

北京动力源科技股份有限公司

600405

2006 年年度报告



目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	2
三、主要财务数据和指标	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、公司治理结构	14
七、股东大会情况简介	16
八、董事会报告	17
九、监事会报告	29
十、重要事项	31
十一、财务会计报告	33
十二、备查文件目录	84

一、重要提示

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。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、中瑞华恒信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。

4、公司负责人何振亚，主管会计工作负责人曲春红，会计机构负责人（会计主管人员）范文明声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、 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

公司英文名称：Beijing Dynamic Power Co., LTD

公司英文名称缩写：DPC

2、 公司法定代表人：何振亚

3、 公司董事会秘书：张守才

电话：010-83681321

传真：010-63783054

E-mail: zsc01@dpc.com.cn

联系地址：北京市丰台区科技园区星火路 8 号

公司证券事务代表：郭玉洁

电话：010-83681321

传真：010-63783054

E-mail: gyj@dpc.com.cn

联系地址：北京市丰台区科技园区星火路 8 号

4、 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

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

5、 公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：动力源

公司 A 股代码：600405

7、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 23 日

公司首次注册登记地点：北京市海淀区学院南路 68 号

公司第 1 次变更注册登记日期：2005 年 8 月 11 日

公司第 1 次变更注册登记地址：北京市丰台区科技园区星火路 8 号

公司法人营业执照注册号：1100001461066（2-1）

公司税务登记号码：110106102121823

公司聘请的境内会计师事务所名称：中瑞华恒信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

层

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	12,187,855.98
净利润	8,601,827.02
扣除非经常性损益后的净利润	3,868,409.32
主营业务利润	101,606,158.66
其他业务利润	1,104,315.43
营业利润	6,818,796.93
投资收益	5,321,533.84
补贴收入	0
营业外收支净额	47,525.21
经营活动产生的现金流量净额	-67,438,363.30
现金及现金等价物净增加额	-85,876,182.29

(二) 扣除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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	3,124.95
短期投资收益, (不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	4,693,021.27
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	37,271.48
合计	4,733,417.70

(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

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	371,092,142.71	223,855,884.60	65.77	240,885,589.98
利润总额	12,187,855.98	10,396,419.67	17.23	17,150,321.10
净利润	8,601,827.02	9,022,121.54	-4.66	14,985,571.58
扣除非经常性损益的净利润	3,868,409.32	8,555,870.99	-54.79	14,987,303.01
每股收益	0.08	0.09	-11.11	0.17
最新每股收益				
净资产收益率 (%)	2.43	2.55	减少 0.12 个百分点	4.21
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率 (%)	1.09	2.42	减少 1.33 个百分点	4.21
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率 (%)	1.09	2.41	减少 1.32 个百分点	5.18
经营活动产生的现金流量净额	-67,438,363.30	6,013,545.30	-1,221.44	-4,145,689.64
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.65	0.05	-1,400.00	-0.05
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	646,084,130.14	524,823,536.92	23.11	542,854,299.40

股东权益（不含少数股东权益）	354,336,816.35	354,060,665.33	0.08	356,365,718.88
每股净资产	3.40	3.39	0.29	4.10
调整后的每股净资产	3.39	3.39	0	4.09

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	104,343,600.00	190,057,856.81	14,812,312.77	4,653,334.36	44,846,895.75	354,060,665.33
本期增加	0	1,598,500.00	871,506.91	0	8,601,827.02	15,725,168.29
本期减少	0	4,706,990.00	0	4,653,334.36	6,088,692.91	15,449,017.27
期末数	104,343,600.00	186,949,366.81	15,683,819.68	0	47,360,029.86	354,336,816.35

注:

1. 本公司资本公积的增加 1598500.00 元,一是收到北京市高新技术成果转化服务中心的财政专项资金拨款 1,098,500.00 元;二是收到北京市工业促进局企业技术中心专项补助 50 万元。

2. 本公司资本公积的减少 4706990.00 元为支付的股权分置改革的费用。

3. 盈余公积本年增加是本期计提 871506.91 元;另根据《公司法》及《财政部关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》财企[2006]67 号规定,将公益金全额转入法定盈余公积,使法定公益金减少 4,653,334.36 元。

4. 2006 年末未分配利润本年增加数为公司本年度实现的净利润 8601827.02 元,未分配利润本年减少数为本期计提的法定盈余公积 871506.91 元与预计向股东分配的现金股利 5217180.00 元。

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	68,343,600	65.50				-13,680,000	-13,680,000	54,663,600	52.39
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股	68,343,600	65.50				-13,680,000	-13,680,000	54,663,600	52.39
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	68,343,600	65.50				-13,680,000	-13,680,000	54,663,600	52.39
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	36,000,000	34.50				13,680,000	13,680,000	49,680,000	47.61
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	36,000,000	34.50				13,680,000	13,680,000	49,680,000	47.61
三、股份总数	104,343,600	100.00				0	0	104,343,600	100.00

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007 年 2 月 9 日	46,597,525	8,066,075	96,277,525	本次新增可上市交易股份数量是公司自然人股东何振亚、台林、张守才、吴琼、周卫军、李林、段辉国、赵金堂、曲春红、黄海、吴永利、王世亮、李荫峰、刘俊卿、冯庆春、王育、田常增、黄文锋、张学诚按各自的股改承诺，在承诺期满时，予以解禁的股份数。
2008 年 2 月 9 日	5,217,180	2,848,895	101,494,705	本次新增可上市交易股份数量是公司自然人股东何振亚按股改承诺，在承诺期满时，予以解禁的股份数。
2009 年 2 月 9 日	2,848,895	0	104,343,600	本次新增可上市交易股份数量是公司自然人股东何振亚所持剩余的限售股份数。

股份变动的批准情况

经 2006 年 1 月 16 日至 18 日召开的股权分置改革相关股东会议批准，公司于 2006 年 2 月 9 日实施了股权分置改革，非流通股股东向流通股股东支付 1,368.00 万股，股权分置改革后总股本不变，其中：非流通股为 54,663,600 股，占 52.39%，流通股为 49,680,000 股，占 47.61%。

股份变动的过户情况

2006 年 2 月 9 日本公司实施股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东支付 1,368.00 万股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 股流通股已获得非流通股股东支付的 3.8 股股票的对价。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2004 年 3 月 17 日	8.29	30,000,000	2004 年 4 月 1 日	30,000,000	

2004 年 3 月 10 日, 公司获得了中国证券监督管理委员会证监发行字 [2004]27 号文核准“关于核准北京动力源科技股份有限公司公开发行股票的通知”。2004 年 3 月 17 日, 公司采用向二级市场投资者定价配售方式发行每股面值 1.00 元人民币普通股 3,000 万股, 发行价 8.29 元。2004 年 4 月 1 日, 经上海证券交易所上证字[2004]28 号文核准, 本公司 3,000 万社会公众股在上海证券交易所挂牌上市。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

2006 年 2 月 9 日本公司实施股权分置改革方案, 非流通股股东向流通股股东支付 1,368.00 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 68,343,600 股减少为 54,663,600 股, 流通股股东持股数由 36,000,000 股增加为 49,680,000 股, 股本总额未变。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		10, 102				
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	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
何振亚	其他	12. 73	13, 283, 255	-3, 324, 240	13, 283, 255	
李林	其他	4. 71	4, 919, 724	-1, 231, 200	4, 919, 724	
台林	其他	4. 71	4, 919, 724	-1, 231, 200	4, 919, 724	
张守才	其他	4. 71	4, 919, 724	-1, 231, 200	4, 919, 724	
吴琼	其他	4. 71	4, 919, 724	-1, 231, 200	4, 919, 724	
周卫军	其他	4. 71	4, 919, 724	-1, 231, 200	4, 919, 724	
段辉国	其他	2. 36	2, 459, 862	-615, 600	2, 459, 862	
赵金堂	其他	2. 36	2, 459, 862	-615, 600	2, 459, 862	
邢康	未知	2. 04	2, 125, 303	不详	0	
曲春红	其他	1. 89	1, 967, 889	-492, 480	1, 967, 889	
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数量			股份种类	
邢康		2, 125, 303			人民币普通股	
中国建设银行－东方龙混合型开放式证券投资基金		1, 201, 954			人民币普通股	
深圳市绿湾投资有限公司		920, 166			人民币普通股	
湖南农威科技有限责任公司		503, 163			人民币普通股	
平定县兴旺包装制品厂		490, 000			人民币普通股	
吴铁梅		401, 701			人民币普通股	

马玉兰	364,970	人民币普通股
黄建云	300,000	人民币普通股
王晓星	230,000	人民币普通股
刘文斌	213,800	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知前十名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况；公司未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系。	

公司前八名股东与第十名股东均为发起人股东，除何振亚与赵金堂存在关联关系（赵金堂为何振亚妻弟）外，其他发起人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。公司未知第九名股东与其他股东是否存在关联关系。

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	13,283,255	2007 年 2 月 9 日	5,217,180	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。
		13,283,255	2008 年 2 月 9 日	5,217,180	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。
		13,283,255	2009 年 2 月 9 日	2,848,895	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	李林	4,919,724	2007 年 2 月 9 日	4,919,724	所持有的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转让。
3	台林	4,919,724	2007 年 2 月 9 日	4,919,724	所持有的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转让。
4	张守才	4,919,724	2007 年 2 月 9 日	4,919,724	所持有的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转让。
5	吴琼	4,919,724	2007 年 2 月 9 日	4,919,724	所持有的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转让。
6	周卫军	4,919,724	2007 年 2 月 9 日	4,919,724	所持有的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转让。
7	段辉国	2,459,862	2007 年 2 月 9 日	2,459,862	所持有的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转让。
8	赵金堂	2,459,862	2007 年 2 月 9 日	2,459,862	所持有的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转让。
9	曲春红	1,967,889	2007 年 2 月 9 日	1,967,889	所持有的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转让。
10	黄海	1,475,917	2007 年 2 月 9 日	1,475,917	所持有的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转让。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：何振亚

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：企业管理

最近五年内职务：北京动力源科技股份有限公司董事长、总经理

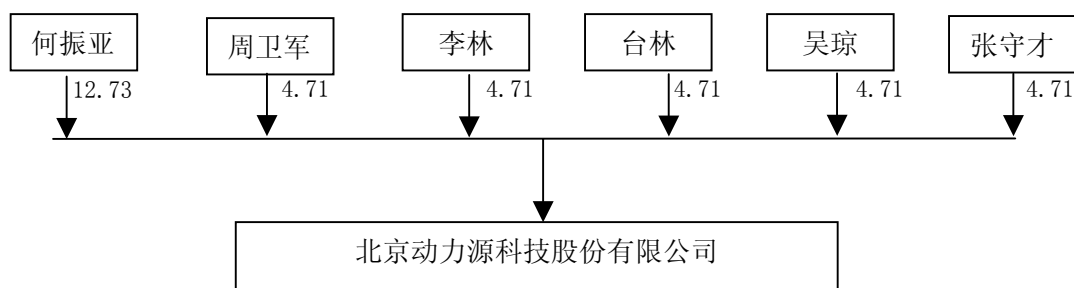
公司发起人股东均为自然人，且不存在持股比例超过 50% 的股东。第一大股东为何振亚，持有公司 12.73% 的股份，周卫军、台林、吴琼、张守才、李林为公司并列第二大股东，均持有公司 4.71% 的股份。上述股东均为中国籍，未取得其他国家或地区居留权。除股东李林外，其他五名股东最近十年内均在本公司专职工作，无其他兼职。

股东李林，博士，曾任西安交通大学团委书记、国家计委信息中心科员、深圳市政策研究室副处长、处长、深圳市恒汇鑫投资有限公司董事长。

(2) 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。

(3) 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、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

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	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
何振亚	董事长 总经理	男	53	2004年2月12日	2007年2月11日	16,607,495	13,283,255	-3,324,240	股权分置改革	33.60
台林	副董事长、 总工程师	男	52	2004年2月12日	2007年2月11日	6,150,924	4,919,724	-1,231,200	股权分置改革	21.60
张守才	董事、 董事会秘书	男	43	2004年2月12日	2007年2月11日	6,150,924	4,919,724	-1,231,200	股权分置改革	19.20
周卫军	董事	男	40	2004年2月12日	2007年2月11日	6,150,924	4,919,724	-1,231,200	股权分置改革	15.60
曲春红	董事、 财务总监	女	45	2004年2月12日	2007年2月11日	2,460,369	1,967,889	-492,480	股权分置改革	21.60
吴琼	董事	男	40	2004年2月12日	2007年2月11日	6,150,924	4,919,724	-1,231,200	股权分置改革	15.20
段辉国	董事	男	46	2004年2月12日	2007年2月11日	3,075,462	2,459,862	-615,600	股权分置改革	7.29
王瑞华	独立董事	男	45	2004年2月12日	2007年2月11日	0	0	0		3.75
何继兵	独立董事	男	35	2004年2月12日	2007年2月11日	0	0	0		3.75
刘春	独立董事	女	39	2005年7月29日	2007年2月11日	0	0	0		3.75
黄海	监事	男	44	2004年2月12日	2007年2月11日	1,845,277	1,475,917	-369,360	股权分置改革	14.20
李荫峰	监事	男	45	2004年2月12日	2007年2月11日	1,230,185	983,945	-246,240	股权分置改革	16.80
殷国森	监事	男	54	2004年2月12日	2007年2月11日	0	0	0		6.24
黄国雄	副总经理	男	50	2004年2月12日	2007年2月11日	0	0	0		19.00
张冬生	副总经理	男	42	2004年2月12日	2007年2月11日	0	0	0		18.00
韩宝荣	副总经理	男	54	2005年12月24日	2007年2月11日	0	0	0		19.00
常东来	副总经理	男	36	2006年8月4日	2007年2月11日	0	0	0		30.00
合计	/	/	/	/	/	49,822,484	39,849,764	9,972,720	/	268.58

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,2001年至今任北京动力源科技股份有限公司董事长兼总经理。

(2) 台 林, 2001 年至今任北京动力源科技股份有限公司副董事长兼总工程师。

(3) 张守才, 2001 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, 2001 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事兼副总工程师, 2003 年起任极地事业部经理。

(5) 曲春红, 2001 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事、财务总监。

(6) 吴 琼, 2001 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事, 2001 年-2005 年 11 月任营销中心项目部经理, 2005 年 11 月任营销中心逆变产品项目部总经理。

(7) 段辉国, 2001 年至今在北京动力源科技股份有限公司任董事, 市场部经理。

(8) 王瑞华, 2001 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。

(9) 何继兵, 2001 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。

(10) 刘 春, 2001 年至 2003 年 8 月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。

(11) 黄 海, 2001 年至今任北京动力源科技股份有限公司监事、市场部经理。

(12) 李荫峰, 2001 年至今任北京动力源科技股份有限公司监事、营销中心副主任、生产中心主任。

(13) 殷国森, 2001 年至今在北京动力源科技股份有限公司任监事、出纳。

(14) 黄国雄, 2001 年至今任北京动力源科技股份有限公司办事处主任、中南区域市场部经理、副总经理。

(15) 张冬生, 2001 年至今任北京动力源科技股份有限公司副总经理。

(16) 韩宝荣, 2001 年至 2002 年任北京动力源科技股份有限公司副总经理、2003 年 4 月至 10 月任中油博通科技股份有限公司副总经理、2003 年 11 月至 2004 年 10 月任广西南宁金粮饮料公司总经理, 2005 年 12 月至今任北京动力源科技股份有限公司副总经理。

(17) 常东来, 2001 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 月至今, 任北京动力源科技股份有限公司副总经理。

(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	北京科耐特科技有限公司	董 事	2005 年 5 月 25 日	2008 年 5 月 24 日	否
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	北京科耐特科技有限公司	监 事	2005 年 5 月 25 日	2008 年 5 月 24 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。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据: 公司股东大会决议、临时董事会决议。

(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
刘 兵	副总经理	工作变动
常东来	副总经理	

公司第二届董事会第十三次会议审议通过《关于解聘高级管理人员的议案》，解聘刘兵先生公司副总经理职务。该公告刊登于 2006 年 1 月 24 日的《中国证券报》。

公司第二届董事会第十八次会议审议通过《关于聘任高级管理人员的议案》，聘任常东来先生为公司副总经理。该公告刊登于 2006 年 8 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(五)公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 1,174 人,需承担费用的离退休职工为 0 人

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	465
研发人员	219
营销人员	412
管理人员	78

2、教育程度情况

教育类别	人数
博士	4
硕士	49
本科	277
大专	322
中专及以下	522

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所颁布的有关法规规章的要求，建立健全内控制度，不断完善法人治理结构，规范运作，切实维护全体股东的利益。

报告期内，公司根据证监会《上市公司章程指引(2006年修订)》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司股权激励管理办法(试行)》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》及新颁布的《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》的要求，结合公司实际情况，修订完善了《公司章程》，进一步健全和完善了公司治理管理制度。

公司已于 2005 年 12 月 19 日进行了股权分置改革工作，2006 年 2 月 9 日股权分置改革顺利实施。股权分置改革是中国资本市场的一项重要制度改革，通过股权分置改革之后，公司的流通股股东和原来的非流通股股东将形成统一的价值判断标准、共同的价值取向和共同的利益基础，有助于全面完善公司的法人治理结构，形成真正意义上的现代企业制度，确保诚信经营、规范治理、和谐发展。如此，公司将能够最大限度地保障全体股东特别是流通股股东的长远利益，使各位股东得到合理而满意的投资回报。

(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)	备注
王瑞华	8	8	0	0	
何继兵	8	7	1	0	
刘春	8	8	0	0	

注：公司第二届董事会第十六次会议独立董事何继兵因公出差，由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

1、业务方面：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。

2、人员方面：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选举与任命符合《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。

3、资产方面：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、设备等资产均依法拥有所有权，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。

4、机构方面：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。

5、财务方面：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) 高级管理人员的考评及激励情况

为了促进公司可持续发展和维护股东的长期利益，公司制订了高级管理人员的考评和激励机制。董事会按照《总经理工作细则》的具体规定对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考核，并根据考核结果决定其报酬事项、奖惩事项、岗位安排直至聘用与否。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

公司于 2006 年 5 月 19 日召开 2005 年度股东大会, 决议公告刊登在 2006 年 5 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(二)临时股东大会情况

1、股权分置改革相关股东会议

公司于 2006 年 1 月 16 日至 18 日以现场投票、网络投票与董事会征集投票相结合的方式召开公司股权分置改革相关股东会议, 其中现场会议于 2006 年 1 月 18 日召开。决议公告刊登在 2006 年 1 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、第一次临时股东大会情况

公司于 2006 年 7 月 10 日召开 2006 年第一次临时股东大会, 决议公告刊登在 2006 年 7 月 12 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

(1) 外部环境发展变化情况

2006 年公司所处的电源行业产品需求增加,但市场竞争激烈,产品的价格下降。今后相当时间内,竞争的激烈程度不会降低,价格下降的趋势不会改变。电源企业在发展过程中要迎接更多的挑战。

(2) 公司主营业务经营情况

2006 年,公司主要做了以下几个方面的工作:

A、公司积极与非流通股股东、机构投资者沟通,按照监管部门要求,在 2006 年 2 月顺利完成了股权分置改革,实现了公司股份的全流通,为公司争取了良好的外部政策环境。

B、公司收购北京迪赛奇正科技有限公司,利用其原有的模块电源技术、市场和品牌影响力,进入模块电源市场,拓展了产品线。

C、公司与北京和天飞翔电子技术有限公司共同投资,设立北京智安邦科技有限公司,公司占股权 30%,该公司主要从事导航产品、空管系列产品及电子信息产品的技术开发、生产、销售。

D、密切跟踪产业政策,加大科技创新力度。2006 年,公司技术创新力度加大,已获批准科技产品专利 4 个项目;新增申报科技专利 10 个项目。2006 年企业被认定为北京市级企业技术中心,获得北京市政府企业技术创新资金支持。

E、质量管理体系的升级工作,通过聘任外部专业机构和内部培训,提高管理水平和全体员工的质量意识,为通信设备制造商配套公司产品做准备。这项工作将对公司竞争力的提升和长期发展产生深远的影响。

F、中高压变频器产品的推广工作初见成效,解决了市场准入问题。该产品相对公司原有产品毛利率较高,可能成为公司新的增长点,同时它延伸了公司产品线,拓宽了市场领域,有利于提高公司的抗风险能力。在国家环保节能政策的大环境下,将对公司的发展产生积极的影响。

G、对营销系统结构进行了调整,按产品建立销售部门,整合销售力量,指导现场的营销工作,取得了成效。

2006 年,公司实现主营业务收入 37109 万元,比上年同期增加 65.8%,主营业务利润 10161 万元,比上年同期增加 44.6%,净利润 860 万元,比上年同期减少 4.7%。截止 2006 年 12 月 31 日,公司总资产为 64608 万元,股东权益为 35434 万元。

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	364,708,215.43	265,073,026.40	27.32	72.43	83.48	减少 4.37 个百分点
监控系统	6,383,927.28	3,105,170.13	51.36	-48.30	-60.50	增加 15.02 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	248,374,383.30	173,524,801.41	30.14	73.29	91.95	减少 6.54 个百分点
交流电源	116,333,832.13	91,548,224.99	21.31	70.63	70.44	增加 0.09 个百分点
监控系统	6,383,927.28	3,105,170.13	51.36	-48.30	-60.50	增加 15.02 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	364,708,215.43	265,073,026.40	27.32
分产品			
直流电源	248,374,383.30	173,524,801.41	30.14
交流电源	116,333,832.13	91,548,224.99	21.31

(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	315,168,177.48	61.86
国 外	55,923,965.23	91.91

(5) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	60,933,852.35	占采购总额比重(%)	16.03
前五名客户销售金额合计	149,661,096.57	占销售总额比重(%)	40.33

3、报告期内公司财务状况及经营成果分析

2006 年公司财务状况：

(1) 货币资金 12850 万元，比上年减少 40.1%，原因是募集资金项目的投资支出，经营规模扩大，生产占用的流动资金增加。

(2) 应收账款 24257 万元，比上年增加 47.8%，是经营规模扩大所致。

(3) 预付账款 973 万元，比上年增加 120.1%，是经营规模扩大导致预付的工程款和材料款增加所致。

其他应收款 526 万元，增幅 27.4%。主要是进口材料保证金增加所致。

(4) 存货 16986 万元，增幅 161%，其中相当部分是分期付款发出商品（按合同约定风险尚未转移给客户）和产成品（客户尚不具备接收条件或未到合同发货期）。2006 年订货情况好，为了满足供货，增加的原材料较多，在产品增加较多，北京迪赛奇正科技有限公司（简称“迪赛公司”）的经营也增加了存货。

(5) 固定资产净值 6231 万元，比上年增加 1959 万元，增幅 45.9%，原因是增加了研发和生产设备，给办事处购办公用房。

(6) 在建工程 701 万元，比上年增加 564 万元，增幅 411.7%，是给办事处购房所致。

(7) 待摊费用 49 万元，增幅 122.7%，主要原因是新增租赁生产厂房和研发办公用房的租金，受益期跨年度。

(8) 应付票据 8841 万元，增加 23.5%，本年度增加了用银行承兑汇票向供应商支付货款的数量。

(9) 应付账款 14912 万元，增长 9099 万元，其中迪赛公司新增约 3000 万元，公司本部增加 6061 万，是经营规模扩大所致。

(10) 预收账款 1086 万元，比上年增加 169.5%，主要原因是交流电源订货量增加，预付款增加。

(11) 其他应付款 355 万元，比上年增加 95.1%，主要是供应商为公司垫付保证金所致。

2006 年度公司经营成果：

(1) 主营业务收入 37109 万元，比上年增加 14723 万元，增幅 65.8%，2006 年国内通信电源市场需求增加，公司调整了营销结构，加强管理，使公司国内、国际市场全面发展，直流电源、交流电源销售大幅增加。迪赛公司给公司增加了主营收入。

(2) 主营业务利润 10161 万元，比上年增加 44.6%，是公司经营规模扩大所致。

(3) 其他业务利润 110 万元，比上年减少 73.6%。产品维护收费减少所致。

(4) 营业费用 5910 万元，增加 50.1%。原因有三个，一是经营规模增加导致营业费用的自然增加，二是中高压变频器产品的推广活动和增加相关销售人员导致费用的增加，三是迪赛公司的营业费用。

(5) 管理费用 3681 万元，比上年增加 42.5%。公司 2006 年为适应规模扩大项目增加新进人员，研发投入增加（其中新产品检测费用增加较多）、迪赛公司也相应增加了公司的管理费用。

(6) 投资收益 532 万元，公司出售了以前年度购买的基金而获得的收益。

(7) 净利润 860 万元，比上年度减少 4.7%，主要原因是管理费用和营业费用增加所致。

2006 年度现金流量状况：

2006 年度公司现金及现金等价物净增加额为-8588 万元，比上年减少 3951 万元，主要是公司经营规模扩大，原材料采购额增加，合同回款相对滞后所致。

(1) 经营活动产生的现金流量净额为-6744 万元，比上年减少 7345 万元。主要是公司经营规模扩大，原材料采购加大，合同回款相对滞后，迪塞公司在整合过程中购买原材料现金支出所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额-1116 万元，比上年减少 210 万元。主要是为各地的办事处购买办公用房，为研发购买仪器，对外投资兴办公司。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额-702 万元，主要原因是支付现金股利。

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，2006 年底总资产 8049.22 万元，净资产 5145.55 万元，主营业务收入 3462.01 万元，净利润 21.56 万元。

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，总资产 241.96 万元，净资产 174.04 万元，2006 年主营业务收入 100.27 万元，净利润-55.81 万元。

公司参股公司北京智安邦科技有限公司，（公司占股本的 30%，控股方北京和天飞翔电子技术有限公司占股本的 70%），主要从事导航产品、空管系列产品及电子信息产品的技术开发、生产、销售。该公司注册资本 3153 万元，2006 年底总资产 2821.02 万元，净资产 2754.53 万元，主营业务收入 140.08 万元，净利润-398.47 万元。

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，2006 年底总资产 336.13 万元，净资产 333.95 万元，净利润-79.33 万元。

（二）公司未来发展的展望

1、未来公司发展机遇和挑战，发展战略以及各项业务的发展规划

（1）发展的机遇和挑战

第三代移动通信网络的建设，现有通信网络的优化扩容为公司的直流电源业务提供了机遇。

国民经济增长方式从粗放型向集约型转变，要建设节能型社会，出台了一系列节能政策和措施，为公司的中高压变频器产品提供了发展机遇。

公司业务的拓宽，经营规模的扩大，对人力资源、管理水平和资金提出了更高的要求，尤其是公司面对比较充分竞争的市场，产品价格不断降低，毛利率不断减少，这些是公司面临的挑战。

（2）发展战略

公司立足于电力电子技术产品的研发、生产、经营，拓展不同行业应用产品的经营。

（3）各项业务的发展规划

一是进一步提高直流电源业务的综合竞争能力，使直流电源产品成为国内领先，并具有一定国际竞争力的产品；二是努力提高交流电源业务的综合竞争力，使公司成为国内主流供应商；三是努力使中高压变频器经营居国内领先地位；四是适当时机开展太阳能发电配套电源业务。

2、公司的经营计划

2007 年公司面临又一次发展机遇，在巩固过去成果的基础上，进一步改进管理流程，完善技术创新机制，使公司的管理水平和经营规模跨上新台阶。

（1）切实提高产品质量，适应复杂多变的市场需求。从工作质量入手，进一步完善管理体系和质量保证体系，保证产品质量持续提升，增强快速适应复杂多变市场的竞争力。

（2）整合供应链，保证公司的生产，控制原材料成本。

（3）稳步开展中高压变频器产品的营销工作。

（4）积极拓展国外市场，增加出口产品的种类，争取出口业务更快增长。

（5）进一步加强内控体系建设，规范产品开发、生产、销售的全流程管理及监控；强化财务管理，继续完善全面预算管理，加强销售与债权、采购与债务、存货和现金流量管理。

（6）逐步建立员工与公司发展利益相一致的长效激励机制，研究股权激励方案，吸引高素质人才加盟。

（7）完善公司的法人治理结构，修改充实相关制度。

3、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司与银行建立了良好的合作关系，树立起了信誉，2006 年获得了 2.5 亿元的授信额度。2007 年向银行申请 4 亿元的授信额度，保证生产经营所需资金。

4、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素以及采取的对策和措施

（1）经营管理风险

随着竞争的加剧，产品的赢利能力逐步降低，对管理水平要求越来越高，同时公司正在向多种产品经营过渡，如果不能及时适应形势的变化，将影响公司的效益，阻碍公司发展。公司将完善法人治

理结构，提升公司决策的科学性，继续完善以全面预算管理体系为中心的内部控制体系，整合供应链，提高工作效率。

（2）人才竞争风险

高端的管理、营销、技术研发人才是推动科技型公司技术进步与稳健发展的主要力量，针对本公司现状及未来发展，公司面临如何吸引人才、留住人才的风险。公司管理层充分认识到了这个风险，也采取了一系列的激励措施，提供人才发展的良好平台与培训机制，达到才尽其用。同时，公司将积极推动完善公司薪酬体系，从制度上保证人才激励的有效性与可操作性，最大程度吸引公司所需人才。

（3）产品结构变动引致的风险

公司原有的产品的研发、生产模式相同，可以由统一的部门完成。新产品投入市场后，产品相对多元化，客户对象发生了变化，给公司的经营管理方面带来了一定的风险。公司已经对研发中心、生产中心和营销中心的结构进行了调整，每个中心设综合协调部门、每种产品的各个环节有专门的部门负责，明确责任，提高效率。

（4）技术和产品质量风险

公司面对的是完全竞争的市场，取胜的关键是技术创新，为此投入了大笔经费进行新产品开发，保持技术领先。但随着电源技术的不断进步，公司必须加大在新技术、新产品方面的投入，提高产品的技术水平和更新换代的速度，否则会失去技术优势，影响竞争力。

公司将加大研究开发的力度，不断加大研发投入，密切关注电源技术发展趋势，及时调整发展策略和方向，加快新产品的开发速度，保证公司的技术领先地位。同时公司提升现有的质量保证体系平台，严格控制研发、生产和供应各个环节，努力在产品的研发和设计环节降低技术和质量风险。

（5）市场风险

电源产品的市场需求存在着时间的不确定性，公司面临着不均衡的市场需求带来的经营压力和风险。公司收入主要来源于国内市场，市场需求的变化会引起公司收入的波动。公司面对的是竞争的市场，供货合同基本是通过竞标获得，随着竞争加剧，项目招标的过程存在不确定因素。面对市场风险，公司按照不同产品线进行了更具针对性的产品规划和管理，以技术创新保证产品的技术领先地位，同时加大营销工作力度，消除不利因素的影响。

（6）原材料供应及价格变动风险

目前公司的原材料价格随国际市场变化，需求变化有时产生供应紧张的情况，引致了原材料供应及价格变动风险。

针对原材料供应，公司将在现有原材料供应商的基础上，加强与各主要供应商的合作关系，通过强化合同的履行等途径，保证原材料的充足、及时供应。同时，进一步拓宽供货渠道，减少对个别供

应商的依赖，积极开发有潜质的供应商，关注原材料市场的变化，合理安排原材料的采购和供应；通过技术进步不断降低原材料成本。

(7) 新产品风险

公司的中高压变频器产品已开始推向市场。该产品是电力电子技术领域的高端产品，在实验验证后，尚需经过长时间使用的验证，有不确定性。公司已在产品的原材料采购、生产和售后服务方面作出安排，降低产品运行过程中出现问题的可能性和产生的影响。

(8) 汇率变动风险

公司有产品出口，货款以美元结算。人民币对美元在升值，存在汇率变动风险。公司将在交货后敦促对方及时回款，同时用美元直接购买生产用的进口原材料，降低采购费用，减少汇率变动引致的损失。

(9) 产品毛利率下降风险

公司面对的市场竞争激烈，产品价格逐步下降，有继续下降的风险。为此，公司每年投入相当的研发费用，推出新产品，同时拓展产品技术在不同领域的应用，减轻毛利率下降的影响。

执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

1、关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新会计准则股东权益的差异分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号-存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新企业会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新会计准则的差异情况如下：

根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的要求，对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异进行追溯调整，并将影响金额调整留存收益。公司将计提的坏账准备和存货跌价准备等对所得税的影响进行了追溯调整，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 805,956.95 元。

2、2007 年 1 月 1 日执行新会计准则，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有：

(1) 根据新的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定，公司对子公司的投资将由权益法核算变更为采用成本法核算，因此各期间子公司经营成果将对母公司相应期间投资收益的确认产生影响，但不影响相应期间的合并报表。

(2) 根据新的《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》的规定，企业为职工缴纳的养老保险费、医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费以及发放的职工工资、奖金、津贴，发

放的非货币性福利，因解除与职工的劳动关系给予的补偿，其他与获得职工提供的服务相关的支出、工会经费、教育经费等，在现行会计政策下，公司将从“应付工资”、“应付福利费”、“其他应付款-工会经费”、“其他应付款-教育经费”等科目反映变更为在“应付职工薪酬”科目中反映。此政策变化不会对公司的经营状况产生影响。

(3) 根据新的《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，公司所得税的会计处理方法将由原来采用的应付税款法变更为资产负债表基础下的纳税影响会计法核算，由此将影响公司各期间所得税费用的确认，并相应增加核算递延所得税负债和递延所得税资产。

3、上述差异的影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

(二) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 9,915.92 万元，比上年增加 3,426.76 万元，增加的比例为 129.64%，其中募集资金项目本年投入 8521.42 万元，非募集资金项目报告期投入 1,394.5 万元，用于参与投资设立北京迪赛奇正科技有限公司和参与投资设立北京智安邦科技有限公司。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
北京迪赛奇正科技有限公司	从事模块电源的研发、生产和销售	100	详见募集资金变更项目情况说明
北京智安邦科技有限公司	主要从事导航产品、空管系列产品及电子信息产品的技术开发、生产、销售	30	

1、募集资金使用情况

公司于 2004 年 3 月首次公开发行募集资金 23,011.79 万元，已累计使用 18,739.70 万元，尚未使用的 4,272.09 万元存于银行募集资金专用账户。本年度使用募集资金 8521.42 万元，其中 4675.49 万元用于募集资金变更项目，其余全部用于募集资金项目。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入 金额	是否变 更项目	实际投入 金额	预计收益	产生收 益情况	是否符 合计划 进度	是否符 合预计 收益
新型智能通信电源	4,255	否	3,656.41		322.33	是	是
阵列式 UPS 电源	4,224	否	3,792.14		289.09	是	是
新一代嵌入式电源	4,697	否	2,582.67		272.42	是	是
综合通信网络监控 与管理	2,831	否	803.77			否	否
新型模块电源	4,755	是	79.51			否	否
营销网络建设	3,210	否	3,149.71			是	是
合计	23,972	/	14,064.21		883.84	/	/

1)、新型智能通信电源

项目拟投入 4,255 万元，实际投入 3,656.41 万元。

2)、阵列式 UPS 电源

项目拟投入 4,224 万元，实际投入 3,792.14 万元。

3)、新一代嵌入式电源

项目拟投入 4,697 万元，实际投入 2,582.67 万元。

4)、综合通信网络监控与管理

项目拟投入 2,831 万元，实际投入 803.77 万元，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。

5)、新型模块电源

项目拟投入 4,755 万元，实际投入 79.51 万元，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。

6)、营销网络建设

项目拟投入 3,210 万元，实际投入 3,149.71 万元。

3、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	对应原承诺项目名称	变更后项目拟投入金额	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
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		21.56	是	是
合 计	/	4,675.49	4,675.49		21.56	/	/

1)、收购北京迪赛奇正科技有限公司 85%的股权, 其后对其增资。

公司变更原计划投资项目新型模块电源项目, 变更后新项目拟投入 4,675.49 万元, 实际投入 4,675.49 万元。

(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

(1) 参与投资设立北京迪赛奇正科技有限公司

公司第二届董事会第十三次会议通过对外投资决议，使用自有资金出资 448.5 万元(占注册资本 15%)，与北京市海淀区迪赛通用技术研究所(占注册资本的 48%)和北京奇正迪赛科技有限公司（占注册资本的 37%）投资设立北京迪赛奇正科技有限公司，2006 年 2 月 15 日工商登记办理完毕，项目收益 3.23 万元。

(2) 参与投资设立北京智安邦科技有限公司

公司第二届董事会第十四次会议通过对外投资决议，与北京和天飞翔电子技术有限公司共同出资设立北京信航科技有限公司，从事导航产品、空管系列产品及电子信息产品的技术开发、生产、销售，工商注册时核准名称为北京智安邦科技有限公司，总注册资本 3153 万元，公司出资 946 万元，占注册资本的 30%，2006 年 6 月 30 日工商登记办理完毕，项目收益-119.54 万元。

(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

(1) 公司于 2006 年 1 月 22 日召开第二届第十三次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 1 月 24 日的《中国证券报》。

(2) 公司于 2006 年 2 月 24 日召开第二届第十四次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 2 月 28 日的《中国证券报》。

(3) 公司于 2006 年 4 月 14 日召开第二届第十五次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 4 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4) 公司于 2006 年 4 月 25 日召开第二届第十六次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5) 公司于 2006 年 6 月 22 日召开第二届第十七次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6) 公司于 2006 年 8 月 4 日召开第二届第十八次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 8 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(7) 公司于 2006 年 8 月 24 日召开第二届第十九次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 8 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(8) 公司于 2006 年 10 月 26 日召开第二届第二十次董事会会议，审议公司第三季度报告全文及摘要。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2005 年股东大会审议通过了 2005 年度的利润分配方案，每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税)，公司于 2006 年 7 月 19 日进行了现金红利的发放。

(五) 利润分配或资本公积金转增预案

2006 年度利润分配预案

根据中瑞华恒信会计师事务所审计，公司 2006 年度实现净利润 8,601,827.02 元，提取法定盈余公积金 871,506.91 元，加年初未分配利润 44,846,895.75 元，减 2006 年支付的 2005 年度现金红利 5,217,186.00 元，2006 年度可供股东分配利润 47,360,029.86 元。

2006 年度利润分配方案如下：以 2006 年 12 月 31 日总股本 10434.36 万股为基数，每 10 股派发现金股利 0.5 元(含税)，共派送现金 5,217,180.00 元(含税)，派现后未分配利润余额为 42,142,849.86 元，结转至下一年度。

2006 年资本公积金转增股本的预案

截止 2006 年 12 月 31 日，公司累计资本公积金余额为 186,949,366.81 元，以 2006 年 12 月 31 日公司股本 10434.36 万股为基数，以资本公积金按每 10 股转增 10 股的比例，将 10434.36 万元转增为股本。转增后公司总股本 20868.72 万股，资本公积金余额为 82,605,766.81 元。

实施转增股本预案后，按新股本总数全面摊薄计算的 2006 年度每股收益为 0.04 元。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、2006 年 4 月 14 日召开第二届监事会第五次会议，审议通过公司 2005 年度监事会工作报告、2005 年度年度报告及年度报告摘要、关于续聘会计师事务所的议案、关于使用募集资金暂时补充流动资金的议案、对公司 2005 年度报告及摘要的书面审核意见。该公告刊登于 2006 年 4 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、2006 年 4 月 25 日召开第二届监事会第六次会议，审议通过公司 2006 年度第一季度报告、对公司 2006 年度第一季度报告及摘要的书面审核意见。该公告刊登于 2006 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

3、2006 年 6 月 22 日召开第二届监事会第七次会议，审议通过改变募集资金用途的议案、对改变募集资金用途议案的书面审核意见。该公告刊登于 2006 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

4、2006 年 8 月 24 日召开第二届监事会第八次会议，审议通过公司 2006 年中期报告及中期报告摘要、公司使用募集资金暂时补充流动资金的议案。该公告刊登于 2006 年 8 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

5、2006 年 10 月 26 日召开第二届监事会第九次会议，审议通过公司 2006 年第三季度报告。

(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

中瑞华恒信会计师事务所以中瑞华恒信审字[2007]第 11226 号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，除新型模块电源项目外，公司募集资金投入项目与承诺投入项目一致，未发生变更。报告期内，董事会改变募集资金用途议案的决策程序符合有关法律、法规的规定，并履行了相关程序，改变募集资金用途的议案符合公司全体投资者的利益。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，经公司 2006 年第一次临时股东大会批准，共计支付募集资金 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。公司监事会认为此次股权收购有利于公司实现低成本扩张，有利于公司综合业务能力及市场抗风险能力的提升，有利于公司的长远发展，且交易价格公平合理，是在充分协商的基础上达成一致的，公司经营管理层对上述收购行为进行了充分论证和谨慎决策，其表决过程符合法律规定的规定，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情况，此次变更募集资金投向的收购和出资不存在关联交易。

(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。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司利润实现与预测不存在较大差异。

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) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

经 2006 年 7 月 10 日公司 2006 年第一次临时股东大会批准，公司用改变投向的募集资金 2541.5 万元收购北京市海淀区迪赛通用技术研究所（迪赛）和北京奇正迪赛科技有限公司（奇正）合计持有的北京迪赛奇正科技有限公司（迪赛奇正）85%的股权，迪赛奇正注册资本 2990 万元，账面审计净资产 29,864,183.10 元，以流动资产为主，收购价格根据迪赛奇正的资产状况、经营价值经协商确定。收购完成后迪赛奇正成为公司的全资子公司，通过收购公司进入模块电源市场（奇正和迪赛在收购完成后不再从事原来的模块电源业务），该事项 2006 年 6 月 23 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上，2006 年 7 月 19 日工商变更完毕，自收购日起至报告期末为公司贡献的净利润为 18.33 万元。

(三) 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。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

本年度公司无担保事项。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

公司原非流通股股东均完全履行股权分置改革中的承诺，没有发生违反承诺的事项。

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
何振亚	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	

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任中瑞华恒信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 250,000 元，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 7 年审计服务。公司现聘任中瑞华恒信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。拟支付其年度审计工作的酬金共约 285,000 元。

(十二)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

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(十三)其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

公司现有内部控制制度是结合公司自身特点制定的，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，符合国家法规和证监会和交易所的监管要求。截至 2006 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。

随着国家法律法规的完善，尤其是 2007 年新的《企业会计准则》的施行和公司经营规模的不断扩大，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，为公司发展壮大保驾护航。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞华恒信会计师事务所有限公司注册会计师朱海武、张卫东审计，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

中瑞华恒信审字[2007]第 11226 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市动力源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、现金流量表和合并现金流量表、资产减值准备明细表和合并资产减值准备明细表、股东权益增减变动表和合并股东权益增减变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2006 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

中瑞华恒信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：朱海武、张卫东

中国·北京

2007 年 4 月 4 日

(二) 财务报表

资产负债表
2006 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	五、1		128,500,709.38	214,376,891.67	125,974,090.28	213,314,646.64
短期投资	五、2			20,879,216.02		20,879,216.02
应收票据	五、3		3,388,298.33			
应收股利						
应收利息	五、4			974,677.55		974,677.55
应收账款	五、5	六、1	242,571,989.67	164,162,524.27	218,126,330.67	164,153,614.27
其他应收款	五、6	六、2	5,257,290.83	4,128,523.32	4,860,987.03	4,128,523.32
预付账款	五、7		9,731,515.49	4,422,252.76	2,770,445.67	4,375,252.76
应收补贴款	五、8		424,948.00		424,948.00	
存货	五、9		169,863,561.76	65,089,765.25	132,544,314.89	65,090,815.85
待摊费用	五、10		487,602.15	217,426.14	214,983.76	215,236.72
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			560,225,915.61	474,251,276.98	484,916,100.30	473,131,983.13
长期投资：						
长期股权投资	五、11	六、3	10,919,337.52	1,532,204.13	63,767,185.92	3,371,054.31
长期债权投资						
长期投资合计			10,919,337.52	1,532,204.13	63,767,185.92	3,371,054.31
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
固定资产：						
固定资产原价	五、12		82,881,443.11	58,451,259.42	75,784,227.75	57,764,599.42
减：累计折旧	五、12		20,573,349.05	15,734,786.15	19,942,098.39	15,685,562.51
固定资产净值	五、12		62,308,094.06	42,716,473.27	55,842,129.36	42,079,036.91
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			62,308,094.06	42,716,473.27	55,842,129.36	42,079,036.91
工程物资						
在建工程	五、13		7,010,751.18	1,365,960.29	7,010,751.18	1,365,960.29
固定资产清理						
固定资产合计			69,318,845.24	44,082,433.56	62,852,880.54	43,444,997.20

无形资产及其他资产：						
无形资产	五、14		5,620,031.77	4,957,622.25	5,620,031.77	4,957,622.25
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			5,620,031.77	4,957,622.25	5,620,031.77	4,957,622.25
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			646,084,130.14	524,823,536.92	617,156,198.53	524,905,656.89
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款	五、15		30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
应付票据	五、16		88,411,782.00	71,566,622.65	89,011,782.00	71,566,622.65
应付账款	五、17		149,121,971.79	58,133,053.08	119,217,484.69	58,600,649.08
预收账款	五、18		10,856,186.16	4,029,096.80	10,700,164.16	4,029,096.80
应付工资						
应付福利费			2,058,131.55	2,021,553.76	2,010,292.01	2,008,863.76
应付股利						
应交税金	五、19		6,544,344.15	1,972,026.78	7,496,451.60	1,968,453.18
其他应交款	五、20		158,233.35	62,532.17	158,056.17	61,716.95
其他应付款	五、21		3,548,575.06	1,818,273.80	3,534,758.59	1,816,848.80
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			290,699,224.06	169,603,159.04	262,128,989.22	170,052,251.22
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	五、22		700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			291,399,224.06	170,303,159.04	262,828,989.22	170,752,251.22
少数股东权益(合并报表填列)			348,089.73	459,712.55		
所有者权益(或股东权益)：						
实收资本(或股本)	五、23		104,343,600	104,343,600	104,343,600.00	104,343,600.00
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额			104,343,600.00	104,343,600.00	104,343,600.00	104,343,600.00
资本公积	五、24		186,949,366.81	190,057,856.81	186,949,366.81	190,057,856.81

盈余公积	五、25		15,683,819.68	14,812,312.77	15,662,260.73	14,812,312.77
其中：法定公益金	五、25		0	4,653,334.36	0	4,653,334.36
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润	五、26		47,360,029.86	44,846,895.75	47,371,981.77	44,939,636.09
拟分配现金股利	五、26					
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			354,336,816.35	354,060,665.33	354,327,209.31	354,153,405.67
负债和股东权益总计			646,084,130.14	524,823,536.92	617,156,198.53	524,905,656.89

公司法定代表人：何振亚

主管会计工作负责人：曲春红

会计机构负责人：范文明

利润及利润分配表
2006 年 1-12 月

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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	五、27	六、4	371,092,142.71	223,855,884.6	336,471,646.64	223,844,111.01
减：主营业务成本	五、27	六、4	268,178,196.53	152,331,319.90	240,682,678.41	152,322,851.70
主营业务税金及附加	五、28		1,307,787.52	1,243,943.93	1,296,032.05	1,241,226.52
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			101,606,158.66	70,280,620.77	94,492,936.18	70,280,032.79
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	五、29		1,104,315.43	4,155,930.53	1,104,315.43	4,155,930.53
减：营业费用	五、30		59,101,616.25	39,379,988.92	57,126,875.57	39,379,988.92
管理费用	五、31		36,811,807.35	25,837,270.49	31,438,522.65	25,533,565.41
财务费用	五、32		-21,746.44	-799,860.66	-27,570.76	-792,971.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			6,818,796.93	10,019,152.55	7,059,424.15	10,315,380.16
加：投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	六、5	5,321,533.84	-169,173.77	5,338,217.08	-331,963.59
补贴收入			0	0		0
营业外收入	五、34		47,525.21	676,444.65	47,075.21	676,444.65
减：营业外支出	五、35			130,003.76		130,003.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			12,187,855.98	10,396,419.67	12,444,716.44	10,529,857.46
减：所得税			3,945,236.80	1,414,995.58	3,945,236.80	1,414,995.58
减：少数股东损益（合并报表填列）			-359,207.84	-40,697.45		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				0		
五、净利润（亏损以“-”号填列）			8,601,827.02	9,022,121.54	8,499,479.64	9,114,861.88
加：年初未分配利润			44,846,895.75	50,234,953.49	44,939,636.09	50,234,953.49
其他转入				0		0
六、可供分配的利润			53,448,722.77	59,257,075.03	53,439,115.73	59,349,815.37
减：提取法定盈余公积			871,506.91	911,486.19	849,947.96	911,486.19
提取法定公益金				455,743.09		455,743.09
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）				0		0
提取储备基金				0		0
提取企业发展基金				0		0
利润归还投资				0		0
七、可供股东分配的利润			52,577,215.86	57,889,845.75	52,589,167.77	57,982,586.09
减：应付优先股股利				0		0
提取任意盈余公积				0		0

应付普通股股利			5,217,186.00	13,042,950.00	5,217,186.00	13,042,950.00
转作股本的普通股股利				0		0
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			47,360,029.86	44,846,895.75	47,371,981.77	44,939,636.09
补充资料:						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				0		0
2. 自然灾害发生的损失				0		0
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				0		0
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				0		0
5. 债务重组损失				0		0
6. 其他			47,525.21	546,440.89	47,075.21	546,440.89

公司法定代表人:何振亚

主管会计工作负责人:曲春红

会计机构负责人:范文明

现金流量表
2006 年 1-12 月

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		合并数	母公司数
	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			336,779,294.95	323,964,877.43
收到的税费返还			83,308.80	83,308.80
收到的其他与经营活动有关的现金	五、36		6,511,616.58	6,437,524.06
经营活动现金流入小计			343,374,220.33	330,485,710.29
购买商品、接受劳务支付的现金			312,346,361.93	265,879,522.56
支付给职工以及为职工支付的现金			45,705,723.43	40,313,392.71
支付的各项税费			15,935,250.94	15,526,819.44
支付的其他与经营活动有关的现金	五、37		36,825,247.33	32,939,368.31
经营活动现金流出小计			410,812,583.63	354,659,103.02
经营活动产生的现金流量净额			-67,438,363.30	-24,173,392.73
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			21,000,000.00	21,000,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			5,521,201.49	5,521,201.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			5,500.00	5,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			26,526,701.49	26,526,701.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			28,225,857.58	21,715,302.22
投资所支付的现金			9,460,000.00	60,699,900.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			37,685,857.58	82,415,202.22
投资活动产生的现金流量净额			-11,159,156.09	-55,888,500.73
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			60,000,000.00	60,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五、38		1,598,500.00	1,598,500.00
筹资活动现金流入小计			61,598,500.00	61,598,500.00
偿还债务所支付的现金			60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			6,266,782.53	6,266,782.53
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、39		2,355,370.00	2,355,370.00

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			68,622,152.53	68,622,152.53
筹资活动产生的现金流量净额			-7,023,652.53	-7,023,652.53
四、汇率变动对现金的影响			-255,010.37	-255,010.37
五、现金及现金等价物净增加额			-85,876,182.29	-87,340,556.36
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			8,601,827.02	8,499,479.64
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-359,207.84	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,350,385.49	1,482,685.66
固定资产折旧			4,897,525.61	4,315,498.59
无形资产摊销			281,499.48	281,499.48
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-270,176.01	252.96
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-3,676.41	-3,676.41
固定资产报废损失				
财务费用			1,921,434.12	1,921,434.12
投资损失(减：收益)			-5,321,533.84	-5,338,217.08
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-104,511,441.41	-67,191,143.94
经营性应收项目的减少(减：增加)			-89,969,318.54	-53,608,381.13
经营性应付项目的增加(减：减少)			115,944,319.03	85,467,175.38
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			-67,438,363.30	-24,173,392.73
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	五、1		128,500,709.38	125,974,090.28
减：现金的期初余额	五、1		214,376,891.67	213,314,646.64
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			-85,876,182.29	-87,340,556.36

公司法定代表人：何振亚

主管会计工作负责人：曲春红

会计机构负责人：范文明

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

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	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	3,445,391.19	1,733,524.57				5,178,915.76
其中：应收账款	2	3,401,126.19	1,704,198.15				5,105,324.34
其他应收款	3	44,265.00	29,326.42				73,591.42
二、短期投资跌价准备合计	4	120,783.98			120,783.98	120,783.98	
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	1,526,960.64		262,355.10		262,355.10	1,264,605.54
其中：库存商品	8						
原材料	9	1,526,960.64		262,355.10		262,355.10	1,264,605.54
四、长期投资减值准备合计	10	177,006.88					177,006.88
其中：长期股权投资	11	177,006.88					177,006.88
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	5,270,142.69	1,733,524.57	262,355.10	120,783.98	383,139.08	6,620,528.18

公司法定代表人：何振亚

主管会计工作负责人：曲春红

会计机构负责人：范文明

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-12 月

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	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	3,445,301.19	1,482,685.66				4,927,986.85
其中：应收账款	2	3,401,036.19	1,457,362.30				4,858,398.49
其他应收款	3	44,265.00	25,323.36				69,588.36
二、短期投资跌价准备合计	4	120,783.98			120,783.98	120,783.98	
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	1,526,960.64		262,355.10		262,355.10	1,264,605.54
其中：库存商品	8						
原材料	9	1,526,960.64		262,355.10		262,355.10	1,264,605.54
四、长期投资减值准备合计	10	177,006.88					177,006.88
其中：长期股权投资	11	177,006.88					177,006.88
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	5,270,052.69	1,482,685.66	262,355.10	120,783.98	383,139.08	6,369,599.27

公司法定代表人：何振亚

主管会计工作负责人：曲春红

会计机构负责人：范文明

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	28.68	28.68	0.97	0.97
营业利润	1.92	1.92	0.07	0.07
净利润	2.43	2.43	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	1.09	1.09	0.04	0.04

新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益 (现行会计准则)	354,336,816.35
1		长期股权投资差额	
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	805,956.95
14		少数股东权益	
13		其他	348,089.73
		2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	355,490,863.03

公司法定代表人:何振亚

主管会计工作负责人:曲春红

会计机构负责人:范文明

财务报表附注

2006 年 12 月 31 日

(单位: 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 号文批准,以 2000 年 10 月 31 日经审计的净资产 5,695.30 万元全部折为公司的股本计 5,695.30 万股,每股面值 1 元,于 2000 年 12 月变更成立的股份有限公司,并由北京市工商行政管理局颁发了注册号为 1100002461066 的企业法人营业执照。

本公司于 2004 年 3 月 10 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]27 号文批准,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 1.00 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。

本公司按 2004 年 12 月 31 日股本 8,695.30 万股为基数,以资本公积按每 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 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。

2006 年 2 月 9 日本公司实施股权分置改革方案,非流通股股东向流通股股东支付 1,368.00 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 68,343,600 股减少为 54,663,600 股,流通股股东持股数由 36,000,000 股增加为 49,680,000 股,股本总额未变。

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:10,434.36 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、法规禁止的,不得经营;应经审批的,未获批准前不得经营;法律、法规未规定审批的,企业自主选择经营项目,开展经营活动。

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

二、 公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务的核算方法

本公司对涉及外币的经济业务,采用业务发生日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合为人民币记账,期末对外币账户的外币余额按期末市场汇价(中间价)进行调整,按期末市场汇价(中间价)折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额,作为汇兑损益处理。其中属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑损益,按照借款费用资本化的原则进行处理,属于筹建期间的汇兑损益,计入长期待摊费用;除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

6、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。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资计价及投资收益确认方法:

① 短期投资按取得时的初始投资成本计价;取得时的初始投资成本,按以下方法确定:

- 现金购入的短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的利息后确定为入账成本。

- 投资者投入的短期投资按投资各方确认的价值确定为入账成本。

- 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资,或以应收债权换入的短期投资,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为入账成本。涉及补价的,按下述规定确定受让的短期投资成本:收到补价的,按应收债权账面价值减去补价,加上应支付的相关税费,作为短期投资成本;支付补价的,按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费,作为短期投资成本。

- 以非货币交易换入的短期投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为入账成本。涉及补价的,按下述规定确定换入的短期投资成本:收到补价的,按换出资产的账面价值加上应确认

的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为短期投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为短期投资成本。

②短期投资的现金股利或利息, 在实际收到时, 冲减短期投资账面价值, 但已记入应收项目的现金股利或利息除外。在处置时, 按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法:

①本公司期末短期投资按成本与市价孰低计价;

②本公司短期投资按单项投资计算的市价低于按单项投资计算的成本时, 则按其差额提取短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准:

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账, 其确认标准如下:

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

②因债务人逾期未能履行偿债义务, 且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法:

采用备抵法核算。坏账发生时, 冲销已提取的坏账准备。

(3) 坏账准备的确认标准:

根据本公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况, 以及其他相关信息合理估计。除有确凿证据表明该项应收款项不能收回, 或收回的可能性不大外, 下列各种情况不能全额计提坏账准备:

①当年发生的应收款项;

②计划对应收款项进行重组;

③与关联方发生的应收款项;

④其他已逾期, 但无确凿证据证明不能收回的应收款项。

(4) 坏账准备的计提方法:

坏账准备计提方法: 账龄分析法计提坏账准备。坏账准备具体计提方法为: 按照各级账龄的应收款项期末余额和相应的比例计提。计提比例如下:

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%

因本公司的债务人几乎全部为财务状况良好且与本公司具有长期良好业务往来的电信运营商，因此 1 年以内及 1 至 2 年的坏账准备计提比例低于 5%。

9、存货核算方法

(1) 存货分类：

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：

原材料、低值易耗品、包装物购入按计划成本计价，对计划成本与实际成本之间的差异，通过材料成本差异科目核算，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；其余存货采用实际成本计价，存货发出采用加权平均法进行核算。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物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：

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按类别存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资的计价及投资收益确认方法：

①长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，初始投资成本按以下原则确定：

- 现金购入的长期股权投资按实际支付的价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利后确定为初始投资成本。
- 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按下述规定确定受让的长期股权投资的初始投资成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。
- 以非货币性交易换入的长期股权投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按下述规定确定换入的长期股权投资的初始投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本。
- 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值确定为初始投资成本。

②长期股权投资的核算方法

本公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%(含 20%) 以上但不具有重大影响的，按成本法核算。本公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%(含 20%) 以上，或虽占被投资单位有表决权资本不足 20%，但有重大影响的采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的摊销方法：

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，分十年平均摊销计入各摊销期的损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按十年计入各摊销期的损益。自财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》（财会[2003]10 号）发布之后发生的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，记入“资本公积—股权投资准备”科目。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：

①长期债权投资的计价方法：

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。

初始投资成本按以下原则确定：

现金购入的长期债权投资按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债权利息后确定为初始投资成本；

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按下述规定确定受让的长期债权投资的初始投资成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

以非货币性交易换入的长期债权投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按下述规定确定换入的长期债权投资的初始投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本。

②长期债权投资收益的确认方法：

- 债券持有时，按期计提利息收入，确认为当期投资收益；
- 债券处置时，按取得的价款与其账面价值的差额，确认为处置当期的投资损益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：

长期债券投资实际成本与债券面值的差额作为债券溢价或折价，长期债券投资的溢价或折价，按直线法在债券存续期间内摊销，计入各期损益。

债券取得时的溢价和折价在债券存续期内平均摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法:

本公司期末长期投资按账面价值与可收回金额孰低计量, 由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因, 导致其可收回金额低于账面价值, 按单项投资可收回金额低于其账面价值的差额提取长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

(1) 委托贷款计价方法:

按实际委托贷款的金额确定为委托贷款本金。

(2) 委托贷款利息计算方法:

本公司期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息。计提的应收利息到期不能收回的, 停止计提利息并冲回原已计提的利息。

(3) 委托贷款减值准备确认标准和计提方法:

本公司期末对委托贷款本金逐项进行检查, 如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的, 按可收回金额与委托贷款本金的差额计提相应的减值准备。

12、固定资产核算方法

(1) 固定资产的标准:

本公司固定资产为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年且单位价值较高(一般指 2,000 元以上)的有形资产。

(2) 固定资产的计价方法:

固定资产按取得时的实际成本入账。

①购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产, 按实际支付的买价加上支付的运杂费、包装费、安装成本、专业人员服务费和交纳的有关税金等, 作为入账价值。

②自行建造的固定资产, 按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出, 作为入账价值。

③投资者投资转入的固定资产, 按投资各方确认的价值作为入账价值。

④融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。

⑤在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的, 按原固定资产账面价值, 加上由于改建、扩建而使该资产达到预定可使用状态前发生的支出, 减去改建、扩建过程中发生的变价收入, 作为入账价值。

⑥企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产, 或以应收债权换入固定资产的, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费, 作为入账价值。涉及补价的, 按下述规定确定受让的固定资产的入账价值: 收到补价的, 按应收债权账面价值减去补价, 加上应支付的相关税费, 作为入账价值。支付补价的, 按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费, 作为入账价值。

⑦以非货币性交易换入的固定资产, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费, 作为入账价值。涉及补价的, 按下述规定确定换入的固定资产的入账价值: 收到补价的, 按换出资产的账面价值

加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为入账价值。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为入账价值。

⑧接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上表明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为入账价值。同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。受赠旧固定资产，按上述方法确认的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

⑨盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

⑩经批准无偿调入的固定资产，按调出单位的账面价值加上发生的运输费、安装费等相关费用，作为入账价值。

（3）固定资产分类及折旧方法：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率（3%）确定的折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	28.5--66.17年	1.47%--3.4%
机器设备	5--9年	10.78%--19.40%
运输设备	10年	9.70%
电子设备	4--10年	9.70%--24.25%
其他	5年	19.40%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的净值扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，计提各期折旧。

（4）固定资产减值准备确认标准和计提方法：

本公司期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值的，按照单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

（1）本公司在建工程按实际成本计价。

（2）在建工程结转为固定资产的时点：

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。

(3) 在建工程减值准备确认标准和计提方法:

本公司期末对在建工程进行全面检查,若存在下列一项或若干项情况的,按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额,提取在建工程减值准备。

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程;

②所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性;

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则:

当同时满足以下三个条件时,本公司为购建固定资产所借入的专门借款,发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化,计入所购建固定资产成本:

①资产支出已经发生;

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额,应当于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,应当在发生时予以资本化;以后发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小,也可以于发生当期确认为费用。

因安排其他借款而发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间:

本公司为购建固定资产所借入的专门借款,其所发生的借款费用,在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前发生的,在发生时予以资本化;以后发生的借款费用,应当于发生当期确认为费用。

如果固定资产购建过程发生中断,借款利息按以下情况进行处理:

①如果固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月,则暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建重新开始。

②如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必须的程序,则借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法:

每一会计期间借款费用资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积数。

资本化率确定的原则:

①本公司为购建固定资产只借入一笔专门借款的,资本化率为该项借款的利率与折价或溢价摊销率之和。

②本公司为购建固定资产借入一笔以上专门借款的，资本化率为这些借款的加权平均利率与加权平均折价或溢价摊销率之和。

③在每一会计期间，利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价摊销金额。

15、无形资产核算方法

（1）无形资产计价

无形资产按取得时的实际成本入账。

实际成本按以下原则确定：

①购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。

②投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；但是本公司为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，以该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本。

③企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。涉及补价的，按下述规定确定受让的无形资产的实际成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为实际成本。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为实际成本。

④以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。涉及补价的，按下述规定确定换入的无形资产的实际成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为实际成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为实际成本。

⑤接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为实际成本。同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值作为实际成本。

⑥自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本。

（2）无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起按摊销年限分期平均摊销，计入损益。摊销年限按以下原则确定：

①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限；

②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定有效年限；

③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；

④合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

(3) 无形资产减值准备确认标准和计提方法

本公司期末逐项检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项无形资产预计可收回金额低于账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

本公司期末如果预计某项无形资产已不能为公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。

16、长期待摊费用核算

长期待摊费用按实际支出入账。公司筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在公司开始生产经营当月一次计入损益。其他费用项目在其预计受益期内分期平均摊销。

17、应付债券核算方法

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (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。

预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入确认方法

(1) 销售商品

本公司销售收入的确认采用权责发生制的原则，在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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控制，与交易相关的经济利益很可能流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠的计量时，确认销售收入的实现。

（2）提供劳务

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；

②如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

①与交易相关的经济利益能够流入公司；

②收入的金额能够可靠地计量。

20、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算企业所得税。

21、主要会计政策、会计估计变更的说明

本公司本年度无主要会计政策、会计估计变更。

22、重大会计差错更正的说明

本公司本年度无重大会计差错更正。

23、合并财务报表编制方法

（1）合并范围的确定原则

①根据财政部《关于印发〈合并财务报表暂行规定〉的通知》[财会字（1995）11号]的规定，凡母公司拥有过半数以上（不包括半数）权益性资本的被投资企业和其他被母公司控制的被投资企业纳入合并范围。

②处于以下几种情况的子公司，不纳入合并财务报表的合并范围：

- 已准备关停并转的子公司；
- 按照破产程序，已宣告被清理整顿的子公司；
- 已宣告破产的子公司；
- 准备近期售出而短期持有其半数以上权益性资本的子公司；
- 非持续经营的所有者权益为负数的子公司；
- 受所在国外汇管制及其他管制，资金调度受到限制的境外子公司。

③符合财政部《关于合并财务报表合并范围请示的复函》[财会二字(1996)2号]规定的子公司,可以不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

根据财政部《关于印发〈合并财务报表暂行规定〉的通知》[财会字(1995)11号]等文件的规定,以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据进行编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务等进行了抵销。

根据《企业会计制度》的规定,合营企业按比例合并法进行合并,即将合营企业的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照公司对合营企业的投资比例进行合并。

三、税项

本公司主要应纳税税种及法定税率列示如下:

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%;出口产品执行国家免、抵、退政策,根据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。

控股子公司北京科耐特科技有限公司为小规模纳税人,增值税应纳税额按照应税收入的6%计缴。

控股子公司北京迪赛奇正科技有限公司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

本公司属于北京市中关村科技园区的高新技术企业,根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》(京政发[1988]49号)文件的规定,对试验区的企业减按15%征收企业所得税。

控股子公司北京科耐特科技有限公司按应纳税所得额的33%计缴。

控股子公司北京迪赛奇正科技有限公司是经北京市科学技术委员会批准属于北京市中关村科技园区的高新技术企业。根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》(京政发[1988]49号)文件的规定:(1)减按15%税率征收所得税;(2)高新技术企业自开办之日起,三年内免征所得税。经北京市人民政府指定的部门批准,第四至第六年可按前项规定的税率,减半征收所得税。

5、其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司和合营企业明细情况及合并财务报表范围

公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	本公司实际投资 金额(万元)	本公司所占 权益比例	是否 合并
北京科耐特科技有限公司	工业	250.00	生产电力电子产品所用接插件	200.00	80.00%	是
北京迪赛奇正科技有限公司	工业	5,123.99	模块电源产品	5,123.99	100.00%	是

2、未纳入合并财务报表范围的子公司明细情况

本公司无未纳入合并财务报表范围的子公司。

3、合并财务报表范围变动的情况说明

期末合并报表范围与上年相比增加了北京迪赛奇正科技有限公司。该公司于 2006 年 2 月 15 日成立，原注册资本为 2,990.00 万元人民币，本公司持有其 15% 的股权；经 2006 年 7 月 10 日的股东会决议，该公司的其他股东将股权全部转让给本公司；经 2006 年 7 月 10 日的股东会决议，本公司对其增加投资 2,133.99 万元，该公司注册资本增加至 5,123.99 万元。

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，余额或发生额单位均为人民币元；期初指 2005 年 12 月 31 日，期末指 2006 年 12 月 31 日，上年指 2005 年度，本年指 2006 年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	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	39,595.30		39,595.30			18,584.79
现金小计			39,595.30			18,584.79
银行存款-人民币	95,766,055.77		95,766,055.77			189,613,686.95
-美元	585,631.14	7.8087	4,573,020.23	100,000.00	8.0702	807,020.00
银行存款小计			100,339,076.00			190,420,706.95
其他货币资金-人民币	28,122,038.08		28,122,038.08			23,937,599.93
其他货币资金小计			28,122,038.08			23,937,599.93
合 计			128,500,709.38			214,376,891.67

注：1、本年货币资金比上年减少了 40.06%，主要原因是收购子公司及新增项目资金的占用。

2、其他货币资金年末余额主要是银行承兑汇票保证金。

2、短期投资

(1) 短期投资明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数	期末市值
①股权投资合计	21,000,000.00	-	21,000,000.00	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-
基金投资	21,000,000.00	-	21,000,000.00	-	-
②债券投资合计	-	-	-	-	-
其中：国债投资	-	-	-	-	-
其他债券	-	-	-	-	-
③其他投资合计	-	-	-	-	-
其中：委托贷款	-	-	-	-	-
合 计	21,000,000.00	-	21,000,000.00	-	-

注：本公司于当期将基金投资全部赎回。

(2) 短期投资跌价准备：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
①股权投资合计	120,783.98	-	-	120,783.98	120,783.98	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
基金投资	120,783.98	-	-	120,783.98	120,783.98	-
②债券投资合计	-	-	-	-	-	-
其中：国债投资	-	-	-	-	-	-
其他债券	-	-	-	-	-	-
③其他投资合计	-	-	-	-	-	-
其中：委托贷款	-	-	-	-	-	-
合 计	120,783.98	-	-	120,783.98	120,783.98	-

3、应收票据

(1) 应收票据明细情况：

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,288,298.33	-
商业承兑汇票	100,000.00	-
合 计	3,388,298.33	-

(2) 期末无质押的商业承兑汇票。

(3) 本年应收票据比上年末增加 3,388,298.33 元，主要是因为公司收取的深圳中兴通讯股份有限公司的货款以票据结算所致。

4、应收利息

单位名称	性质（或内容）	期末数	期初数
中国光大银行长安支行	定期存款利息	-	69,000.00
华夏银行京广支行	定期存款利息	-	905,677.55
合 计		-	974,677.55

注：本年年末定期存款金额为零，应收利息已全部收回。

5、应收账款

（1）账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比 例	坏账准备 计提比例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	208,153,071.70	84.04%	1.00%	2,081,530.72	128,053,823.19	76.42%	1.00%	1,280,538.23
1至2年	29,451,392.83	11.89%	3.00%	883,541.78	35,306,645.18	21.07%	3.00%	1,059,199.35
2至3年	6,433,233.24	2.60%	5.00%	321,661.66	2,585,100.44	1.54%	5.00%	129,255.02
3至4年	2,249,134.59	0.91%	30.00%	674,740.38	720,863.70	0.43%	30.00%	216,259.11
4至5年	493,263.70	0.20%	50.00%	246,631.85	362,686.95	0.22%	50.00%	181,343.48
5年以上	897,217.95	0.36%	100.00%	897,217.95	534,531.00	0.32%	100.00%	534,531.00
合 计	247,677,314.01	100.00%		5,105,324.34	167,563,650.46	100.00%		3,401,126.19

（2）应收账款期末欠款前五名金额合计 73,154,136.58 元，占应收账款总额的比例为 29.54%。

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

（4）坏账准备计提政策详见附注二、8。

（5）应收账款本年数比上年数增加 47.81%，主要原因是电源产品市场扩大，收入增幅较大，从而导致应收账款年末余额增加较多。

6、其他应收款

（1）账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比 例	坏账准备 计提比例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	4,316,752.05	80.98%	1.00%	43,167.52	4,045,932.56	96.96%	1.00%	40,459.33
1至2年	1,014,130.20	19.02%	3.00%	30,423.90	126,855.76	3.04%	3.00%	3,805.67
2至3年	-	-	5.00%	-	-	-	5.00%	-
3至4年	-	-	30.00%	-	-	-	30.00%	-
4至5年	-	-	50.00%	-	-	-	50.00%	-
5年以上	-	-	100.00%	-	-	-	100.00%	-
合 计	5,330,882.25	100.00%		73,591.42	4,172,788.32	100.00%		44,265.00

(2)其他应收款期末欠款前五名金额合计 1,895,567.20 元, 占其他应收款总额的比例为 35.56%。

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

(4) 坏账准备计提政策详见附注二、8。

7、 预付账款

(1) 预付账款明细情况:

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	9,631,515.49	98.97%	4,422,252.76	100.00%
1至2年	100,000.00	1.03%	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	9,731,515.49	100.00%	4,422,252.76	100.00%

(2) 预付账款期末数比期初数增加 5,309,262.73 元, 增加比例为 120.06%, 主要是由于公司采购出口产品的关键器件, 为节约采购成本, 选取的供应商结算方式由赊购改为预付所致。

(3) 预付账款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

8、 应收补贴款

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
出口退税款	-	508,256.80	83,308.80	424,948.00

注: 应收补贴款期末数比期初增加 424,948.00 元, 均为应收出口退税款。

9、存货

(1) 存货分类明细情况：

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	64,430,805.56	1,264,605.54	31,993,666.16	1,526,960.64
产成品（库存商品）	31,756,098.95	-	11,745,011.59	-
发出商品	35,201,103.44	-	7,539,765.49	-
包装物	32,620.40	-	169,579.00	-
低值易耗品	154,322.77	-	368,345.02	-
在产品	39,553,216.18	-	14,800,358.63	-
合 计	171,128,167.30	1,264,605.54	66,616,725.89	1,526,960.64

(2) 存货跌价准备：

项目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
原材料	1,526,960.64	-	-	262,355.10	262,355.10	1,264,605.54
产成品（库存商品）	-	-	-	-	-	-
发出商品	-	-	-	-	-	-
包装物	-	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
合 计	1,526,960.64	-	-	262,355.10	262,355.10	1,264,605.54

注 1：存货可变现净值按存货估计售价减去估计完工成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。

注 2：存货本年数比上年数增加 160.97%，主要原因是 2006 年末公司产成品和原材料采购增加所致。

10、待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他转出	期末数	期末结存原因
房租和物业费	1,559.42	837,392.51	590,497.48		248,454.45	受益期跨年
供暖费	133,512.08	215,968.55	215,214.24		134,266.39	受益期跨年
车辆保险费用	67,720.24	215,667.26	193,759.57		89,627.93	受益期跨年
养路费	14,634.40	49,346.70	62,216.70		1,764.40	受益期跨年
其他	-	24,074.00	10,585.02		13,488.98	受益期跨年
合 计	217,426.14	1,342,449.02	1,072,273.01	-	487,602.15	

注：待摊费用本年数比上年数增加 124.26%，主要原因是控股子公司（科耐特）预付的房屋租金增加所致。

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类明细情况：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	1,709,211.01	-72,866.61	-	1,636,344.40
其他股权投资	-	9,460,000.00	-	9,460,000.00
股权投资差额		-	-	-
合并价差		-	-	-
减：长期投资减值准备	177,006.88	-	-	177,006.88
合 计	1,532,204.13	9,387,133.39	-	10,919,337.52

(2) 权益法核算的长期股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	投资期限	初始投资成本	期初数
内蒙古动力源通信设备有 限责任公司	49.00%	30	1,960,000.00	1,709,211.01
合 计			1,960,000.00	1,709,211.01

(续)

本期追加（或收 回）投资额	本期权益增减数	本期分得现 金红利	累计权益增减数	期末数
	-72,866.61		-323,655.60	1,636,344.40
-	-72,866.61	-	-323,655.60	1,636,344.40

注：被投资单位与本公司会计政策无重大差异，本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

(3) 成本法核算的长期股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京智安邦科技有限公司	30%		-	9,460,000.00	-	9,460,000.00
合 计			-	9,460,000.00	-	9,460,000.00

注：虽然本公司拥有北京智安邦科技有限公司 30% 的股份，但对其不具有重大影响，故采用成本法核算。

(4) 长期投资减值准备：

被投资单位名称	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	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

注：长期股权投资本年数比上年数增加，主要原因是当期新增投资北京智安邦科技有限公司所致。

12、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧明细情况:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原价				
房屋建筑物	35,846,362.18	11,975,870.24	-	47,822,232.42
机器设备	3,282,136.75	103,441.40	-	3,385,578.15
运输设备	6,702,093.68	3,633,534.71	60,786.30	10,274,842.09
电子设备	11,951,704.93	8,692,523.64	-	20,644,228.57
其他	668,961.88	85,600.00	-	754,561.88
合 计	58,451,259.42	24,490,969.99	60,786.30	82,881,443.11
累计折旧				
房屋建筑物	5,421,279.60	1,172,266.73	-	6,593,546.33
机器设备	1,455,186.91	470,863.75	-	1,926,050.66
运输设备	2,039,745.74	889,919.91	58,962.71	2,870,702.94
电子设备	6,593,323.36	2,266,366.98	-	8,859,690.34
其他	225,250.54	98,108.24	-	323,358.78
合 计	15,734,786.15	4,897,525.61	58,962.71	20,573,349.05
固定资产净值	42,716,473.27			62,308,094.06

注：1、本公司综合楼已做为 3000 万元短期借款的抵押物，其原值为 30,761,024.88 元。

2、本期增加的固定资产中有 10,613,823.19 元系在建工程转入, 本期增加的累计折旧均为计提的折旧。

3、本年由在建工程转入暂未办理产权证的房屋建筑物的金额为 9,497,226.20 元。

(2) 固定资产减值准备:

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况，故未计提减值准备。

固定资产本年数比上年数增加 41.80%，主要原因是公司购置的检测设备和办事处办公房屋增加所致。

13、在建工程

(1) 在建工程明细情况：

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源	工程投入占预算的比例
厂房改造工程		292,348.72	474,245.45	-	-	766,594.17	自筹	-
辽宁办事处办公房屋		890,316.00	168,751.20	1,059,067.20	-	-	募集	-
四川办事处办公房屋		-	15,000.00	15,000.00	-	-	募集	-
MJ02逆变电源		85,864.62	-	85,864.62	-	-	募集	-
工具工装		97,430.95	109,849.08	145,623.37	-	61,656.66	自筹	-
生产线		-	1,116,600.00	-	-	1,116,600.00	募集	-
河北办事处办公房屋		-	2,912,765.00	2,912,765.00	-	-	募集	-
黑龙江办事处办公房屋		-	1,296,653.20	1,296,653.20	-	-	募集	-
吉林办事处办公房屋		-	1,375,616.00	1,375,616.00	-	-	募集	-
山西办事处办公房屋		-	956,124.15	-	-	956,124.15	募集	-
山东办事处办公房屋		-	1,004,084.80	1,004,084.80	-	-	募集	-
安徽办事处办公房屋		-	689,579.00	-	-	689,579.00	募集	-
湖北办事处办公房屋		-	687,700.00	687,700.00	-	-	募集	-
湖南办事处办公房屋		-	1,175,710.80	-	-	1,175,710.80	募集	-
江西办事处办公房屋		-	826,556.00	-	-	826,556.00	募集	-
福建办事处办公房屋		-	870,109.00	870,109.00	-	-	募集	-
贵州办事处办公房屋		-	981,604.00	-	-	981,604.00	募集	-
重庆办事处办公房屋		-	436,326.40	-	-	436,326.40	募集	-
河南办事处办公房屋		-	1,161,340.00	1,161,340.00	-	-	募集	-
合计		1,365,960.29	16,258,614.08	10,613,823.19	-	7,010,751.18		-

注：办公房屋计入在建工程核算是因为房屋未装修完工，待装修完工后再转入固定资产。

(2) 在建工程减值准备：

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况，故未计提减值准备。

(3) 在建工程本年数比上年数增加 413.25%，主要是由于办事处购办公用房产增加所致。

14、无形资产

(1) 无形资产明细情况：

项 目	取得方式	原始成本	期初数	本期增加数
土地使用权	购买	5,547,908.00	4,455,336.04	600,000.00
应急电源专利	自制	1,900.00	1,472.59	-
用友办公通软件	购买	61,400.00	5,466.64	44,000.00
网络管理软件	购买	24,700.00	16,466.64	
CAD2005软件	购买	345,000.00	322,000.00	
电子设计自动化软件	购买	162,290.00	156,880.34	
用友财务软件	购买	190,909.00	-	190,909.00
RAR压缩软件	购买	5,000.00	-	5,000.00
加密软件	购买	80,000.00	-	80,000.00
网络版结构设计软件	购买	24,000.00	-	24,000.00
合 计		6,443,107.00	4,957,622.25	943,909.00

(续)

本期转出数	本期摊销数	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
-	112,866.36	605,438.32	4,942,469.68	470个月
-	189.96	617.37	1,282.63	81个月
-	21,133.30	33,066.66	28,333.34	15个月
-	12,350.04	20,583.40	4,116.60	4个月
-	69,000.00	92,000.00	253,000.00	44个月
-	32,457.96	37,867.62	124,422.38	46个月
-	23,793.55	23,793.55	167,115.45	52个月
-	1,041.65	1,041.65	3,958.35	19个月
-	6,666.66	6,666.66	73,333.34	22个月
-	2,000.00	2,000.00	22,000.00	11个月
-	281,499.48	823,075.23	5,620,031.77	

本公司土地使用权已做为 3000 万元短期借款的抵押物。

(2) 无形资产减值准备：

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况，故未计提减值准备。

15、短期借款

短期借款明细情况：

借款类别	币种	期末数	期初数
信用借款	人民币	-	-
保证借款	人民币	-	-
抵押借款	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00
质押借款	人民币	-	-
合 计		30,000,000.00	30,000,000.00

本公司于 2005 年 6 月 30 日从华夏银行京广支行取得流动资金贷款 30,000,000.00 元，年利率 5.301%，期限一年，在 2006 年 6 月 30 日归还该借款。于 2006 年 6 月 29 日借入本金为 30,000,000.00 元的短期借款，年利率为 5.13%，在 2006 年 11 月 29 日到期归还。2006 年 12 月 15 日，本公司又借入 30,000,000.00 元借款，期限一年，年利率为 6.12%。以上借款均以本公司综合楼（原值 30,761,024.88 元）和本公司的土地使用权作为抵押。

16、应付票据

票据种类	期末数	期初数	将于一年内到期的金额
银行承兑汇票	88,411,782.00	71,566,622.65	88,411,782.00
商业承兑汇票	-	-	-
合 计	88,411,782.00	71,566,622.65	88,411,782.00

17、应付账款

- (1) 截至 2006 年 12 月 31 日止，应付账款期末数为 149,121,971.79 元。
- (2) 应付账款期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) 无账龄超过 3 年的大额应付账款。
- (4) 应付账款本年数比上年数增加 156.52%，主要原因是销售增长，采购量加大所致。

18、预收账款

- (1) 截至 2006 年 12 月 31 日止，预收账款金额为 10,856,186.16 元，比期初数 4,029,096.80 元增加了 169.44%，主要原因是国际业务的增加和付款方式的变化。

- (2) 预收账款期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) 账龄超过一年的预收账款:

债权人名称	金额	未结转的原因
北京市轨道交通建设管理有限公司	1,331,694.00	暂未达到确认收入的条件
广东省深圳市中兴康讯电子有限公司	678,868.73	暂未达到确认收入的条件
河北省滨江置业有限公司	654,280.00	暂未达到确认收入的条件
福建省泉州力源环保设备有限公司	444,300.00	暂未达到确认收入的条件
广东省台达电子(东营)有限公司	358,060.59	暂未达到确认收入的条件
合 计	3,467,203.32	

19、应交税金

税 种	税 率	期末数	期初数
增值税	17%	3,515,100.22	1,088,410.72
营业税	5%	47,929.00	241,030.83
城市维护建设税	7%	337,793.04	114,490.29
企业所得税	15%、33%	2,441,209.61	413,945.05
个人所得税		202,312.28	114,149.89
合 计		6,544,344.15	1,972,026.78

截至 2006 年 12 月 31 日止, 应交税金期末数比期初数增加 231.86%, 主要原因是:

(1) 2006 年 12 月公司销售收入增幅较大导致应交增值税余额增长。

(2) 2006 年根据《财政部、国家税务总局关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》(财税[2006]8 号) 精神, 公司员工工资不能全额抵减应纳税所得额, 按计税工资标准抵减, 由此影响 2006 年所得税费用 335 万元。

20、其他应交款

项 目	计缴标准	期末数	期初数
教育费附加	3%	158,233.35	62,532.17
合 计		158,233.35	62,532.17

截至 2006 年 12 月 31 日止, 其他应交款期末数比期初数增加 153.04%, 主要是由于 2006 年 12 月应纳增值税增加所致。

21、其他应付款

(1) 截至 2006 年 12 月 31 日止, 其他应付款期末数为 3,548,575.06 元, 比上年末增加 95.16%, 主要原因是期末应付供应商代垫保证金款 150 万元。

(2) 其他应付款期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) 账龄超过 3 年的大额其他应付款:

债权人名称	金额	未偿还原因	报表日后是否归还
广西办事处按揭贷款	123,607.18	分期偿还	否
职工CDMA手机押金	104,633.00	押金	是
合 计	228,240.18		

广西办事处的按揭贷款系以所购入的该房产做抵押。

(4) 大额其他应付款:

债权人名称	金额	性质(或内容)	报表日后是否归还
北京富士佳兴电子器材有限公司	1,500,000.00	往来款	是
工会经费	818,749.75	工会经费	否
职工教育经费	407,912.91	职工教育经费	否
广州办事处按揭贷款	123,607.18	按揭贷款	否
北京元洲装饰有限责任公司	110,758.60	装修款	是
合 计	2,961,028.44		

22、专项应付款

项 目	拨款单位	款项用途	期末数	期初数
火炬项目	科学技术部	研究开发	400,000.00	400,000.00
新产品项目	科学技术部	研究开发	300,000.00	300,000.00
合计			700,000.00	700,000.00

23、股本

(1) 股本增减变动情况明细表

项 目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	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	68,343,600.00	65.50%	-	-	-	-13,680,000.00	-13,680,000.00	54,663,600.00	52.39%
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	68,343,600.00	65.50%	-	-	-	-13,680,000.00	-13,680,000.00	54,663,600.00	52.39%
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	68,343,600.00	65.50%	-	-	-	-13,680,000.00	-13,680,000.00	54,663,600.00	52.39%
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	36,000,000.00	34.50%	-	-	-	13,680,000.00	13,680,000.00	49,680,000.00	47.61%
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	36,000,000.00	34.50%	-	-	-	13,680,000.00	13,680,000.00	49,680,000.00	47.61%
三、股份总数	104,343,600.00	100.00%	-	-	-	-	-	104,343,600.00	100.00%

注：2006 年 2 月 9 日本公司实施股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东支付 1,368.00 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 68,343,600 股减少为 54,663,600 股，流通股股东持股数由 36,000,000 股增加为 49,680,000 股，股本总额未变。

(2) 主要股东持股情况

股东名称	期初数	比例	本期增加	本期减少	期末数	比例
何振亚	16,607,494.80	15.92%		3,324,240.00	13,283,254.80	12.73%
台林	6,150,924.00	5.89%		1,231,200.00	4,919,724.00	4.71%
张守才	6,150,924.00	5.89%		1,231,200.00	4,919,724.00	4.71%
吴琼	6,150,924.00	5.89%		1,231,200.00	4,919,724.00	4.71%
周卫军	6,150,924.00	5.89%		1,231,200.00	4,919,724.00	4.71%
李林	6,150,924.00	5.89%		1,231,200.00	4,919,724.00	4.71%
段辉国	3,075,462.00	2.95%		615,600.00	2,459,862.00	2.36%
赵金堂	3,075,462.00	2.95%		615,600.00	2,459,862.00	2.36%
邢康	不详		不详	不详	2,125,303.00	2.04%
曲春红	2,460,369.60	2.36%		492,480.00	1,967,889.60	1.89%
合计	55,973,408.40	53.63%	-	11,203,920.00	46,894,791.40	44.93%

注：报告期末公司新增的主要股东邢康，持股比例为 2.04%，全部为二级市场购入。

24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	182,727,296.58	-	4,706,990.00	178,020,306.58
股权投资准备	1,640.00	-	-	1,640.00
拨款转入	6,959,600.00	1,598,500.00	-	8,558,100.00
其他资本公积	369,320.23	-		369,320.23
合 计	190,057,856.81	1,598,500.00	4,706,990.00	186,949,366.81

注 1：本公司资本公积的增加一是收到北京市高新技术成果转化服务中心的财政专项资金拨款 1,098,500.00 元，二是收到北京市工业促进局企业技术中心专项补助 50 万元。

注 2：本公司资本公积的减少主要为支付的股权分置改革的费用。

25、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,306,668.74	5,524,841.27	-	14,831,510.01
任意盈余公积	852,309.67	-	-	852,309.67
法定公益金	4,653,334.36	-	4,653,334.36	-
合 计	14,812,312.77	5,524,841.27	4,653,334.36	15,683,819.68

注：根据本公司章程，本公司自成立起至 2005 年 12 月 31 日提取 10% 的法定盈余公积金、提取 5% 的法定公益金，根据《公司法》及《财政部关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》

财企[2006]67号规定,自2006年1月1日起不再提取法定公益金,并将2005年12月31日的法定公益金余额4,653,334.36元转入法定盈余公积。

26、未分配利润

(1) 利润分配顺序及比例

按本公司章程规定,依法缴纳所得税后的利润,按下列顺序进行分配:

- ①弥补以前年度亏损;
- ②提取10%的法定盈余公积金;
- ③2005年12月31日前提取5%的法定公益金,自2006年1月1日起不再提取法定公益金;
- ④提取任意盈余公积金;
- ⑤分配股东股利。

(2) 未分配利润增减变动:

项 目	金 额
调整前年初未分配利润	44,846,895.75
调整年初未分配利润	-
调整后年初未分配利润	44,846,895.75
加: 本年合并净利润	8,601,827.02
盈余公积转入	-
其他转入	-
减: 提取法定盈余公积	871,506.91
提取公益金	-
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利	5,217,186.00
转作股本的普通股股利	-
年末未分配利润	47,360,029.86

注1: 本公司于2006年5月19日召开了年度股东大会,通过了以下利润分配方案:

以2005年12月31日总股本10,434.36万股为基数,每10股派发现金红利0.5元(含税),共派送现金5,217,186.00元(含税)。上述利润分配方案已于2006年7月实施。

注2: 本公司于2007年4月4日召开了第二届董事会第二十二次会议并通过了2006年利润分配预案,详见附注十。

27、主营业务收入和主营业务成本

(1) 各业务分部主营业务收入和主营业务成本

主营业务项目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
直流电源	248,374,383.30	173,524,801.41	143,327,870.14	90,758,204.86
监控系统	6,383,927.28	3,105,170.13	12,348,952.92	7,860,772.23
交流电源等	116,333,832.13	91,548,224.99	68,179,061.54	53,712,342.81
小 计	371,092,142.71	268,178,196.53	223,855,884.60	152,331,319.90
减：公司内各分部抵销数	-	-	-	-
合 计	371,092,142.71	268,178,196.53	223,855,884.60	152,331,319.90

(2) 各地区分部主营业务收入和主营业务成本

主营业务项目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	315,168,177.48	221,444,237.33	194,714,751.46	126,639,038.66
国外	55,923,965.23	46,733,959.20	29,141,133.14	25,692,281.24
小 计	371,092,142.71	268,178,196.53	223,855,884.60	152,331,319.90
减：公司内各地区抵销数	-	-	-	-
合 计	371,092,142.71	268,178,196.53	223,855,884.60	152,331,319.90

(3) 公司前五名客户销售的收入总额为 149,661,096.57 元，占公司全部销售收入的 40.33%。

(4) 主营业务收入本年比上年增长 65.77%，主营业务成本本年比上年增长 76.05%，主要原因是：

- 公司的市场份额增加；
- 本公司增加了子公司北京迪赛奇正科技有限公司，扩大了产品范围；
- 通过长期合作，增强了与国外客户间的信任，从而加大了本公司的出口订单。

28、主营业务税金及附加

项 目	本年数		上年数	
	计提比例	金额	计提比例	金额
城建税	7%	915,451.27	7%	870,760.76
教育费附加	3%	392,336.25	3%	373,183.17
合 计		1,307,787.52		1,243,943.93

29、其他业务利润

项 目	本年数			上年数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
工程服务	26,000.00	6,657.02	19,342.98	659,300.00	263,729.70	395,570.30
维修维护	1,166,914.25	65,197.58	1,101,716.67	6,159,184.00	2,398,823.77	3,760,360.23
销售材料	164,378.63	181,122.85	-16,744.22	-	-	-
合 计	1,357,292.88	252,977.45	1,104,315.43	6,818,484.00	2,662,553.47	4,155,930.53

本年度其他业务利润比上年度减少了 73.43%，主要原因是公司 2006 年维护业务营业额下降所致。

30、营业费用

营业费用本年数为 59,101,616.25 元，比上年数 39,379,988.92 元增加 50.08%，其主要原因是：

- 1、本公司销售收入增长造成售后服务费用加大；
- 2、因为业务规模扩大，职工特别是研发人员人数增加导致的工资等人工费用增长较快；
- 3、本公司销售增幅较大，从而加大了运输费及工程材料费用；
- 4、本年度公司为了推广新产品高压变频器，增加了较多的营业费用；
- 5、本年度增加的子公司北京迪赛奇正科技有限公司发生的营业费用。

31、管理费用

管理费用本年数为 36,811,807.35 元，比上年数 25,837,270.49 元增加 42.48%，其主要原因是

- 1、由于本公司加大科研投入，科研经费有大幅度增加；
- 2、随着业务规模的扩大，职工人数的增加，导致了工资、保险等人工费用的增长；
- 3、本年度增加的子公司北京迪赛奇正科技有限公司管理费用的计入导致增加管理费用。

32、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	1,666,423.75	2,261,149.73
减：利息收入	2,104,591.96	3,394,317.57
汇兑损失	203,023.43	159,499.73
减：汇兑收入	-	-
手续费	185,586.71	173,807.45
其他	27,811.63	-
合 计	-21,746.44	-799,860.66

本年度财务费用比上年度增加，主要原因是本年度定期存款减少，利息收入减少所致。

33、投资收益

项 目	本年数	上年数
股票投资收益	-	-
债权投资收益	-	-
其他股权投资收益(成本法)	-	-
联营或合营公司分来的利润	-	-
期末调整的被投资单位所有者权益净增减额	-72,866.61	-60,857.81
股权投资差额摊销	-247,585.02	-
股权转让收益	-	-
其他	5,641,985.47	-
减：计提的长期股权投资减值准备	-	-
计提的短期投资跌价准备	-	108,315.96
合 计	5,321,533.84	-169,173.77

注 1：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

注 2：投资收益本年比上年增加了 5,490,707.61 元，主要是因为 2006 年将以前年度所投资的基金赎回，并结转原已计提的短期投资跌价准备，形成投资收益 5,641,985.47 元。

34、营业外收入

项 目	本年数	上年数
处置固定资产净收益	3,676.41	8,046.38
盘盈固定资产		533,578.27
诉讼赔款		122,320.00
其他	43,848.80	12,500.00
合 计	47,525.21	676,444.65

注：营业外收入本年度比上年度减少 628,919.44 元，主要是上年度有盘盈固定资产及诉讼赔款收入。

35、营业外支出

项 目	本年数	上年数
处置固定资产净损失	-	4,403.76
罚款支出	-	125,600.00
合 计	-	130,003.76

营业外支出比上年减少 130,003.76 元，主要原因是本年无处置固定资产净损失及罚款等支出。

36、收到的其他与经营活动有关的现金

本年度“收到的其他与经营活动有关的现金”6,511,616.58 元，其中价值较大的项目列示如下：

项 目	金 额
银行存款利息收入	2,129,818.81
北京富士佳兴电子器材有限公司往来款	3,000,000.00
合 计	5,129,818.81

37、支付的其他与经营活动有关的现金

本年度“支付的其他与经营活动有关的现金”36,825,247.33 元，其中价值较大的项目列示如下：

项 目	金 额
售后费用	7,280,550.50
办公费	6,771,580.21
差旅费	5,519,746.17
招待费	4,307,565.80
研究开发费	4,727,313.14
中介服务费	1,760,000.00
房屋租赁费	554,050.00
合 计	30,920,805.82

38、收到的其他与筹资活动有关的现金

本年度“收到的其他与筹资活动有关的现金”1,598,500.00 元系收到北京市高新技术成果转化服务中心的财政专项资金拨款 1,098,500.00 元和北京市工业促进局企业技术中心专项补助 50 万元。

39、支付的其他与筹资活动有关的现金

本年度“支付的其他与筹资活动有关的现金”2,355,370.00 元系支付的股改费用。

六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比 例	坏账准备计提比例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	183,460,486.85	82.27%	1%	1,834,604.87	128,044,823.19	76.42%	1%	1,280,448.23
1至2年	29,451,392.83	13.21%	3%	883,541.78	35,306,645.18	21.07%	3%	1,059,199.35
2至3年	6,433,233.24	2.89%	5%	321,661.66	2,585,100.44	1.54%	5%	129,255.02
3至4年	2,249,134.59	1.01%	30%	674,740.38	720,863.70	0.43%	30%	216,259.11
4至5年	493,263.70	0.22%	50%	246,631.85	362,686.95	0.22%	50%	181,343.48
5年以上	897,217.95	0.40%	100%	897,217.95	534,531.00	0.32%	100%	534,531.00
合 计	222,984,729.16	100.00%		4,858,398.49	167,554,650.46	100.00%		3,401,036.19

(2) 应收账款期末欠款前五名金额合计 66,817,790.48 元, 占应收账款总额的比例为 29.97%。

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

(4) 坏账准备计提政策详见附注二、8。

(5) 应收账款本年数比上年数增加 33.08%, 主要原因是电源产品市场扩大, 收入增幅较大, 从而导致应收账款年末余额增加较多。

2、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比 例	坏账准备计提比例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	3,916,445.19	79.43%	1%	39,164.45	4,045,932.56	96.96%	1%	40,459.33
1至2年	1,014,130.20	20.57%	3%	30,423.91	126,855.76	3.04%	3%	3,805.67
2至3年	-	-	5%	-	-	-	5%	-
3至4年	-	-	30%	-	-	-	30%	-
4至5年	-	-	50%	-	-	-	50%	-
5年以上	-	-	100%	-	-	-	100%	-
合 计	4,930,575.39	100.00%		69,588.36	4,172,788.32	100.00%		44,265.00

(2) 其他应收款期末欠款前五名金额合计 1,895,567.20 元, 占其他应收款总额的比例为 38.45%。

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

(4) 坏账准备计提政策详见附注二、8。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类明细情况：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,838,850.18	51,008,998.22	-	52,847,848.40
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	1,709,211.01	-72,866.61	-	1,636,344.40
其他股权投资	-	9,460,000.00	-	9,460,000.00
股权投资差额	-	-	-	-
减：长期投资减值准备	177,006.88	-	-	177,006.88
合 计	3,371,054.31	60,396,131.61	-	63,767,185.92

(2) 权益法核算的长期股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	投资期限	初始投资成本	期初数
内蒙古动力源通信设备 有限责任公司	49.00%	30年	1,960,000.00	1,709,211.01
北京迪赛奇正科技有限 公司	100.00%	10年	51,239,900.00	-
北京科耐特科技有限公 司	80.00%	10年	2,000,000.00	1,838,850.18
合 计			55,199,900.00	3,548,061.19

(续)

本期追加 (或收 回) 投资额	本期权益增减数	本期分得现金 红利	累计权益增减 数	期末数
	-72,866.61		-323,655.60	1,636,344.40
51,239,900.00	215,589.48		215,589.48	51,455,489.48
	-446,491.26		-607,641.08	1,392,358.92
51,239,900.00	-303,768.39	-	-715,707.20	54,484,192.80

(3) 成本法核算的长期股权投资：

被投资单位名 称	占被投资 单位注册资 本比例	投资 期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京智安邦科 技有限公司	30%		-	9,460,000.00	-	9,460,000.00
合 计			-	9,460,000.00	-	9,460,000.00

注：虽然本公司拥有北京智安邦科技有限公司 30%的股份，但对其不具有重大影响，故采用成本法核算。

(4) 长期投资减值准备：

被投资单位名称	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	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

注 1：被投资单位与公司会计政策无重大差异，本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

注 2：长期股权投资本年数比上年数增加，主要原因是当期新增投资北京迪赛奇正科技有限公司和北京智安邦科技有限公司所致。

4、主营业务收入和主营业务成本

(1) 各业务分部主营业务收入和主营业务成本

主营业务项目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
直流电源	213,760,837.06	145,820,122.87	143,316,096.55	90,749,736.66
监控系统	6,383,927.28	3,105,170.13	12,348,952.92	7,860,772.23
交流电源等	116,326,882.30	91,757,385.41	68,179,061.54	53,712,342.81
小 计	336,471,646.64	240,682,678.41	223,844,111.01	152,322,851.70
减：公司内各分部抵销数	-	-	-	-
合 计	336,471,646.64	240,682,678.41	223,844,111.01	152,322,851.70

(2) 各地区分部主营业务收入和主营业务成本

主营业务项目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	280,547,681.41	193,948,719.21	194,702,977.87	126,630,570.46
国外	55,923,965.23	46,733,959.20	29,141,133.14	25,692,281.24
小 计	336,471,646.64	240,682,678.41	223,844,111.01	152,322,851.70
减：公司内各地区抵销数	-	-	-	-
合 计	336,471,646.64	240,682,678.41	223,844,111.01	152,322,851.70

(3) 公司前五名客户销售的收入总额为 149,316,980.25 元，占公司全部销售收入的 44.38%。

(4) 主营业务收入本年比上年增长 50.32%，主营业务成本本年比上年增长 58.01%，主要原因是：市场需求加大，导致本公司的市场份额增加；通过长期合作，增强了与国外客户间的信任，从而加大了本公司的出口订单。

5、投资收益

项 目	本年数	上年数
股票投资收益	-	-
债权投资收益	-	-
其他股权投资收益(成本法)	-	-
联营或合营公司分来的利润	-	-
期末调整的被投资单位所有者权益净增减额	-56,183.37	-223,647.63
股权投资差额摊销	-247,585.02	-
股权转让收益	-	-
其他	5,641,985.47	-
减：计提的长期股权投资减值准备	-	-
计提短期投资跌价准备	-	108,315.96
合 计	5,338,217.08	-331,963.59

注 1：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

注 2：投资收益本年比上年增长 5,670,180.67 元，主要是因为 2006 年将以前年度所投资的基金赎回，并结转原已计提的短期投资跌价准备，形成投资收益 5,641,985.47 元。

七、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
北京科耐特科技有限公司	北京	接插件	控股子公司	有限责任公司	刘兵
北京迪赛奇正科技有限公司	北京	电源设备	控股子公司	有限责任公司	张守才

本公司法定代表人何振亚为本公司存在控制关系的关联方。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
北京科耐特科技有限公司	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00
北京迪赛奇正科技有限公司	-	51,239,900.00	-	51,239,900.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
北京科耐特科技有限公司	2,000,000.00	80%	-	-	-	-	2,000,000.00	80%
北京迪赛奇正科技有限公司	-	-	51,239,900.00	100%	-	-	51,239,900.00	100%

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司关系
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	联营公司

(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、销售货物

关联方名称	本年度		上年度	
	金额	或：占年度销货百分比	金额	或：占年度销货百分比
内蒙古动力源通信设备有限责任公司			41,369.66	0.02%
合计	-		41,369.66	0.02%

2、关联方应收应付款项余额

项 目	期末数		占应收（付）款余额的比重	
	06.12.31	05.12.31	06.12.31	05.12.31
应收账款				
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	253,791.75	876,372.20	0.11%	0.52%
合 计	253,791.75	876,372.20	0.11%	0.52%
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	0.01%	0.03%
合 计	16,674.00	16,674.00	0.01%	0.03%

3、键管理人员报酬

报酬数额区间	本年度人数	上年度人数
10万元以下	5	6
10-20万元	8	9
20万元以上	4	3
合计	17	18

八、或有事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司存在以下已背书转让的应收商业承兑票据：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国联通云南分公司	2006-12-29	2007-4-29	734,649.20	北京博浩盛机箱厂
中国联通陕西分公司	2006-12-30	2007-1-30	2,231,050.00	北京富士佳兴电子器材有限公司
中国联通山东分公司	2006-12-19	2007-3-19	868,000.00	时代新晨电子技术有限公司
中国联通山东分公司	2006-12-19	2007-3-19	1,000,000.00	北京博浩盛机箱厂
中国联通山东分公司	2006-12-19	2007-3-19	1,000,000.00	北京元六鸿运电子技术有限公司
合计：			5,833,699.20	

九、承诺事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、利润分配预案

本公司于 2007 年 4 月 4 日召开了第二届董事会第二十二次会议，通过了以下利润分配预案：

以 2006 年 12 月 31 日总股本 10,434.36 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税)，共派送现金 521.718 万元（含税）。

截止 2006 年 12 月 31 日，公司累计资本公积金余额为 186,949,366.81 元，以 2006 年 12 月 31 日公司股本 10434.36 万股为基数，以资本公积金按每 10 股转增 10 股的比例，将 10434.36 万元转增为股本。

以上利润分配预案尚需提交本公司股东大会审议。

十一、其他事项

2006 年 7 月 10 日，公司 2006 年第一次临时股东会议通过审议，以募集资金项目“新型模块电源项目”尚未使用资金 2,541.50 万元向北京市海淀区迪赛通用技术研究所和北京奇正迪赛科技有限公司收购了北京迪赛奇正科技有限公司（以下简称“迪赛奇正公司”）85%的股权，以该项目剩余的募集资金 2,133.99 万元增加迪赛奇正公司的注册资本。本次股权转让协议已于 2006 年 6 月 22 日签署，收购完成后公司持有迪赛奇正公司 100%股权。2006 年 7 月迪赛奇正公司的注册资本也增加了 2,133.99 万元。截止 2006 年末，迪赛奇正公司的注册资本为 5,133.99 万元。以上事项对本公司 2006 年的经营成果无重大影响。

十二、2006 年度财务报表及其附注于 2007 年 4 月 4 日经公司董事会批准。

补 充 资 料

一、相关财务指标表

报告期利润	净资产收益率		每股收益（元/股）		备注
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	
主营业务利润	28.68%	28.65%	0.97	0.97	计算净资产收益率和每股收益的数据均取自合并会计报表中的相关项目。
营业利润	1.92%	1.92%	0.07	0.07	
净利润	2.43%	2.43%	0.08	0.08	
扣除非经常性损益后的净利润	1.09%	1.09%	0.04	0.04	

二、非经常性损益明细表

项 目	2006年度
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	3,124.95
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
各种形式的政府补贴	-
计入当期损益对非金融企业收取的资金占用费	-
短期投资损益（但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外）	4,693,021.27
委托投资损益	-
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	37,271.48
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	-
以前年度已经计提各项减值准备的转回	-
债务重组损益	-
资产置换损益	-
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	-
其他非经常性损益项目	-
合 计	4,733,417.70

注：1、上述非经常损益已扣除所得税的影响数。

2、“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

三、新旧会计准则股东权益差异调节表

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

关于北京动力源科技股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的 审阅报告

中瑞华恒信专审字[2007]第 303 号

北京动力源科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的北京动力源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

中瑞华恒信会计师事务所
有限公司

中国·北京

中国注册会计师：
朱海武

中国注册会计师：
张卫东
2007 年 4 月 4 日

股东权益差异调节表

编号	项 目 名 称	编制说明	金额
	2006年12月31日股东权益（现行会计准则）	1	354,336,816.35
一	长期股权投资差额		-
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额		-
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额		-
二	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	2	-
三	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	3	-
四	符合预计负债确认条件的辞退补偿	4	-
五	股份支付	5	-
六	符合预计负债确认条件的重组义务	6	-
七	企业合并	7	-
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值		-
	根据新准则计提的商誉减值准备		-
八	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	8	-
九	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	9	-
十	金融工具分拆增加的权益	10	-
十一	衍生金融工具	11	-
十二	所得税	12	805,956.95
十三	其他	13	348,089.73
	其中：少数股东权益		348,089.73
	2007年1月1日股东权益（新会计准则）		355,490,863.03

注：“+”表示增加股东权益，“-”表示减少股东权益。

北京动力源科技股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

一、编制目的

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系本公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并财务报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计准则》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经中瑞华恒信会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 4 月 4 日出具了标准无保留意见的审计报告（中瑞华恒信审字[2007]第 11226 号）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、所得税

项目名称	调整股东权益金额
因资产的账面价值与计税基础不同形成的递延所得税资产	805,956.95
因资产的账面价值与计税基础不同形成的递延所得税负债	-
因负债的账面价值与计税基础不同形成的递延所得税资产	-
因负债的账面价值与计税基础不同形成的递延所得税负债	-
合 计	805,956.95

注：因本项目追溯调整，使股东权益增加 805,956.95 元，其中归属于母公司的股东权益增加为 805,430.03 元，归属少数股东的权益增加为 526.92 元。

其他

(1) 截至 2006 年 12 月 31 日，本公司“少数股东权益”为 348,089.73 元，全部转入 2007 年 1 月 1 日的“股东权益”中。

(2) 由于子公司和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，使股东权益增加 21,453.54 元，其中归属少数股东的权益为 526.92 元，新会计准则下少数股东权益为 348,616.65 元。

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

2007 年 4 月 4 日