104,343,600.00	-104,343,600.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	104,343,600.00	-104,343,600.00							
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	208,687,200.00	82,609,471.21		15,701,763.27		45,247,087.00		325,548.47	352,571,069.95

公司法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：范文明

母公司所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额					
	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	208,687,200.00	82,607,831.21		15,701,763.27	33,915,839.97	340,912,634.45
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	208,687,200.00	82,607,831.21		15,701,763.27	33,915,839.97	340,912,634.45
三、本年增减变动金额 (减少以“－”号填列)				249,477.72	2,245,299.50	2,494,777.22
(一) 净利润					2,494,777.22	2,494,777.22
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计						
(三) 所有者投入和减少资本					2,494,777.22	2,494,777.22
1. 所有者投						

入资本						
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润 分配				249,477.72	-249,477.72	
1. 提取盈余 公积				249,477.72	-249,477.72	
2. 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、本期期 末余额	208,687,200.00	82,607,831.21		15,951,240.99	36,161,139.47	343,407,411.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	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	104,343,600.00	186,949,366.81		15,662,260.73	47,371,981.77	354,327,209.31
加: 会计政 策变更		-1,640.00		159,044.61	1,019,150.40	1,176,555.01
前期差错更正				-119,542.07	-1,075,878.65	-1,195,420.72
其他						
二、本年年初余 额	104,343,600.00	186,947,726.81		15,701,763.27	47,315,253.52	354,308,343.60
三、本年增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	104,343,600.00	-104,339,895.60			-13,399,413.55	-13,395,709.15
(一) 净利润					-8,182,231.26	-8,182,231.26
(二) 直接计入 所有者权益的 利得和损失		3,704.40				3,704.40
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		3,704.40				3,704.40
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计		3,704.40			-8,182,231.26	-8,178,526.86
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配					-5,217,182.29	-5,217,182.29
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-5,217,182.29	-5,217,182.29
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	104,343,600.00	-104,343,600.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	104,343,600.00	-104,343,600.00				
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	208,687,200.00	82,607,831.21		15,701,763.27	33,915,839.97	340,912,634.45

公司法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：范文明

北京动力源科技股份有限公司

财务报表附注

2008 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

北京动力源科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经北京市人民政府京政函[2000]191号文件批准,以2000年10月31日北京动力源有限责任公司(本公司前身)经审计净资产5,695.30万元全部折为公司股本计5,695.30万股后于2000年12月23日变更设立股份有限公司,并由北京市工商行政管理局颁发了注册号为110000004610665的企业法人营业执照。

经中国证监会证监发行字[2004]27号文件批准,本公司于2004年3月17日以向沪市、深市二级市场投资者定价配售的方式发行3,000万股境内人民币普通股,每股面值1元,发行价为每股8.29元,发行后总股本为8,695.30万股。2004年4月1日上述公开发行的3,000万股人民币普通股在上海证券交易所上市流通,股票代码为600405。

本公司以2004年12月31日股本8,695.30万股为基数,资本公积按每10股转增2股的比例共1,739.06万元转增股本,增加股本1,739.06万股,转增后本公司总股本为10,434.36万股,流通股股本3,600万股。上述资本公积转增股本方案已于2005年7月14日实施。

本公司于2006年2月9日实施股权分置改革方案,非流通股股东向流通股股东支付1,368万股份作为本次股权分置改革的对价安排,以2006年2月7日为股权登记日,股权登记日在册的流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的3.8股股票的对价。股权分置改革方案实施后非流通股股东持股数由原来的6,834.36万股减少为5,466.36万股,流通股股东持股数由3,600万股增加为4,968万股,股本总额未变。

本公司以2006年12月31日股本10,434.36万股为基数,资本公积按每10股转增10股的比例共10,434.36万元转增股本,增加股本10,434.36万股,转增后本公司总股本为20,868.72万股。上述资本公积转增股本方案已于2007年6月26日实施。

本公司注册地址:北京市丰台区科技园区星火路8号。

法定代表人:何振亚。

注册资本:20,868.72万元人民币。

经营范围:自营和代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外,经营进料加工和“三来一补”业务,经营对销贸易和转口贸易,代理出口将自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的非自产产品;法律、行政法规、国务院

决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

本公司主要从事直流电源、交流电源和集中监控系统等系列产品的研制、生产和销售及相关服务。

本公司财务报表已于 2009 年 4 月 14 日经公司董事会批准报出。

二、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及其他各项会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部颁布的《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。

四、 公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 记账基础及会计计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

4、 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，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。

5、 外币业务核算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量

的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

6、金融资产、金融负债

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产；⑤其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，即确认一项金融资产或金融负债。对金融资产或金融负债初始确认按照公允价值计量。

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，通常以活跃市场中的报价确定公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（4）金融资产转移的确认和计量

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（5）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

①金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本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账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括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或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括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。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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不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。应收款项减值测试及计提方法见“附注四、应收款项”。

B. 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定的以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

C. 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

7、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额重大（单项金额 100 万元以上，含）的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对单项金额不重大（单项金额 100 万元以下）的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为：

账 龄	计提比例
1年以内(含1年,下同)	1.00%
1-2年	3.00%
2-3年	5.00%
3-4年	30.00%
4-5年	50.00%
5年以上	100.00%

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

（1）存货分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品和低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

原材料以计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；其他存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本，领用和发出时按加权平均法计价。

（3）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

9、长期股权投资

（1）长期股权投资的初始计量

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。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。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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

的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益,为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额,企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本为购买日本公司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,以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额,企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

本公司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。

本公司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。

本公司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。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建,对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整,则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外,本公司以其他方式取得的长期股权投资的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。

取得投资时,对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润,确认为应收项目,不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

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。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。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。

采用权益法时，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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。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。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。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，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

（3）共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

10、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	28.5-66.17	3%	1.47%-3.4%
机器设备	5-9	3%	10.78%-19.40%
运输设备	10	3%	9.70%
电子设备	4-10	3%	9.70%-24.25%
其他设备	5	3%	19.40%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

（3）融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、租赁”。

（4）闲置固定资产的确定标准和折旧方法

由于开工不足、自然灾害或其他情况等导致其包含的经济利益不太可能流入企业的固定资产，本公司确定为闲置固定资产。

闲置固定资产的折旧方法与一般固定资产一致。

11、在建工程

本公司在建工程包括生产线工程、办事处房屋工程、工具工装工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

12、无形资产

（1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

（2）无形资产的后续计量

①无形资产使用寿命的估计

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

③无形资产的摊销

本公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期（土地使用权 50 年或 40 年，计算机软件 5 年）摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。

13、研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取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而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指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、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

14、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

15、资产减值

（1）适用范围

本附注所述资产减值主要包括长期股权投资（不含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）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

（2）可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（6）商誉减值

本公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。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。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②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，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、预计负债

（1）预计负债的确认原则

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、收入

（1）销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠计量；④相关经济利益很可能流入本公司；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、租赁

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（2）融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（3）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

20、政府补助

（1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、所得税

（1）所得税的核算方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（2）暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

（3）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，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；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（4）递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（5）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

22、分部报告

本公司以业务分部作为主要报告形式。

23、合并财务报表

合并财务报表的主要会计政策见附注、六。

24、主要会计政策、会计估计变更的说明

（1）主要会计政策变更的说明

本公司 2008 年度未发生主要会计政策变更事项。

（2）会计估计变更的说明

本公司 2008 年度未发生主要会计估计变更事项。

25、前期差错

本公司 2008 年度未发生重大前期差错事项。

五、 税项

1、增值税

本公司为增值税一般纳税人，内销产品增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为 17%；经北京市丰台区国家税务局批准，本公司出口产品增值税实行“免、抵、退”。

本公司全资子公司北京迪赛奇正科技有限公司（以下简称“迪赛奇正公司”）和控股子公司北京科耐特科技有限公司（以下简称“科耐特公司”）均为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为 17%。

2、营业税

按应税收入的 5%计缴。

3、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 7%计缴；

教育费附加按实际缴纳流转税额的 3%计缴。

4、企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号），北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2008 年 12 月 18 日认定本公司及所属全资子公司迪赛奇正公司为 2008 年度高新技术企业，认定有效期为 3 年。

本公司企业所得税税率为 15%。

全资子公司迪赛奇正公司根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）和《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》（京政发[1988]49 号）文件规定：按 15% 的税率征收所得税；自开办之日起，三年内免征所得税；经北京市人民政府指定的部门批准，第四至六年可按前项规定的税率，减半征收所得税。2008 年度该公司免征所得税。

控股子公司科耐特公司属小型微利企业，企业所得税税率为 20%。

5、其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

六、 合并财务报表

1、合并范围

（1）确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上(不含 50%),或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

(2) 2008 年度的子公司情况及合并范围的确定

公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	实际控制人	组织机构代码
通过其他方式取得的子公司						
北京迪赛奇正科技有限公司	北京	工业生产	5,123.99	模块电源产品	本公司	78553936X
北京科耐特科技有限公司	北京	工业生产	250.00	电力电子产品用接插件	本公司	775467167

(续)

公司名称	本公司实际 投资金额 (万元)	实质上构成对子 公司的净投资的 余额(万元)	持股比例	表决权比例	是否合 并
通过其他方式取得的子公司					
北京迪赛奇正科技有限公司	5,123.99	5,123.99	100%	100%	是
北京科耐特科技有限公司	200.00	200.00	80%	80%	是

2、合并财务报表编制方法

(1) 合并财务报表基本编制方法

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

(2) 报告期内增加或处置子公司的处理方法

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(3) 母公司与子公司的会计政策与会计期间不同的处理方法

本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的,需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

(4) 外币财务报表折算

本公司按照以下规定,将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

3、少数股东权益

公司名称	年末数	年初数
北京科耐特科技有限公司	380,284.17	325,548.47
合 计	380,284.17	325,548.47

七、 合并财务报表主要项目注释

以下注释项目(含母公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初指2008年1月1日,年末指2008年12月31日。上年指2007年度,本年指2008年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金-人民币	19,497.91	1.0000	19,497.91	12,970.16	1.0000	12,970.16
现金-美元	2,865.00	6.8346	19,581.13	2,865.00	7.3046	20,927.68
现金-港币	728.00	0.8819	642.02	728.00	0.9364	681.70
现金-欧元	1,020.00	9.6590	9,852.18	-	-	-
现金小计			49,573.24			34,579.54
银行存款-人民币	46,874,376.15	1.0000	46,874,376.15	146,389,291.46	1.0000	146,389,291.46
银行存款-美元	288,051.00	6.8346	1,968,713.37	1,837,868.55	7.3046	13,424,894.61
银行存款小计			48,843,089.52			159,814,186.07
其他货币资金-人民币	46,493,963.31	1.0000	46,493,963.31	28,807,999.47	1.0000	28,807,999.47
其他货币资金小计			46,493,963.31			28,807,999.47
合 计			95,386,626.07			188,656,765.08

注：货币资金年末比年初减少 49.44%，主要由偿还借款增加和销售商品收回现金减少所致。

2、应收票据

(1) 应收票据明细情况

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	5,271,304.78	20,962,216.31
商业承兑汇票	-	3,790,321.00
合 计	5,271,304.78	24,752,537.31

注：

应收票据年末比年初减少 78.70%，主要由减少票据结算方式所致。

(2) 已背书但尚未到期的应收票据情况

年末已背书但尚未到期的票据总额为 15,559,254.28 元，到期日区间自 2009 年 1 月 4 日至 2009 年 6 月 26 日。

3、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	年 末 数			
	余 额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	278,976,467.96	77.79%	3,372,917.10	275,603,550.86
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	-	-	-	-
其他不重大应收账款	79,672,659.87	22.21%	6,068,596.46	73,604,063.41
合 计	358,649,127.83	100.00%	9,441,513.56	349,207,614.27

项 目	年 初 数			
	余 额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	156,758,070.37	65.57%	1,707,586.33	155,050,484.04
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	-	-	-	-
其他不重大应收账款	82,304,948.21	34.43%	3,596,308.71	78,708,639.50
合 计	239,063,018.58	100.00%	5,303,895.04	233,759,123.54

注：应收账款年末比年初增加 50.02%，主要由交流电源、高压变频器和直流电源赊销销售额增加所致。

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1年以内	310,545,770.29	86.59%	3,125,976.41	204,208,796.12	85.42%	2,042,087.96
1至2年	28,896,706.21	8.06%	866,901.19	23,529,493.50	9.84%	705,884.80
2至3年	9,526,222.47	2.66%	476,311.13	6,521,019.82	2.73%	326,050.99
3至4年	5,205,925.73	1.45%	1,561,777.72	2,454,668.06	1.03%	736,400.42
4至5年	2,127,912.05	0.59%	1,063,956.03	1,711,140.43	0.72%	855,570.22
5年以上	2,346,591.08	0.65%	2,346,591.08	637,900.65	0.26%	637,900.65
合 计	358,649,127.83	100.00%	9,441,513.56	239,063,018.58	100.00%	5,303,895.04

(3) 应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的 比例	账龄
艾迪照明集团有限公司	22,163,524.65	6.18%	一年以内
四川移动	16,076,301.09	4.48%	一年以内
河北联通	15,543,628.52	4.33%	一年以内
河南联通	13,417,934.20	3.74%	一年以内
陕西联通	11,440,829.50	3.19%	一年以内
合 计	78,642,217.96	21.92%	

(4) 应收账款年末数包括应收关联方的款项 253,791.75 元, 占应收账款总额的比例为 0.07%, 该项关联交易的披露见附注九、(三)3。

(5) 应收账款年末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

4、预付款项

(1) 预付款项明细情况

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	8,497,942.27	92.05%	11,826,243.69	97.04%
1至2年	377,028.21	4.08%	360,819.65	2.96%
2至3年	357,447.65	3.87%	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	9,232,418.13	100.00%	12,187,063.34	100.00%

注:

账龄超过 1 年的预付款项未收回的原因是供货周期较长待到货原材料及待清理收回的预付购货款。

(2) 金额较大的预付款项明细情况

债务人名称	金额	性质或内容
北京博浩盛机箱厂	2,552,646.91	国内物资采购
深圳市信利康实业有限公司	989,073.08	国内物资采购
北京金日兴科技有限公司	966,437.25	国内物资采购
索尼(香港)电池公司	700,000.00	国内物资采购
深圳市捷霸电池有限公司	376,681.94	国内物资采购
合 计	5,584,839.18	

5、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	年 末 数			
	余 额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	3,360,000.00	22.40%	33,600.00	3,326,400.00
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其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	11,641,504.51	77.60%	136,358.74	11,505,145.77
合 计	15,001,504.51	100.00%	169,958.74	14,831,545.77

项 目	年 初 数			
	余 额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	6,251,826.34	100.00%	77,581.26	6,174,245.08
合 计	6,251,826.34	100.00%	77,581.26	6,174,245.08

注：其他应收款年末比年初增加 139.95%，主要由投入安徽郎溪生产基地土地出让金价款、支付投标保证金所致。

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1年以内	14,346,387.89	95.63%	148,305.24	5,798,676.72	92.75%	57,986.77
1至2年	555,116.62	3.70%	16,653.50	153,149.62	2.45%	4,594.49
2至3年	100,000.00	0.67%	5,000.00	300,000.00	4.80%	15,000.00
合 计	15,001,504.51	100.00%	169,958.74	6,251,826.34	100.00%	77,581.26

(3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款 总额的比例	账龄
郎溪县锦城科技园开发有限公司	3,360,000.00	22.40%	一年以内
中华人民共和国中关村海关	730,000.00	4.87%	一年以内
娄底市中诚机电有限责任公司	688,000.00	4.59%	一年以内
北京四纵五横茶文化传播中心	183,750.00	1.22%	一年以内
宝鸡千祥建筑安装工程有限责任公司	137,200.00	0.91%	一年以内
合 计	5,098,950.00	33.99%	

注：本公司拟投资兴办“功率电子产品、节能、环保、新能源产品”项目。公司已于 2008 年 3 月 5 日向安徽郎溪经济开发区锦城科技园开发有限公司预付了 30%的土地出让金价款。详见附注十三、1。

(4) 其他应收款年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 存货明细情况

项 目	年末数			
	余 额	其中：借款费用 资本化金额	存货跌价准备	净额
原材料	49,946,312.74	-	1,449,146.65	48,497,166.09
在产品	33,179,439.71	-	-	33,179,439.71
库存商品	62,166,576.15	-	1,910,236.34	60,256,339.81
发出商品	78,549,773.80	-	-	78,549,773.80
自制半成品	9,069,796.34	-	-	9,069,796.34
合 计	232,911,898.74	-	3,359,382.99	229,552,515.75

项 目	年初数			
	余 额	其中：借款费用 资本化金额	存货跌价准备	净额
原材料	64,800,066.52	-	1,449,146.65	63,350,919.87
在产品	34,573,754.90	-	-	34,573,754.90
库存商品	63,063,617.05	-	1,836,245.72	61,227,371.33
发出商品	61,616,368.42	-	-	61,616,368.42
自制半成品	6,319,948.63	-	-	6,319,948.63
合 计	230,373,755.52	-	3,285,392.37	227,088,363.15

(2) 存货跌价准备

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
原材料	1,449,146.65	-	-	-	-	1,449,146.65
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	1,836,245.72	73,990.62	-	-	-	1,910,236.34
发出商品	-	-	-	-	-	-
周转材料	-	-	-	-	-	-
合 计	3,285,392.37	73,990.62	-	-	-	3,359,382.99

注：

本公司对于存货因市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
其他股权投资	1,398,349.90	-	-	1,398,349.90
减：长期股权投资减值准备	177,006.88	-	-	177,006.88
合 计	1,221,343.02	-	-	1,221,343.02

(2) 对联营企业投资的明细情况

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	注册地	业务性质	本公司持股比例
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	1,398,349.90	-	-	1,398,349.90	呼和浩特	工业	49%
合计	1,398,349.90	-	-	1,398,349.90			

被投资单位名称	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	2,814,723.40	-	-35,707.81

注：依据内蒙古华才会计师事务所有限公司出具的内华才会审清字（2009）第 001 号清算审计报告，内蒙古动力源通信设备有限责任公司（以下简称“内蒙古动力源公司”）目前正在办理工商注销登记等手续，待清算实施完毕后，本公司将进行相关会计处理。详见附注十三、3。

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本年追加 (或减少)投 资成本数	被投资单位 权益增减数 (不含现金分 红)	分得现 金红利	年末数
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	1,960,000.00	1,398,349.90	-	-	-	1,398,349.90
合 计	1,960,000.00	1,398,349.90	-	-	-	1,398,349.90

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	177,006.88	-	-	-	-	177,006.88
合 计	177,006.88	-	-	-	-	177,006.88

8、固定资产

(1) 固定资产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋及建筑物	52,374,903.15	1,120,558.23	-	53,495,461.38
机器设备	3,514,112.15	6,014,892.40	-	9,529,004.55
运输设备	9,538,069.84	642,489.00	35,968.83	10,144,590.01
电子设备	31,007,192.33	4,145,123.17	529,723.39	34,622,592.11
其他设备	1,403,037.64	451,305.21	-	1,854,342.85
合 计	97,837,315.11	12,374,368.01	565,692.22	109,645,990.90
累计折旧				
房屋及建筑物	8,351,134.50	2,163,583.15	-	10,514,717.65
机器设备	2,375,825.63	627,088.34	-	3,002,913.97
运输设备	2,774,037.00	791,694.83	20,136.67	3,545,595.16
电子设备	12,595,062.07	4,733,139.63	341,416.73	16,986,784.97
其他设备	492,841.68	103,305.61	-	596,147.29
合 计	26,588,900.88	8,418,811.56	361,553.40	34,646,159.04
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
固定资产账面价值				
房屋及建筑物	44,023,768.65	-	-	42,980,743.73
机器设备	1,138,286.52	-	-	6,526,090.58
运输设备	6,764,032.84	-	-	6,598,994.85
电子设备	18,412,130.26	-	-	17,635,807.14
其他设备	910,195.96	-	-	1,258,195.56
合 计	71,248,414.23	-	-	74,999,831.86

(2) 在建工程转入固定资产的情况

项 目	转入固定资产的时间	转入固定资产的金额
房屋建筑物	2008年度	1,029,247.85
机器设备	2008年度	5,986,793.09
电子设备	2008年度	130,787.97
其他设备	2008年度	7,075.21
合 计		7,153,904.12

(3)

暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	364,614.30	349,142.47	-	15,471.83
其他设备	21,639.00	20,989.83	-	649.17
合 计	386,253.30	370,132.30	-	16,121.00

注：本公司对闲置固定资产比照在用固定资产管理，其折旧方法与一般固定资产一致。

(4) 未办妥权证的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
广东办事处办公房屋	936,201.80	101,109.60	-	835,092.20
广西办事处办公房屋	387,417.60	84,202.46	-	303,215.14
贵州办事处办公房屋	1,064,572.60	16,287.93	-	1,048,284.67
河北办事处办公房屋	2,934,252.00	121,477.95	-	2,812,774.05
河南办事处办公房屋	1,176,972.00	32,484.51	-	1,144,487.49
黑龙江办事处办公房屋	1,325,123.00	54,860.06	-	1,270,262.94
湖北办事处办公房屋	798,683.61	39,156.81	-	759,526.80
吉林办事处办公房屋	1,436,614.00	68,052.27	-	1,368,561.73
辽宁办事处办公房屋	2,562,485.19	109,214.46	-	2,453,270.73
山东办事处办公房屋	1,068,580.18	56,469.97	-	1,012,110.21
重庆办事处办公房屋	466,580.00	8,398.44	-	458,181.56
合 计	14,157,481.98	691,714.46	-	13,465,767.52

(5) 用于抵押的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
综合楼	32,601,866.90	8,180,723.45	-	24,421,143.45
合 计	32,601,866.90	8,180,723.45	-	24,421,143.45

(6) 固定资产减值准备

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

9、在建工程

(1) 在建工程明细情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数	资金来源
工具工装		429,496.68	414,618.61	137,863.18	29,854.55	676,397.56	自筹
插线车间		3,978,811.54	2,007,981.55	5,986,793.09	-	-	募集
厂房改造工程		-	100,000.00	100,000.00	-	-	募集
二楼扩建工程		744,000.00	185,247.85	929,247.85	-	-	募集
山西办事处办公房屋		956,124.15	249,504.20	-	-	1,205,628.35	募集
江西办事处办公房屋		826,556.00	-	-	-	826,556.00	募集
合 计		6,934,988.37	2,957,352.21	7,153,904.12	29,854.55	2,708,581.91	

注：在建工程年末比年初减少 60.94%，主要由插线车间生产线和综合楼二楼扩建工程完工转入固定资产所致。

(2) 在建工程减值准备

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

10、无形资产

(1) 无形资产明细情况

项 目	初始成本	年初数	本年 增加数	本年 转出数	本年 摊销数	累计 摊销数	年末数
土地使用权	6,547,908.00	4,816,009.96	400,000.00	-	134,459.76	1,466,357.80	5,081,550.20
非专利技术	400,000.00	-	-	-	-	400,000.00	-
财务软件	108,400.00	-	-	-	-	108,400.00	-
应急电源专利	1,900.00	1,092.67	-	-	189.96	997.29	902.71
CAD2005软件	360,000.00	196,630.00	-	-	73,740.00	237,110.00	122,890.00
电子设计自动化软件	162,290.00	91,964.42	-	-	32,457.96	102,783.54	59,506.46
OA管理软件	69,000.00	-	25,000.00	-	8,333.36	52,333.36	16,666.64
用友财务软件	211,909.00	145,227.29	-	-	50,953.56	117,635.27	94,273.73
RAR压缩软件	5,000.00	1,455.99	-	-	1,455.99	5,000.00	-
加密软件	80,000.00	33,333.38	-	-	33,333.38	80,000.00	-
可靠性工程设计软件	180,000.00	90,000.00	-	-	90,000.00	180,000.00	-
Office2007; windows Vista 软件	772,635.08	629,818.45	-	-	149,435.04	292,251.67	480,383.41
用友U8管理软件	533,895.00	330,975.64	152,000.00	-	88,618.76	139,538.12	394,356.88
原理设计软件	575,000.00	565,416.67	-	-	114,999.96	124,583.29	450,416.71
图文档模块	89,000.00	-	89,000.00	-	17,808.00	17,808.00	71,192.00
网络版杀毒软件	47,690.00	-	47,690.00	-	1,589.46	1,589.46	46,100.54
人力资源软件	80,000.00	-	80,000.00	-	3,999.99	3,999.99	76,000.01
ACM软件	41,000.00	41,000.00	-	-	20,500.00	20,500.00	20,500.00
开发应用软件 (AD6网络版)	315,000.00	-	315,000.00	-	26,250.00	26,250.00	288,750.00
MD+Securityplus for MD软	18,000.00	-	18,000.00	-	3,000.00	3,000.00	15,000.00
ERP软件	471,180.00	-	471,180.00	-	15,706.00	15,706.00	455,474.00
合 计	<u>11,069,807.08</u>	<u>6,942,924.47</u>	<u>1,597,870.00</u>	<u>-</u>	<u>866,831.18</u>	<u>3,395,843.79</u>	<u>7,673,963.29</u>

注：本公司无形资产的取得方式均为外购。

(2) 无形资产减值准备

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

11、长期待摊费用

项 目	年初数	本年 增加数	本年 转出数	本年 摊销数	年末数
迪赛奇正厂房装修	-	2,442,050.69	-	309,120.34	2,132,930.35
合 计	-	2,442,050.69	-	309,120.34	2,132,930.35

12、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细情况

项 目	期末数	期初数
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	1,936,697.03	1,142,595.19
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	-	-
合 计	1,936,697.03	1,142,595.19

注：递延所得税资产年末比年初增加 69.50%，主要由计提坏账准备所致。

(2) 暂时性差异明细情况

项 目	年末数	年初数
应收账款坏账准备	9,441,513.56	5,303,895.04
其他应收款坏账准备	169,958.74	77,581.26
存货跌价准备	3,359,382.99	3,285,392.37
长期股权投资减值准备	177,006.88	177,006.88
合 计	13,147,862.17	8,843,875.55

13、资产减值准备明细表

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
一、坏账准备合计	5,381,476.30	4,229,996.00	-	-	-	9,611,472.30
其中：应收账款	5,303,895.04	4,137,618.52	-	-	-	9,441,513.56
其他应收款	77,581.26	92,377.48	-	-	-	169,958.74
二、存货跌价准备合计	3,285,392.37	73,990.62	-	-	-	3,359,382.99
其中：库存商品	1,836,245.72	73,990.62	-	-	-	1,910,236.34
原材料	1,449,146.65	-	-	-	-	1,449,146.65
三、长期股权投资减值准备	177,006.88	-	-	-	-	177,006.88
合 计	8,843,875.55	4,303,986.62	-	-	-	13,147,862.17

14、短期借款

借款类别	年末数	年初数
信用借款	15,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	54,000,000.00	75,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	6,800,000.00
质押借款	15,000,000.00	48,000,000.00
保理借款	10,929,012.90	-
合 计	104,929,012.90	149,800,000.00

注

1: 抵押借款对应的抵押物为公司综合楼, 抵押值为 5,400 万元。详见附注七、8 之(5)。

注2: 段辉国以其个人存款为依托为本公司全资子公司迪赛奇正公司借款1,000万元提供担保。

注3: 本公司向北京银行股份有限公司总部基地支行贷款1,500万元, 公司股东何振亚先生将其所持有的公司664万股可流通股份质押(反担保)予北京中关村科技担保有限公司, 由该公司提供连带责任保证, 该股权质押价值5,000万元, 质押期间自2007年5月18日至2009年5月18日。

注4: 本公司向中国光大银行亚运村运行支行借入的保理借款为贸易融资, 期限分别为三个月或六个月。

15、应付票据

票据种类	年末数	年初数	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	72,611,024.61	107,535,274.38	-
商业承兑汇票	-	-	-
合 计	72,611,024.61	107,535,274.38	-

注: 应付票据年末比年初减少 32.48%, 主要由减少票据结算方式所致。

16、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	221,247,448.30	95.62%	137,419,129.86	96.57%
1至2年	9,401,341.16	4.06%	4,324,730.45	3.04%
2至3年	409,114.68	0.18%	552,909.46	0.39%
3年以上	330,128.91	0.14%	-	-
合 计	231,388,033.05	100.00%	142,296,769.77	100.00%

注：应付账款年末比年初增加 62.61%，主要由生产量和销售量增加相应加大原材料采购量及结算周期影响所致。

(2) 应付账款年末数中无应付持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款年末数中包括应付其他关联方货款 16,674.00 元，占应付账款年末数的比例为 0.01%，该项关联交易的披露见附注九、（三）3。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
天津普林电路股份有限公司	1,249,916.65	项目未结算	否
广州中商伟博电子技术有限公司	763,377.00	项目未结算	否
深圳市柏特瑞电子有限公司	640,000.00	待清理	否
北京基业达电气有限公司	605,833.06	项目未结算	否
北京中联通电器设备有限责任公司	593,724.90	项目未结算	否
武汉长光电源有限公司	475,837.00	项目未结算	否
北京富世佳兴电子器材技术有限公司	470,199.74	项目未结算	否
徐州市易科电子有限公司	409,790.52	项目未结算	否
常州港利国际贸易有限公司	298,500.10	项目未结算	否
上海保能电力设备制造有限公司	256,600.00	项目未结算	否
深圳正基实业有限公司	242,145.00	项目未结算	否
合 计	6,005,923.97		

17、预收款项

(1) 预收款项明细情况

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	12,198,736.61	94.07%	15,010,297.71	84.97%
1至2年	768,375.73	5.93%	1,413,670.64	8.00%
2至3年	-	-	1,172,720.00	6.64%
3年以上	-	-	69,554.62	0.39%
合 计	12,967,112.34	100.00%	17,666,242.97	100.00%

(2) 预收款项年末数中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项年末数中不包括预收其他关联方的款项。

(4) 账龄超过 1 年的预收款项

债权人名称	金额	未结转的原因
乌克兰WOKWEST	376,450.45	设备待验收
印尼NT SYSTEM	329,830.96	设备待验收
合 计	706,281.41	

18、

应付职工薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年支付	年末数
工资	-	58,329,363.99	58,329,363.99	-
职工福利	44,003.09	2,734,689.90	2,778,692.99	-
社会保险费	5,000.00	8,851,313.10	8,851,313.10	5,000.00
住房公积金	-	2,892,345.19	2,892,345.19	-
工会经费	1,172,980.98	1,173,256.07	257,287.00	2,088,950.05
职工教育经费	672,996.47	879,942.11	160,155.81	1,392,782.77
辞退福利	-	504,865.00	504,865.00	-
合 计	1,894,980.54	75,365,775.36	73,774,023.08	3,486,732.82

注：应付职工薪酬年末比年初增加 84.00%，主要由计提工会经费和职工教育经费所致。

19、应交税费

项目	税（费）率	年末数	年初数
增值税	17%	4,636,848.32	5,057,884.09
营业税	5%	56,724.15	77,528.31
城市维护建设税	7%	692,467.39	377,979.91
企业所得税	15%、20%	-396,685.98	-287,464.30
个人所得税	5-45%	215,274.07	193,897.64
教育费附加	3%	310,236.65	175,356.32
房产税		-44,882.43	193,480.17
车船使用税		-21,060.00	-
合计		5,448,922.17	5,788,662.14

20、其他应付款**（1）其他应付款明细情况**

债权人名称	期末数	性质(或内容)
张学诚	2,000,000.00	股东借款
李荫峰	800,000.00	股东借款
王世亮	500,000.00	股东借款
刘俊卿	500,000.00	股东借款
恒逸软件(上海)有限公司	180,000.00	微软软件款
北京市康捷空物流有限责任公司	200,000.00	押金
北京邮政物流局	200,000.00	押金
北京科丰热力供应中心	215,251.30	供暖费
殷国森	115,058.00	借款
其他	898,124.93	
合 计	5,608,434.23	

注

1：其他应付款年末比年初增加 119.48%，主要由向个人借入款项增加所致。

注 2：上述股东借款期限均为三个月，不计利息。

（2）其他应付款年末数中无应付持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

（3）其他应付款年末数中包括应付其他关联方借款 3,800,000.00 元，占其他应付款年末数的比例为 67.76%，该项关联交易的披露见附注九、（三）3。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京市康捷空物流有限责任公司	200,000.00	押金	否
北京邮政物流局	200,000.00	押金	否
恒逸软件(上海)有限公司	180,000.00	按合同约定还款	否
合 计	580,000.00		

21、股本

项 目	年初数		本年增减变动(+、-)					年末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	16,132,150.00	7.73%	-	-	-	-10,434,360.00	-10,434,360.00	5,697,790.00	2.73%
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	16,132,150.00	7.73%	-	-	-	-10,434,360.00	-10,434,360.00	5,697,790.00	2.73%
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	16,132,150.00	7.73%	-	-	-	-10,434,360.00	-10,434,360.00	5,697,790.00	2.73%
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	192,555,050.00	92.27%	-	-	-	10,434,360.00	10,434,360.00	202,989,410.00	97.27%
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	192,555,050.00	92.27%	-	-	-	10,434,360.00	10,434,360.00	202,989,410.00	97.27%
三、股份总数	208,687,200.00	100.00%	-	-	-	-	-	208,687,200.00	100.00%

22、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	73,678,346.58	-	-	73,678,346.58
其他资本公积	8,931,124.63	-	-	8,931,124.63
合 计	82,609,471.21	-	-	82,609,471.21

23、

盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	14,849,453.60	249,477.72	-	15,098,931.32
任意盈余公积	852,309.67	-	-	852,309.67
合 计	15,701,763.27	249,477.72	-	15,951,240.99

24、未分配利润

项 目	本年数	上年数
上年年末余额	45,247,087.00	47,359,502.94
加: 会计政策变更	-	668,471.29
前期差错更正	-	-1,075,878.65
本年年初余额	45,247,087.00	46,952,095.58
加: 合并净利润	5,145,030.16	3,489,105.53
盈余公积弥补亏损	-	-
其他转入	-	-
减: 提取法定盈余公积	249,477.72	-
提取任意盈余公积	-	-
对股东的分配	-	5,217,182.29
少数股东损益	54,735.70	-23,068.18
本年年末余额	50,087,903.74	45,247,087.00

注:

本公司法定盈余公积按照税后利润的 10%提取。

25、营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

项 目	本年数	上年数
主营业务收入	574,277,802.22	482,759,318.62
其他业务收入	6,678,313.69	6,717,580.32
营业总收入合计	580,956,115.91	489,476,898.94
主营业务成本	434,593,748.97	366,843,625.21
其他业务成本	626,965.03	1,148,095.82
营业总成本合计	435,220,714.00	367,991,721.03

(2) 各产品（或业务）类别的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

业务分部	本年数			上年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
直流电源	397,739,294.05	310,132,586.79	87,606,707.26	365,473,235.37	284,920,789.56	80,552,445.81
监控系统	16,061,385.90	8,548,691.97	7,512,693.93	17,954,373.98	11,467,605.66	6,486,768.32
高压变频器	40,445,184.88	30,298,814.64	10,146,370.24	5,385,470.09	2,565,742.57	2,819,727.52
交流电源等	140,254,809.90	105,836,528.08	34,418,281.82	97,090,152.37	71,033,400.61	26,056,751.76
小 计	594,500,674.73	454,816,621.48	139,684,053.25	485,903,231.81	369,987,538.40	115,915,693.41
减：公司内各分部抵销数	20,222,872.51	20,222,872.51	-	3,143,913.19	3,143,913.19	-
合 计	574,277,802.22	434,593,748.97	139,684,053.25	482,759,318.62	366,843,625.21	115,915,693.41

(3) 各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

地区名称	本年数			上年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
境内小计	507,888,328.96	381,344,721.58	126,543,607.38	437,945,918.20	333,188,689.22	104,757,228.98
境外小计	66,389,473.26	53,249,027.39	13,140,445.87	44,813,400.42	33,654,935.99	11,158,464.43
小 计	574,277,802.22	434,593,748.97	139,684,053.25	482,759,318.62	366,843,625.21	115,915,693.41
减：公司 内部抵销 数	-	-	-	-	-	-
合 计	574,277,802.22	434,593,748.97	139,684,053.25	482,759,318.62	366,843,625.21	115,915,693.41

(4) 2008 年度公司前五名客户销售的收入总额为 192,378,121.59 元，占公司全部销售收入的比例为 33.50%。

26、营业税金及附加

项 目	本年数		上年数	
	计缴标准	金额	计缴标准	金额
城市建设维护税	7%	763,536.92	7%	731,562.18
教育费附加	3%	327,330.09	3%	296,206.29
合 计		1,090,867.01		1,027,768.47

27、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	9,233,856.03	6,193,898.12
减：利息收入	2,473,173.98	1,093,145.33
汇兑损失	2,192,815.08	1,537,203.01
减：汇兑收入	-	-
手续费	1,065,194.95	609,849.52
其他	667,170.77	570.50
合 计	10,685,862.85	7,248,375.82

注：

财务费用本年比上年增加 47.42%，主要由借款利息支出和汇兑损失增加所致。

28、资产减值损失

项 目	本年数	上年数
坏账损失	4,229,996.00	202,560.54
存货跌价损失	73,990.62	2,020,786.83
长期股权投资减值损失	-	-
合 计	4,303,986.62	2,223,347.37

注：

资产减值损失本年比上年增加 93.58%，主要由计提坏账准备所致。

29、投资收益

被投资单位名称	本年数	上年数
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	-	-241,698.90
北京智安邦科技有限公司	-	1,195,420.72
合 计	-	953,721.82

30、营业外收入**(1) 营业外收入明细情况**

项 目	本年数	上年数
非流动资产处置利得	2,679.52	-
其中：固定资产处置利得	2,679.52	-
政府补助	742,600.00	2,200,000.00
其他	27,942.99	21,406.10
合 计	773,222.51	2,221,406.10

注：营业外收入本年比上年减少 65.19%，主要由政府补助减少所致。

(2) 政府补助

项 目	本年数		上年数	
	金额	其中：计入当期损益的金额	金额	其中：计入当期损益的金额
创业企业突出贡献奖	220,000.00	220,000.00	-	-
财政专项资金	522,600.00	522,600.00	-	-
中小企业专项发展资金	-	-	1,500,000.00	1,500,000.00
火炬及新产品项目拨款	-	-	700,000.00	700,000.00
合 计	742,600.00	742,600.00	2,200,000.00	2,200,000.00

31、营业外支出

项 目	本年数	上年数
非流动资产处置损失	126,094.66	200,303.16
其中：固定资产处置损失	126,094.66	200,303.16
其他	36,885.90	203.46
合 计	162,980.56	200,506.62

32、所得税费用

(1) 所得税费用（收益）的组成

项 目	本年数	上年数
当期所得税费用	27,932.59	78,755.85
递延所得税费用	-794,101.84	-336,638.24
合 计	-766,169.25	-257,882.39

注：所得税费用本年比上年有较大减少，主要由计提坏账准备相应确认递延所得税费用所致。

(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

项 目	本年数	上年数
会计利润总额	4,378,860.91	3,231,223.14
加: 应纳税所得额调整数	-2,107,543.91	11,434,469.14
应纳税所得额	2,271,317.00	14,665,692.28
当期所得税费用	27,932.59	78,755.85
递延所得税费用	-794,101.84	-336,638.24
其中: 递延所得税资产增减变动额(不含直接计入所有者权益的变动额)	-794,101.84	-336,638.24
递延所得税负债增减变动额(不含直接计入所有者权益的变动额)	-	-
所得税费用合计	-766,169.25	-257,882.39

33、基本每股收益和稀释每股收益

项 目	本年度	上年度
基本每股收益	0.024	0.017
稀释每股收益	0.024	0.017

相关计算过程如下:

基本每股收益=5,090,294.46/208,687,200.00=0.024 (2008 年度)

基本每股收益=3,512,173.71/208,687,200.00=0.017 (2007 年度)

稀释每股收益计算过程同基本每股收益。

注: (1) 基本每股收益的计算

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中, S_0 为期初股份总数; S_1 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; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M_0 报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益的计算

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+(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)]/($S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ +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, S_0 为期初股份总数; S_1 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; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M_0 报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

34、收到其他与经营活动有关的现金

本公司“收到其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
投标保证金	6,866,301.00	4,238,660.20
利息收入	2,473,173.98	1,093,145.33
政府补助	742,600.00	1,500,000.00
合 计	10,082,074.98	6,831,805.53

35、支付其他与经营活动有关的现金

本公司“支付其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
备用金	19,994,718.83	17,084,431.41
投标保证金	7,284,068.00	4,694,854.70
差旅费	6,145,669.60	6,666,253.40
业务招待费	1,872,300.45	2,144,324.33
办公费	1,041,052.60	1,468,931.97
合 计	36,337,809.48	32,058,795.81

36、支付其他与筹资活动有关的现金

本公司“支付其他与筹资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
借款担保费	555,525.00	-
保理手续费	60,094.71	-
合 计	615,619.71	-

37、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,145,030.16	3,489,105.53
加：资产减值准备	4,303,986.62	2,223,347.37
固定资产折旧	8,418,811.56	6,964,052.62
无形资产摊销	866,831.18	670,002.30
长期待摊费用摊销	309,120.34	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	123,415.14	200,303.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	9,978,519.23	6,193,898.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-953,721.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-794,101.84	-336,638.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,538,143.22	-59,245,588.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,973,900.30	-14,519,318.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,075,309.27	10,712,412.17
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-28,085,121.86	-44,602,145.56
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	95,386,626.07	188,656,765.08
减：现金的期初余额	188,656,765.08	128,500,709.38
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-93,270,139.01	60,156,055.70

(2)

现金及现金等价物的信息

项 目	本年数	上年数
一、现金	95,386,626.07	188,656,765.08
其中：库存现金	49,573.24	34,579.54
可随时用于支付的银行存款	48,843,089.52	159,814,186.07
可随时用于支付的其他货币资金	46,493,963.31	28,807,999.47
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	95,386,626.07	188,656,765.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	年 末 数			
	余 额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	250,126,413.23	77.44%	2,960,704.38	247,165,708.85
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	-	-	-	-
其他不重大应收账款	72,869,150.22	22.56%	5,903,705.92	66,965,444.30
合 计	322,995,563.45	100.00%	8,864,410.30	314,131,153.15

项 目	年 初 数			
	余 额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	139,292,765.28	68.05%	1,533,023.28	137,759,742.00
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	-	-	-	-
其他不重大应收账款	65,398,428.72	31.95%	3,390,266.20	62,008,162.52
合 计	204,691,194.00	100.00%	4,923,289.48	199,767,904.52

注：应收账款年末比年初增加 57.80%，主要由交流电源、高压变频器和直流电源赊销销售额增加所致。

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1年以内	276,708,925.96	85.67%	2,630,756.45	171,681,337.33	83.87%	1,716,813.37
1至2年	28,449,070.86	8.81%	853,472.13	21,685,127.71	10.59%	650,553.83
2至3年	8,157,137.77	2.53%	407,856.89	6,521,019.82	3.19%	326,050.99
3至4年	5,205,925.73	1.61%	1,561,777.72	2,454,668.06	1.20%	736,400.42
4至5年	2,127,912.05	0.66%	1,063,956.03	1,711,140.43	0.84%	855,570.22
5年以上	2,346,591.08	0.72%	2,346,591.08	637,900.65	0.31%	637,900.65
合 计	322,995,563.45	100.00%	8,864,410.30	204,691,194.00	100.00%	4,923,289.48

(3) 应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例	账龄
四川移动	16,076,301.09	4.98%	一年以内
河北联通	15,543,628.52	4.81%	一年以内
北京迪赛奇正科技有限公司	13,633,279.40	4.22%	一年以内
河南联通	13,417,934.20	4.15%	一年以内
陕西联通	11,440,829.50	3.54%	一年以内
合 计	70,111,972.71	21.70%	

(4) 应收账款年末数包括应收关联方的款项 13,887,071.15 元, 占应收账款总额的比例为 4.30%。

(5) 应收账款年末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	年 末 数			
	余 额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	3,360,000.00	23.74%	33,600.00	3,326,400.00
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其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	10,791,779.20	76.26%	123,970.28	10,667,808.92
合 计	14,151,779.20	100.00%	157,570.28	13,994,208.92

项 目	年 初 数			
	余 额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款				-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	5,926,536.71	100.00%	74,328.36	5,852,208.35
合 计	5,926,536.71	100.00%	74,328.36	5,852,208.35

注：其他应收款年末比年初增加 138.79%，主要由投入安徽郎溪生产基地土地出让金价款、支付投标保证金所致。

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1年以内	13,498,537.58	95.38%	135,973.03	5,473,387.09	92.35%	54,733.87
1至2年	553,241.62	3.91%	16,597.25	153,149.62	2.58%	4,594.49
2至3年	100,000.00	0.71%	5,000.00	300,000.00	5.07%	15,000.00
合 计	14,151,779.20	100.00%	157,570.28	5,926,536.71	100.00%	74,328.36

(3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款 总额的比例	账龄
郎溪县锦城科技创业园开发有限公司	3,360,000.00	23.74%	一年以内
娄底市中诚机电有限责任公司	688,000.00	4.86%	一年以内
北京科耐特科技有限公司	333,439.50	2.36%	一年以内
北京四纵五横茶文化传播中心	183,750.00	1.30%	一年以内
宝鸡千祥建筑安装工程有限责任公司	137,200.00	0.97%	一年以内
合 计	4,702,389.50	33.23%	

(4)

其他应收款年末数包括应收关联方的款项 333,439.50 元, 占其他应收款总额的比例为 2.36%。

(5) 其他应收款年末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	53,239,900.00	-	-	53,239,900.00
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	1,398,349.90	-	-	1,398,349.90
其他股权投资	-	-	-	-
减: 长期股权投资减值准备	177,006.88	-	-	177,006.88
合 计	54,461,243.02	-	-	54,461,243.02

(2) 对合营企业投资、联营企业投资的明细情况

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	注册地	业务性质	本公司持股比例
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	1,398,349.90	-	-	1,398,349.90	呼和浩特	工业	49%
合 计	1,398,349.90	-	-	1,398,349.90			

被投资单位名称	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	2,814,723.40	-	-35,707.81

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本年追加 (或减少)投 资成本数	被投资单位 权益增减数 (不含现金分 红)	分得现 金红利	年末数
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	1,960,000.00	1,398,349.90	-	-	-	1,398,349.90
合 计	1,960,000.00	1,398,349.90	-	-	-	1,398,349.90

(4) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本年增加	本年减少	年末数
北京科耐特科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
北京迪赛奇正科技有限公司	51,239,900.00	51,239,900.00	-	-	51,239,900.00
合 计	53,239,900.00	53,239,900.00	-	-	53,239,900.00

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	177,006.88	-	-	-	-	177,006.88
合 计	177,006.88	-	-	-	-	177,006.88

4、营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

项 目	本年数	上年数
主营业务收入	443,505,854.10	331,952,474.29
其他业务收入	6,678,313.69	6,717,580.32
营业总收入合计	450,184,167.79	338,670,054.61
主营业务成本	336,882,813.37	249,429,069.79
其他业务成本	626,965.03	1,148,095.82
营业总成本合计	337,509,778.40	250,577,165.61

注：营业收入本年比上年增加 32.93%，主要由直流电源销售增加所致；营业成本本年比上年增加 34.69%，主要由直流电源销售增加所致。

(2) 各产品（或业务）类别的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

业务分部	本年数			上年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
直流电源	309,552,775.57	241,224,194.50	68,328,581.07	216,762,726.11	168,986,005.16	47,776,720.95
监控系统	16,061,385.90	8,548,691.97	7,512,693.93	17,954,373.98	11,467,605.66	6,486,768.32
高压变频器	40,445,184.88	30,298,814.64	10,146,370.24	5,385,470.09	2,565,742.57	2,819,727.52
交流电源等	77,446,507.75	56,811,112.26	20,635,395.49	91,849,904.11	66,409,716.40	25,440,187.71
小 计	443,505,854.10	336,882,813.37	106,623,040.73	331,952,474.29	249,429,069.79	82,523,404.50
减：公司内 各分部抵销 数	-	-	-	-	-	-
合 计	443,505,854.10	336,882,813.37	106,623,040.73	331,952,474.29	249,429,069.79	82,523,404.50

(3) 各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

地区名称	本年数			上年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
境内小计	435,607,862.00	329,724,133.67	105,883,728.33	288,725,226.34	216,339,811.90	72,385,414.44
境外小计	7,897,992.10	7,158,679.70	739,312.40	43,227,247.95	33,089,257.89	10,137,990.06
小计	443,505,854.10	336,882,813.37	106,623,040.73	331,952,474.29	249,429,069.79	82,523,404.50
减：公司内各地区抵销数	-	-	-	-	-	-
合计	443,505,854.10	336,882,813.37	106,623,040.73	331,952,474.29	249,429,069.79	82,523,404.50

(4) 2008 年度公司前五名客户销售的收入总额为 109,679,197.98 元，占公司全部销售收入的比例为 24.36%。

5、投资收益

被投资单位名称	本年数	上年数
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	-	-241,698.90
北京智安邦科技有限公司	-	1,195,420.72
合 计	-	953,721.82

6、

资产减值准备明细表

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
一、坏账准备合计	4,997,617.84	4,024,362.74	-	-	-	9,021,980.58
其中：应收账款	4,923,289.48	3,941,120.82	-	-	-	8,864,410.30
其他应收款	74,328.36	83,241.92	-	-	-	157,570.28
二、存货跌价准备合计	3,285,392.37	-	-	-	-	3,285,392.37
其中：库存商品	1,836,245.72	-	-	-	-	1,836,245.72
原材料	1,449,146.65	-	-	-	-	1,449,146.65
三、长期股权投资减值准备	177,006.88	-	-	-	-	177,006.88
合 计	8,460,017.09	4,024,362.74	-	-	-	12,484,379.83

7、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,494,777.22	-8,182,231.26
加：资产减值准备	4,024,362.74	2,090,417.82
固定资产折旧	5,679,351.97	5,140,868.35
无形资产摊销	801,375.18	670,002.30
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（收益以“-”号填列）	10,766.65	188,198.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	9,254,065.67	4,987,337.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-953,721.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-761,617.71	-326,535.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,033,877.29	-45,034,909.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-106,801,985.43	-3,406,358.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,347,928.51	-25,554,360.17
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,917,097.91	-70,381,292.55
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	89,987,323.27	147,453,039.29
减：现金的期初余额	147,453,039.29	125,974,090.28
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-57,465,716.02	21,478,949.01

(2)

现金及现金等价物的信息

项 目	本年数	上年数
一、现金	89,987,323.27	147,453,039.29
其中：库存现金	41,757.55	28,853.70
可随时用于支付的银行存款	43,451,602.41	118,616,186.12
可随时用于支付的其他货币资金	46,493,963.31	28,807,999.47
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	89,987,323.27	147,453,039.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、关联方的认定标准

本公司对关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本公司的母公司

本公司前十大股东均为自然人股东，法定代表人何振亚先生为控股股东（持有本公司12.73%股份），本公司无母公司。

3、本公司的子公司

本公司子公司的相关信息见附注六、2、（1）。

4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司关系
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	114185744	联营公司
李荫峰		股东
刘俊卿		股东
王世亮		股东
张学诚		股东

（二）定价政策

本公司与关联方之间的交易遵循独立主体、公平合理的原则，以市场价格为依据，按合同或协议确定的金额进行结算。

（三）关联方交易

1、提供担保

本公司为全资子公司迪赛奇正公司向北京农村商业银行股份有限公司花乡支行贷款500万元提供连带责任保证，借款期限自2008年8月22日至2009年8月21日。

2、关键管理人员薪酬

报酬数额区间	本年人数	上年人数
10万元以下	5	4
10-20万元	6	5
20万元以上	4	5
合计	15	14

3、关联方应收应付款项余额

项 目	年末数	年初数	条款和条件	是否取得或提供担保
应收账款				
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	253,791.75	253,791.75	信用	否
合 计	253,791.75	253,791.75		
应付账款				
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	16,674.00	16,674.00	信用	否
合 计	16,674.00	16,674.00		
其他应付款				
张学诚	2,000,000.00	-	信用	否
李荫峰	800,000.00	-	信用	否
刘俊卿	500,000.00	-	信用	否
王世亮	500,000.00	-	信用	否
合 计	3,800,000.00	-		

十、或有事项

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、本公司分别于 2009 年 1 月 7 日和 2 月 3 日向中国光大银行亚运村运行支行偿付了短期借款 6,677,040.00 元和 4,251,972.90 元。

2、经本公司第三届董事会第二十次会议于 2009 年 3 月 31 日审议通过，本公司全资子公司迪赛奇正公司向招商银行北京崇文门支行申请 2,000 万元授信额度，并委托北京中关村科技担保有限公司提供贷款担保，本公司向北京中关村科技担保有限公司提供连带责任保证作为反担保措施，期限为一年。

3、本公司于 2009 年 4 月 14 日召开了第三届董事会第二十一次会议，通过了“不分配不转增”的利润分配预案，该预案尚需提交公司股东大会审议通过。

截至财务报告批准报出日，除上述事项外，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项说明

1、为解决公司生产用地的紧张局面，本公司与安徽郎溪经济开发区锦城科技园开发有限公司、安徽郎溪县人民政府签订《郎溪经济技术开发区项目协议书》，受让建设用地约 200 亩，土地用途为工业用地，使用权类型为出让，使用期限为 50 年，土地使用出让金价款总额为 1,120.00 万元（每亩 5.6 万元），拟投资兴办“功率电子产品、节能、环保、新能源产品”项目。截至 2008 年 12 月 31 日，本公司已预付安徽郎溪经济开发区锦城科技园开发有限公司土地出让金 336 万元。

2、本公司全资子公司迪赛奇正公司与北京金日兴科技有限责任公司签订金日科技园租赁合同，北京金日兴科技有限责任公司将位于北京市大兴经济开发区金苑路 26 号建筑面积为 10,738 平方米的区域租赁给迪赛奇正公司。租赁期限计七年，自 2007 年 10 月 1 日起至 2014 年 9 月 30 日。租金单价第一年为 1.00 元/天/平方米，年租金为人民币 3,919,370.00 元，月租金为人民币 326,614.00 元；租金单价第二年起年平均按 0.07 元/天/平方米逐年递增。

迪赛奇正公司以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额明细如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	4,262,314.88
1年以上2年以内（含2年）	4,536,670.78
2年以上3年以内（含3年）	4,811,026.68
3年以上	13,227,873.75
合 计	26,837,886.08

3、根据内蒙古动力源公司 2007 年 8 月 6 日的股东会决议，本公司与内蒙古邮电通信设备厂研究决定注销内蒙古动力源公司，目前正在办理工商注销登记等手续。

截至 2008 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

补充资料

一、非经常性损益

按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2008年度发生的非经常性损益金额如下：

金额单位：人民币元

项 目	2008年度	2007年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-123,415.14	4,649,123.34
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	742,600.00	2,200,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
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	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,942.91	9,097.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	610,241.95	6,858,220.98
减：所得税影响数	-	698,673.15
非经常性损益净额	610,241.95	6,159,547.83
归属于少数股东的非经常性损益净额	-	-0.59
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	610,241.95	6,159,548.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4,480,052.51	-2,647,374.71
非经常性损益净额对净利润的影响	11.86%	176.54%

注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

二、相关财务指标

按照中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率及每股收益的计算及披露》的要求，本公司计算的 2008 年度净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期间	净资产收益率		每股收益（元/股）	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2008年度	1.42%	1.43%	0.024	0.024
	2007年度	1.00%	0.99%	0.017	0.017
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2008年度	1.25%	1.26%	0.021	0.021
	2007年度	-0.75%	-0.75%	-0.013	-0.013

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：何振亚

北京动力源科技股份有限公司

2009 年 4 月 14 日