

厦门雄震集团股份有限公司

600711

2007 年年度报告

目录

错误！未找到引用源。

一、重要提示错误！未找到引用源。

- 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、北京中证天通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、公司负责人姜振飞，主管会计工作负责人杨信喜及会计机构负责人（会计主管人员）林芬应当声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介错误！未找到引用源。

- 1、 公司法定中文名称：厦门雄震集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写：雄震集团
- 2、 公司法定代表人：姜振飞
- 3、 公司董事会秘书：江艳
电话：0592-5891697
传真：0592-5891699
E-mail：jyan@600711.com
联系地址：厦门市湖滨北路 72 号中闽大厦 9 楼 2 单元
- 4、 公司注册地址：厦门市湖滨北路 72 号中闽大厦 9 楼 2 单元
公司办公地址：厦门市湖滨北路 72 号中闽大厦 9 楼 2 单元
邮政编码：361012
公司国际互联网网址：www.600711.com
公司电子信箱：600711@600711.com
- 5、 公司信息披露报纸名称：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：www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：厦门市湖滨北路 72 号中闽大厦 9 楼 2 单元
- 6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：ST 雄震

公司 A 股代码：600711

7、其他有关资料

公司首次注册日期：1997 年 1 月 14 日

公司法人营业执照注册号：3502001002521

组织机构代码：15499727-X

公司税务登记号码：35020415499727X0

公司聘请的境内会计师事务所名称：北京中证天通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：北京市西城区金融街 23 号平安大厦 1215-1218 室

三、主要财务数据和指标：错误！未找到引用源。

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	15,991,673.23
利润总额	38,408,809.90
归属于上市公司股东的净利润	28,525,152.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,279,413.21
经营活动产生的现金流量净额	59,456,981.70

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》[2007 年修订]，公司非经常性损益发生情况如下：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
债务重组损益	19,125,000.00
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	12,750,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-70,433.83
合计	31,804,566.17

本期公司将委托管理费共计人民币 15,000,000.00 元全部计入营业收入，根据证监会计字[2007]9 号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》的相关规定和上海证券交易所上证上函[2008]0439 号监管函的要求，公司将托管费收入 1500 万元全部作为非经常性损益。

本公司为深圳市雄震科技有限公司担保的贷款已于本年度被其他单位代为偿还，本金合计 22,500,000.00 元，本公司该项担保责任解除，本公司预计负债相应减少 22,500,000.00 元，营业外收入相应增加 22,500,000.00 元，公司将其作为非经常性损益。

(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	2007 年	2006 年		本年比上年增减(%)	2005 年
		调整后	调整前		
营业收入	38,436,624.28	75,212,958.22	75,212,958.22	-48.90	19,370,500.61
利润总额	38,408,809.90	866,540.52	635,316.56	4,332.43	-117,076,218.12
归属于上市公司股东的净利润	28,525,152.96	-191,474.93		14,997.59	-104,234,087.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,279,413.21	-4,485,539.31		26.89	-104,234,087.76
基本每股收益	0.359	-0.003	0.02	12,066.67	-1.72
稀释每股收益	0.359	-0.003	0.02	12,066.67	-1.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.041	-0.07	-0.05	41.43	-0.65
全面摊薄净资产收益率(%)	209.15	-1.29	5.67	增加210.44个百分点	-494.30
加权平均净资产收益率(%)	4,571.41	-0.9	4.61	增加4572.31个百分点	-401.26
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-24.05	-30.13	-11.83	增加6.08个百分点	-186.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-525.56	-0.21	-9.62	减少525.35个百分点	-151.28

经营活动产生的现金流量净额	59,456,981.70	-4,122,212.18	-4,122,212.18	1,542.36	-51,006,950.89
每股经营活动产生的现金流量净额	0.75	-0.07	-0.068	1,171.43	-0.84
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减(%)	2005 年末
		调整后	调整前		
总资产	302,283,441.57	156,263,244.51	146,875,891.73	93.45	174,252,872.25
所有者权益（或股东权益）	13,638,586.67	-14,886,566.29	-24,541,260.53	191.62	-18,592,045.13
归属于上市公司股东的每股净资产	0.17	-0.24		170.83	-0.35

四、股本变动及股东情况错误！未找到引用源。

(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	45,240,000	74.95			7,690,800		7,690,800	52,930,800	66.61
其中：									
境内法人持	45,240,000	74.95			7,690,800		7,690,800	52,930,800	66.61

股									
境内自然人持股									
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	45,240,000	74.95			7,690,800		7,690,800	52,930,800	66.61
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	15,120,000	25.05			11,415,600		11,415,600	26,535,600	33.39
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	15,120,000	25.05			11,415,600		11,415,600	26,535,600	33.39
三、股份总数	60,360,000	100			19,106,400		19,106,400	79,466,400	100

股份变动的批准情况

根据国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》和中国证监会的《上市公司股权分置改革管理办法》等文件的精神，公司在本报告期内实施了股权分置改革。

2007 年 8 月 3 日经公司 2007 年第七次临时股东大会审议通过 2007 年上半年资本公积金转增股本的方案，向全体股东每 10 股转增 1.7 股。

股份变动的过户情况

公司于 2007 年 1 月 17 日发布了股权分置改革的实施公告，于 2007 年 1 月 22 日实施完毕。本次

股权分置改革由公司以原流通股股份 15,120,000 股为基数,用资本公积金向 2007 年 1 月 18 日登记在册的全体流通股股东单方面定向转增股份,根据股权分置改革方案,流通股股东每持有 10 股股份将获得 5 股的转增股份,即公司向全体流通股股东单方面定向转增 7,560,000 股,本方案实施完成后,公司总股本增加至 67,920,000 股。

公司 2007 年上半年资本公积金转增股本方案已于 2007 年 8 月 22 日实施完毕,每 10 股转赠 1.7 股的股份已过户到全体股东帐户上。

2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳雄震集团有限公司	24,000,000		4,080,000	28,080,000	股改	
上海汇衡科技发展有限公司	16,776,000		2,851,920	19,627,920	股改	
深圳市金尚美投资咨询有限公司	2,784,000		473,280	3,257,280	股改	
深圳市秦年投资咨询有限公司	1,200,000		204,000	1,404,000	股改	
厦门宏华集团有限公司	240,000		40,800	280,800	股改	
浙江众鑫投资咨询有限公司	190,000		32,300	222,300	股改	
杭州人禾贸易有限公司	50,000		8,500	58,500	股改	
合计	45,240,000		7,690,800	52,930,800	—	—

3、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

股本经厦门会计师事务所厦会股验[96]08 号验资报告验证在案。公司于 2007 年 1 月完成股权分置改革,公司股权分置改革方案已经 2007 年 1 月 8 日召开的公司 2007 年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过。股权分置改革方案为用公司资本公积金向全体流通股股东定向转增股本,流通股股东每持有 10 股股份获得 5 股的转增股份,即公司向全体流通股股东单方面定向转增 7,560,000 股。至此本公司股本增加至人民币 6792 万元。

根据 2007 年第七次临时股东大会暨相关股东会议决议,雄震集团以 2007 年 6 月 30 日股本 67,920,000.00 股为基数,用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体股东转增股本,股东

每持有 10 股流通股获得 1.7 股的转增股份。雄震集团增加股本 11,546,400.00 元,全部由资本公积转增。转增后股本增加至人民币 79,466,400.00 元。

(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:

报告期末股东总数		5,747				
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
深圳雄震集团有限公司	境内非国有法人	35.34	28,080,000		28,080,000	质押 28,080,000
上海汇衡科技发展有限公司	境内非国有法人	24.70	19,627,920		19,627,920	质押 19,620,000
深圳市金尚美投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.1	3,257,280		3,257,280	
深圳市秦年投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.77	1,404,000		1,404,000	
刘芳	境内自然人	1.16	921,170			
叶晶	境内自然人	1	793,085			
厦门翔建房地产开发有限公司	境内非国有法人	0.73	583,596			
邝文刚	境内自然人	0.39	312,100			
厦门宏华集团	境内非国有法	0.35	280,800		280,800	

有限公司	人					
张凤兰	境内自然人	0.29	229,000			
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 数量		股份种类	
刘芳			921,170		人民币普通股	
叶晶			793,085		人民币普通股	
厦门翔建房地产开发有限公司			583,596		人民币普通股	
邝文刚			312,100		人民币普通股	
张凤兰			229,000		人民币普通股	
张英			225,144		人民币普通股	
袁慧玲			218,700		人民币普通股	
何一群			211,000		人民币普通股	
深圳市九富投资顾问有限公司			192,655		人民币普通股	
孟祥煦			191,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			本公司股东中,控股股东深圳雄震集团有限公司与其他 股东不存在关联关系,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。其他股东之间 是否存在关联关系及是否是一致行动人均未知。			

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	深圳雄震集团有限公司	3,973,320	2008年1月22日		法定承诺
2	深圳雄震集团有限公司	7,946,640	2009年1月22日		法定承诺

			日		
3	深圳雄震集团有限公司	28,080,000	2010 年 1 月 22 日		法定承诺
4	上海汇衡科技发展有限公司	3,973,320	2008 年 1 月 22 日		法定承诺
5	上海汇衡科技发展有限公司	7,946,640	2009 年 1 月 22 日		法定承诺
6	上海汇衡科技发展有限公司	19,627,920	2010 年 1 月 22 日		法定承诺
7	深圳市金尚美投资咨询有限公司	3,257,280	2008 年 1 月 22 日		法定承诺
8	深圳秦年投资咨询有限公司	1,404,000	2008 年 1 月 22 日		法定承诺
9	厦门宏华集团有限公司	280,800	2008 年 1 月 22 日		法定承诺
10	浙江众鑫投资咨询有限公司	222,300	2008 年 1 月 22 日		法定承诺
11	杭州人禾贸易有限公司	58,500	2008 年 1 月 22 日		法定承诺

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：深圳雄震集团有限公司

法人代表：姚娟英

注册资本：14,050 万元

成立日期：1993 年 10 月 19 日

主要经营业务或管理活动：主要经营业务或管理活动：计算机软件、通讯产品的技术开发；经济信息咨询、文化传播；国内商业、物资供销业（以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；投资兴办房地产业、高科技工业等实业项目（具体项目另行申报）。

(2) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：姚娟英

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：管理

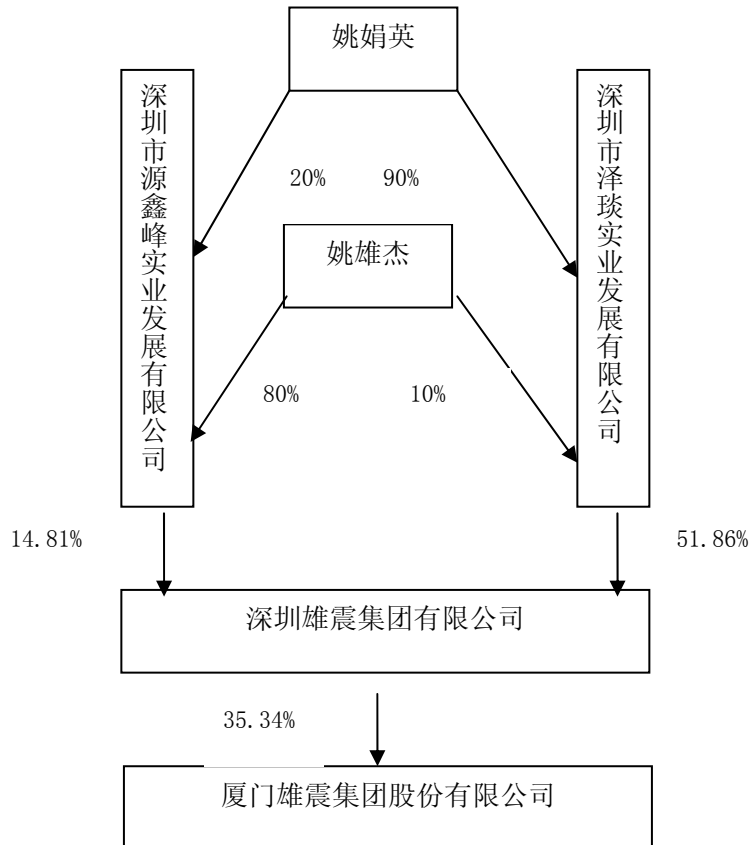
最近五年内职务：董事长

深圳市泽琰实业发展有限公司持有深圳雄震集团有限公司 51.86%的股权，深圳市源鑫峰实业发展有限公司持有深圳雄震集团有限公司 14.81%的股权，杨学林持有深圳雄震集团有限公司 33.33%的股权，其中，深圳市泽琰实业发展有限公司股权结构为姚雄杰持有 10%的股权，姚娟英持有 90%的股权；深圳市源鑫峰实业发展有限公司股权结构为姚雄杰持有 80%的股权，姚娟英持有 20%的股权。姚娟英与姚雄杰系姐弟关系。

(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

单位:万元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
上海汇衡科技发展有限公司	陈艳	5,000	2001 年 8 月 7 日	在高新技术项目开发、投资经营专业领域内从事技术服务、技术咨询, 机械设备、计算机、家用电器、办公用品的销售, 附设分支机构(涉及许可经营的凭许可证经营)。

五、董事、监事和高级管理人员错误! 未找到引用源。

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

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	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
姜振飞	董事长	男	50	2006 年 9 月 5 日	2008 年 2 月 22 日	0	0		否
陈东	副董事长	男	35	2005 年 2 月 22 日	2008 年 2 月 22 日	0	0		否
应海珍	董事、总	女	39	2006	2008 年 2 月 22 日	0	0	24	否

	经理			年 6 月 19 日					
邱国龙	董事	男	37	2007 年 9 月 7 日	2008 年 2 月 22 日	0	0		否
张亦春	独立董事	男	74	2007 年 6 月 30 日	2008 年 2 月 22 日	0	0	2.4	否
何少平	独立董事	男	50	2007 年 9 月 7 日	2008 年 2 月 22 日	0	0	1.6	否
白劭翔	独立董事	男	35	2007 年 6 月 14 日	2008 年 2 月 22 日	0	0	2.8	否
唐国钟	常务副总 经理	男	32	2007 年 6 月 13 日	2008 年 2 月 22 日	0	0		否
杨信喜	财务总监	男	38	2007 年 10 月 11 日	2008 年 2 月 22 日	0	0	5.4	否
袁文建	监事	男	36	2007 年 6 月 30 日	2008 年 2 月 22 日	0	0		否
方自强	监事	男	50	2007 年 6 月 30 日	2008 年 2 月 22 日	0	0		否
刘伟新	监事	男	30	2006 年 3 月 10 日	2008 年 2 月 22 日	0	0	3.6	否
江艳	董事会秘 书	女	26	2007 年 7 月	2008 年 2 月 22 日	0	0	4.2	否

				6 日					
合计	/	/	/	/	/			44	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)姜振飞, 1997 年-2005 年：上海金裕进出口公司；2005 年 5 月-2007 年 1 月：天津中迈投资（集团）有限公司；2006 年 9 月至今：厦门雄震集团股份有限公司董事长

(2)陈东, 2002 年-至今：厦门雄震集团股份有限公司任职

(3)应海珍, 2000 年-2003 年：厦门雄震集团股份有限公司总经理助理；2003 年-2006 年：大连裕昆集团有限公司总经理；2006 年至今：厦门雄震集团股份有限公司总经理

(4)邱国龙, 历任福建双菱集团股份有限公司副总经理、董秘，福建运筹投资理财有限公司总经理、瑞达期货公司董事长；厦门福信集团有限公司董事

(5)张亦春, 1996 年 6 月至今：厦门大学金融研究所教授、博导、所长

(6)何少平, 1997 年 8 月至今：厦门市城建国有资产投资公司任审计部经理

(7)白劭翔, 2001 年至今：福建天衡联合律师事务所，合伙人、副主任

(8)唐国钟, 1999 年 6 月至今：厦门信地实业有限公司任财务总监

(9)杨信喜, 历任厦门涌泉集团有限公司财务部和资金部负责人以及厦门涌泉科技进出口有限公司董事；厦门永正税务师事务所有限公司副主任税务师。

(10)袁文建, 2003 年-2005 年，厦门雄震集团股份有限公司证券投资部经理；2005 年至今：厦门高校信息技术有限公司副总经理

(11)方自强, 1998 年 12 月-2004 年 6 月：厦铃（厦门）房地产开发建设有限公司副总经理；2004 年 8 月至今：厦门合信担保投资有限公司投资部经理

(12)刘伟新, 2002 年至今：厦门雄震集团股份有限公司任职

(13)江艳, 2004 年 7 月至今：厦门雄震集团股份有限公司任职

(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
姜振飞	宁波诚年药业有限公司	董事长
邱国龙	厦门福信集团有限公司	董事
张亦春	厦门大学金融研究所	教授、博导、所长

何少平	厦门市城建国有资产投资公司	审计部经理
白劭翔	福建天衡联合律师事务所	合伙人、副主任
唐国钟	厦门信地实业有限公司	财务总监
袁文建	厦门高校电子信息技术有限公司	副总经理
方自强	厦门合信担保投资有限公司	投资部经理

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
姜振飞	否
陈东	否
邱国龙	否
唐国钟	否
袁文建	否
方自强	否

(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
高强	董事	个人原因
韩经纶	独立董事	个人原因
夏军	独立董事	个人原因
侯金光	独立董事	个人原因
林华坚	董事会秘书	个人原因
陈玉平	监事	个人原因
汪洁	监事	个人原因

六、公司治理结构错误！未找到引用源。

(一)公司治理的情况

1、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证券监督管理委员会有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，制定了一系列规章制度，以规范公司运作，建立现代企业制度。主要内容如下：

(1)关于股东与股东大会：不断完善公司章程中关于股东大会及其议事规则的条款，确保所有股东，特别是中小股东应享有平等地位并能充分行使自己的权力，加强投资者关系管理工作，增进与股东的沟通；认真接待股东来访和来电咨询，使股东了解公司的运作情况；公司严格按照中国证券监督管理委员会公布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，积极推进《上市公司股东大会网络投票实施细则》，根据《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》引进股东大会议案分类表决机制。

(2)关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东已实现了人员、资产、财务分开，机构和业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

(3)关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》的规定，进一步完善董事的选聘程序，积极推行累积投票制度；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，独立董事人数占到董事总人数的 1/3 以上；，公司各位董事能够以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会。有明确的《董事会议事规则》相关内部规则并得到切实执行。

(4)关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，通过列席董事会会议，定期检查公司财务以及对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

(5)关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露规则》，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

(6)关于绩效评价与激励约束机制：公司正在逐步完善董事、监事及高级管理人员绩效评价体系，经理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。

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

(8)投资者关系管理：公司比较重视投资者关系管理工作，制定了《厦门雄震集团股份有限公司投资者关系管理制度》，加强了相关责任人员的业务培训，提高其业务素质，认真对待股东的来信、来电、来访和咨询，确保投资者和公司的沟通及时畅通，在公司和投资者之间建立长期、稳定的良好关系，以提升公司的市场形象和体现内在的投资价值。

2、公司 2007 年度专项治理活动的报告

中国证券监督管理委员会于 2007 年 3 月 19 日下发了证监公司字[2007]28 号文《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》，根据该通知的精神，为切实做好上市公司治理的自查、整改工作，公司成立了由董事长为第一负责人的专项工作小组，对该项工作做了认真细致的部署，公司专项工作小组本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》、三会议事规则等内部规章制度，对公司进行深度自查。2007 年 8 月 23 日，厦门证监局对公司治理情况及治理专项活动的开展情况进行了现场检查，并提出《关于厦门雄震集团股份有限公司治理情况的综合评价意见及整改通知》，意见如下：

1、公司应按照《上市公司章程指引》（2006 年修订）对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行重新修订，并按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，进一步规范“三会运作”。

2、公司应明确总经理的资金审批权限、公司资金调拨方面的管理制度。公司应明确总经理的资金审批权限、公司资金调拨方面的管理制度。

3、公司应设立专门的审计机构或配备专职审计人员，进一步加强内控的执行力度。

4、公司应按照《上市公司信息披露管理办法》的要求修订完善信息披露管理制度，加强信息披露事务工作，提高信息披露的及时性和准确性。

5、公司应建立防范大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵占上市公司利益的长效机制。

此外，厦门证监局在综合评价意见及整改通知中还提到了公司主营业务不明朗、股权结构不稳定以及投资者关系管理工作的沟通形式比较单一等问题。

2007 年 9 月 7 日公司董事会审议通过了《厦门雄震集团股份有限公司关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告及整改计划》，并于 2007 年 9 月 11 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站上进行了披露。上海证券交易所也向公司出具了《关于 ST 雄震股份有限公司治理状况评价意见》，建议公司以上市公司治理专项活动为契机，切实加强公司内部的信息披露事务管理制度建设和内控制度建设，规范股东大会和董事会运作、强化公司董事（包括独立董事）的履职意识，积极推动公司治理水平的提高。针对厦门证监局对公司提出的综合评价意见及整改通知的要求和上海证券交易所的评价意见，结合公司自查情况，对公司进行整改和落实，2007 年 12 月 4 日，公司董事会审议通过了《厦门雄震集团股份有限公司关于公司治理专项活动的整改报告》，具体整改情况下：

1、公司已于 2007 年 7 月 25 日召开的 2007 年第六次临时股东大会审议通过了设立董事会专门委员会的议案，结合公司自身情况，设立了战略委员会和提名委员会。两个委员会目前已规范运作。此外，公司将在 2008 年 2 月 15 日前设立审计委员会和薪酬委员会，以提升董事会的工作质量。

2、（1）我司已按《上市公司章程指引》对《公司章程》进行修订，并已在对《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行重新修订，并经公司 2007 年第十一次临时股东大会审议通过。

(2) 在“三会”运作方面，公司自自查后，股东大会会议记录已按照《上市公司股东大会规则》第四十一条规定运作，记录出席会议的股东及代理人人数、所持表决权的股份总数及占公司股份总数的比例，记录签证律师及计票人、监票人姓名；

股东大会已按《上市公司股东大会规则》第三十七条规定推举两名股东代表参加计票和监票；董事会会议记录记录了出席董事的姓名及受他人委托出席董事会的董事姓名、每一事项的表决方式和结果。

董事会会议通知时间基本做到于会议召开 10 日以前书面通知全体董事和监事的规定，在召开五届三十八次董事会会议时，采取了现场会议的形式。

3、公司董事长已授权总经理具体职权，包括在董事会授权范围内，决定额度在公司最近一期经审计净资产总额 5%（含 5%）以下的交易事项、决定交易金额不满 300 万元，且占公司最近一期经审计净资产绝对值不满 0.5%的关联交易事项；随着公司经营状况日益改善，公司将继续明确总经理的资金审批权限、公司资金调拨方面的管理制度。

4、公司目前人员较少，尚不能满足建立一个专门审计机构的要求，公司于五届三十九次董事会聘请了杨信喜担任公司财务总监，充实了公司财务人员的队伍，进一步规范公司的财务运作，于 2007 年第八次临时股东大会聘请何少平担任公司的独立董事，能够对公司的财务状况进行有效的监督。公司将尽快配备专职审计人员，进一步加强内控的执行力度。

5、公司已于五届三十二次董事会审议通过了根据《上市公司信息披露管理办法》的要求修订的《信息披露事务管理制度》，目前公司加强了信息披露的管理工作，责任信息披露工作人员加强学习，提高责任心，做到主动、及时、真实、完整地披露信息。

6、为防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵占上市公司利益的情形，公司在《公司章程》第四十一条明确规定：公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。且规定公司不得将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用，并明确了具体方式。另外公司在《关联交易管理办法》明确规定了关联交易决策权限和程序，并规定了关联董事回避制度与关联股东回避表决机制；在关联交易提交董事会审议时，需取得独立董事的事前认可，董事会审议时独立董事需发表独立意见；审计机构在对公司进行年度报告审计时，对公司与控股股东及其他关联方资金往来情况出具专项审核意见，有效防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的情形。

目前，公司不存在大股东及其附属企业占用上市公司资金。

此外，公司近几个月来一直致力于确定公司定位，于 2007 年第九次临时股东大会通过了与香港富名实业公司签订的《股权转让合同》，成功收购了尤溪县三富矿业有限公司 42%的股权，确定了公司向资源行业发展的方向，大股东被冻结的股权也陆续被解除司法冻结，且进行了及时的公告，稳定了

股权结构。

同时公司将进一步拓宽投资者关系管理的渠道，加强与投资者关系管理工作。

公司董事会认为，通过今年公司治理专项活动，为公司加强基础制度建设、提升公司治理水平、促进公司规范运作提供了良好的契机。今后公司将继续推动公司治理水平再上新台阶，保证公司健康、快速的发展。

(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
韩经纶	12	7		5	已离职
夏军	7	3		4	已离职
侯金光	8	8			已离职
张亦春	10	10			
何少平	6	6			
白劭翔	11	10	1		

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：公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，自主开展业务经营活动，与大股东不存在同业竞争

2、人员方面：公司人员完全独立与控股股东，公司的董事、监事及高级管理人员均系依照《公司法》和《公司章程》规定的程序，通过选举或聘任产生，不存在控股股东干预公司人事任免的情况，拥有自己完整的劳动、人事及工资管理体系。

3、资产方面：资产独立完整，产权清晰

4、机构方面：公司拥有独立的决策机构，公司的职能部门与控股股东的职能部门各自独立运作

5、财务方面：公司拥有独立的财务部门和独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，依法独立纳税，能够独立做出财务决策，不存在控制股东干预公司资金使用的情况

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司上市以来在股东大会的要求和董事会的领导下，不断建立健全各种内控制度，先后制定了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露规则》、《财务管理制度》等一系列公司内部管理制度，并经公司 2007 年第十一次临时股东大会审议通过了重新修订后的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，公司内控制度的建设取得了很大的进步。

在会计核算体系方面，公司根据相关规定，已基本建立了一套完备的会计核算体系，通过财务管理制度、会计电算化系统操作管理制度、会计电算化系统岗位责任制度、会计电算化系统软、关于费用报销及借款的有关规定、关于差旅费报销的若干规定、财务人员岗位职责等制度，明确规定了重要财务决策程序与规则；规范了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序；明确了财务人员的岗位职责，费用报销的标准等，能够为公司管理层和董事会及时提供相关信息。

在财务管理方面，为了规范公司的会计行为、提高会计核算质量、强化成本控制、统一会计政策，公司总部（管理机构）建立了系统完善的《财务管理制度》，符合相关规定，进行财务控制，各子公司在采购、生产、销售、成本结转、货款回收、费用发生等环节均作出了明确、详尽的规定，授权、签章等内部控制环节在日常财务管理工作中得到了较好的执行。但公司在资金调拨方面的管理不够完善，公司将尽快修订相关制度，以规范公司资金调拨方面的管理。

在生产经营控制方面，公司制定了印章管理规定，对印章的种类、规格、刻制印章审批程序、保管、使用、销毁等都进行了明确的规定，制度比较完善，同时根据自身经营实际情况设置各项管理制度，在制度上完全独立于控股股东。公司与各子公司均实行独立核算，子公司的财务、生产、销售数据定期汇总到公司总部，公司总部能够及时、准确、完整地掌握异地子公司的生产经营信息，失控风险能够得到严格控制。

在信息披露方面，公司董事会审议通过了根据《上市公司信息披露管理办法》的要求修订的《信息披露事务管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，明确规定了信息披露的内容及标准，并规定了董事、监事、高级管理人员及相关工作人员信息披露的职责。目前公司加强了信息披露的管理工作，责任信息披露工作人员加强学习，提高责任心，做到主动、及时、真实、完整地披露信息。

为防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的情形，公司董事会通过了《关联交易管理办法》，规定了关联交易决策权限和程序，并规定了关联董事回避制度与关联股东回避表决机制；在关联交易提交董事会审议时，需取得独立董事的事前认可，董事会审议时独立董事需发表独立意见；审计机构在对公司进行年度报告审计时，对公司与控股股东及其他关联方资金往来情况出具专项审核意见，有效防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的情形。并在《公司章程》第四十一条明确规定：公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。且规定公司不得将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联

方使用,并明确了具体方式。

公司现有内部控制制度已基本建立健全,形成了较为完善的法人治理结构,基本能够适应公司管理的要求和公司发展的需要,能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证,能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。随着公司经营逐渐恢复,公司将进一步完善内控制度,加强内控制度的执行力度,以促使公司发展更加规范健康。

(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

本公司不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。

七、股东大会情况简介错误！未找到引用源。

(一)年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 3 月 1 日召开 2006 年年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 3 月 2 日的上海证券报。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 1 月 8 日召开 2007 年第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 1 月 10 日的上海证券报。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 4 月 30 日召开 2007 年第二次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 5 月 8 日的上海证券报。

3、第 3 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 6 月 14 日召开 2007 年第三次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 6 月 15 日的上海证券报。

4、第 4 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 6 月 30 日召开 2007 年第四次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 7 月 3 日的上海证券报。

5、第 5 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 7 月 11 日召开 2007 年第五次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 7 月 12 日的上海证券报。

6、第 6 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 7 月 25 日召开 2007 年第六次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 7 月 26 日的

上海证券报。

7、第 7 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 8 月 3 日召开 2007 年第七次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 8 月 6 日的上海证券报。

8、第 8 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 9 月 7 日召开 2007 年第八次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 9 月 10 日的上海证券报。

9、第 9 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 10 月 25 日召开 2007 年第九次临时股东大会年第 9 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 10 月 26 日的上海证券报。

10、第 10 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 11 月 1 日召开 2007 年第十次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 11 月 2 日的上海证券报。

11、第 11 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 12 月 21 日召开 2007 年第十一次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 12 月 24 日的上海证券报。

八、董事会报告错误！未找到引用源。

(一)管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

2007 年是公司取得突破性进展的一年，也是全体员工团结奋斗、攻坚克难的一年。首先，经营战略实施了重大调整，成功收购了尤溪县三富矿业有限公司的股权，确定了公司向矿产资源行业发展的方向，实现公司主营业务的战略性转型。此外，公司对下属企业进行了清理和剥离，并积极进行债务重组的工作，部分债务得到和解，公司呈现良好发展势头。

2、公司主营业务及其经营状况

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
铅锌精矿	15,202,608.06	6,437,269.86	57.66			
软、硬技术服务及	6,429,986.94	6,385,612.17	31.79	-69.64	-68.74	减少 71.41 个百分点

配套						
房地产	1,334,540	1,029,392.32	22.87	160.35	147.14	增加 217.62 个百分点
资产托管费	15,000,000		100	340.19		增加 340.19 个百分点
其他	469,489.28	305,417.67	34.95	-69.64	-68.74	减少 71.41 个百分点

3、报告期内财务状况

主要会计数据	2007 年	2006 年	本年比上年增减(%)
总资产	302,283,441.57	156,263,244.51	93.45
所有者权益（或股东权益）	13,638,586.67	-14,886,566.29	191.62
营业收入	38,436,624.28	75,212,958.22	-48.90
归属于上市公司股东的净利润	28,525,152.96	-191,474.93	14,997.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,279,413.21	-4,485,539.31	26.89
基本每股收益	0.4	-0.003	13,433.33
稀释每股收益	0.4	-0.003	13,433.33

由于本期将新收购的三富矿业公司纳入合并范围，期末资产总额较期初资产总额增加 93.45%，各项指标变动相应也较大。

4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	归属于母公司所有者的净利润
尤溪县三富矿业有限公司	铅、锌精矿的采选、生产	500	1363.44	268
深圳市鹏科兴实业有限公司	电子产品、变频控制器	680	1326.29	76.48
厦门雄震技术有限公司	自动售卖机开发销售、金融通讯设备及网络通讯设备的技术开发和销售	300	4326.66	-129.90

深圳市智网通技术有限公司	智能卡的开发及销售	2000	2740.59	-190.43
--------------	-----------	------	---------	---------

本期新收购的尤溪县三富矿业公司成立于 2003 年 6 月 5 日，为中外合资企业。公司住址为尤溪县梅仙镇坪赛村，注册资本为人民币 500 万元，现股权结构为：外方香港富名实业公司持有三富矿业 48% 的股权，我司持有三富矿业 42% 的股权，中方福建省尤溪矿业有限公司持有三富矿业 10% 的股权。公司营业执照号企合明总副字第 005157 号，营业期限自 2003 年 6 月 6 日至 2018 年 6 月 5 日，公司法定代表人丁芳宜，经营范围：铅、锌精矿的采选、生产（丁家山铅锌矿采矿许可证有效期至 2012 年 9 月 31 日止；以上项目的安全生产许可证有效期 2009 年 6 月 22 日；出口产品不含国家许可证管理品种）。北京中证天通会计师事务所有限公司对三富矿业进行了审计并出具了“京中证北审二审字[2007]1097 号”标准无保留意见的审计报告，截止 2006 年 12 月 31 日，三富矿业财务指标：总资产 94,475,806.57 元，负债总额 35,835,952.33 元，股东权益 58,639,854.24 元，2006 年营业收入 90,189,898.61 元，实现净利润 50,890,303.19 元。截止 2007 年 12 月 31 日，三富矿业财务指标：总资产 136,344,474.01 元，负债总额 49,275,605.33 元，股东权益 87,068,868.68 元，2007 年营业收入 60,855,176.5 元，实现净利润 29,891,364.89 元。

5、对公司未来的展望

2008 年，公司确立以矿产资源开发为核心的发展方向，进一步扩大铅锌及其他有色金属矿产的开发，提高持续盈利能力。同时加大剥离不良资产的力度，争取在上半年内完成，并使债务得到和解和转换，使公司走上良性健康的发展轨道。此外公司将加强团队建设，广聚人才，改革薪酬激励体系，培养一支高效、专业有凝聚力和战斗力的经营管理队伍。完善内控控制制度，建立完善各项管理制度，强化对制度的执行力度，提高公司抵御风险的能力，使公司健康、稳步发展。

(二)公司投资情况

报告期内公司投资额为 7,266 万元，比上年增加 7,266 万元。

公司与香港富名实业公司于 2007 年 9 月 23 日签署了《股权转让合同》，公司以自有资金人民币 7266 万元收购香港富名实业公司依法持有的尤溪县三富矿业有限公司 42% 的股权。此议案已经公司 2007 年第九次临时股东大会审议通过。

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 (%)
尤溪县三富矿业有限公司	铅、锌精矿的采选、生产(丁家山铅锌矿采矿许可证有效期至2012年9月31日止;以上项目的安全生产许可证有效期2009年6月22日;出口产品不含国家许可证管理品种)	42

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、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)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

2007 年 1 月 1 日起，公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南。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，调整事项如下：

①公司按照现行会计准则的规定，同一控制下企业合并不确认长期股权投资差额，首次执行新会计准则时，应将原同一控制下形成的长期股权投资差额全额冲销，同时调整留存收益，由此减少 2007 年 1 月 1 日留存收益 1,618,567.68 元。

②公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏帐准备及预计负债。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额和负债账面价值大于计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 11,396,813.23 元。其中归属于母公司的权益 11,273,261.93 元，归属于少数股东的权益 123,551.30 元。

③公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东的享有的权益为 3,129,292.53 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 3,129,292.53 元。

④根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定，假定比较期初开始执行新会计准则第 1 号至第 37 号，对上期利润表进行了调整，详细调整情况见附注十五.3。对《企业会计准则第

38 号--首次执行企业会计准则》第五条至第十九条之外不需追溯调整的事项，新会计准则的上年同期净利润与原准则下上年同期净利润不存在重大差异。

⑤根据财政部颁布的《企业会计准则解释第 1 号》的有关规定，本公司在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算，因此对母公司期初长期投资进行了调整，将原按权益法确认的投资损失全部冲销，共增加期初长期股权投资 4,804,851.76 元，相应调增母公司留存收益 4,804,851.76 元。该项调整只影响母公司期初数，对合并报表期初数无影响。

(五)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 2007 年 1 月 24 日召开五届二十四次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 1 月 26 日的上海证券报。

(2)、公司于 2007 年 1 月 30 日召开五届二十五次董事会会议，关于董事会向上交所递交公司股票撤销退市风险警示的申请。

(3)、公司于 2007 年 3 月 19 日召开五届二十六次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 3 月 21 日的上海证券报。

(4)、公司于 2007 年 4 月 12 日召开五届二十七次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 4 月 14 日的上海证券报。

(5)、公司于 2007 年 4 月 24 日召开五届二十八次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 4 月 26 日的上海证券报。

(6)、公司于 2007 年 5 月 29 日召开五届二十九次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 5 月 30 日的上海证券报。

(7)、公司于 2007 年 6 月 13 日召开五届三十次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 6 月 15 日的上海证券报。

(8)、公司于 2007 年 6 月 21 日召开五届三十一次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 6 月 25 日的上海证券报。

(9)、公司于 2007 年 7 月 6 日召开五届三十二次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 7 月 9 日的上海证券报。

(10)、公司于 2007 年 7 月 17 日召开五届三十三次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 7 月 18 日的上海证券报。

(11)、公司于 2007 年 7 月 26 日召开五届三十四次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 7 月 28 日的上海证券报。

(12)、公司于 2007 年 8 月 20 日召开五届三十五次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 8 月 22 日的上海证券报。

(13)、公司于 2007 年 9 月 7 日召开五届三十六次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 9 月 11 日的上海证券报。

(14)、公司于 2007 年 9 月 13 日召开五届三十七次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 9 月 15 日的上海证券报。

(15)、公司于 2007 年 9 月 23 日召开五届三十八次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 9 月 28 日的上海证券报。

(16)、公司于 2007 年 10 月 11 日召开五届三十九次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 10 月 12 日的上海证券报。

(17)、公司于 2007 年 12 月 4 日召开五届四十次董事会会议。决议公告刊登在 2007 年 12 月 5 日的上海证券报。

(18)、公司于 2007 年 12 月 29 日召开五届四十一次董事会会议。决议公告刊登在 2008 年 1 月 5 日的上海证券报。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1)、2007 年 1 月 8 日，公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过了《关于利用资本公积金向流通股股东定向转增股本进行股权分置改革的议案》，以原流通股股份 15,120,000 股为基数，用资本公积金向 2007 年 1 月 18 日登记在册的全体流通股股东单方面定向转增股份，流通股股东每持有 10 股股份将获得 5 股的转增股份，即公司向全体流通股股东单方面定向转增 7,560,000 股，公司董事会于 2007 年 1 月 17 日发布了股权分置改革的实施公告，于 2007 年 1 月 22 日实施完毕。

(2)、2007 年 8 月 3 日，公司 2007 年第七次临时股东大会审议通过了《2007 年上半年资本公积金转增股本》的议案，向全体股东每 10 股转增 1.7 股，公司董事会于 2007 年 8 月 15 日发布了实施公告，于 2007 年 8 月 22 日实施完毕。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会未设立审计委员会。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会未设立薪酬委员会。

(六)公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

1、本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：

本报告期盈利，为弥补以前年度亏损，因此本次拟不进行现金分红、不实施资本公积金转增股本。

2、公司未分配利润的用途和使用计划：

弥补以前年度亏损

九、监事会报告错误！未找到引用源。

(一)监事会的工作情况

1、2007 年 1 月 24 日，以通讯方式召开监事会五届第九次会议，审议《公司 2006 年度报告正文及摘要》、《公司 2006 年度利润分配预案》、《公司 2006 年度公司监事会工作报告》。

2、2007 年 4 月 24 日，以通讯方式召开监事会五届第十次会议，审议《2007 年第一季度报告的议案》。

3、2007 年 6 月 13 日，以通讯方式召开监事会五届第十一次会议，审议《关于同意陈玉平女士辞去公司监事会主席职务，同意并提名袁文建先生为公司监事会主席的议案》、《关于同意汪洁女士辞去公司监事职务，同意并提名方自强先生为公司监事的议案》。

4、2007 年 7 月 17 日，以通讯方式召开监事会五届第十二次会议，审议《关于 2007 年半年报报告的议案》、《关于 2007 年上半年资本公积金转增股本的议案》。

5、2007 年 10 月 11 日，以通讯方式召开监事会五届第十三次会议，审议《关于 2007 年第三季度报告的议案》。

6、2007 年 12 月 4 日，以通讯方式召开监事会五届第十四次会议，审议关于修订《监事会议事规则》的议案。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

本年度公司能按公司法及公司章程的规范运作，公司重大事项决策程序合法，公司内控管理制度进一步完善，公司高级管理人员能勤勉尽责，董事及高级管理人员在执行职务时无违反法律、法规、公司章程和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

公司财务管理规范、有序，年报的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度各项规定，年报的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能真实反映公司 2007 年的经营成果和财务状况，未发现参与中报编制和审核人员有违反保密规定的行为。

(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

公司 2007 年未发生募集资金的使用。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司发生的收购、出售资产的行为严格履行了法定审批程序和信息披露义务，不存在违法、违规的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内发生的关联交易履行了法定审批程序和信息披露义务，交易定价符合市场定价原则，交易公平、公开、公允，没有损害上市公司和股东利益。

十、重要事项错误！未找到引用源。

(一) 重大诉讼仲裁事项

1、因贷款 1450 万元和贷款 1170 万元不能如期归还，中国工商银行厦门市思明支行向福建省厦门市中级人民法院提起诉讼，厦门市中级人民法院民事分别做出如下判决：

(1)、(2005)厦民初字第 424 号于 2006 年 1 月 24 日判令本公司于判决生效之日起十日内偿还原告中国工商银行厦门市思明支行借款本金人民币 1450 万元及利息（利息暂计至 2005 年 10 月 20 日为 193479.45，之后按万分之二点一的利率计至实际还款日止），承担案件受理费 83477 元，财产保全费 75520 元，其他诉讼费用 5462 元。担保方深圳雄震集团有限公司承担连带清偿责任。

(2)、判决书(2005)厦民初字第 425 号于 2006 年 1 月 23 日判令本公司于判决生效之日起十日内偿还原告中国工商银行厦门市思明支行借款本金人民币 1170 万元及利息（利息暂计至 2005 年 10 月 20 日为 219155.58，之后的利息：合同期限内的按合同约定的利率，合同期满后的按万分之二点一利率计算利息，计至实际还款日止）；承担案件受理费 69606 元，财产保全费 60520 元，其他诉讼费用 4369 元。担保方深圳雄震集团有限公司承担连带清偿责任。

(3)、关于中国工商银行厦门市思明支行和被告我司及第二被告深圳雄震集团有限公司之借款合同纠纷一案，厦门市中级人民法院民事判决书(2006)厦民初字第 11 号于 2006 年 4 月做出判决，判令被告我司应在本判决生效之日起十日内偿还原告中国工商银行厦门市思明支行借款本金人民币 360 万元及利息。偿还案件受理费人民币 28460 元。

2、中国光大银行厦门分行、我司收到福建省厦门市中级人民法院送达的《起诉书》、《应诉通知书》和《传票》各一份，原告厦门市路桥建设投资总公司请求判令免除原告对编号为 EB2004161DYDK 的《中国光大银行厦门分行人民币贷款额度合同》及编号为 EB2004161DYDK-B1 的《中国光大银行厦门分行授信业务保证合同》（贷款额度为人民币壹仟捌佰万元整）项下的全部担保保证责任。请求判令撤消原

告与被告一中国光大银行于 2005 年 10 月 31 日签订的《担保协议书》，请求判令两被告承担本案的全部诉讼费用。目前已偿还本金约 1520 万元，尚欠 280 万元本金。

3、因厦门路桥建设有限公司代为归还厦门国际银行 1600 万元贷款，厦门路桥建设有限公司已向法院提起诉讼，要求归还代为偿付的 1600 万元贷款及利息，法院已做出初审判决，判令本公司于判决生效之日起偿还代为偿付的贷款本金及相应利息。目前公司正积极与该单位进行协商，通过逐月还款方式将其欠款归还。

4、本公司之子公司深圳市雄震科技有限公司收到广东省深圳市中级人民法院（2005）深中法民二初字第 349 号民事判决书，判令被告深圳市雄震科技有限公司应在本判决生效之日起 15 日内向原告招商银行股份有限公司深圳中电支行偿还借款本金人民币 945 万元及利息 357170.79 元，偿还案件受理费人民币 80136.27 元，保全费人民币 73020 元。第二被告我司承担连带清偿责任。目前已偿还本金 383.45 万元，偿还资金为深圳市雄震科技有限公司自有资产处理所获得的资金以及本公司拍卖建设大厦房产收入。

5、本公司之子公司深圳市雄震科技有限公司收到广东省深圳市中级人民法院民事判决书（2006）深中法民二初字第 66 号于 2006 年 5 月做出判决，判令被告深圳市雄震科技有限公司应于本判决生效之日起十日内偿还原告中国光大银行深圳红荔路支行借款本金人民币 18707218.46 元及利息人民币 945364.20 元，偿还案件受理费人民币 108765.51 元、诉前财产保全费人民币 98520 元，被告我司、深圳万基药业有限公司对上述债务承担连带清偿责任。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

（1）、2007 年 9 月 28 日，本公司向香港富名实业公司购买尤溪县三富矿业有限公司，评估价值为 85,430,000 元，实际购买金额为 72,660,000 元，本次收购价格的确定依据是以北京中盛联盟资产评估有限公司 2007 年 8 月 31 日为基准日评估的股权价值为基础。该事项已于 2007 年 9 月 28 日刊登在上海证券报上。本次资产收购是为了优化公司资产，增强盈利能力，有利于公司长远发展，对公司财务状况和经营成果无不良影响，该资产自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润为 2,680,015.2 元。

注：香港富名实业公司于 2007 年 9 月签署了股权购买协议，收购了富名公司拥有的尤溪县三富矿业有限公司 42%的股权。以上协议已经公司 2007 年第九次临时股东大会批准。

2、出售资产情况

（1）、2007 年 6 月 13 日，本公司向康泰纳（北京）实业公司转让深圳市智网通技术有限公司，该资产的账面价值为 21,358,947.29 元，实际出售金额为 20,500,000 元。本次出售价格的确定依据是出售日账面价值为基础。该事项已于 2007 年 7 月 3 日刊登在上海证券报上。本次资产出售是为了进

一步夯实资产质量，增强公司持续经营能力，对公司财务状况和经营成果无不良影响，

(2)、2007 年 10 月 11 日，本公司向魏凡通转让深圳市鹏科兴实业有限公司，该资产的账面价值为 2,031,183.62 元，实际出售金额为 2,800,000 元。本次出售价格的确定依据是出售日账面价值为基础。该事项已于 2007 年 10 月 12 日刊登在上海证券报上。本次资产出售是为了进一步夯实资产质量，增强公司持续经营能力，对公司财务状况和经营成果无不良影响，

(3)、2007 年 8 月 20 日，本公司向魏剑辉转让深圳市雄震科技有限公司，该资产的账面价值为 0 元，实际出售金额为 1 元。本次出售价格的确定依据是出售日账面价值为基础。该事项已于 2007 年 8 月 22 日刊登在上海证券报上。本次资产出售是为了有效优化公司资产，收回投资，对公司财务状况和经营成果无不良影响，

注：（1）公司与北京康泰纳（实业）有限公司签署了股权转让协议，将深圳智网通技术有限公司 90%的股权转让给北京康泰纳（实业）有限公司。以上协议已经公司临时股东大会批准。因股权过户手续尚未办理，本年仍将深圳智网通技术有限公司报表进行了合并。

（2）公司已签署了股权转让协议，将深圳鹏科兴实业有限公司 60.17%的股权转让。以上协议已经公司股东会批准。因股权过户手续尚未办理，本年仍将深圳鹏科兴实业有限公司报表进行了合并。

(三)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额
天津港保税区国宏国际贸易有限公司和天津新技术产业园区国贸贸易有限公司	资产托管	根据合同定价	1,500	1,500

(2)、2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额（万元）	清欠时间（月份）
期初	期末				
5,512,900	0	5,512,900	现金清偿	5,512,900	2007 年 11 月 20 日

(四) 托管情况

1)、天津港保税区国宏国际贸易有限公司和天津新技术产业园区国贸贸易有限公司将三门峡英豪煤矿有限公司委托厦门雄震集团股份有限公司管理，该资产涉及的金额为 1,500 万元，托管的期限为 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日，托管费为 1,500 万元。该事项已于 2007 年 6 月 25 日刊登在上海证券报上。

(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

单位：元 币种：人民币

公司担保情况					
担保对象	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市雄震科技有限公司	9,000,000	连带责任担保	2004 年 12 月 28 日～2005 年 10 月 28 日	否	是
深圳市雄震科技	17,372,678.46	连带责任担保	2004 年 4 月	否	是

有限公司			14 日～2005 年 4 月 14 日		
深圳市雄震科技 有限公司	6,890,000	连带责任担保	2004 年 6 月 11 日～2005 年 6 月 11 日	否	是
报告期内担保发生额合计			0		
报告期末担保余额合计			33,262,678.46		
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			0		
报告期末对子公司担保余额合计			33,262,678.46		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）					
担保总额			33,262,678.46		
担保总额占公司净资产的比例			49.19		
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			33,262,678.46		
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			33,262,678.46		

1)、本公司为本公司参股子公司深圳市雄震科技有限公司提供担保，担保金额为 9,000,000 元，担保期限为 2004 年 12 月 28 日至 2005 年 10 月 28 日。已逾期，逾期金额为 9,000,000 元。该事项已于 2004 年 9 月 18 日刊登在上海证券报上。

2)、本公司为本公司参股子公司深圳市雄震科技有限公司提供担保，担保金额为 17,372,678.46 元，担保期限为 2004 年 4 月 14 日至 2005 年 4 月 14 日。已逾期，逾期金额为 17,372,678.46 元。该事项已于 2004 年 3 月 31 日刊登在上海证券报上。

3)、本公司为本公司参股子公司深圳市雄震科技有限公司提供担保，担保金额为 6,890,000 元，担保期限为 2004 年 6 月 11 日至 2005 年 6 月 11 日。已逾期，逾期金额为 6,890,000 元。该事项已于 2004 年 4 月 28 日刊登在上海证券报上。

(八) 委托理财情况

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

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

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
深圳雄震集团有限公司	持有厦门雄震集团股份有限公司的股份自股改方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或转让;在前项承诺期满后,其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份占公司股本总数的比例在十二个月内不超过 5%,在二十四个月内累计不超过 10%。	未违反承诺事项	
上海汇衡科技发展有限公司	持有厦门雄震集团股份有限公司的股份自股改方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或转让;在前项承诺期满后,其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份占公司股本总数的比例在十二个月内不超过 5%,在二十四个月内累计不超过 10%。	未违反承诺事项	
深圳市金尚美投资咨询有限公司	持有厦门雄震集团股份有限公司的股份自股改方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或转让;在前项承诺期满后,其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份占公司股本总数的比例在十二个月内不超过 5%。	未违反承诺事项	
深圳秦年投资咨询有限公司	持有厦门雄震集团股份有限公司的股份自股改方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或转让;在前项承诺期满后,其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份占公司股本总数的比例在十二个月内不超过 5%。	未违反承诺事项	
厦门宏华集团有限公司	持有厦门雄震集团股份有限公司的股份自股改方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或转让;在前项承诺期满后,其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份占公司股本总数的比例在十二个月内不超过 5%。	未违反承诺事项	
浙江众鑫投资咨询有限公司	持有厦门雄震集团股份有限公司的股份自股改方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或转让;在前项承诺期满后,其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份占公司股本总数的比例在十二个月内不超过 5%。	未违反承诺事项	
浙江人禾贸易有限公司	持有厦门雄震集团股份有限公司的股份自股改方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或转让;在前项承诺期满后,其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份占公司股本总数的比例在十二个月内不超过 5%。	未违反承诺事项	

(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，继续聘任北京中证天通会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。

(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。

(十三)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十四)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
厦门雄震集团股份有限公司董事会关于召开 2007 年第一次临时股东大会暨相关股东会议的第二次提示性公告	上海证券报 A13 版	2007 年 1 月 4 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2006 年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报 D19 版	2007 年 1 月 5 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2007 年第一次临时股东大会暨相关股东会议表决结果公告	上海证券报 D7 版	2007 年 1 月 10 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司股权分置改革方案实施公告	上海证券报 D11 版	2007 年 1 月 17 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司业绩预盈公告	上海证券报 D8 版	2007 年 1 月 23 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2006 年度报告摘要	上海证券报 D11、12 版	2007 年 1 月 26 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司董事会五届第二十四次会议决议公告暨召开 2006 年年度股东大会的通知公告(等)	上海证券报 D11 版	2007 年 1 月 26 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司股权冻结公告	上海证券报 D7 版	2007 年 2 月 7 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询

		日	
厦门雄震集团股份有限公司股权冻结公告	上海证券报 D7 版	2007 年 2 月 28 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2006 年度股东大会决议的公告	上海证券报 D10 版	2007 年 3 月 2 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司关于 2006 年度报告的补充公告	上海证券报 47 版	2007 年 3 月 17 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司股权冻结公告（等）	上海证券报 D7 版	2007 年 3 月 21 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司关于撤销股票退市风险警示并实施其他特别处理的公告（等）	上海证券报 D4 版	2007 年 3 月 23 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司股权冻结公告	上海证券报 D4 版	2007 年 4 月 4 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司关于股权拍卖特别声明的公告	上海证券报 D50 版	2007 年 4 月 12 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司董事会五届第二十七次会议决议暨召开 2007 年第二次临时股东大会的通知公告	上海证券报 15 版	2007 年 4 月 14 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2007 年第一季度报告	上海证券报 D15 版	2007 年 4 月 26 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2007 年第二次临时股东大会决议公告（等）	上海证券报 A18 版	2007 年 5 月 8 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司董事会秘书辞职公告	上海证券报 D10 版	2007 年 5 月 23 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司股价大幅波动风险提示公告	上海证券报 A12 版	2007 年 5 月 28 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司董事会五届第二十九次会议决议暨召开 2007 年第三次临时股东大会的通知公告	上海证券报 D12 版	2007 年 5 月 30 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司关于股权拍卖的提示公	上海证券报 D16 版	2007 年 6 月 1 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询

告		日	
厦门雄震集团股份有限公司关于股权停止拍卖的公告	上海证券报 D7 版	2007 年 6 月 5 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团有限公司股票交易异常波动公告	上海证券报 D22 版	2007 年 6 月 6 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司股价大幅波动风险提示公告	上海证券报 A18 版	2007 年 6 月 11 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司董事会五届第三十次会议决议暨召开 2007 年第四次临时股东大会的通知公告(等)	上海证券报 D20 版	2007 年 6 月 15 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司董事会五届第三十一次会议决议暨召开 2007 年第五次临时股东大会的通知公告(等)	上海证券报 A15 版	2007 年 6 月 25 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司股权冻结公告	上海证券报 69 版	2007 年 6 月 30 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2007 年第四次临时股东大会决议公告	上海证券报 D23 版	2007 年 7 月 3 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司股价大幅波动风险提示公告(等)	上海证券报 A14 版	2007 年 7 月 9 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司股权解冻公告	上海证券报 D21 版	2007 年 7 月 10 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2007 年第五次临时股东大会决议公告	上海证券报 D10 版	2007 年 7 月 12 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司业绩预盈公告	上海证券报 36 版	2007 年 7 月 14 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2007 年半年度报告摘要	上海证券报 D55 版	2007 年 7 月 18 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司风险提示公告	上海证券报 A20 版	2007 年 7 月 23 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2007 年第六次临时股东大会决议公告	上海证券报 D10 版	2007 年 7 月 26 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公	上海证券	2007 年	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检

司董事会五届第三十四次会议决议公告	报 55 版	7 月 28 日	索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2007 年第七次临时股东大会决议公告(等)	上海证券报 A9 版	2007 年 8 月 6 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司资本公积金转增股本方案实施公告(等)	上海证券报 D40 版	2007 年 8 月 15 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司风险提示公告	上海证券报 A43 版	2007 年 8 月 20 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司董事会五届第三十五次会议决议暨召开 2007 年第八次临时股东大会的通知公告(等)	上海证券报 A7 版	2007 年 8 月 22 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司风险提示公告(等)	上海证券报 A24 版	2007 年 9 月 3 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2007 年第八次临时股东大会决议公告(等)	上海证券报 A15 版	2007 年 9 月 10 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司董事会五届第三十六次会议决议公告(等)	上海证券报 B2 版	2007 年 9 月 11 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司董事会五届第三十七次会议决议公告(等)	上海证券报 14 版	2007 年 9 月 15 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司收购股权意向公告	上海证券报 D26 版	2007 年 9 月 18 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司收购股权事项进展公告	上海证券报 A24 版	2007 年 9 月 24 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司董事会五届第三十八次会议决议暨召开 2007 年第九次临时股东大会的通知公告(等)	上海证券报 D23 版	2007 年 9 月 28 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司股权冻结公告	上海证券报 51 版	2007 年 9 月 29 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司关于解除部分担保的公告(等)	上海证券报 A12 版	2007 年 10 月 10 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2007 年第三季度报告	上海证券报 D23 版	2007 年 10 月 12 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询

厦门雄震集团股份有限公司股权解冻公告(等)	上海证券报 A13 版	2007 年 10 月 15 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司股权解除质押公告	上海证券报 D20 版	2007 年 10 月 16 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团有限公司股票交易异常波动公告	上海证券报 D15 版	2007 年 10 月 18 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司风险提示公告	上海证券报 A20 版	2007 年 10 月 22 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团有限公司股票交易异常波动公告	上海证券报 D7 版	2007 年 10 月 23 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2007 年	上海证券报 D7 版	2007 年 10 月 26 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团有限公司股票交易异常波动公告	上海证券报 D47 版	2007 年 10 月 31 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司股权解冻公告	上海证券报 D15 版	2007 年 11 月 1 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2007 年第十次临时股东大会决议公告	上海证券报 D15 版	2007 年 11 月 2 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司风险提示公告	上海证券报 A5 版	2007 年 11 月 5 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团有限公司股票交易异常波动公告	上海证券报 D6 版	2007 年 11 月 9 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团有限公司股票交易异常波动公告	上海证券报 D7 版	2007 年 11 月 14 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司风险提示公告	上海证券报 A26 版	2007 年 11 月 19 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司关于股权过户完成公告	上海证券报 D15 版	2007 年 11 月 21 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团有限公司股票交易异常波动公告	上海证券报 D5 版	2007 年 11 月 23 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司风险提示公告	上海证券报 A21 版	2007 年 12 月 3 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询

厦门雄震集团股份有限公司董事会五届第四十次会议决议暨召开 2007 年第十一次临时股东大会的通知公告	上海证券报 D5 版	2007 年 12 月 5 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司风险提示公告	上海证券报 A13 版	2007 年 12 月 17 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司 2007 年第十一次临时股东大会决议公告	上海证券报 A19 版	2007 年 12 月 24 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询
厦门雄震集团股份有限公司股权解冻公告	上海证券报 D22 版	2007 年 12 月 27 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600711”查询

十一、财务会计报告错误！未找到引用源。

公司年度财务报告已经北京中证天通会计师事务所有限公司注册会计师王小云、李朝辉审计，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

中证天通[2008]审字 11002 号

厦门雄震集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门雄震集团股份有限公司（以下简称雄震集团）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2007 年度的利润表和合并利润表、2007 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表、2007 年度的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

按照企业会计准则及其补充规定编制财务报表是雄震集团管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计和实施与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) 选择和运用适当的会计政策；(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，雄震集团财务报表已经按照企业会计准则及其补充规定编制，在所有重大方面公允反映了雄震集团 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度月的经营成果和现金流量。

北京中证天通会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王小云、李朝辉

北京市西城区金融街 23 号平安大厦 1215-1218 室

2008 年 1 月 20 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位：厦门雄震集团股份有限公司

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		13,095,354.34	7,409,675.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			5,150,000
应收账款		10,339,442.62	12,223,307.68
预付款项		57,307,333.23	9,857,138.22
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		1,693,021.37	1,693,021.37
其他应收款		62,298,126.89	68,018,543.34
买入返售金融资产			
存货		17,299,892.60	13,937,689.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		162,033,171.05	118,289,375.72
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		11,285.43	11,285.43
长期应收款			

长期股权投资		466,944.75	566,944.75
投资性房地产		3,600,039.89	3,723,249.65
固定资产		20,205,343.89	20,710,530.51
在建工程		30,000	
工程物资			
固定资产清理		-7,000	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		60,878,776.57	
开发支出			
商誉		40,336,135.57	1,565,045.22
长期待摊费用		7,394,744.67	
递延所得税资产		7,333,999.75	11,396,813.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		140,250,270.52	37,973,868.79
资产总计		302,283,441.57	156,263,244.51
流动负债：			
短期借款		59,112,680.90	50,808,415.37
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,162,689.67	12,475,993.48
预收款项		19,271,909.97	10,372,336.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,992,627.08	2,145,894.16
应交税费		8,591,336.26	4,107,184.10
应付利息		8,391,512.00	4,053,344.64
应付股利		6,411,834.02	1,050,000.00

其他应付款		71,972,797.92	22,403,034.66
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		190,907,387.82	107,416,202.87
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		36,646,224.10	60,480,764.10
递延所得税负债		7,112,171.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计		43,758,396.04	60,480,764.10
负债合计		234,665,783.86	167,896,966.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		79,466,400.00	60,360,000.00
资本公积		267,267.87	19,373,667.87
减：库存股			
盈余公积			5,435,336.24
一般风险准备			
未分配利润		-66,095,081.20	-100,055,570.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		13,638,586.67	-14,886,566.29
少数股东权益		53,979,071.04	3,252,843.83
所有者权益合计		67,617,657.71	-11,633,722.46
负债和所有者权益总计		302,283,441.57	156,263,244.51

公司法定代表人:姜振飞

主管会计工作负责人:杨信喜

会计机构负责人:林芬

母公司资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位：厦门雄震集团股份有限公司

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		200,543.33	5,858,096.69
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		4,770,972.64	7,128,268.32
预付款项		2,252,024.77	9,173,260.72
应收利息			
应收股利			
其他应收款		64,598,334.86	69,964,443.61
存货		9,338,585.20	10,116,842.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		81,160,460.80	102,240,912.09
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		11,285.43	11,285.43
长期应收款			
长期股权投资		99,272,530.91	26,672,530.91
投资性房地产		3,600,039.89	3,723,249.65
固定资产		2,130,755.98	2,465,933.73
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		334,737.37	
递延所得税资产		6,839,726.37	10,813,339.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		112,189,075.95	43,686,339.35
资产总计		193,349,536.75	145,927,251.44
流动负债：			
短期借款		32,595,455.76	41,810,509.25
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		7,244,051.44	7,262,051.44
预收款项		10,295,617.46	10,372,336.46
应付职工薪酬		709,796.59	524,456.72
应交税费		2,575,755.42	1,516,187.35
应付利息		6,473,132.58	4,053,344.64
应付股利		1,050,000.00	1,050,000.00
其他应付款		73,877,472.60	25,259,233.66
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		134,821,281.85	91,848,119.52
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		36,646,224.10	60,480,764.10
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,646,224.10	60,480,764.10

负债合计		171,467,505.95	152,328,883.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		79,466,400.00	60,360,000.00
资本公积		267,267.87	19,373,667.87
减：库存股			
盈余公积			5,435,336.24
未分配利润		-57,851,637.07	-91,570,636.29
所有者权益（或股东权益） 合计		21,882,030.80	-6,401,632.18
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		193,349,536.75	145,927,251.44

公司法定代表人:姜振飞 主管会计工作负责人:杨信喜 会计机构负责人:林芬

合并利润表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：厦门雄震集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		38,436,624.28	75,212,958.22
其中：营业收入		38,436,624.28	75,212,958.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,444,951.05	75,048,894.14
其中：营业成本		12,157,692.02	57,102,046.51
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		856,008.77	225,059.06
销售费用		2,121,732.88	2,119,749.60
管理费用		8,123,779.66	11,323,737.64
财务费用		3,336,490.03	6,144,812.54
资产减值损失		-4,150,752.31	-1,866,511.21
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）			-184,004.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,991,673.23	-19,940.47
加：营业外收入		22,500,000.00	1,604,737.40
减：营业外支出		82,863.33	718,256.41
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,408,809.90	866,540.52
减：所得税费用		5,956,400.19	300,400.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,452,409.71	566,139.95
归属于母公司所有者的净利润		28,525,152.96	-191,474.93
少数股东损益		3,927,256.75	757,614.88
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.359	-0.003
（二）稀释每股收益		0.359	-0.003

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

公司法定代表人:姜振飞 主管会计工作负责人:杨信喜 会计机构负责人:林芬

母公司利润表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：厦门雄震集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		16,572,180.00	43,431,375.13
减：营业成本		1,029,392.32	32,675,300.84
营业税金及附加		832,500.00	118,115.77
销售费用			
管理费用		3,914,626.11	6,560,881.71
财务费用		2,606,269.59	5,613,892.96
资产减值损失		-2,656,215.06	-3,779,017.83
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）			-182,335.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,845,607.04	2,059,866.31
加：营业外收入		22,500,000.00	1,604,375.21
减：营业外支出		70,709.42	374,212.12
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,274,897.62	3,290,029.40
减：所得税费用		4,991,234.64	564,458.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,283,662.98	2,725,571.11

公司法定代表人：姜振飞

主管会计工作负责人：杨信喜

会计机构负责人：林芬

合并现金流量表

2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 厦门雄震集团股份有限公司

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		40,445,278.55	89,984,880.82
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			
收到其他与经营活动有关的现金		125,441,650.61	16,948,125.94
经营活动现金流入小计		165,886,929.16	106,933,006.76
购买商品、接受劳务支付的现金		40,192,693.11	69,272,449.59
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		1,873,549.65	2,980,128.69
支付的各项税费		2,631,812.94	1,514,893.63
支付其他与经营活动有关的现金		61,731,891.76	37,287,747.03
经营活动现金流出小计		106,429,947.46	111,055,218.94

经营活动产生的现金流量净额		59,456,981.70	-4,122,212.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,000	
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			25,382,447.00
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		40,000	
投资活动现金流入小计		100,000.00	25,382,447.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		377,917.74	873,406.02
投资支付的现金			100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		46,920,889.92	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		47,298,807.66	973,406.02
投资活动产生的现金流量净额		-47,198,807.66	24,409,040.98
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		3,700,000.00	
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		3,700,000.00	
偿还债务支付的现金		9,477,862.47	18,332,447.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		794,632.90	1,194,777.26
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			59,216.88
筹资活动现金流出小计		10,272,495.37	19,586,441.14
筹资活动产生的现金流量净额		-6,572,495.37	-19,586,441.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,685,678.67	700,387.66
加：期初现金及现金等价物余额		7,409,675.67	6,709,288.01
六、期末现金及现金等价物余额		13,095,354.34	7,409,675.67

公司法定代表人:姜振飞 主管会计工作负责人:杨信喜 会计机构负责人:林芬

母公司现金流量表

2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 厦门雄震集团股份有限公司

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		17,599,899.64	56,436,855.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		64,868,246.38	3,494,385.16
经营活动现金流入小计		82,468,146.02	59,931,240.30
购买商品、接受劳务支付的现金		664,388.18	45,515,693.51
支付给职工以及为职工支付的现金		158,614.94	1,433,394.04
支付的各项税费		895,841.25	318,381.12
支付其他与经营活动有关的现金		30,835,850.65	13,170,356.54
经营活动现金流出小计		32,554,695.02	60,437,825.21
经营活动产生的现金流量净额		49,913,451.00	-506,584.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		60,000.00	
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			25,382,447.00

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		60,000.00	25,382,447.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		373,822.87	
投资支付的现金			60,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		49,060,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,433,822.87	60,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-49,373,822.87	25,322,447.00
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		3,700,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,700,000.00	
偿还债务支付的现金		9,197,181.49	18,332,447.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		700,000.00	1,194,777.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,897,181.49	19,527,224.26
筹资活动产生的现金流量净额		-6,197,181.49	-19,527,224.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,657,553.36	5,288,637.83
加：期初现金及现金等价物余额		5,858,096.69	569,458.86
六、期末现金及现金等价物余额		200,543.33	5,858,096.69

公司法定代表人:姜振飞 主管会计工作负责人:杨信喜 会计机构负责人:林芬

合并所有者权益变动表
2007 年 1-12 月

编制单位：厦门雄震集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,360,000.00	19,373,667.87		5,435,336.24		-100,055,570.40		3,252,843.83	-11,633,722.46
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年年初余额	60,360,000.00	19,373,667.87		5,435,336.24		-100,055,570.40		3,252,843.83	-11,633,722.46
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,106,400.00	-19,106,400.00		-5,435,336.24		33,960,489.20		50,726,227.21	79,251,380.17
（一）净利润						28,525,152.96		3,927,256.75	32,452,409.71
（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						28,525,152.96		3,927,256.75	32,452,409.71
(三) 所有者投入和减少资本								46,798,970.46	46,798,970.46
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								46,798,970.46	46,798,970.46
(四) 利润分配									
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									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	19,106,400.00	-19,106,400.00		-5,435,336.24		5,435,336.24			
1. 资本公积转增资本(或股本)	19,106,400.00	-19,106,400.00							
2. 盈余公积转增资本									

(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损				-5,435,336.24		5,435,336.24			
4. 其他									
四、本期末余额	79,466,400.00	267,267.87				-66,095,081.20		53,979,071.04	67,617,657.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,360,000.00	12,981,485.12		5,435,336.24		-109,643,398.05		2,451,013.99	-28,415,562.70
加:会计政策变更						9,779,302.58		44,214.96	9,823,517.54
前期差错更正									
二、本年初余额	60,360,000.00	12,981,485.12		5,435,336.24		-99,864,095.47		2,495,228.95	-18,592,045.16
三、本年增减变动金额(减少以“一”号填列)		6,392,182.75				-191,474.93		757,614.88	6,958,322.70
(一) 净利润						-191,474.93		757,614.88	566,139.95
(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						-191,474.93		757,614.88	566,139.95
(三) 所有者投入和减少资本		6,392,182.75							6,392,182.75
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		6,392,182.75							6,392,182.75
(四) 利润分配									
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									
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	60,360,000.00	19,373,667.87		5,435,336.24		-100,055,570.40		3,252,843.83	-11,633,722.46

公司法定代表人:姜振飞

主管会计工作负责人:杨信喜

会计机构负责人:林芬

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位: 厦门雄震集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
一、上 年年末 余额	60,360,000.00	19,373,667.87		5,435,336.24	-91,570,636.29	-6,401,632.18
加: 会 计政策 变更						
前期差 错更正						
二、本 年年初 余额	60,360,000.00	19,373,667.87		5,435,336.24	-91,570,636.29	-6,401,632.18
三、本 年增减	19,106,400.00	-19,106,400.00		-5,435,336.24	33,718,999.22	28,283,662.98

变动金额（减少以“—”号填列）						
（一）净利润					28,283,662.98	28,283,662.98
（二）直接计入所有者权益权益的利得和损失						
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					28,283,662.98	28,283,662.98
(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						
1.提取 盈余公 积						
2.对所 有者 (或股 东)的						

分配						
3. 其他						
(五) 所有者 权益内 部结转	19,106,400.00	-19,106,400.00		-5,435,336.24	5,435,336.24	
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)	19,106,400.00	-19,106,400.00				
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)						
3. 盈余 公积弥 补亏损				-5,435,336.24	5,435,336.24	
4. 其他						
四、本 期期末 余额	79,466,400.00	267,267.87			-57,851,637.07	21,882,030.80

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年 年末余额	60,360,000.00	12,981,485.12		5,435,336.24	-108,579,230.81	-29,802,409.45

加：会计政策变更					14,283,023.41	14,283,023.41
前期差错更正						
二、本年年初余额	60,360,000.00	12,981,485.12		5,435,336.24	-94,296,207.40	-15,519,386.04
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		6,392,182.75			2,725,571.11	9,117,753.86
（一）净利润					2,725,571.11	2,725,571.11
（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					2,725,571.11	2,725,571.11
(三)所 有者投入 和减少资 本		6,392,182.75				6,392,182.75
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		6,392,182.75				6,392,182.75
(四)利 润分配						
1. 提取盈 余公积						
2. 对所有 者(或股 东)的分 配						
3. 其他						
(五)所 有者权益 内部结转						
1. 资本公 积转增资 本(或股						

本)						
2. 盈余公 积转增资 本 (或股 本)						
3. 盈余公 积弥补亏 损						
4. 其他						
四、本期 期末余额	60,360,000.00	19,373,667.87		5,435,336.24	-91,570,636.29	-6,401,632.18

公司法定代表人:姜振飞

主管会计工作负责人:杨信喜

会计机构负责人:林芬

公司基本情况

厦门雄震集团股份有限公司（以下简称本公司）经厦门市经济体制改革委员会以厦体改[1992]008 号文及中国人民银行厦门分行人银[92]179 号文同意，并经国家证券委员会证委发[1993]20 号文确认，在厦门市电气设备厂（该厂于 1975 年由厦门几家企业合并而成）改制的基础上，于 1992 年 9 月以社会募集方式组建股份有限公司（名称为厦门市龙舟实业股份有限公司），发行股票 1300 万股（其中 700 万股由厦门市电气设备厂净资产折股而成，600 万社会公众股以出售认购表方式发售），股票每股面值人民币 1 元，发售价每股人民币 1.70 元，本公司的股本为人民币 1300 万元。

1993 年 8 月 7 日，厦门市体改委厦体改[1993]045 号文同意本公司增资扩股 3730 万股，本公司股本变更为人民币 5030 万元。1995 年元月，本公司更名为厦门市龙舟实业（集团）股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会监发审字[1996]第 048 号文审核批准和国务院证券委员会[1993]20 号文确认，本公司发行的 A 股股票于 1996 年 5 月 31 日在上海证券交易所上市。

经 1995 年度股东大会决议批准，本公司向全体股东每 10 股送 2 股并派发现金红利人民币 1.00 元（含税），至此本公司股本增加至人民币 6036 万元。

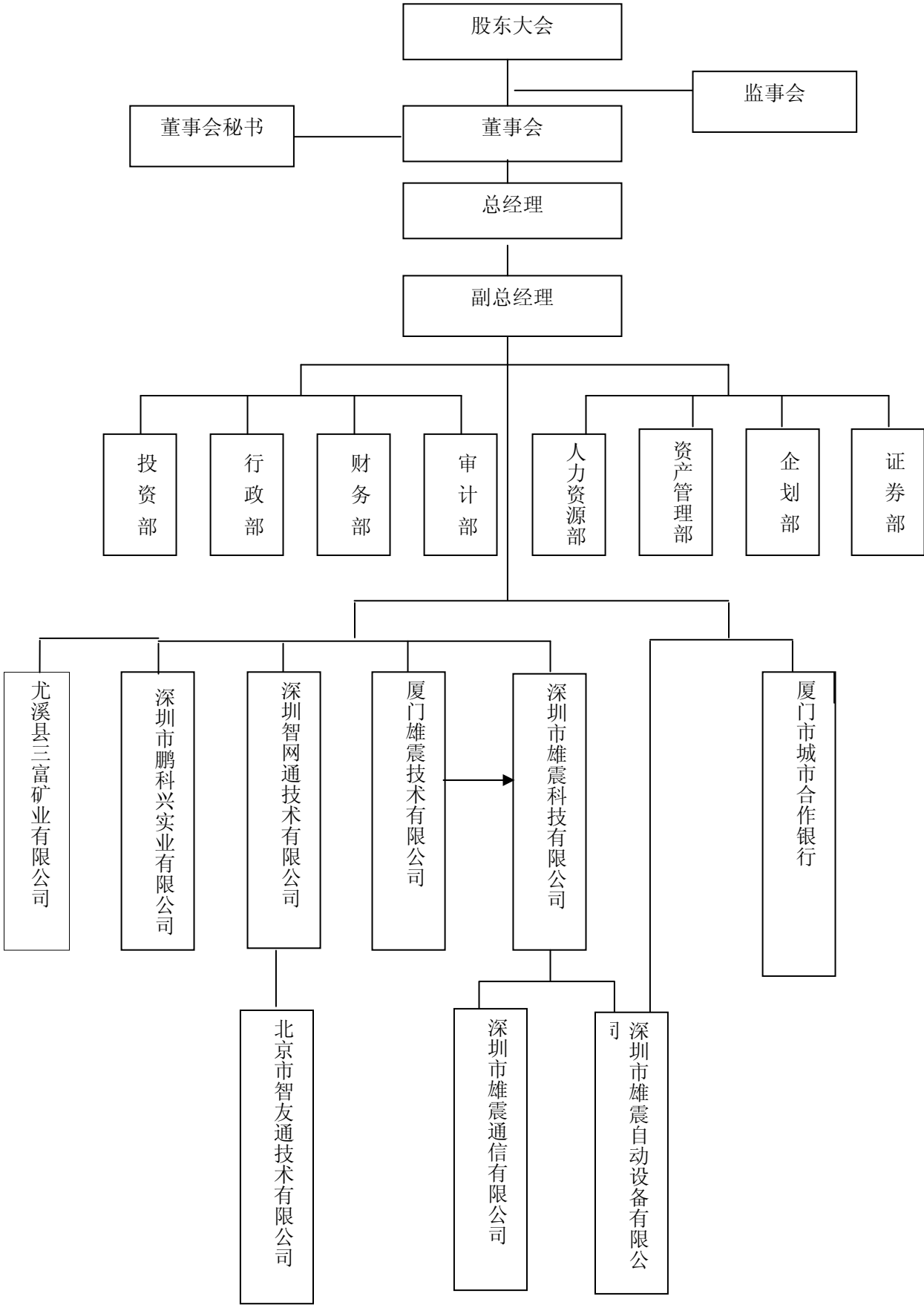
1998 年度，中国宝安集团股份有限公司将其持有的本公司 39.76%的股份转让给深圳市雄震投资有限公司，1999 年本公司变更为现名。

公司股权分置改革方案已经 2007 年 1 月 8 日召开的公司 2007 年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过。股权分置改革方案为用公司资本公积金向全体流通股股东定向转增股本，流通股股东每持有 10 股股份将获得 5 股的转增股份，即公司向全体流通股股东单方面定向转增 7,560,000 股。股权分置改革方案实施股权登记日为 2007 年 1 月 18 日，公司股票复牌日为 2007 年 1 月 22 日，至此本公司股本增加至人民币 6792 万元。

根据 2007 年第七次临时股东大会暨相关股东会议决议，雄震集团以 2007 年 6 月 30 日股本 67,920,000.00 股为基数，用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体股东转增股本，股东每持有 10 股流通股将获得 1.7 股的转增股份。雄震集团增加股本 11,546,400.00 元，全部由资本公积转增。转增后股本增加至人民币 79,466,400.00 元。

截止 2007 年 12 月 31 日，流通股共占总股本的 33.39%。主要非流通股股东为深圳雄震集团有限公司。

本公司企业法人营业执照注册号为 3502001002521，注册资本为人民币 60,360,000.00 元。本公司经营范围：网络智能设备、金融、通讯行业软件、硬件的研发、生产、销售、服务；其他高新技术产品的研发、生产、销售、服务；人才教育和培训；进出口业务；通信管网的投资建设；房地产开发、经营、物业管理；医药；酒店；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖产品）；信息咨询。目前，本公司的组织架构如下图所示：



(三)公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计准则和会计制度：

本公司声明编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

2、财务报表的编制基础：

财务报表按照国家颁布的从 2007 年 1 月 1 日起执行的企业会计准则体系及其补充规定。

3、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性：

本公司采用权责发生制记账为基础进行会计确认、计量和报告。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，对于采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

6、现金等价物的确定标准：

持有期限短（从购买日至到期日不超过三个月）、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、外币业务核算方法：

对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；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，按照借款费用资本化的原则进行处理。资产负债表日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。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

（1）金融资产、金融负债的分类

金融资产包括交易性金融资产、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（2）金融工具确认依据和计量方法

①当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

②本公司初始确认的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。

③本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、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；

b、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；

c、对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

④本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

a、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

b、因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

c、与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

d、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

(a) 按照或有事项准则确定的金额；

(b) 初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

⑤本公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

a、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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

b、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

⑥本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

⑦本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

（3）金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（4）金融资产的减值准备

期末，本公司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。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：①可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

②持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

（5）金融资产转移的确认和计量

①金融资产转移的确认：企业下列情况下将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

a、不附追索权方式出售金融资产；

b、资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购；

c、融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从合约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

②金融资产转移的计量：

a、金融资产整体转移的计量：按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者

权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益；

b、金融资产部分转移的计量：金融资产部分转移，应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，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和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的差额计入当期损益。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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 对公司的坏账损失，采用备抵法核算。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

对单项金额重大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。

(3) 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款项坏账准备的确定依据、计提方法：

对单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，再按这些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。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。对合并会计报表范围内的应收款项不提取坏账准备。

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

对有确凿证据表明不能收回的应收款项，或收回的可能性不大的（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的），以及其它足以证明应收款项可能发生损失的证据，可全额提取坏账准备。

坏帐的确认标准：期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等，根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准确认为坏账，冲销提取的坏账准备。

10、存货核算方法：

- (1) 公司存货主要包括：原材料、辅助材料、在产品、库存商品、低值易耗品。
- (2) 原材料、辅助材料等购进时按实际成本计价，发出或领用按存货发出采用加权平均法核算。
- (3) 低值易耗品购进时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法核算。
- (4) 在产品、库存商品发出或领用按加权平均法核算。
- (5) 存货盘存采用永续盘存制；
- (6) 存货按成本与可变现净值孰低计价，在对存货进行清查时，如确实存在毁损、陈旧或销售价格低于成本的情况，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额，在中期末或年终时提取存货跌价损失准备。

11、投资性房地产的种类和计量模式：

投资性房地产，是指公司为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产按照成本模式进行计量，并按相关会计准则计提折旧或摊销。投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。投资性房地产的资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

12、固定资产计价和折旧方法的计提方法：

(1) 固定资产是指使用年限在一年以上，能为企业生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产，包括房屋建筑物、机器设备、电子仪器仪表、运输设备及其他设备。

(2) 固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	4-10	2.25-4.5
机器设备	10	4-10	9
电子设备	5	4-10	18
运输设备	5	4-10	18

(3) 固定资产计价方法：购建的固定资产，按购建时实际成本计价；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，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

(4) 固定资产减值准备

固定资产期末按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。

当存在下列情况之一时, 按照单项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备:

- ①长期闲置不用, 在可预见的未来不会再使用, 且已无转让价值的固定资产;
- ②由于技术进步等原因, 已不可使用的固定资产;
- ③虽然尚可使用, 但使用后产生大量不合格产品的固定资产;
- ④已遭到毁损以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- ⑤其他实质上已经不再有使用价值的固定资产。

13、在建工程核算方法:

(1) 在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程, 包括新建、改扩建、大修工程 etc 所发生的实际支出, 以及改扩建工程等转入的固定资产净值。

(2) 在建工程按工程项目分类核算, 采用实际成本计价, 在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对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, 按实际成本调整原来的暂估价值, 但不调整原已计提的折旧额。

14、无形资产计价方法:

(1) 无形资产计价

①外购的无形资产应按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账;

②投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值计价;

③企业内部研究开发的无形资产, 在研究阶段发生的支出计入当期损益, 在开发阶段发生的支出, 在满足下列条件时, 作为无形资产成本入账:

a. 开发的无形资产在完成时, 能够直接使用或者出售, 且运用该无生产的产品存在市场, 能够为企业带来经济利益 (或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持)。

b. 该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

(2) 摊销方法: 使用寿命有限的无形资产, 自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产, 还需扣除已

计提的无形资产减值准备累计金额。

15、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限：

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

16、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。公司应在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，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。

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，每年都应当进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产减值准备的计提依据、确定方法：

（1）本公司在资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产是否存在可能发生减值的迹象。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企业经营所处的经济、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，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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企业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。

（2）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。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，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

(3) 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，在以后会计期间不得转回。

(4) 当有迹象表明一项资产发生减值的，一般以单项资产为基础估计其可收回金额。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。在认定资产组时，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。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

17、长期股权投资的核算方法：

(1) 初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按下列方法确认其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与所支付对价之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；如果是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；购买方为进行企业合并而发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，如果在购买日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，购买方应当将其计入合并成本。

除合并形成的长期股权投资外，其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本的确定：

①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。

②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。

③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，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产

的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏账准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

（2）后续计量

①对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

②如果对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

③对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（3）投资收益确认

①采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

②采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

③处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

18、借款费用资本化的核算方法：

（1）借款费用包括借款面值发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

（2）资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据项目的累计资产支出超出专门

借款部分的支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确认一般借款应予资本化的利息金额。专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，于发生时计入当期损益。

(3) 资本化率的确定

①为购建固定资产入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

②为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(4) 暂停资本化

若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，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(5) 停止资本化

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本

19、股份支付及权益工具的处理方法：

股份支付，是指公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，按照授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或者其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

20、收入确认原则：

(1) 产品销售收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入，在下列条件均能满足时予以确认：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计

量。

(3) 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时确认为利息收入和使用费收入。

21、确认递延所得税资产的依据：

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 对与子公司、联营企业及合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：

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②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。

(3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(4) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

22、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本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

本公司预计负债主要系很可能发生的为其他单位担保而形成的负债。本公司依照以往的经验对提供担保可能对本公司产生的损失计算预计负债之金额。

23、职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会统筹保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系补偿金外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。本公司按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。除此之外，本公司并无其他重大职工福利承诺。根据有关规定，保险

费及公积金一般按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

24、 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿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；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

25、所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

26、 企业合并

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（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相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

27、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

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。在确定能否控制被投资单位时，考虑公司持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

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%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实际控制权的，全部纳入合并范围。

（2）合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，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“少数股东损益”项目列示。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。

（3）子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

28、利润分配：

根据《公司法》和公司章程规定，归属于母公司净利润分配顺序如下：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定盈余公积 10%；
- （3）根据股东大会决议提取任意盈余公积；
- （4）根据股东大会决议支付普通股股利。

29、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

（1）会计政策变更

2007 年 1 月 1 日起，公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南。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，调整事项如下：

①公司按照现行会计准则的规定，同一控制下企业合并不确认长期股权投资差额，首次执行新会计准则时，应将原同一控制下形成的长期股权投资差额全额冲销，同时调整留存收益，由此减少 2007 年 1 月 1 日留存收益 1,618,567.68 元。

②公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏帐准备及预计负债。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额和负债账面价值大于计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 11,396,813.23 元。其中归属于母公司的权益 11,273,261.93 元，归属于少数股东的权益 123,551.30 元。

③公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东的享有的权益为 3,129,292.53 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 3,129,292.53 元。

④根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》的规定，假定比较期初开始执行新会计准则第 1 号至第 37 号，对上期利润表进行了调整，详细调整情况见附注十五.3。对《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条之外不需追溯调整的事项，新会计准则的上年同期净利润与原准则下上年同期净利润不存在重大差异。

⑤根据财政部颁布的《企业会计准则解释第1号》的有关规定，本公司在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算，因此对母公司期初长期投资进行了调整，将原按权益法确认的投资损失全部冲销，共增加期初长期股权投资4,804,851.76 元，相应调增母公司留存收益4,804,851.76元。该项调整只影响母公司期初数，对合并报表期初数无影响。

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计核算方法变更

无

(4) 会计差错更正

无

(四)税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	矿石销售按 13%，其他产品收入按 17%	17%、13%、6%、4%
营业税	房租收入、其它业务收入	5%
城建税	应纳增值税额、营业税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、12%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%

2、优惠税负及批文

本公司及设立在厦门经济特区和深圳经济特区的子公司享受 15%所得税优惠税率。位于尤溪县的三富矿业有限公司为中外合资企业，享受 12%所得税优惠税率。

(五)企业合并及合并财务报表

1、公司投资控股且正常经营的子公司全部纳入合并范围，编制合并报表时内部重大的交易和往来余额全部抵消。控股子公司明细如下：

A. 本公司的子公司概况列示如下：

①通过同一控制下的企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

公 司 名 称	注册地	注册资本	实际 投资额	持股 比例	主 营 业 务	是否 合并
深圳市鹏科兴实业有限公司	深圳市	680 万元	570 万元	60.17%	兴办实业(具体项目另行申报)；电子产品、电子元器件、计算机软件技术开发与销售，信息咨询（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）	是

②通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

公 司 名 称	注册地	注册资本	实际 投资额	持股 比例	主 营 业 务	是否 合并
厦门市雄震技术有限公司	厦门市	300 万元	285 万元	95%	自动售卖机开发销售、金融通讯设备及网络通讯设备的技术开发和销售	是
深圳市智网通技术有限公司	深圳市	2000 万元	1800 万元	90%	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；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。	是
尤溪县三富矿业有限公司	福建尤溪县	500 万元	7266 万元	42%	铅、锌精矿的采选、生产	是

注：（1）公司与北京康泰纳（实业）有限公司签署了股权转让协议，将深圳智网通技术有限公司 90%的股权转让给北京康泰纳（实业）有限公司。以上协议已经公司临时股东大会批准。因股权过户手续尚未办理，本年仍将深圳智网通技术有限公司报表进行了合并。

（2）公司已签署了股权转让协议，将深圳鹏科兴实业有限公司 60.17%的股权转让。以上协议已经公司股东会批准。因股权过户手续尚未办理，本年仍将深圳鹏科兴实业有限公司报表进行了合并。

（3）公司与香港富名实业公司于 2007 年 9 月签署了股权购买协议，收购了富名公司拥有的尤溪县三富矿业有限公司 42%的股权。以上协议已经公司临时股东大会批准。同时根据合作协议和修改后的尤溪县三富矿业有限公司章程规定, 本公司有权委派尤溪县三富矿业有限公司董事会 9 名董事中的 5 名董事, 本公司拥有三富矿业公司的实际控制权。股权过户手续于 2007 年 11 月 16 日办理完毕, 本公司委派的董事也已开始履行董事职责。因此本公司将三富矿业公司纳入合并范围, 将三富矿业公司 2007 年 11 月 16 日至 2007 年 12 月 31 日的利润表进行了合并, 并将三富矿业公司 2007 年 12 月 31 日的资产负债表进行了合并。

B. 本公司未纳入合并范围的公司概况列示如下：

公 司 名 称	注册地	注册资本	实际 投资额	持股比例	主 营 业 务	是否 合并
深圳市雄震科技有限公司	深圳市	3,000 万元	5,984 万元	49%	生产销售自动售卖机及数码冲印机的销售和技术开发	否
深圳市雄震自动设备有限公司	深圳市	300 万元	30 万元	10%	生产彩票机、智能自动售卖机、自动找零机、电子产品（不含限制项目）；网络通讯设备的技术开发及销售。	否
北京智友通技术有限公司		50 万元	40 万元	80%	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；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。	否，已停止经营，拟清算。

厦门中天达装修工程有限公司	厦门市	10 万元	10 万元	100%	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；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。	否，成立后未经营，本年已注销。
---------------	-----	-------	-------	------	--	-----------------

C. 本公司受托经营管理公司概况列示如下：

公司名称	注册地	注册资本	实际投资额	持股比例	主 营 业 务	是否合并
三门峡英豪煤矿有限公司	河南省	6600 万元	0	0%	原煤的开采与销售（凭有效许可证），煤种为工业用主焦煤。	否

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	82,898.58	71,172.93
人民币	82,898.58	71,172.93
银行存款：	13,012,455.76	1,533,280.00
人民币	13,012,455.76	1,533,280.00
其他货币资金：		5,805,222.74
人民币		5,805,222.74
合计	13,095,354.34	7,409,675.67

期末货币资金较期初增加较大，系本期期末新增合并三富矿业有限公司所致。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期初数
银行承兑汇票	200,000.00

银行汇票	4,950,000.00
合计	5,150,000

应收票据减少为子公司鹏科兴实业公司上期收到的应收票据已收回所致。

3、应收股利

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值的判断
深圳市雄震科技有限公司	1,693,021.37	1,693,021.37		
合计	1,693,021.37	1,693,021.37	--	--

应收股利系子公司深圳雄震科技有限公司以前年度分配的股利。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款								
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应收账款	13,764,688.07	100	3,425,245.45	100	14,402,881.59	100	2,179,573.91	100
其他不重大应收账款								
合计	13,764,688.07	--	3,425,245.45	--	14,402,881.59	--	2,179,573.91	--

(2) 期末单项金额重大的应收款项计提:

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:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	5,395,976.26	39.20	161,879.28	4,866,385.72	33.79	145,991.57
一至二年				1,084,189.64	7.53	108,418.96
二至三年	3,089,965.80	22.45	617,993.16	7,669,965.80	53.25	1,533,993.16
三至四年	5,248,746.01	38.13	2,624,373.01	782,340.43	5.43	391,170.22
四至五年	30,000.00	0.22	21,000.00			
合计	13,764,688.07	100	3,425,245.45	14,402,881.59	100	2,179,573.91

前五名欠款单位合计金额 12,213,193.89 元,占应收帐款的比例为 88.73%。

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款前五名欠款情况:

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	占应收账款总额的比例
广州市蓝图电子技术有限公司	4,580,000.00	33.27
建设大厦房款	3,089,965.80	22.45
广东科龙空调器有限公司	2,497,007.31	18.15
广东志高空调股份有限公司	1,150,919.44	8.36
尤溪鑫远矿业有限公司	895,301.34	6.5
合计	12,213,193.89	88.73

5、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大								

的其他 应收款 项								
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 项	71,198,379.47	100	8,900,252.58	100	81,408,974.61	100	13,390,431.27	100
其他不 重大其 他 应收款 项								
合计	71,198,379.47	--	8,900,252.58	--	81,408,974.61	--	13,390,431.27	--

(2) 期末单项金额重大的其他应收款项计提:

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账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	42,622,182.00	59.86	1,278,665.46	43,830,144.72	53.84	1,314,904.34
一至二年	17,651,758.05	24.79	1,765,175.81	10,132,932.48	12.45	1,013,293.25
二至三年	3,696,077.32	5.19	739,215.46	14,229,024.46	17.48	2,845,804.89
三至四年	4,107,717.97	5.77	2,053,858.99	9,572,991.28	11.76	4,786,495.64
四至五年	191,024.20	0.27	133,716.93	713,161.74	0.87	499,213.22
五年以上	2,929,619.93	4.12	2,929,619.93	2,930,719.93	3.6	2,930,719.93
合计	71,198,379.47	100	8,900,252.58	81,408,974.61	100	13,390,431.27

(2) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	占应收账款总额的比例
深圳市桂合商贸有限公司	9,638,500.00	13.54
厦门海明科技管理服务有限 公司	7,950,000.00	11.17
深圳市众鑫源科技有限公司	7,846,000.00	11.02
云南信力机电设备有限公司	7,270,000.00	10.21
深圳市久正计算机有限公司	5,371,000.00	7.54
合计	38,075,500.00	53.48

6、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	54,835,772.92	95.69	7,480,817.95	75.89
一至二年	640,793.25	1.12	2,376,320.27	24.11
二至三年	1,830,482.06	3.19		
三年以上	285.00	0.00		
合计	57,307,333.23	100	9,857,138.22	100

期末预付账款较期初增加较大，系本期新增合并三富矿业有限公司所致。该公司为保证选矿生产线的原矿石供应，向原矿供应单位支付了较大金额的矿石预购款。

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位 合计及比例	54,816,887.14	95.65	9,738,291.79	98.79

(3) 预付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款原因
尤溪县三鑫铅锌矿业有限公司	34,583,445.77	货款
福建三鑫经贸有限公司	18,000,000.00	货款
上海科胜幕墙有限公司	1,372,083.37	工程款
公共设施专用基金	468,898.00	工程款
厦门电力工程集团有限公司	392,460.00	工程款
合计	54,816,887.14	--

(4) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

7、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,829,294.37	184,868.21	2,644,426.16	731,989.18	184,868.21	547,120.97
库存商品	3,394,785.72		3,394,785.72	12,472,400.45		12,472,400.45
在产品	1,870,728.48		1,870,728.48	879,546.12		879,546.12
包装物	38,903.68		38,903.68	2,845.18		2,845.18
低值易耗品	35,776.72		35,776.72	35,776.72		35,776.72
在	49,789.52		49,789.52			

途 商 品						
其 他	9,265,482.32		9,265,482.32			
合 计	17,484,760.81	184,868.21	17,299,892.60	14,122,557.65	184,868.21	13,937,689.44

8、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	年初账面余额
电力债券	11,285.43	11,285.43
合计	11,285.43	11,285.43

9、长期股权投资

A、长期股权投资:

项 目	期初数		本期 增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资				-	-	
对联营企业投资	-		-	-	-	
其他股权投资	566,944.75			100,000.00	466,944.75	
合 计	566,944.75	-	-	100,000.00	466,944.75	-

注: 长期股权投资本期减少数系收回对中天达装修工程有限公司的投资。

B、其他股权投资明细如下:

被投资单位名称	投资期限 (年)	注册资本	占比例	投资金额	年末余额	核算方式
深圳雄震科技有限公司		30,000,000.00	49.00%	51,563,500.00	-	权益法
厦门城市合作银行		257,878,400.00	0.03%	72,400.00	72,400.00	成本法
深圳雄震自动设备有限公司	20	3,000,000.00	10.00%	300,000.00	300,000.00	成本法
北京智友通技术有限公司		500,000.00	80%	400,000.00	94,544.75	成本法
中天达装修工程有限公司		100,000.00	100%	100,000.00	-	成本法
合 计					466,944.75	-

注：子公司北京智友通技术有限公司停业拟清算，因此本期未将其报表合并。

10、投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	期末账面余额
一、原价合计	5,133,741.93	5,133,741.93
1. 房屋、建筑物	5,133,741.93	5,133,741.93
2. 土地使用权		
二、累计折旧和累计摊销合计	1,410,492.28	1,533,702.04
1. 房屋、建筑物	1,410,492.28	1,533,702.04
2. 土地使用权		
三、投资性房地产减值准备累计金额合计		
1. 房屋、建筑物		
2. 土地使用权		
四、投资性房地产账面价值合计	3,723,249.65	3,600,039.89
1. 房屋、建筑物	3,723,249.65	3,600,039.89
2. 土地使用权		

投资性房地产系公司位于厦门专门用于出租的房产，公司按成本法进行计量。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	35,080,583.66	3,421,498.45		38,502,082.11
其中：房屋及建筑物	2,805,166.00	950,730.79		3,755,896.79
机器设备	28,071,613.22	1,741,555.79		29,813,169.01
运输设备	3,252,731.34	520,602.00		3,773,333.34

电子设备		183,215.00		183,215.00
办公设备	912,473.10	23,600.00		936,073.10
其他	38,600.00	1,794.87		40,394.87
二、累计折旧合计:	14,370,053.15	3,926,685.07		18,296,738.22
其中:房屋及建筑物	725,113.62	172,352.02		897,465.64
机器设备	11,733,282.74	2,839,249.98		14,572,532.72
运输设备	1,371,490.41	724,482.15		2,095,972.56
电子设备		54,595.18		54,595.18
办公设备	466,469.88	129,889.22		596,359.10
其他	73,696.50	6,116.52		79,813.02
三、固定资产净值合计	20,710,530.51			20,205,343.89
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	20,710,530.51			20,205,343.89
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				

期末对固定资产逐项进行检查,未发现固定资产可收回金额低于其账面价值的情况,故未计提固定资产减值准备。

12、无形资产

(1) 无形资产情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备 金额
采矿权		62,441,894.86	1,674,784.80	60,767,110.06	

其他		114,166.52	2,500.01	111,666.51	
合计		62,556,061.38	1,677,284.81	60,878,776.57	

无形资产本期增加系本期将三富矿业公司纳入合并范围所致。其中采矿权已用于三富矿业公司 1800 万元贷款抵押。

13、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
洞口工程		145,181.89	7,024.92	145,181.89
掘进工程		6,865,743.19	177,442.61	6,865,743.19
新办公楼装修		350,222.87	15,485.50	334,737.37
其他		49,082.22		49,082.22
合计	-	7,410,230.17	199,953.03	7,394,744.67

注：长期待摊费用本期增加主要系本期将三富矿业公司纳入合并范围所致。

14、商誉

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳智网通技术公司	1,565,045.22			1,565,045.22
尤溪三富矿业公司		38,771,090.35		38,771,090.35
合计	1,565,045.22	38,771,090.35	-	40,336,135.57

期初商誉 1,565,045.22 元为非同一控制下企业投资形成的股权投资差额的摊余价值部分。本期增加全部为本公司对尤溪三富矿业有限公司投资形成的商誉，计算过程详见附注十三.（三）。本期未经测试，未发现商誉存在减值的情况。

15、递延所得税资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
递延所得税资产				
坏账准备	2,324,698.62		487,632.48	1,837,066.14
预计负债	9,072,114.61		3,575,181.00	5,496,933.61
合计	11,396,813.23	-	4,062,813.48	7,333,999.75

递延所得税资产为公司计提各项减值准备导致资产账面价值小于资产计税基础的差额产生递延所得税资产。本期减少部分系坏账准备和预计负债减少，递延所得税资产相应减少形成的。

16、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	15,570,005.18	1,245,671.54	4,490,178.68		4,490,178.68	12,325,498.04
应收账款	2,179,573.91	1,245,671.54				3,425,245.45
其他应收款	13,390,431.27		4,490,178.68		4,490,178.68	8,900,252.59
二、存货跌价准备	184,868.21					184,868.21
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						

九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	15,754,873.39	1,245,671.54	4,490,178.68		4,490,178.68	12,510,366.25

17、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	18,000,000.00	
担保借款	41,112,680.90	50,808,415.37
合计	59,112,680.90	50,808,415.37

(1) 期末短期借款除三富矿业公司 1800 万元贷款未到期外, 其他均已到期, 银行均已提起诉讼, 并采取了资产保全手续。

(2) 上述担保借款中, 由深圳雄震集团有限公司为本公司提供担保的金额为 38, 317, 225. 14 元。

18、应付账款:

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
一年以内	2,379,466.41	16.80%	2,735,447.01	21.93%
一至二年	2,504,063.45	17.68%	4,205,981.51	33.71%
二至三年	1,998,927.07	14.11%	5,517,091.31	44.22%
3年以上	7,280,232.74	51.40%	17,473.65	0.14%
合 计	14,162,689.67	100.00%	12,475,993.48	100.00%

19、预收账款:

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
一年以内	8,030,302.24	41.67%	409,040.00	3.94%
一至二年	775,990.27	4.03%	5,687,812.46	54.84%
二至三年	5,687,812.46	29.51%	476,000.00	4.59%
3年以上	4,777,805.00	24.79%	3,799,484.00	36.63%
合 计	19,271,909.97	100.00%	10,372,336.46	100.00%

(1) 期末预收账款增加较大系期末将三富矿业公司合并, 将该公司预收账款并入所致

(2) 账龄较长的预收账款为收到的建设大厦售房款, 由于产权不能过户尚未处理。

20、应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	2, 537, 007. 62	2, 410, 424. 45	矿石销售按 13%, 其他产品收入按 17%

营业税	1,191,197.47	925,575.44	房租收入、其它业务收入
所得税	3,880,758.69	297,137.95	应纳税所得额
个人所得税	-16,350.05	1,278.50	
城建税	129,586.22	124,394.62	应纳增值税额、营业税额
教育费附加	149,762.02	119,854.41	
房产税	37,126.05	196,409.96	
土地使用税	-14,494.88	-14,494.88	
其他	696,743.12	46,603.65	
合计	8,591,336.26	4,107,184.10	--

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
法人股股东	6,411,834.02	1,050,000.00
合计	6,411,834.02	1,050,000.00

期末应付股利增加较大系期末将三富矿业公司合并，将该公司应付股利并入所致。

22、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
一年以内	53,599,904.33	74.47%	17,660,945.44	78.83%
一至二年	14,210,723.40	19.74%	1,866,220.95	8.33%
二至三年	1,259,905.78	1.75%	1,461,895.70	6.53%
三年以上	2,902,264.41	4.03%	1,413,972.57	6.31%
合 计	71,972,797.92	100.00%	22,403,034.66	100.00%

其他应付款期末较期初增加 221.26%，主要系本期增加应付康泰纳（北京）实业公司支付的购买深圳智网通技术有限公司股权款 2050 万元和新增收购三富矿业尚未支付的股权收购款 2360 万元。

23、应付利息

类别	期末数	期初数
银行贷款利息	8,391,512.00	4,053,344.64
合计	8,391,512.00	4,053,344.64

24、预计负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
未决诉讼	36,646,224.10	60,480,794.10	担保金及诉讼费
合计	36,646,224.10	60,480,764.10	--

预计负债包括公司为深圳科技公司贷款提供担保,根据法院判决而计入的贷款本金及利息。本期减少 23,834,540.00 元,归还方式详见附注十.(二)。

25、递延所得税负债的说明:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
递延所得税负债				
固定资产及无形资产		7,112,171.94		7,112,171.94
合计	-	7,112,171.94		7,112,171.94

递延所得税负债增加系本期将三富矿业纳入合并范围,并将其报表按公允价值进行了调整,调整后该公司固定资产及无形资产账面价值大于资产计税基础,因此计算得出的递延所得税负债。

26、股 本

项 目	期初数	本次变动增减 (+, -)					期末数
		发行	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	45,240,000.00			7,690,800.00		7,690,800.00	52,930,800.00
其中：境内法人持有股份						-	-
2、非发起人股份						-	-
其中：国有法人持有股份						-	-
尚未流通股份合计	45,240,000.00					7,690,800.00	52,930,800.00
二、已流通股份						-	
境内上市的人民币普通股	15,120,000.00			11,415,600.00		11,415,600.00	26,535,600.00
已流通股份合计	15,120,000.00			11,415,600.00			26,535,600.00
三、股份总额	60,360,000.00			19,106,400.00			79,466,400.00

股本经厦门会计师事务所以厦会股验[96]08 号验资报告验证在案。公司于 2007 年 1 月完成股权分置改革，公司股权分置改革方案已经 2007 年 1 月 8 日召开的公司 2007 年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过。股权分置改革方案为用公司资本公积金向全体流通股股东定向转增股本，流通股股东每持有 10 股股份获得 5 股的转增股份，即公司向全体流通股股东单方面定向转增 7,560,000 股。至此本公司股本增加至人民币 6792 万元。

根据 2007 年第七次临时股东大会暨相关股东会议决议，雄震集团以 2007 年 6 月 30 日股本 67,920,000.00 股为基数，用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体股东转增股本，股东每持有 10 股流通股获得 1.7 股的转增股份。雄震集团增加股本 11,546,400.00 元，全部由资本公积转增。转增后股本增加至人民币 79,466,400.00 元。

27、资本公积：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	12,821,438.63		12,554,170.76	267,267.87
其他资本公积	6,552,229.24		6,552,229.24	
合计	19,373,667.87		19,106,400.00	267,267.87

资本公积期末较期初减少较大，系本期股权分置改革资本公积转增股本和中期以资本公积转增股本所致。

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,435,336.24		5,435,336.24	
合计	5,435,336.24		5,435,336.24	

盈余公积减少系本期按股东大会决议用盈余公积弥补亏损所致。

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	-100,055,570.40
调整后 年初未分配利润	-100,055,570.40
加：本期净利润	28,525,152.96
加：盈余公积补亏	5,435,336.24
期末未分配利润	-66,095,081.20

- 1)、依据《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，影响年初未分配利润合计 9,654,694.25 元。
- 2)、2007 年 1 月 1 日起，公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南，对期初报表进行了追溯调整，本期共追溯调整未分配利润 9,654,694.25 元，其中：将原同一控制下形成的长期股权投资差额全额冲销，减少未分配利润 1,618,567.68 元；因资产账面价值小于资产计税基础的差额，增加了未分配利润 11,273,261.93 元。

30、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业产品			38,598,207.90	32,286,282.86

铅锌精矿	15,202,608.06	6,437,269.86		
软、硬件技术服务及配套	6,429,986.94	4,385,612.17	21,179,060.41	14,029,421.70
通信外围产品及其他			10,541,017.50	10,353,235.86
房地产	1,334,540.00	1,029,392.32	512,595.90	416,524.13
资产托管费	15,000,000.00		3,407,583.39	
其他	469,489.28	305,417.67	974,493.12	16,581.96
合计	38,436,624.28	12,157,692.02	75,212,958.22	57,102,046.51

1、前五名销售客户销售总额为人民币 32,490,255.53 元，占销售收入总额的比例为 84.53%。

本期营业收入较上期减少 48.90%，主要系本期没有工业品销售收入所致。

2、前五名供应商供货总金额为人民币 2,721,765.21 元，占本公司本期购货总金额的 36.49%。

本期营业成本较上期减少 78.71%，主要系本期没有工业品销售成本所致。

31、财务费用

类别	本期数	上期数
(1) 利息支出	3,162,528.94	6,190,257.07
减：利息收入	9,298.96	63,253.00
利息 净支出	3,153,229.98	6,127,004.07
(2) 汇兑损失	2,447.25	
减：汇兑收益		
汇兑净收益	2,447.25	
(3) 金融机构手续	14,818.78	17,808.47
(4) 资金占用费	165,994.02	
合计	3,336,490.03	6,144,812.54

32、投资收益

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额
股权投资差额摊销	-184,004.55	0
合计	-184,004.55	0

33、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,150,752.31	-1,866,511.21
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-4,150,752.31	-1,866,511.21

34、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		1,604,375.21
其中:固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组收入	22,500,000.00	
其他		362.19
合计	22,500,000.00	1,604,737.40

营业外收入本期增加系公司部分预计负债由其他单位偿还,本公司相应计入营业外收入所致。

35、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		307,597.59
无形资产处置损失		
违约金及罚款支出	82,863.33	406,683.42
其他		3,975.40
合计	82,863.33	718,256.41

36、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	1,171,642.07	23,904.61
递延所得税	4,784,758.12	276,495.96
合计	5,956,400.19	300,400.57

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

（二）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2007 年	净资产收益率		每股收益	
	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	209.15%	4571.41%	0.359	0.359
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.05%	-525.56%	-0.041	-0.041

2006 年	净资产收益率%				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
归属于公司普通股股东的净利润	-1.286	5.670	-0.904	4.610	-0.003	0.020	-0.003	0.020

扣除非经常性损益后的净利润归属于公司普通股股东的净利润	-30.131	-176.930	-21.175	-194.040	-0.074	-0.900	-0.074	-0.900
-----------------------------	---------	----------	---------	----------	--------	--------	--------	--------

类别	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	28,525,152.96	-191,474.93
非经常性损益	37,417,136.67	4,294,064.38
扣除所得税影响后非经常性损益	31,804,566.17	4,294,064.38
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3,279,413.21	-4,485,539.31
期初净资产	-14,886,566.29	-21,087,274.11
本期净利润	28,525,152.96	-191,474.93
分配红利		
期末净资产	13,638,586.67	-14,886,566.29
期初股本	60,360,000.00	60,360,000.00
期末股本	79,466,400.00	60,360,000.00

38、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
其他应收款-其他单位还款	53,584,155.56
其他应收款-往来款	38,726,101.52
其他	33,131,393.53
合计	125,441,650.61

39、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
预付账款-预付采购款项	52,583,445.77

其他	9,148,445.99
合计	61,731,891.76

40、现金流量表补充资料

单位:元币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	32,452,409.71	566,139.95
加: 资产减值准备	-4,150,752.31	-1,866,511.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,253,901.41	3,632,476.17
无形资产摊销	1,677,284.81	
长期待摊费用摊销	199,953.03	
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)		-1,296,777.62
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)	3,336,490.03	6,144,812.54
投资损失(收益以“—”号填列)		184,004.55
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	3,593,511.35	276,495.98
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-193,166.31	
存货的减少(增加以“—”号填列)	517,802.93	12,159,109.68
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	31,528,097.91	-9,942,226.87
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	9,741,449.14	-13,979,735.35
其他	-22,500,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	59,456,981.70	-4,122,212.18
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	13,095,354.34	7,409,675.67
减: 现金的期初余额	7,409,675.67	6,709,288.01
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	5,685,678.67	700,387.66

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 期末单项金额重大的应收款项计提:

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:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一至二年				1,084,189.64	12.34	108,418.96
二至三年	3,089,965.80	40.13	617,993.16	7,669,965.80	87.28	1,533,993.16
三至四年	4,580,000.00	59.48	2,290,000.00	33,050.00	0.38	16,525.00
四至五年	30,000.00	0.39	21,000.00			
合计	7,699,965.80	100	2,928,993.16	8,787,205.44	100	1,658,937.12

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款

(1) 期末单项金额重大的其他应收款项计提:

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账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以 内	47,800,700.54	67.64	203,378.58	51,188,494.53	64.02	352,334.07
一至二 年	14,916,987.66	21.11	1,491,698.77	8,395,897.48	10.5	839,589.75
二至三 年	3,683,227.32	5.21	736,645.46	9,965,011.96	12.46	1,993,002.39
三至四 年	1,143,669.78	1.62	571,834.89	6,783,601.18	8.48	3,391,800.59
四至五 年	191,024.20	0.27	133,716.94	693,884.20	0.87	485,718.94
五年以 上	2,929,619.93	4.15	2,929,619.93	2,930,719.93	3.67	2,930,719.93
合计	70,665,229.43	100	6,066,894.57	79,957,609.28	100	9,993,165.67

(2) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3. 持有至到期投资

债券种类	面值	期初数	期末数
电力债券		11,285.43	11,285.43

4、长期股权投资

(1) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变 动	期末余额	减值准 备
厦门市城市合作银行	72,400.00	72,400.00		72,400.00	
厦门雄震技术有限公司	2,850,000.00	2,850,000.00		2,850,000.00	
深圳雄震自动设备有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00	
深圳鹏科兴实业有限公司	2,031,183.62	2,031,183.62		2,031,183.62	
深圳智网通技术有限公司	21,358,947.29	21,358,947.29		21,358,947.29	
尤溪县三富矿业有限公司	72,660,000.00	72,660,000.00		72,660,000.00	

(2)

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	26,240,130.91		72,660,000.00		98,900,130.91	
对联营企业投资	-		-	-	-	
其中:长期股权投资差额	-			-	-	
其他股权投资	432,400.00			60,000.00	372,400.00	
合 计	26,672,530.91	-	72,660,000.00	60,000.00	99,272,530.91	-

注:2007 年 1 月 1 日起,公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南。据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》、《企业会计准则解释第 1 号》和“通知”的有关规定,本公司在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资,应在首次执行日进行追溯调整,视同该子公司自最初即采用成本法核算,因此对期初长期投资进行了调整,所有对子公司的投资视同于 2007 年 1 月 1 日已采用成本法进行核算。

长期股权投资本期增加系新增对三富矿业公司的投资,本期减少数系收回对中天达装修工程有限公司的投资。

因深圳雄震科技有限公司净资产均为负数,对该公司的长期股权投资为零。

5、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	3,911,852.28	23,600.00		3,935,452.28
其中:房屋及建筑物	1,977,521.00			1,977,521.00
机器设备	23,727.30			23,727.30
运输设备	1,771,319.84			1,771,319.84
办公设备	139,284.14	23,600.00		162,884.14
二、累计折旧合计:	1,445,918.55	358,777.75		1,804,696.30
其中:房屋及建筑物	698,904.90	47,460.48		746,365.38
机器设备	18,107.38	636.96		18,744.34
运输设备	625,710.75	300,543.19		926,253.94
办公设备	103,195.52	10,137.12		113,332.64
三、固定资产净值合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				

运输设备				
五、固定资产净额合计	2,465,933.73	-335,177.75		2,130,755.98
其中：房屋及建筑物	1,278,616.10	-47,460.48		1,231,155.62
机器设备	5,619.92	-636.96		4,982.96
运输设备	1,145,609.09	-300,543.19		845,065.90
办公设备	36,088.62	13,462.88		49,551.50

6、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业品销售			38,575,130.98	32,258,776.71
商品房转让	1,334,540.00	1,029,392.32	512,595.90	416,524.13
资产托管费	15,000,000.00		3,407,583.39	
其他	237,640.00		936,064.86	
合计	16,572,180.00	1,029,392.32	43,431,375.13	32,675,300.84

7、投资收益

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额
股权投资差额摊销	-182,335.37
合计	-182,335.37

8、现金流量表补充资料

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	28,283,662.98	2,725,571.11
加：资产减值准备	-2,656,215.06	-3,779,017.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	481,987.51	1,267,318.49

无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	15,485.50	
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）		-1,296,777.62
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）	2,606,269.59	5,613,892.96
投资损失（收益以“－”号填列）		182,335.37
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,973,613.26	564,458.29
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）	778,257.55	-68,855.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	14,644,640.38	-10,747,818.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	24,285,749.29	5,032,307.82
其他	-22,500,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	49,913,451.00	-506,584.91
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	200,543.33	5,858,096.69
减：现金的期初余额	5,858,096.69	569,458.86
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	-5,657,553.36	5,288,637.83

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方
深圳雄震集团有限公司	深圳	投资实业	140,500,000.00	35.33	35.33	姚娟英

公司股权分置改革方案已经 2007 年 1 月 8 日股东会议审议通过。股权分置改革方案为用公司资本公积金向全体流通股股东定向转增股本,流通股股东每持有 10 股股份将获得 5 股的转增股份,即公司向全体流通股股东单方面定向转增 7,560,000 股。股权分置改革方案实施股权登记日为 2007 年 1 月 18 日,由此本公司股本增加至人民币 6792 万元。存在控制关系的关联方所持股份占本公司比例相应发生变化,由 39.76%降至 35.33%。

根据 2007 年第七次临时股东大会决议,雄震集团以 2007 年 6 月 30 日股本 67,920,000.00 股为基数,用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体股东转增股本,股东每持有 10 股流通股将获得 1.7 股的转增股份。雄震集团增加股本 11,546,400.00 元,全部由资本公积转增。控制关系的关联方转增后持有股本增加至人民币 28,080,000.00 元。

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	注册地	注册资本	持股比例 (%)
深圳市鹏科兴实业有限公司	深圳	680	60.17
厦门市雄震技术有限公司	厦门	300	95
深圳市智网通技术有限公司	深圳	2,000	90
尤溪县三富矿业有限公司	福建省尤溪县	500	42
深圳市雄震科技有限公司	深圳	3,000	49
深圳市雄震自动设备有限公司	深圳	300	10
北京智友通技术有限公司	北京	50	80
厦门中天达装修工程有限公司	厦门	10	100

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门雄震实业有限公司	母公司的控股子公司
深圳市雄震科技有限公司	其他
深圳市雄震通信有限公司	母公司的控股子公司
深圳市缘诺实业有限公司	其他
上海雄震实业有限公司	母公司的控股子公司
天津中迈集团有限公司	其他
天津港保税区国宏国际贸易有限公司	其他
天津新技术产业园区国贸贸易有限公司	其他
河南中迈铝业有限公司	其他
三门峡英豪煤矿有限公司	其他

深圳市雄震科技有限公司系本公司参股公司,天津中迈集团有限公司原董事系本公司董事长,天津港保税区国宏国际贸易有限公司、天津新技术产业园区国贸贸易有限公司、河南中迈铝业有限公司和三门峡英豪煤矿有限公司同受天津中迈集团有限公司控制。

4、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳雄震科技有限公司	购买机器设备	以市场价格为参考			4,968,666.17	

上年度上述公司以所述资产归还欠本公司款项,交易以市场价格为参考。

(2) 关联托管情况

1)、天津港保税区国宏国际贸易有限公司和天津新技术产业园区国际贸易有限公司与本公司签订《企业委托管理协议》，将三门峡英豪煤矿有限公司委托厦门雄震集团股份有限公司管理。该资产涉及的金额为 15,000,000.00 元，天津港保税区国宏国际贸易有限公司和天津新技术产业园区国际贸易有限公司共支付 1500 万元托管费用，托管的期限为 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日。相关收益确认情况详见附注十三.(一)。

(3) 其他关联交易

2004 年 1 月 12 日广东省高级人民法院(2003)粤高法民终字第 291 号《民事判决书》判决确认深圳市安信投资发展有限公司应于判决生效之日起 10 日内支付承包经营鹭亚公司期间应付款和损失合计人民币 10,223,300.48 元给本公司。鉴于本公司与深圳雄震集团有限公司(以下简称“深圳雄震”)进行资产置换过程中，已将本公司帐务中的部分应收深圳市安信投资有限公司款项作价置出公司并由深圳雄震等价置入其他资产，故该部分款项收回后应退还深圳雄震，按照双方置换协议，现就上述款项分割达成如下协议：①根据双方资产置换有关协议和实际情况，上述判决认定的款项 10,223,300.48 元中，本公司应得胜诉款项 1,794,852.61 元，其余 8,428,447.87 元作为置出本公司资产的对价，应退还深圳雄震。②诉讼费由双方按得款比例分担，本公司承担 20,260.86 元，深圳雄震承担 95,142.94 元。③根据深圳雄震与中国宝安集团股份有限公司及其关联方的约定，深圳雄震应支付给中国宝安集团股份有限公司 9,541,990.00 元，按照上述第二、三款分割协议，扣除上述款项共计 8,523,590.81 元后，深圳雄震应付本公司余款 1,018,399.19 元。

5、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	深圳市缘诺实业有限公司	0	5,512,900.00
其他应收款	深圳雄震科技有限公司	0	6,078,272.33

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

1)、母公司有关诉讼

母公司年初贷款余额 4181.05 万元，各银行均已起诉本公司要求还款。上年法院已将公司位于湖里区的房产拍卖用归还了部分借款，剩余款项于本年继续归还了光大银行厦门分行 419.72 万元，归还了中信银行厦门分行 80 万元。母公司本年还筹集资金归还了中信银行厦门分行 420 万元借款。年末贷款余额 3259.55 万元主要为均已逾期，法院已做出初审判决，判令本公司于判决生效之日起偿还各相关银行贷款本金及相应利息。目前公司正积极与相关银行进行协商，争取早日达成和解。

因厦门路桥建设有限公司代为归还 1600 万元贷款，厦门路桥建设有限公司已向法院提起诉讼，要求归还代为偿付的 1600 万元贷款及利息，法院已做出初审判决，判令本公司于判决生效之日起偿还代为偿付的贷款本金及相应利息。目前公司正积极与该单位进行协商，通过逐月还款方式将其欠款归还，现已开始履行。

2)、子公司有关诉讼事项

A、本公司之子公司深圳鹏科兴实业有限公司以前年度因周转困难，出现货款不能及时支付的情况，多家供货商向法院起诉，要求支付货款，法院均已判决，要求该公司支付货款，部分已进入强制执行阶段。本年该公司经营状态有所好转，已积极与各公司商讨和解事宜，目前已与部分供货商达成协议，并已分期支付了部分货款。

B、本公司之子公司深圳智网通技术有限公司因贷款 500 万元未能如约归还，广东发展银行深圳香蜜湖支行分行已向深圳市南山区人民法院提起诉讼，一审判决公司败诉，目前已进入执行阶段。

本公司之子公司深圳智网通技术有限公司因贷款 400 万元未能如约归还，招商银行中电支行已向深圳市南山区人民法院提起诉讼，一审判决公司败诉，目前已进入执行阶段。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

1)、公司为关联公司担保事项

本公司为本公司之子公司—深圳市雄震科技有限公司借入的 56,746,885.70 元人民币贷款提供担保，本期共归还本金 23,834,540.00 元，具体包括：

①我司为深圳市雄震科技有限担保的中国建设银行股份有限公司贷款已于本年度被其他单位偿还，本息合计 21,956,702.1 元。应中国建设银行股份有限公司深圳市分行的申请，广东省深圳市中级人民法院已作出《民事裁定书》，本公司该项担保责任解除，本公司预计负债相应减少 20,000,000.00 元。

②我司为深圳市雄震科技有限公司担保的招商银行股份有限公司深圳中电支行的部分贷款已被偿还，偿还本金 2,500,000.00，偿还资金为深圳市雄震科技有限公司自有资产处理所获得的资金，本公

司该项担保责任解除。

③我司为深圳市雄震科技有限公司担保的招商银行股份有限公司深圳中电支行的部分贷款已被部分偿还，偿还本金 1,334,500.00，偿还资金为本公司拍卖建设大厦房产收入。

剩余担保情况如下：

放贷机构	贷出日	到期日	贷款金额	月利率‰
深圳商业银行高新支行	2004.12.28	2005.10.28	9,000,000.00	5.5800
光大银行红荔路支行	2004.04.14	2005.04.14	17,372,678.46	4.4250
招行中电支行	2004.06.11	2005.06.11	6,890,000.00	4.4250
小计			错误！未指定书签。	

本年深圳市雄震科技有限公司经营状况无明显改善，上述银行查封了深圳市雄震科技有限公司的房产和设备，目前尚未处置用于还款。深圳市雄震科技有限公司对本公司出具了承诺函，承诺若因上述担保对公司造成了损失，愿将上述房产无偿转让本公司，本年深圳市雄震科技有限公司已将部分房产进行了处理并归还了部分贷款。因此，公司认为因担保计提预计负债而发生的损失在本期及以后不会增加。

(十一) 承诺事项：

无

(十二) 资产负债表日后事项：

无

(十三) 债务重组事项

截至 2007 年 12 月 31 日止，除上述或有负债减少事项和本公司以自有资金归还贷款外(详见附注(十)一2)，本公司无其他需说明的债务重组事项。

十三. 重大事项

(一) 企业托管

天津港保税区国宏国际贸易有限公司和天津新技术产业园区国贸贸易有限公司与本公司于上年度签署了《企业委托管理协议》，将其合法拥有的三门峡英豪煤矿有限公司（以下简称英豪煤矿）100%的股权交由本公司进行管理。本年度天津港保税区国宏国际贸易有限公司和天津新技术产业园区国贸贸易有限公司与本公司签署了《补充协议》，继续将英豪煤矿交由本公司管理，甲乙双方方向本公司支付企业委托管理费共计人民币 15,000,000.00 元，同时此期间管理标的产生的损益均由甲乙双方享有或承担。托管费已于本协议签订后于 2007 年 6 月支付给本公司。

三门峡英豪煤矿有限公司于 2005 年 1 月 21 日在渑池县工商行政管理局登记注册成立，注册地址渑池县英豪镇王沟村，营业执照号码为渑工商企 41122112001471/1。法定代表人：周正钦。经营范围：

原煤的开采与销售（凭有效许可证），煤种为工业用主焦煤。其前身河南省三门峡英豪煤矿）成立于 1958 年，隶属于三门峡市煤炭局，系全民所有制企业，2004 年 12 月，经三门峡市人民政府下文批复，同意河南省英豪煤矿进行改制成立三门峡英豪煤矿有限公司。公司注册资本金 6600 万元，其中天津市保税区国宏贸易公司出资 5940 万元，占注册资本的 90%，天津市技术产业园区国贸贸易公司出资 660 万元，占注册资本的 10%。天津港保税区国宏国际贸易有限公司和天津市技术产业园区国贸贸易公司均为天津中迈集团有限公司下属子公司。

公司按协议委派公司董事高强对英豪煤矿进行管理，托管期英豪煤矿共实现销售收入 58,535,523.98 元，实现净利润 5,162,027.92 元。本期公司将委托管理费共计人民币 15,000,000.00 元全部计入营业收入，并根据证监会计字[2007]9 号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》的相关规定和上海证券交易所上证上函[2008]0439 号监管函的要求，将托管费收入 1500 万元全部作为非经常性损益。

（二）股权转让

公司于 2006 年 12 月 14 日与北京康泰纳（实业）有限公司签署了股权转让协议，将深圳智网通技术有限公司 90%的股权转让给北京康泰纳（实业）有限公司，转让基准日为 2006 年 9 月 30 日，转让价格为 3450 万元。以上协议已于 2006 年 12 月 31 日经公司临时股东大会批准。由于对交易价格产生异议，交易双方对交易价格进行了修改，转让价格变更为 2050 万元，并已于 2007 年 6 月 30 日的临时股东大会审议通过。目前股权过户手续正在办理过程中，北京康泰纳（实业）有限公司已支付转让价款 2050 万元。

公司于 2007 年 10 月 11 日与魏凡通签署了股权转让协议，将深圳鹏科兴实业有限公司 60.17%的股权转让给魏凡通，转让基准日为 2007 年 6 月 30 日，转让价格为 280 万元。以上协议已于 2007 年 11 月 1 日经公司第十次临时股东大会批准。目前股权过户手续正在办理过程中，魏凡通已支付转让价款 4.92 万元。

（三）股权收购

公司于 2007 年 9 月 23 日与香港富民实业公司签订了股权转让合同，收购了富名公司拥有的尤溪县三富矿业有限公司 42%的股权，股权转让价款 7266 万元。该协议已经公司第九次临时股东大会于 2007 年 10 月 25 日批准。同时根据合作协议和修改后的尤溪县三富矿业有限公司章程规定，本公司有权委派尤溪县三富矿业有限公司董事会 9 名董事中的 5 名董事，本公司拥有三富矿业公司的实际控制权。截止 2007 年 12 月 31 日本公司已支付股权转让款 4906 万元，股权过户手续于 2007 年 11 月 16 日办理完毕，本公司委派的董事也已开始履行董事职责。因此本公司将三富矿业公司纳入合并范围，将三富矿业公司 2007 年 11 月 16 日至 2007 年 12 月 31 日的利润表进行了合并，并将三富矿业公司 2007 年 12 月 31 日的资产负债表进行了合并。

截止 2007 年 11 月 16 日，相关协议已经股东大会审议通过，股权过户等财产交接手续已办理完毕，股转转让价款支付已超过 50%，本公司已经控制了三富矿业的财务和经营，并享有相应权益和风

险，根据新会计准则的相关规定，本公司将 2007 年 11 月 16 日确定为合并日。合并日三富矿业可辨认资产公允价值合计为 14371.32 万元，负债公允价值合计 6302.53 万元，净资产价值 8068.79 万元，本公司拥有的 42%股权对应的价值为 3388.89 万元。本公司将收购价款 7266 万元高于三富公司 42%净资产价值的部分确认为商誉，金额为 3877.11 万元。

本期期末公司根据现有储量对三富矿业公司的企业价值进行了测算，未发现商誉存在减值的情况。

十四. 其他重要事项

本公司目前资产结构和财务状况不佳，存在逾期贷款未归还。公司准备在 2008 年度采取以下改善措施：明确公司主营方向，加强对下属企业的清理调整，明确下属企业的经营目标并严格执行考核制度，提高各自的盈利能力；加强银企沟通，争取得到金融机构的有力支持；认真清查债权、全力应对公司诉讼，保全公司资产及股东权益。虽然上述事项对公司持续经营存在重大影响，由于公司拟采取上述改善措施，预计在 2008 年可持续经营，故仍按持续经营假设编制会计报表。

(十四) 股东权益差异调节表

厦门雄震集团股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

					单位：元
编号	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	原因说明
	2006 年 12 月 31 日股东权益 (原会计准则)		-24,541,260.53	-24,541,260.53	
1	长期股权投资差额	1,565,045.22	3,183,612.9	-1,618,567.68	公司按照现行会计准则的规定，同一控制下企业合并不确认长期股权投资差额，首次执行新会计准则时，应将原同一控制下形成的长期股权投资差额全额冲销，同时调整留存收益，由此减少 2007 年 1 月 1 日留存收益 1,618,567.68 元。

	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	1,618,567.68	-1,618,567.68	
	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权益			
11	衍生金融工具	11,273,261.92	11,273,261.92	公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏帐准备及预计负债。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额和负债账面价值大于计税基础的差额计算递
12	所得税			

				延所得税资产， 增加了 2007 年 1 月 1 日留存收 益 11,396,813.23 元。其中归属于 母公司的权益 为 11,273,261.92 元，归属于少数 股东的金额为 123,551.31 元。
		3,252,843.83	3,252,843.83	公司 2006 年 12 月 31 日按现行 会计准则编制 的合并报表中 子公司少数股 东的享有的权 益为 3,129,292.53 元，新会计准则 下计入股东权 益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 3,129,292.53 元。
13	少数股东权益			
14	B 股、H 股等上市公司特别追 溯调整			
15	其他			
2007 年 1 月 1 日股东权益(新 会计准则)		-11,633,722.46	-11,633,722.46	

(十五) 补充资料:

1、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:

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	209.15	4,571.41	0.359	0.359
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.05	-525.56	-0.041	-0.041

2、年初所有者权益调节及修正表

项目	调整前	调整后	影响金额	原因
股本	60,360,000.00	60,360,000.00	0.00	
资本公积	19,373,667.87	19,373,667.87	0.00	
盈余公积	5,435,336.24	5,435,336.24	0.00	
未分配利润	-109,710,264.64	-100,055,570.40	9,654,694.24	按新会计准则对期初留存收益进行调整, 详见附注十四
归属于母公司所有者权益合计	-24,541,260.53	-14,886,566.29	9,654,694.24	
少数股东权益	3,129,292.52	3,252,843.83	123,551.31	按新会计准则对期初留存收益进行调整, 详见附注十四
股东权益合计	-21,411,968.01	-11,633,722.46	9,778,245.55	

3、2006 年度净利润差异调节表

按新会计准则对上期利润调整项目如下:

类别	调整前	调整后
投资收益	-415,228.51	-184,004.55
所得税	23,904.61	300,400.57
少数股东损益	678,278.53	757,614.88
未确认的投资损益	1,457,269.71	
净利润	1,390,403.13	566,139.95

2006 年模拟执行新会计准则的净利润和 2006 年年报披露的净利润的差异调节表:

2006 年净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	金额	调整原因
2006 年度净利润 (原会计准则)	1,390,403.13	
追溯调整项目影响合计数	-824,263.18	
其中: 营业成本		
公允价值变动收益		
投资收益	231,223.96	同一控制产生的股权投资差额自期初已一次性转销, 本期不再进行摊销
所得税	-276,495.96	上期资产减值转回, 相应将所得税资产影响数转回
少数股东损益	678,278.53	以前报表项目列示位置不同, 现相应调整
未确认的投资损益	-1,457,269.71	以前报表项目, 目前报表无此项目, 直接转入净利润
2006 年度净利润 (新会计准则)	566,139.95	
其中归属于母公司净利润	-191,474.93	调整后净利润扣除调整后少数股东收益 757,614.88 元后
假定全面执行新会计准则的备考信息		
其他项目影响合计数	182,335.37	
其中: 开发费用		
债务重组收益		
投资收益	182,335.37	非同一控制产生的股权投资差额, 按新准则不再进行摊销

上述调整原因为长期投资差额按新制度不摊销造成的影响。

十二、备查文件目录错误！未找到引用源。

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：陈东

厦门雄震集团股份有限公司

2008 年 5 月 30 日