

上海飞乐股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 266 版)

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营情况回顾

1、报告期内公司总体经营情况

报告期内,公司根据发展战略的目标要求,进行了组织架构调整,完善了汽车电子事业部、科学仪器事业部的职责和功能,对相关产业、业务、资源、管理进行整合,强化了汽车电子、科学仪器的运行质量。同时组建了资产经营事业部,加快非主营业务企业的退出及资产结构的优化,提高管理效率。报告期内,公司通过产品结构调整、完善内部管理、开展降本增效等措施,努力提高盈利能力,使生产经营保持了平稳发展,较好的完成了年初制定的各项经营目标。

(1) 汽车电子保持增长态势

2007年,快速发展的汽车产业为汽车电子产品提供了巨大的应用市场,公司汽车电子增长势头不减,销售收入突破2亿元,比2006年增长32.4%。

1) 加强新品开发与投入,完成BCM车身控制器和帕萨特B6电器开关的开发并成功装车试验,得到客户的认可,已实现批量供货。

2) 为提升产品的技术水平,增强综合竞争能力,公司与上海大学成立了汽车电子联合实验室,形成具有自主创新的技术体系,将有力支撑公司主营产业的持续发展。2007年公司上海大学合作研发的“MV05-汽车电子用PWM专用集成电路”获得国家知识产权局集成电路布图设计授权。

3) 完成了与上海大学合作研究的《汽车电子产品技术发展方向与市场机会分析》软课题,为公司下一步汽车电子的发展提供了科学的依据。

4) 经国家发改委批准的“汽车车身电子控制器及关键电子电器产业化”项目基本完成,核心部件PWM已投入生产,该项目的完成将提升公司发展汽车电子产业的技术能级和综合实力,项目验收准备工作中年底开始启动。

5) 汽车线束产品发展较快,继柳州五菱汽车线束正常供货以后,吉利汽车发动机线束也已顺利投产。同时汽车传感器线束受到用户西门子的好评,实现稳定供货。

(2) 科学仪器克服了生产场地搬迁带来的较大影响,较快恢复正常生产。

1) 调整了内部管理框架,形成了市场开发、新品开发和销售服务为一体的物光、天平、电化学三块生产实体,实行制造、质量集中管理,提高了生产效率。

2) 为了加快科学仪器产业发展,公司召开了《战略专题研讨会》,确定了新产品开发计划和下一步发展目标。

3) 重点抓好新产品开发,2007年4510、4520TF系列原子吸收分光光度计、UV759紫外可见分光光度计、8002氨氮水质监测仪等应用于高等院校、科研部门和工业企业、农业领域的科学仪器上市,受到市场青睐。

4) 经上海市知识产权示范企业创建工程推进委员会办公室认定,成为“上海市专利工作培育企业”。2007年获得了“火炬传感支撑装置”、“消除文氏振荡器幅度温漂的电路”二项发明专利授权。

为了夯实和提高资产质量,有利于公司长远发展,2007年度公司变更了会计估计方法:

(1) 应收款项(包括应收账款和其他应收款)坏帐准备计提方法有原来的余额百分比法改为账龄分析法。变更前应收款项坏帐准备计提比例为5%,变更后的坏账计提比例是:账龄在1年以内及1-2年以内的,计提比例为5%;账龄在2-3年以内的,计提比例为50%;账龄在3年以上的,计提比例为100%。

根据以上方法,2007年公司计提应收款及其它应收款合计15211.7万元。

(2) 存货按可变现净值低于存货成本部分补提存货跌价准备7482.85万元。

基于以上原因,2007年公司共计计提应收款项及存货减值准备合计22694.55万元,致使公司2007年度出现21067.39万元的亏损。

2、报告期内主要控股公司的经营情况及业绩

公司名称	经营范围	注册资本	资产规模	净利润
上海精密科学仪器有限公司	精密科学仪器	15295.9	37023.38	757.72
上海沪工汽车电器有限公司	继电器、汽车电子	7050	19839.08	950.23
珠海乐星电子有限公司	接插件及电子元件	430万美元	7055.22	596.90

3、报告期内主要参股公司的经营情况及业绩

公司名称	经营范围	参股公司贡献的投资收益
上海三联汽车线束有限公司	汽车线束	38,736,213.29
上海住矿电子浆料有限公司	电子浆料	8,561,525.95
上海雷迪安电子有限公司	连接器	6,337,623.05
上海安普连接器有限公司	接插件	3,076,000.00
上海雅斯托智能卡技术有限公司	智能卡、芯片	3,528,000.00

二、公司未来发展的展望

随着国内对食品药品安全、环境保护呼声的日益高涨,科学分析仪器将迎来新一轮发展机遇,2008年市场规模预计达到近200亿元人民币,全行业将保持15%以上的增长速度。

在中国汽车产业高速发展的直接推动下,中国汽车电子市场也随之水涨船高。2007年国内汽车电子市场依旧保持高速增长,增长率达33.4%,预计到2010年国内汽车电子市场规模将达近2000亿元。

在国内经济持续快速发展的大背景下,公司主要相关产业呈现出良好的发展前景,公司也面临新的发展机遇和挑战。2008年是公司实施新三年发展规划的关键一年,公司将按照战略的要求,提高产品创新能力,扩大高端产品的市场份额,做大做强科学仪器、汽车电子二大产业,努力实现战略目标。

1、加强与国内外公司的战略合作,力争项目有实质性启动。通过合作提高技术能级和市场占有率,推动重点产业的快速发展。

2、加快产业调整和整合,提高亏损企业处置力度,努力提高公司盈利能力。

3、不断完善内部管理体系,并建立责任追究制,强化内控制度的执行力。

4、完成国家发改委“汽车车身电子控制器及关键电子电器”项目验收。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

分行业或分产品	单位:元 币种:人民币				
	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业					
电子元件	884,680,377.80	767,817,517.69	13.21	8.48	7.55 增加0.75个百分点
科学仪器	346,751,031.83	250,127,888.23	27.97	-5.19	2.83 减少5.83个百分点
通信	123,858,010.38	86,004,508.47	30.56	10.23	13.62 减少2.07个百分点
产品					
汽车电器	229,153,955.33	180,336,373.75	21.30	28.12	28.23 减少0.07个百分点
布线系统	305,965,820.80	260,731,150.42	14.78	2.80	0.85 增加1.85个百分点
科学仪器	346,751,031.83	250,127,888.23	27.97	-5.19	2.83 减少5.83个百分点

6.3 主营业务分地区情况

地区	单位:元 币种:人民币	
	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海	442,752,146.08	11.34
国内其他地区	822,615,172.22	-6.91
国外	197,496,848.46	69.62
合计	1,462,864,166.76	4.66

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经上海上会会计师事务所审计,2007年度归属母公司的净利润为-207,688,442.96元,加年初未分配利润-28,565,421.40元,可供股东分配的利润为-236,253,864.36元。

鉴于公司2007年度出现较大亏损,且累计可供股东分配的利润为负数,董事会决定2007年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日出售资产为公司贡献的净利润	是否关联交易	所涉及的资产产权是否全部过户
上海微创投资有限公司	上海微创投资有限公司36%股权	2007.12.29	39,490,000.00	1,838,400.00	否	是

由于工商变更尚未完成,公司未将资产出售收益计入当年损益。

7.3 重大担保

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币						
公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海复旦复华科技股份有限公司	2007.3.29	7,500	连带责任担保	2007.5.18-2008.8.3	否	否
上海华源股份有限公司	2008.10.23	8,480	连带责任担保	2004.9.15-2006.5.23		否
报告期内担保发生额合计						7,500
报告期末担保余额合计						15,980
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						13,800
报告期末对子公司担保余额合计						13,800
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)						
担保总额						29,780
担保总额占公司净资产的比例						26.71

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

7.4.3 2007年资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止2007年末,上市公司未完成非经营性资金占用的

清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

7.5 委托理财情况

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 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

适用 不适用

股改承诺及履行情况:

上海仪电控股(集团)公司承诺,所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在36个月内不上市交易或转让,并严格履行。

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

适用 不适用

序号	证券种类	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量	期末账面值	占期末证券投资比例(%)	报告期损益
1	股票	600426	华鲁恒升	3,089,940.10	300,000	7,950,000.00	28.41	4,140,069.90
2	股票	601088	中钢国际	6,393,308.92	100,000	6,561,000.00	20.14	-22,338.92
3	股票	000525	贝岭	5,371,163.78	200,000	5,792,000.00	17.60	360,336.22
4	股票	601919	信达地产	4,223,400.00	300,000	4,776,000.00	14.69	552,600.00
5	股票	600319	冠华化学	2,756,318.19	320,000	2,730,400.00	8.57	34,081.81
6	股票	000883	国际科技	1,446,597.53	30,000	1,416,000.00	4.35	-30,597.53
7	基金	519015	海富基金	1,000,000.00	1,000,000	1,374,455.49	4.22	374,455.49
8	股票	000780	新华锦	1,075,790.67	50,000	985,000.00	3.05	-90,790.67
9	股票	002109	兴发股份	1,038,871.11	50,000	977,000.00	3.00	-61,871.11
除持有其他证券投资				-	-	-	-	-
报告期出售证券投资损益				-	-	-	-	130,015.50
合计				27,302,673.30	-	32,571,855.49	100%	5,402,183.69

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位:元						
证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股本比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
601228	交通银行	6,120,648.00		43,348,222.92		31,643,626.53
600829	世纪实业	110,662.20		2,080,729.81		1,674,581.34
合计		6,120,648.00	-	45,428,952.73		33,318,207.87

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

原币种名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股本比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	期末余额
华鑫证券有限公司	30,000,000.00	30,000,000	3.00	18,000,000.00			长期股权投资	
上海银行股份有限公司	5,136,672.14	2,102,200		5,136,672.14			长期股权投资	
合计	35,136,672.14	-	-	23,136,672.14			-	-

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见 <input type="checkbox"/> 非标准意见

审计报告全文

上海飞乐股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海飞乐股份有限公司(以下简称贵公司)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、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

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

2. 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。

3、审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。

上海上会会计师事务所有限公司
中国注册会计师:池微、张晓荣
2008年3月29日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2007年12月31日

编制单位:上海飞乐股份有限公司单位: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		348,469,083.47	350,111,188.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		32,571,855.49	11,032,613.36
应收票据		37,360,129.14	51,209,739.70
应收账款		317,647,518.56	357,446,465.50
预付款项		26,489,511.70	31,210,291.62
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		2,999,048.78	594,874.03
其他应收款		31,271,860.73	83,189,293.49
买入返售金融资产			
存货		313,927,921.62	400,203,466.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,110,736,939.49	1,284,997,932.29
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		45,428,952.73	2,523,233.68
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		452,627,468.20	450,540,632.01
投资性房地产		284,847,183.17	250,945,681.07
固定资产		182,466,070.13	186,520,654.93
在建工程		26,673,139.01	78,883,499.82
工程物资		176,126.68	54,000.00
固定资产清理			
生产性生物资产			