

深圳华发电子股份有限公司

Shenzhen Huafa Electronics Co., Ltd.

二 00 七年半年度报告

股票名称：ST 华发 A    ST 华发 B

股票代码：000020    200020

**重要提示：**

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。没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司独立董事阎海忠先生因出差未出席会议，委托独立董事宋萍萍女士参会表决，其他董事均出席了董事会会议。

公司董事长、总经理李中秋先生及主管会计工作负责人石诚先生、会计机构负责人张智勇先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

深圳华发电子股份有限公司董事会

## 目 录

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 第一章 公司基本情况 .....         | 2  |
| 第二章 股本变动和主要股东持股情况 .....  | 4  |
| 第三章 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 8  |
| 第四章 管理层讨论与分析 .....       | 9  |
| 第五章 重要事项 .....           | 12 |
| 第六章 财务报告（未经审计） .....     | 15 |
| 第七章 备查文件 .....           | 51 |

## 第一章 公司基本情况

### 一、公司简介

#### (一) 公司名称

中文名称：深圳华发电子股份有限公司

英文名称：SHENZHEN HUAFA ELECTRONICS CO., LTD.

#### (二) 法定代表人：车文申

(注：公司董事会的换届选举已于 2007 年 7 月 18 日完成，法定代表人的变更手续正在办理中)

#### (三) 代理董事会秘书：石诚

证券事务代表：翁小珏

联系地址：深圳市福田区华发北路 411 栋西座六层

电话：(0755) 83352207、83352206

传真：(0755) 83323160、83352200

E-mail: hwafainvestor@163.com

#### (四) 公司注册地址：深圳市福田区华发北路 411 栋

公司办公地址：深圳市福田区华发北路 411 栋东座六层

邮政编码：518031

公司国际互联网网址：<http://www.hwafa.com>

#### (五) 公司信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、香港《文汇报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：深圳华发电子股份有限公司董事会办公室

#### (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 华发 A    ST 华发 B

股票代码：000020        200020

#### (七) 其他有关资料

公司首次注册或变更注册登记日期、地点

注册登记日期：1992 年 5 月

注册地点：深圳市福田区华发北路 411 栋

企业法人营业执照注册号：100296

税务登记号码：113260

## 二、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

|                 | 本报告期末            | 上年度期末          |                | 本报告期末比上年度期末增减（%） |              |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|--------------|
|                 |                  | 调整前            | 调整后            | 调整前              | 调整后          |
| 总资产             | 343,020,250.25   | 376,031,844.21 | 376,031,844.21 | -8.78            | -8.78        |
| 所有者权益（或股东权益）    | 221,567,580.46   | 223,842,836.53 | 223,842,836.53 | -1.02            | -1.02        |
| 每股净资产           | 0.782            | 0.791          | 0.791          | -1.02            | -1.02        |
|                 | 报告期<br>(1 - 6 月) | 上年同期           |                | 本报告期比上年同期增减（%）   |              |
|                 |                  | 调整前            | 调整后            | 调整前              | 调整后          |
| 营业利润            | -6,374,297.27    | 523,625.00     | 523,625.00     | -1317.34         | -1317.34     |
| 利润总额            | -2,275,256.07    | 570,082.98     | 570,082.98     | -499.11          | -499.11      |
| 净利润             | -2,275,256.07    | 570,082.98     | 570,082.98     | -499.11          | -499.11      |
| 扣除非经常性损益后的净利润   | -6,374,297.27    | 523,625.00     | 523,625.00     | -1317.34         | -1317.34     |
| 基本每股收益          | -0.008           | 0.002          | 0.002          | -499.11          | -499.11      |
| 稀释每股收益          | -0.008           | 0.002          | 0.002          | -499.11          | -499.11      |
| 净资产收益率          | -1.03%           | 0.24%          | 0.24%          | 减少 1.27 个百分点     | 减少 1.27 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -10,834,097.67   | 15,002,710.46  |                | -172.21          |              |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.038           | 0.053          |                | -172.21          |              |

| 非 经 常 性 损 益 项 目 | 金 额          |
|-----------------|--------------|
| 计入当期损益的捐赠资产     | 3,660,621.21 |
| 其他非经常性损益项目      | 438,419.99   |
| 合 计             | 4,099,041.20 |

|     | 国内会计准则         | 境外（国际）会计准则     |
|-----|----------------|----------------|
| 净利润 | -2,275,256.07  | -2,275,256.07  |
| 净资产 | 221,567,580.46 | 221,567,580.46 |

## 第二章 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况

|                  | 本次变动前       |       | 本次变动增减(+, -) |    |       |            |            | 本次变动后       |       |
|------------------|-------------|-------|--------------|----|-------|------------|------------|-------------|-------|
|                  | 数量(股)       | 比例(%) | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量(股)       | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份        | 124,956,261 | 44.13 |              |    |       | -8,440,119 | -8,440,119 | 116,516,142 | 41.15 |
| 1、国家持股           |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 2、国有法人持股         |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 3、其他内资持股         | 124,956,261 | 44.13 |              |    |       | -8,440,119 | -8,440,119 | 116,516,142 | 41.15 |
| 其中：              |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 境内法人持股           | 124,925,828 | 44.12 |              |    |       | -8,435,934 | -8,435,934 | 116,489,894 | 41.14 |
| 境内自然人持股<br>(高管股) | 30433       | 0.01  |              |    |       | -4185      | -4185      | 26248       | 0.01  |
| 4、外资持股           |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 其中：              |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 境外法人持股           |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 境外自然人持股          |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 二、无限售条件股份        | 158,204,966 | 55.87 |              |    |       | 8,440,119  | 8,440,119  | 166,645,085 | 58.85 |
| 1、人民币普通股         | 56,209,130  | 19.85 |              |    |       | 8,440,119  | 8,440,119  | 64,649,249  | 22.83 |
| 2、境内上市的外资股       | 101,995,836 | 36.02 |              |    |       | 0          | 0          | 101,995,836 | 36.02 |
| 3、境外上市的外资股       |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 4、其他             |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 三、股份总数           | 283,161,227 | 100   |              |    |       | 0          | 0          | 283,161,227 | 100   |

1、2007 年 5 月 18 日，本公司的股本结构因实施股权分置改革方案而发生变动。

2、按照中国证监会、中国证券结算有限责任公司深圳分公司关于上市公司董事、监事及高级管理人员所持股份解除限售的规定，本公司董事、监事及高级管理人员所持股份在报告期内解除限售 8750 股。

## 二、股东情况介绍（2007 年 6 月 30 日在册）

|      |       |
|------|-------|
| 股东总数 | 25088 |
|------|-------|

## 前 10 名股东持股情况

| 股东名称                                    | 股东性质     | 持股比例   | 持股总数        | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
|-----------------------------------------|----------|--------|-------------|-------------|------------|
| 武汉中恒新科技产业集团有限公司                         | 境内非国有法人股 | 41.14% | 116,489,894 | 116,489,894 | 0          |
| 赛格（香港）有限公司                              | 境外法人     | 5.85%  | 16,569,560  | 0           | 未知         |
| GOOD HOPE CORNER INVESTMENTS LTD        | 境外法人     | 4.91%  | 13,900,000  | 0           | 未知         |
| 罗雅                                      | 境内自然人    | 0.44%  | 1,254,008   | 0           | 未知         |
| KGI ASIA LIMITED                        | 境外法人     | 0.42%  | 1,202,000   | 0           | 未知         |
| 许景新                                     | 境外自然人    | 0.36%  | 1,033,135   | 0           | 未知         |
| 侯立旋                                     | 境内自然人    | 0.32%  | 909,000     | 0           | 未知         |
| BINGHUA LIU                             | 境外自然人    | 0.31%  | 876,213     | 0           | 未知         |
| DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS | 境外法人     | 0.23%  | 648,262     | 0           | 未知         |
| 陈庆齐                                     | 境外自然人    | 0.22%  | 618,000     | 0           | 未知         |

## 前 10 名无限售条件股东持股情况

| 股东名称                                    | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类    |
|-----------------------------------------|-------------|---------|
| 赛格（香港）有限公司                              | 16,569,560  | 境内上市外资股 |
| GOOD HOPE CORNER INVESTMENTS LTD        | 13,900,000  | 境内上市外资股 |
| 罗雅                                      | 1,254,008   | 人民币普通股  |
| KGI ASIA LIMITED                        | 1,202,000   | 境内上市外资股 |
| 许景新                                     | 1,033,135   | 境内上市外资股 |
| 侯立旋                                     | 909,000     | 人民币普通股  |
| BINGHUA LIU                             | 876,213     | 境内上市外资股 |
| DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENTS | 648,262     | 境内上市外资股 |

|     |         |         |
|-----|---------|---------|
| 陈庆齐 | 618,000 | 境内上市外资股 |
| 陈妙凤 | 613,300 | 境内上市外资股 |

上述股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中，武汉中恒新科技产业集团公司与其他股东之间不存在关联关系，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。

本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《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。

### 三、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

| 序号 | 有限售条件股东名称     | 持有的有限售条件股份数量 | 可上市交易时间         | 新增可上市交易股份数量 | 限售条件                                    |
|----|---------------|--------------|-----------------|-------------|-----------------------------------------|
| 1  | 武汉中恒新科技产业集团公司 | 116,489,894  | 2010 年 5 月 18 日 | 0           | 承诺所持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起,三十六个月内不上市交易。 |

### 四、公司控股股东变更情况

本公司原第一、第二大股东深圳市赛格集团有限公司（以下简称“赛格集团”）及中国振华电子集团有限公司（以下简称“振华集团”）于 2005 年 6 月与武汉中恒新科技产业集团有限公司（以下简称“武汉中恒”）签署了《股权转让协议》，将其持有的本公司股权转让给武汉中恒。2007 年 4 月 12 日，该股权转让事项的过户手续全部办理完毕，本公司股东持股情况发生了变化，赛格集团和振华集团不再持有本公司股份，武汉中恒持有本公司 124,925,828 股，占本公司总股本的 44.12%，为本公司第一大股东。2007 年 5 月 18 日，武汉中恒因实施本公司的股权分置改革方案，持股数量变更为 116,489,894 股，持股比例为 41.14%。

控股股东名称：武汉中恒新科技产业集团有限公司

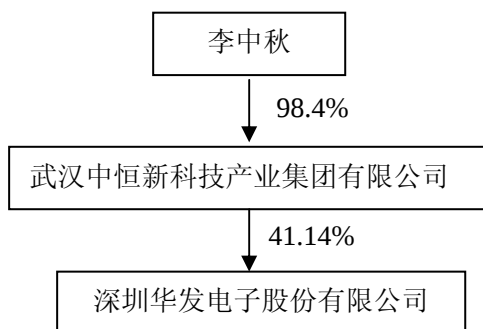
法定代表人：李中秋

成立日期：1996 年 3 月 21 日

注册资本：13,800 万元

经营范围：生产、销售电脑、电视机、显示器和其它硬件、电脑软件销售；内部数据通信网络开发、包装材料及包装用轻型建材制造；五金金属制品、塑料制品；音响产品、电子器材；纺织、服装；建筑材料销售；经营本企业和成员企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业和成员企业科研生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出

口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）、房地产开发及商品房销售。



|               |                        |
|---------------|------------------------|
| 新控股股东名称       | 武汉中恒新科技产业集团有限公司        |
| 新控股股东变更日期     | 2007 年 4 月 12 日        |
| 新控股股东变更情况刊登日期 | 2007 年 4 月 13 日        |
| 新控股股东变更情况刊登报刊 | 《中国证券报》、《证券时报》、香港《文汇报》 |

### 第三章 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

| 姓 名 | 职 务                               | 期初<br>持股数 | 本期<br>增持数量 | 本期减<br>持数量 | 期末<br>持股数 | 变动原因          |
|-----|-----------------------------------|-----------|------------|------------|-----------|---------------|
| 叶大明 | 监事会主席<br>(已于 2007 年 7 月 18 日换届离任) | 30433     | 4565       | 0          | 34998     | 股权分置改革方案实施获送股 |

#### 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

2007 年 6 月 29 日，经公司董事会 2007 年第六次临时会议、第五届监事会第八次临时会议讨论决定，公司董事会、监事会提前进行换届选举。2007 年 7 月 18 日，经公司 2007 年第二次临时股东大会审议通过，李中秋、唐崇银、陈志刚、石诚、阎海忠、宋萍萍当选为公司第六届董事会董事，其中阎海忠和宋萍萍为独立董事；曹丽、唐敢于当选为公司第六届监事会监事。另经公司民主选举，翁小珏当选为公司第六届监事会职工代表监事。

2007 年 7 月 18 日，经公司第六届董事会第一次会议选举，李中秋当选为公司董事长；唐崇银当选为公司副董事长；根据董事长提名，聘任李中秋先生为总经理；根据总经理提名，聘任石诚先生为副总经理，并代行董事会秘书职责。同日，经公司第六届监事会第 1 次会议选举，曹丽当选为公司监事会主席。

## 第四章 管理层讨论与分析

### 一、经营成果与财务状况简析

随着 4 月份国有股权转让工作的完成，公司上半年处于新旧体制转换的变革时期，部分员工在获取员工补偿安置费后相继离职，人员更替比例较大，客户观望，订单锐减，印制电路板和注塑件加工业务处于部分停顿和不稳定状态，报告期内印制电路板业务经营亏损 233 万元，注塑业务经营亏损 22 万元；作为收购重组后新增项目的液晶显示器整机业务目前尚处于起步阶段，客户群体有待培育壮大，规模效应尚未形成，报告期内毛利近 20 万元；而作为公司主要利润来源的物业租赁业务在报告期内维持平稳发展，物业出租率达 91%，出租收入 1848 万元，出租利润 1077 万元，租金回收率约 98%。

新控股股东武汉中恒新科技产业集团在正式全面接手本公司的经营管理之后，立即对本公司展开了资产清查及业务整合工作，长期管理不善引致的潜在损失和问题逐渐暴露。其中，截至 2007 年 6 月 30 日，印制电路板业务涉及的应收账款额达 3219 万元，部分欠款由于时间较长、业务人员变动频繁、原始凭证资料不齐等因素，追收难度较大，回款金额和回款时间存在较大的不确定性，公司正通过多种途径加紧清理，其对公司经营业绩产生的影响尚无法预计。

报告期内主要经营成果：

单位：人民币元

|                | 2007 年 1 - 6 月 | 2006 年 1-6 月   | 本报告期比上年<br>同期增减（%） |
|----------------|----------------|----------------|--------------------|
| 业务收入           | 67,894,925.19  | 74,961,150.99  | -9.43              |
| 业务利润           | -6,374,297.27  | 523,625.00     | -1317.34           |
| 净 利 润          | -2,275,256.07  | 570,082.98     | -499.11            |
| 现金及现金等价物净增加额   | -8,965,980.93  | -5,938,042.88  | -50.99             |
|                | 本报告期末          | 上年度期末          | 本报告期末比<br>期初数增减（%） |
| 总 资 产          | 343,020,250.25 | 376,031,844.21 | -8.78%             |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 221,567,580.46 | 223,842,836.53 | -1.02%             |

报告期内，公司主要财务指标发生变动的分析：

1、业务收入、业务利润、净利润与去年同期相比大幅减少的主要原因是：（1）支付非深圳户口员工补偿安置费约 300 万元；（2）印制电路板和注塑件加工业务处于部分停顿和不稳定状态、订单锐减以及原材料涨价导致以上业务经营亏损 255 万元。

2、现金及现金等价物净增加额同比大幅减少的原因是：（1）印制电路板和注塑件加工业务收入减少导致现金流入减少；（2）为维持生产稳定与采购有序，支付以前年度应付货款导

致现金流出增加。

## 二、经营情况

### （一）主营业务的范围及经营状况

本公司主营业务为电子产品生产行业，包括电路板和注塑件的生产与销售以及液晶显示器整机业务，产品销售主要集中在华南地区。具体情况见下表：

单位：（人民币）元

| 行 业       | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率<br>(%) | 营业收入比上<br>年同期增减<br>(%) | 营业成本比<br>上年同期增<br>减(%) | 毛利率比<br>上年同期<br>增减(%) |
|-----------|---------------|---------------|------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 注塑件       | 3,644,586.98  | 3,867,190.31  | -6.11      | -44.33                 | -41.88                 | 减少 4.48<br>个百分点       |
| 电路板       | 30,445,990.20 | 32,775,831.90 | -7.65      | -36.61                 | -26.99                 | 减少<br>14.19 个<br>百分点  |
| 液晶<br>显示器 | 12,734,984.43 | 12,543,513.56 | 1.50       | —                      | —                      | —                     |
| 合 计       | 46,825,561.61 | 49,186,535.77 | -5.04      | -14.20                 | -4.57                  | 减少<br>10.60 个<br>百分点  |

| 地 区 | 营业收入          | 营业收入比上年增减(%) |
|-----|---------------|--------------|
| 华南  | 46,825,561.61 | -14.20       |

（二）报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

（三）报告期内公司对净利润产生重大影响的其他经营业务

| 其他经营业务 | 产生的损益（万元） |
|--------|-----------|
| 物业租赁   | 1,076.62  |
| 物业管理   | 41.54     |

（四）报告期内无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

（五）经营中的问题与困难

报告期内，随着国有股权成功转让，公司经历着从国有体制向民营机制转化的蜕变，新旧体制的差异、不同文化的碰撞、人员的更替变换等等，均使企业的生产经营在短时期内存

在着不稳定因素，业务重整、制度重建、流程完善等促使企业运作有序化的工作已陆续展开，但成效的显现尚需时日。

深圳地区电力供应依然紧张，虽然公司依靠自行发电情况有所缓解，但突然超负荷的停电还是常常影响正常的生产经营，公司已通过与供电部门沟通、限制租户用电、合理安排生产等多种方式尽可能地减少不利影响。

### 三、投资情况

#### （一）募集资金使用情况

报告期内公司没有募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

#### （二）重大非募集资金的投资情况

报告期内公司没有非募集资金投资情况。

## 第五章 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，公司按照新颁布的《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引（2006 年修订）》等法律、法规的规定，修订了《公司章程》及股东大会、董事会和监事会的议事规则；制订了《募集资金管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理制度》、《接待和推广工作制度》等各项内控管理制度。此外，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的精神，公司对治理情况做了全面自查并设立了公司治理专项活动的互动平台，公司将根据公众评议的意见以及监管机构的意见对公司治理不足之处进行整改，进一步提高公司治理水平。

### 二、利润分配方案实施情况

公司半年度没有拟定利润分配以及公积金转增股本的预案，即 2007 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### 三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

### 四、证券投资情况

报告期内，公司没有开展证券投资，也没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权。

### 五、重大资产收购、出售及资产重组事项

本公司原第一、第二大股东赛格集团及振华集团于 2005 年 6 月与武汉中恒签署了《股权转让协议》，将其持有的本公司股权转让给武汉中恒。2007 年 4 月 12 日，该股权转让事项的过户手续全部办理完毕，武汉中恒持有本公司 124,925,828 股，占本公司总股本的 44.12%，为本公司第一大股东。2006 年 11 月 13 日，公司召开 A 股市场相关股东会议，审议通过了股权分置改革方案：武汉中恒以对本公司进行资产重组和向流通股股东送股为对价安排，将保丽龙和液晶显示器整机组装业务相关资产赠送给本公司并对本公司进行业务整合。2007 年 5 月 18 日，公司完成股权分置改革方案中股份对价支付的实施；2007 年 8 月，武汉中恒赠与的资产全部过户完毕。

## 六、重大关联交易事项

上述资产收购重组使公司开始涉足液晶显示器的整机业务，基于产业链中的上下游关系，武汉中恒完成液晶显示器中液晶显示屏的生产，本公司向武汉中恒及其控股子公司武汉恒生光电产业有限公司采购液晶显示屏，完成液晶显示器产业流程中的整机组装和渠道销售环节，2007 年 6 月 29 日召开的 2006 年年度股东大会已审议通过了《关于 2007 年度与武汉中恒新科技产业集团有限公司开展日常关联交易的议案》，定价原则为交易价格比当时的市场平均价格低至少 1%，详情见本公司 2007 年度第 34 号公告。截至 2007 年 6 月 30 日，本公司向关联方累计采购液晶显示屏 3,338.64 万元，占 2007 年度预计关联采购的 11%。

## 七、重大合同及其履行情况

（一）2001 年本公司与深圳市万商友谊百货有限公司及华润万家有限公司签订了华发大厦 1-4 层的《房屋租赁合同》，出租总面积为 22241.7M<sup>2</sup>，出租期为十年，开设“华润万家百货”等商场。报告期内该合同履行良好。

（二）公司没有在本报告期内发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大担保合同。

（三）公司没有在本报告期内发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项，也未有其他委托理财事项。

## 八、关联债权债务往来

报告期内，公司未发生向关联方提供资金或关联方向公司提供资金的情况。

## 九、承诺事项

（一）公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项：

| 股东名称          | 承 诺                                                                                                  | 承诺履行情况                |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 武汉中恒新科技产业集团公司 | 自股权分置改革方案实施之日起，一个月内将保丽龙和整机组装业务相关的流动资产、机器设备、其他资产、流动负债及其他负债移交给本公司；三个月内将相关房屋建筑物及土地使用权过户给本公司，并完成全部的过户手续。 | 过户手续已于 2007 年 8 月办理完毕 |

## (二) 控股股东在公司股权分置改革方案中的承诺

| 股东名称          | 特殊承诺                                    | 承诺履行情况 |
|---------------|-----------------------------------------|--------|
| 武汉中恒新科技产业集团公司 | 承诺所持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，三十六个月内不上市交易。 | 正在履行   |

## 十、审计情况

公司 2007 年半年度的财务报告未经审计。公司 2007 年度的审计机构尚未聘请。

## 十一、其他重要事项

(一) 报告期内，本公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评、其它行政管理部门的处罚及证券交易所的公开谴责。

(二) 报告期内，公司未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第六章 财务报告（未经审计）

## 资产负债表（2007年06月30日）

编制单位：深圳华发电子股份有限公司

单位：（人民币）元

| 项目          | 附注   | 期末数            | 母公司            | 期初数            |                |
|-------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             |      | 合并             |                | 合并             | 母公司            |
| 流动资产：       |      |                |                |                |                |
| 货币资金        | 七.1  | 10,644,655.08  | 9,017,081.24   | 19,610,336.01  | 17,579,528.19  |
| 结算备付金       |      |                |                |                |                |
| 拆出资金        |      |                |                |                |                |
| 交易性金融资产     |      |                |                |                |                |
| 应收票据        | 七.2  | 4,974,452.03   | 4,974,452.03   | 3,965,810.00   | 3,965,810.00   |
| 应收账款        | 七.3  | 34,248,517.26  | 34,072,600.99  | 88,757,569.38  | 88,730,872.11  |
| 预付款项        | 七.4  | 3,686,373.53   | 3,686,373.53   | 363,575.68     | 363,575.68     |
| 应收保费        |      |                |                |                |                |
| 应收分保账款      |      |                |                |                |                |
| 应收分保合同准备金   |      |                |                |                |                |
| 应收利息        |      |                |                |                |                |
| 其他应收款       | 七.5  | 14,181,311.83  | 15,913,910.72  | 11,744,468.19  | 13,622,750.77  |
| 买入返售金融资产    |      |                |                |                |                |
| 存货          | 七.6  | 43,602,291.14  | 43,602,291.14  | 14,400,324.64  | 14,400,324.64  |
| 一年内到期的非流动资产 |      |                |                |                |                |
| 其他流动资产      |      |                |                |                |                |
| 流动资产合计      |      | 111,337,600.87 | 111,266,709.65 | 138,842,083.90 | 138,662,861.39 |
| 非流动资产：      |      |                |                |                |                |
| 发放贷款及垫款     |      |                |                |                |                |
| 可供出售金融资产    |      |                |                |                |                |
| 持有至到期投资     |      |                |                |                |                |
| 长期应收款       |      |                |                |                |                |
| 长期股权投资      | 七.7  |                |                |                |                |
| 投资性房地产      | 七.8  | 46,578,351.12  | 46,578,351.12  | 50,874,949.73  | 50,874,949.73  |
| 固定资产        | 七.9  | 183,816,841.31 | 183,698,975.36 | 186,153,999.13 | 185,998,753.08 |
| 在建工程        | 七.10 | 1,287,456.95   | 1,287,456.95   | 160,811.45     | 160,811.45     |
| 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      |      |                |                |                |                |
| 递延所得税资产     |      |                |                |                |                |
| 其他非流动资产     |      |                |                |                |                |
| 非流动资产合计     |      | 231,682,649.38 | 231,564,783.43 | 237,189,760.31 | 237,034,514.26 |

|               |      |                  |                  |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 资产总计          |      | 343,020,250.25   | 342,831,493.08   | 376,031,844.21   | 375,697,375.65   |
| 流动负债：         |      |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款          | 七.11 | 74,800,000.00    | 74,800,000.00    | 67,300,000.00    | 67,300,000.00    |
| 向中央银行借款       |      |                  |                  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |      |                  |                  |                  |                  |
| 拆入资金          |      |                  |                  |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |                  |                  |
| 应付票据          |      | 3,086,388.09     | 3,086,388.09     |                  |                  |
| 应付账款          | 七.12 | 28,443,877.98    | 28,334,028.88    | 74,524,574.49    | 74,414,725.39    |
| 预收款项          | 七.13 | 2,604,207.44     | 2,604,207.44     | 1,079,361.39     | 1,079,361.39     |
| 卖出回购金融资产款     |      |                  |                  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |      |                  |                  |                  |                  |
| 应付职工薪酬        |      | 100,690.44       | 11,113.13        | 988.73           | 988.73           |
| 应交税费          | 七.14 | 1,263,669.03     | 1,227,248.79     | 1,922,721.93     | 1,826,111.71     |
| 应付利息          |      |                  |                  |                  |                  |
| 其他应付款         | 七.15 | 11,153,836.81    | 11,200,926.29    | 7,361,361.14     | 7,233,351.90     |
| 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        |      | 121,452,669.79   | 121,263,912.62   | 152,189,007.68   | 151,854,539.12   |
| 非流动负债：        |      |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款          |      |                  |                  |                  |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |                  |                  |
| 长期应付款         |      |                  |                  |                  |                  |
| 专项应付款         |      |                  |                  |                  |                  |
| 预计负债          |      |                  |                  |                  |                  |
| 递延所得税负债       |      |                  |                  |                  |                  |
| 其他非流动负债       |      |                  |                  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |      |                  |                  |                  |                  |
| 负债合计          |      | 121,452,669.79   | 121,263,912.62   | 152,189,007.68   | 151,854,539.12   |
| 所有者权益（或股东权益）： |      |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 七.16 | 283,161,227.00   | 283,161,227.00   | 283,161,227.00   | 283,161,227.00   |
| 资本公积          | 七.17 | 106,032,173.92   | 106,032,173.92   | 106,032,173.92   | 106,032,173.92   |
| 减：库存股         |      |                  |                  |                  |                  |
| 盈余公积          | 七.18 | 77,391,593.25    | 77,391,593.25    | 77,391,593.25    | 77,391,593.25    |
| 一般风险准备        |      |                  |                  |                  |                  |
| 未分配利润         | 七.19 | (245,017,413.71) | (245,017,413.71) | (242,742,157.64) | (242,742,157.64) |
| 外币报表折算差额      |      |                  |                  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 221,567,580.46   | 221,567,580.46   | 223,842,836.53   | 223,842,836.53   |
| 少数股东权益        |      |                  |                  |                  |                  |
| 所有者权益合计       |      | 221,567,580.46   | 221,567,580.46   | 223,842,836.53   | 223,842,836.53   |

|            |  |                |                |                |                |
|------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 负债和所有者权益总计 |  | 343,020,250.25 | 342,831,493.08 | 376,031,844.21 | 375,697,375.65 |
| (二) 稀释每股收益 |  | (0.0080)       | (0.0080)       | 0.0020         | 0.0020         |

公司负责人：李中秋

主管会计工作负责人：石诚

会计机构负责人：张智勇

## 利 润 表

(2007 年 1-6 月)

编制单位：深圳华发电子股份有限公司

单位：(人民币) 元

| 项目                 | 附注   | 本期             |                | 上年同期          |               |
|--------------------|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                    |      | 合并             | 母公司            | 合并            | 母公司           |
| 一、营业总收入            |      | 67,894,925.19  | 66,887,285.19  | 74,961,150.99 | 73,901,709.99 |
| 其中：营业收入            | 七.20 | 67,894,925.19  | 66,887,285.19  | 74,961,150.99 | 73,901,709.99 |
| 利息收入               |      |                |                |               |               |
| 已赚保费               |      |                |                |               |               |
| 手续费及佣金收入           |      |                |                |               |               |
| 二、营业总成本            |      | 74,269,222.46  | 73,261,582.46  | 74,437,525.99 | 73,378,084.99 |
| 其中：营业成本            | 七.20 | 59,062,394.20  | 58,482,544.03  | 61,556,170.35 | 60,812,311.79 |
| 利息支出               |      |                |                |               |               |
| 手续费及佣金支出           |      |                |                |               |               |
| 退保金                |      |                |                |               |               |
| 赔付支出净额             |      |                |                |               |               |
| 提取保险合同准备金净额        |      |                |                |               |               |
| 保单红利支出             |      |                |                |               |               |
| 分保费用               |      |                |                |               |               |
| 营业税金及附加            | 七.21 | 980,165.08     | 927,799.00     | 1,011,466.47  | 956,375.53    |
| 销售费用               |      | 1,746,199.80   | 1,746,199.80   | 1,639,193.59  | 1,639,193.59  |
| 管理费用               |      | 10,456,267.74  | 10,077,194.27  | 7,746,872.86  | 7,485,335.38  |
| 财务费用               | 七.22 | 2,024,195.64   | 2,027,845.36   | 2,483,822.72  | 2,484,868.70  |
| 资产减值损失             |      |                |                |               |               |
| 加：公允价值变动收益         |      |                |                |               |               |
| 投资收益               |      |                |                |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      |                |                |               |               |
| 汇兑收益               |      |                |                |               |               |
| 三、营业利润             |      | (6,374,297.27) | (6,374,297.27) | 523,625.00    | 523,625.00    |
| 加：营业外收入            | 七.23 | 4,104,509.60   | 4,104,509.60   | 46,457.98     | 46,457.98     |
| 减：营业外支出            | 七.24 | 5,468.40       | 5,468.40       |               |               |
| 其中：非流动资产处置损失       |      |                |                |               |               |
| 四、利润总额             |      | (2,275,256.07) | (2,275,256.07) | 570,082.98    | 570,082.98    |
| 减：所得税费用            |      |                |                |               |               |
| 五、净利润              |      | (2,275,256.07) | (2,275,256.07) | 570,082.98    | 570,082.98    |
| 归属于母公司所有者的净利润      |      | (2,275,256.07) | (2,275,256.07) | 570,082.98    | 570,082.98    |
| 少数股东损益             |      |                |                |               |               |

|           |  |          |          |        |        |
|-----------|--|----------|----------|--------|--------|
| 六、每股收益：   |  |          |          |        |        |
| （一）基本每股收益 |  | (0.0080) | (0.0080) | 0.0020 | 0.0020 |
| （二）稀释每股收益 |  | (0.0080) | (0.0080) | 0.0020 | 0.0020 |

公司负责人：李中秋

主管会计工作负责人：石诚

会计机构负责人：张智勇

## 现 金 流 量 表

(2007 年 1-6 月)

编制单位：深圳华发电子股份有限公司

单位：（人民币）元

| 项目              | 附注 | 本 期            |                | 上年同期          |               |
|-----------------|----|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                 |    | 合并             | 母公司            | 合并            | 母公司           |
| 一、经营活动产生的现金流量：  |    |                |                |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  |    | 121,190,176.89 | 120,331,755.89 | 60,423,050.61 | 59,384,815.61 |
| 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  |    | 9,460,931.76   | 9,340,408.76   | 7,338,714.58  | 7,163,812.35  |
| 经营活动现金流入小计      |    | 130,651,108.65 | 129,672,164.65 | 67,761,765.19 | 66,548,627.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  |    | 110,721,321.70 | 110,721,321.70 | 17,555,259.54 | 17,555,259.54 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |    |                |                |               |               |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |    |                |                |               |               |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |    |                |                |               |               |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |    |                |                |               |               |
| 支付保单红利的现金       |    |                |                |               |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |    | 15,857,957.33  | 15,495,755.78  | 14,676,146.77 | 14,246,866.97 |

|                           |      |                 |                 |                 |                 |
|---------------------------|------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 支付的各项税费                   |      | 2,474,437.54    | 2,396,913.68    | 6,166,637.73    | 6,100,106.99    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七.25 | 12,431,489.75   | 11,489,037.18   | 14,361,010.69   | 13,639,629.69   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 141,485,206.32  | 140,103,028.34  | 52,759,054.73   | 51,541,863.19   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | (10,834,097.67) | (10,430,863.69) | 15,002,710.46   | 15,006,764.77   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |      |                 |                 |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 |      |                 |                 |                 |                 |
| 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 |      |                 |                 | 28,000.00       | 28,000.00       |
| 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                |      |                 |                 | 28,000.00       | 28,000.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 3,250,796.40    | 3,250,496.40    | 1,064,198.00    | 1,063,238.00    |
| 投资支付的现金                   |      |                 |                 |                 |                 |
| 质押贷款净增加额                  |      |                 |                 |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                 |                 |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                 |                 |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                |      | 3,250,796.40    | 3,250,496.40    | 1,064,198.00    | 1,063,238.00    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | (3,250,796.40)  | (3,250,496.40)  | (1,036,198.00)  | (1,035,238.00)  |
| 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                 |      | 10,000,000.00   | 10,000,000.00   | 34,830,000.00   | 34,830,000.00   |
| 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                |      | 10,000,000.00   | 10,000,000.00   | 34,830,000.00   | 34,830,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 2,500,000.00    | 2,500,000.00    | 51,950,000.00   | 51,950,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 2,381,086.86    | 2,381,086.86    | 2,788,141.82    | 2,788,141.82    |
| 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            |      |                 |                 |                 |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 4,881,086.86    | 4,881,086.86    | 54,738,141.82   | 54,738,141.82   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 5,118,913.14    | 5,118,913.14    | (19,908,141.82) | (19,908,141.82) |

|                    |  |                |                |                |                |
|--------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 0.00           |                | 3,586.48       | 3,586.48       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | (8,965,980.93) | (8,562,446.95) | (5,938,042.88) | (5,933,028.57) |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 19,610,336.01  | 17,579,528.19  | 17,090,691.20  | 15,864,966.44  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 10,644,355.08  | 9,017,081.24   | 11,152,648.32  | 9,931,937.87   |

公司负责人：李中秋

主管会计工作负责人：石诚

会计机构负责人：张智勇

所有者权益变动表（2007年6月30日）

编制单位：深圳华发电子股份有限公司

单位：（人民币）元

| 项目                       | 本期金额           |                |       |               |        |                 |      |        |                | 上年金额           |                |       |               |        |                 |      |        |                |
|--------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|--------|-----------------|------|--------|----------------|----------------|----------------|-------|---------------|--------|-----------------|------|--------|----------------|
|                          | 归属于母公司所有者权益    |                |       |               |        |                 |      | 少数股东权益 | 所有者权益合计        | 归属于母公司所有者权益    |                |       |               |        |                 |      | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|                          | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库存股 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他   |        |                | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库存股 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他   |        |                |
| 一、上年年末余额                 | 283,161,227.00 | 106,032,173.92 |       | 77,391,593.25 |        | -242,742,157.64 |      |        | 223,842,836.53 | 283,161,227.00 | 101,494,017.00 |       | 77,391,593.25 |        | -223,187,908.99 |      |        | 238,858,928.26 |
| 加：会计政策变更                 |                |                |       |               |        |                 |      |        |                |                |                |       |               |        |                 |      |        |                |
| 前期差错更正                   |                |                |       |               |        |                 |      |        |                |                |                |       |               |        |                 |      |        |                |
| 二、本年年初余额                 | 283,161,227.00 | 106,032,173.92 | 0.00  | 77,391,593.25 | 0.00   | -242,742,157.64 | 0.00 | 0.00   | 223,842,836.53 | 283,161,227.00 | 101,494,017.00 | 0.00  | 77,391,593.25 | 0.00   | -223,187,908.99 | 0.00 | 0.00   | 238,858,928.26 |
| 三、本年增减变动金额               | 0.00           | 0.00           | 0.00  | 0.00          | 0.00   | -2,275,256.07   | 0.00 | 0.00   | -2,275,256.07  | 0.00           | 0.00           | 0.00  | 0.00          | 0.00   | 570,082.98      | 0.00 | 0.00   | 570,082.98     |
| （一）净利润                   |                |                |       |               |        | -2,275,256.07   |      |        | -2,275,256.07  |                |                |       |               |        | 570,082.98      |      |        | 570,082.98     |
| （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              | 0.00           | 0.00           | 0.00  | 0.00          | 0.00   | -2,275,256.07   | 0.00 | 0.00   | -2,275,256.07  | 0.00           | 0.00           | 0.00  | 0.00          | 0.00   | 570,082.98      | 0.00 | 0.00   | 570,082.98     |
| （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.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         | 283,161,227.00 | 106,032,173.92 | 0.00 | 77,391,593.25 | 0.00 | -245,017,413.71 | 0.00 | 0.00 | 221,567,580.46 | 283,161,227.00 | 101,494,017.00 | 0.00 | 77,391,593.25 | 0.00 | -222,617,826.01 | 0.00 | 0.00 | 239,429,011.24 |

公司负责人：李中秋

主管会计工作负责人：石诚

会计机构负责人：张智勇

会计报表附注：

### 一、公司基本情况

本公司成立于一九八一年十二月八日，系由深圳市赛格集团有限公司、中国振华电子集团公司和香港陆氏实业有限公司等三家法人共同发起设立的中外合资经营企业。一九九一年本公司改组设立股份有限公司，企业法人营业执照注册号为企股粤深总字第100296号，并于该年首次向社会公开发行每股面值1元的人民币普通股5,313万股，其中A股2,963万股，B股2,350万股。1992年本公司A、B股股票在深圳证券交易所上市，上市流通股为5,313万股，未上市流通股为15,920.30万股。

1996年11月，香港陆氏实业有限公司将所持有公司股权中的12%计25,500,000股，协议受让给赛格（香港）有限公司。该项转让获深圳市证券管理办公室批复同意，深圳证券结算有限公司于1997年3月5日将该部分股权过户登记。股权转让后香港陆氏实业有限公司持有本公司股份减为25,796,663股，占本公司总股份12.16%，赛格（香港）有限公司持有本公司股份25,500,000股，占公司总股份12%。

1997年12月，本公司实施增资配股方案，以本次配股实施前总股本212,332,989股为基数，按10:3的比例向全体股东配售新股共计63,699,895。其中，向境内法人股股东配售30,777,997股，境内法人股股东认购3,600,000股，其余27,177,997股配股权有偿向社会公众股东转让；向外资法人股股东配售15,388,998股，外资法人股股东认购1,800,000股，放弃13,588,998股；向社会公众股股东9,777,900股；向境内上市外资股股东配售7,755,000股。

1998年1月，本公司实施了1996年度公积金转增股本方案，具体方案为：按1996年末总股份212,332,989股为基数，向全体股东每10股转增2股，按1997年配股后总股份240,701,488股每10股转增1.764股。

2001年1月5日经批准本公司转配股6,394,438股在深圳证券交易所上市流通。

2001年5月29日经中国证监会批准，本公司非上市外资股62,462,914股转为上市流通股，外资股全部流通。

2001年11月30日和2001年12月7日香港陆氏实业有限公司分别减持本公司B股14,158,000股和14,159,000股。截止2001年12月17日赛格（香港）有限公司累计减持本公司外资股14,487,400股，为本公司总股本的5.12%。

截止 2006 年 12 月 31 日，本公司的总股本为 28,316 万股，已流通股份 15,824 万股，其中 A 股 5,624 万股，B 股 10,200 万股。

2005 年 6 月 6 日，本公司公告原大股东深圳市赛格集团有限公司、振华集团预将所持有的本公司国有法人股股权共计 12,492 万股，转让给武汉中恒新科技产业集团有限公司（以下简称“武汉中恒”），该股权转让已经国资委、商务部、证监会等政府相关部门批准，并于 2007 年 4 月 11 日办理完股权转让手续。

2006 年 11 月 13 日，本公司股东会议通过了《公司股权分置改革方案》。根据股权分置改革方案，武汉中恒将对公司进行资产重组，包括赠与资产及对公司进行产业整合，并向方案实施股权登记日登记在册的 A 股流通股股东每 10 股支付 1.5 股对价，计支付 8,435,934 股股份给流通股股东，自股权分置改革方案实施后首个交易日可上市流通。2007 年 5 月 18 日，本公司完成股权分置改革方案中股份对价支付的实施；2007 年 8 月，本公司完成股权分置改革方案中赠与资产的全部过户手续。

经营范围：生产经营各种彩色电视机、收录机、音响设备、电子表、电子游戏机、电脑等各类电子产品及配套的印制线路板、精密注塑件、五金件（含工模具），电镀及表面处理、焊锡丝。在武汉市、吉林市成立联营公司，在全国省府（除拉萨市）和直辖市设立分支机构。

## 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年颁布的新《企业会计准则》、《企业会计准则—应用指南》，以及相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司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有关信息。

## 四、本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1、会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 3、记账基础和会计计量

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，采用借贷记账法记账。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，应当保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

## 4、外币业务

本公司对涉及外币的经济业务，采用交易发生当日的即期汇率（中国人民银行公布的人民币外汇牌价的中间价）将外币金额折算为记账本位币金额；资产负债表日，区分外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。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，属于与购建固定资产有关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；其余部分计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后差额作为公允价值变动（含汇率变动）处理，记入当期损益。

## 5、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、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。

## 6、坏账核算方法

坏账确认标准：

- a、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的款项；
- b、债务人逾期未履行偿债义务超过三年且有确凿证据表明确实无法收回的应收款项。

坏账核算采用备抵法，坏账准备按期末应收款项余额(包括应收账款和其他应收款)与账龄分析法所确定的计提比率的乘积计提，各账龄段及其计提比率为：

| <u>账    龄</u> | <u>计提比率</u> |
|---------------|-------------|
| 1 年以内         | —           |
| 1-2 年         | 5%          |
| 2-3 年         | 10%         |
| 3 年以上         | 30%         |

同时，期末在对逾期的应收款项相应的债务单位的实际财务状况和现金流量及相关信息进行综合分析的基础上，对那些估计收回的可能性不大的应收款项，计提特殊坏账准备。

#### 7、存货的核算方法

存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货取得时按实际成本入账，原材料发出时的成本按先进先出法核算，产成品发出时的成本按加权平均法核算，低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本，包装物在领用时一次计入生产成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按正常生产能力下适当比例分摊的所有间接生产费用。

存货盘存制度采用永续盘存法和定期盘存法相结合。

期末，存货按成本与可变现净值孰低法计价。在对存货进行全面清查的基础上，对由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货成本高于其可变现净值的差额确定，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

#### 8、长期股权投资

(1) 公司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) 长期股权投资收益确认方法：①对于纳入合并会计报表范围的长期股权投资，采用成本法核算；②除合并会计报表范围内的投资外，公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20% 以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20% 以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

## 9、投资性房地产

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，并按相关规定计提折旧或摊销。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。

## 10、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准为：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一年，单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价：按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

(4) 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值扣除净残值（原值的10%）后在估计经济使用年限内平均计提；经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧；固定资产装修费用按两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 确定分类折旧率如下：

| 资产类别  | 使用年限    | 年折旧率       |
|-------|---------|------------|
| 房屋建筑物 | 20-50 年 | 1.80-4.50% |

|      |       |              |
|------|-------|--------------|
| 通用设备 | 10 年  | 9.00%        |
| 专用设备 | 5 年   | 18.00%       |
| 运输工具 | 5 年   | 18.00%       |
| 其他设备 | 3-5 年 | 18.00-30.00% |

(6) 固定资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。

#### 11、在建工程

在建工程按工程项目按实际成本核算，在达到预定可使用状态时转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先估价入账，待完工验收并办理竣工决算手续后再按决算数对原估计值进行调整。

在建工程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、借款费用

借款费用是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月（含3个月），应当暂停资本化，在中断期间发生的借款费用，确认为费用，计入当期损益，直至购建或者生产活动重新开始；如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化应当继续。

#### 13、无形资产

(1) 无形资产确认标准为：公司拥有或控制的，没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产计价：对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额入账。对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入账。本公司自行研究开发的无形资产，在研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益；开发阶段的支出在符合下列条件的情况下资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产能够产生经济利益；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

期末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(3) 无形资产摊销方法：使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内合理摊销计入损益，摊销方法应当反映该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(4) 无形资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。

#### 14、长期待摊费用

长期待摊费用指本公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在其预计受益期内分期平均摊销。

#### 15、资产减值

期末公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等进行检查，判断上述资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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，减记的金额确认为损失，计入当期损益。长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、无形资产及商誉的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 16、应付职工薪酬

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。根据有关规定，公司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统筹保险费，并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期费用或资产。

#### 17、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 18、收入确认方法

(1) 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 劳务收入确认原则：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；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确认原则：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司。

## 19、所得税的会计处理方法

### (1) 确认

①本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

②本公司对与子公司、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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；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本公司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。

### (2) 计量

①本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

②本公司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：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。

③本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，应将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

## 20、企业合并及合并财务报表的编制方法

(1) 不同合并方式的会计处理企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。A、同一控制下的企业合并公司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。公司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。B、非同一控制下的企业合并公司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。公司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。对合并成本中小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，首先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；其次在复核后，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。

### (2) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。如果公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，也将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

### (3) 合并程序及方法

合并财务报表以公司及其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后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

## 21、重要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

### 会计政策变更

2007年1月1日起，公司开始执行财政部“财会[2006]3 号”文发布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则的规定（简称新准则）。根据新准则规定，所得税核算应采用资产负债表债务法，在2007 年1 月1 日，对资产、负债的帐面价值与

其计税基础不同形成的暂时性差异，应当按照相关条件确认递延所得税资产或递延所得税负债，并将影响金额调整留存收益。

本公司按现行会计准则的规定截至2006 年12 月31 日，累计计提了坏账准备 53,336,328.53 元、存货跌价准备20,626,434.05 元、长期投资减值准备 900,000.00 元、固定资产减值准备 973,496.73 元，上述事项形成的资产账面价值小于计税基础的可抵扣暂时性差异75,836,259.31 元，可产生递延所得税资产11,375,438.90 元。截至2006年度公司尚未弥补税务亏损为18,994,042.11 元，根据公司目前的盈利能力推测在近期公司将不会产生足够的应纳税所得额用于抵扣可抵扣暂时性差异，所以公司对该部分递延所得税资产暂不进行确认，待未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异时，确认本期未确认的递延所得税资产。

公司本期无重大会计估计变更和会计差错更正事项。

## 五、主要税项

本公司适用的主要税种和税率：

| 税 种     | 计税依据        | 税率    |
|---------|-------------|-------|
| 增值税     | 商品销售收入      | 17%   |
| 营业税     | 物业租赁与物业管理收入 | 5%    |
| 城市维护建设税 | 缴纳的流转税      | 1%    |
| 教育费附加   | 缴纳的流转税      | 3%    |
| 房产税     | 房产原值的70%    | 1.20% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 15%   |

## 六、企业合并及合并会计报表

### 1、纳入合并报表范围的子公司情况：

| 公司名称            | 注册地 | 法人代表 | 注册资本  | 实际投资额 | 持股比例 | 主营业务    |
|-----------------|-----|------|-------|-------|------|---------|
| 深圳市华发物业租赁管理有限公司 | 深圳  | 刘佐东  | 100万元 | 60万元  | 60%  | 物业租赁及管理 |

## 2、未纳入合并报表范围的子公司情况：

| 公司名称        | 注册地 | 法人代表 | 注册资本 | 实际投资额 | 持股比例 | 主营业务     |
|-------------|-----|------|------|-------|------|----------|
| 贵州华发电器有限公司  | 贵州  | 王龙弟  | 50万元 | 30万元  | 60%  | 经营销售电子配件 |
| 无锡晶发电子有限公司  | 无锡  | 蔡桂勇  | 50万元 | 30万元  | 60%  | 经营销售家用电器 |
| 广州市双狮电子有限公司 | 广州  | 蔡桂勇  | 50万元 | 30万元  | 60%  | 经营销售家用电器 |

由于彩电市场竞争激烈，本公司于2000年12月5日已停止向上述三家公司供货。根据上述三家公司当地工商部门提供的信息：无锡晶发电子有限公司已于2002年6月12日注销；广州双狮电器有限公司已被当地工商部门于2001年9月21日吊销营业执照；贵州华发电器有限公司被当地工商部门于2003年9月15日吊销营业执照，故未将其纳入合并会计报表范围。

## 3、本年度合并范围未发生变动。

## 七、合并会计报表主要项目附注

## 1、货币资金

| 种 类             | 2007. 6. 30     |       |                         | 2006. 12. 31     |       |                         |
|-----------------|-----------------|-------|-------------------------|------------------|-------|-------------------------|
|                 | 原币金额            | 汇率    | 折人民币                    | 原币金额             | 汇率    | 折人民币                    |
| 现 金 RMB         | 92, 241. 64     |       | 92, 241. 64             | 272, 753. 99     |       | 272, 753. 99            |
| HKD             | 5, 301. 83      | 1. 00 | 5, 301. 83              | 9, 503. 43       | 1. 00 | 9, 503. 43              |
| USD             | 1, 348. 74      | 7. 80 | 10, 520. 17             | 1, 348. 74       | 7. 80 | 10, 520. 17             |
| <b>现金小计</b>     |                 |       | <b>108, 063. 64</b>     |                  |       | <b>292, 777. 59</b>     |
| 银行存款 RMB        | 8, 293, 118. 58 |       | 8, 293, 118. 58         | 12, 907, 814. 30 |       | 12, 907, 814. 30        |
| HKD             | 89, 026. 45     | 1. 00 | 89, 026. 45             | 911, 063. 63     | 1. 00 | 911, 063. 63            |
| USD             | 64, 929. 64     | 7. 80 | 506, 451. 19            | 71, 802. 37      | 7. 80 | 560, 058. 49            |
| <b>银行存款小计</b>   |                 |       | <b>8, 888, 596. 22</b>  |                  |       | <b>14, 378, 936. 42</b> |
| 其他货币资金          |                 |       |                         |                  |       |                         |
| RMB             | 1, 646, 971. 22 |       | 1, 646, 971. 22         | 4, 937, 598. 00  |       | 4, 937, 598. 00         |
| HKD             | 1, 024. 00      | 1. 00 | 1, 024. 00              | 1, 024. 00       | 1. 00 | 1, 024. 00              |
| <b>其他货币资金小计</b> |                 |       | <b>1, 647, 995. 22</b>  |                  |       | <b>4, 938, 622. 00</b>  |
| <b>合 计</b>      |                 |       | <b>10, 644, 655. 08</b> |                  |       | <b>19, 610, 336. 01</b> |

其他货币资金期末余额 1, 647, 995. 22 元为信用证保证金

## 2、应收票据

| 票据种类   | 2007. 6. 30     | 2006. 12. 31    |
|--------|-----------------|-----------------|
| 银行承兑汇票 | 4, 974, 452. 03 | 3, 965, 810. 00 |

## 3、应收账款

| 账龄    | 2007. 6. 30      |          |                  |         |                  |
|-------|------------------|----------|------------------|---------|------------------|
|       | 金额               | 比例       | 坏账准备             | 计提比例    | 净额               |
| 1 年以内 | 24, 564, 099. 07 | 52. 09%  |                  |         | 24, 564, 099. 07 |
| 1-2 年 | 4, 699, 454. 89  | 9. 97%   | 1, 232, 920. 05  | 26. 24% | 3, 466, 534. 84  |
| 2-3 年 | 2, 228, 743. 93  | 4. 73%   | 1, 702, 352. 21  | 76. 38% | 526, 391. 72     |
| 3 年以上 | 15, 666, 051. 54 | 33. 22%  | 9, 974, 559. 91  | 63. 67% | 5, 691, 491. 63  |
| 合计    | 47, 158, 349. 43 | 100. 00% | 12, 909, 832. 17 |         | 34, 248, 517. 26 |

| 账龄    | 2006. 12. 31      |          |                  |         |                  |
|-------|-------------------|----------|------------------|---------|------------------|
|       | 金额                | 比例       | 坏账准备             | 计提比例    | 净额               |
| 1 年以内 | 81, 356, 231. 99  | 80. 02%  | 744, 415. 11     | 0. 92%  | 80, 611, 816. 88 |
| 1-2 年 | 2, 696, 082. 63   | 2. 65%   | 488, 504. 94     | 18. 12% | 2, 207, 577. 69  |
| 2-3 年 | 5, 404, 171. 10   | 5. 32%   | 1, 702, 352. 21  | 31. 50% | 3, 701, 818. 89  |
| 3 年以上 | 12, 210, 915. 83  | 12. 01%  | 9, 974, 559. 91  | 81. 69% | 2, 236, 355. 92  |
| 合计    | 101, 667, 401. 55 | 100. 00% | 12, 909, 832. 17 |         | 88, 757, 569. 38 |

应收账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

期末应收账款中前五名欠款单位欠款金额合计 18, 367, 154. 71 元，占应收账款期末余额的 39. 84%。

期末数比期初数减少 54, 509, 052. 12 元，减少 53. 62% ，主要系本公司加强款项清收力度所致

## 4、预付账款

| 账 龄   | 2007. 6. 30     |         | 2006. 12. 31 |         |
|-------|-----------------|---------|--------------|---------|
|       | 金额              | 比例      | 金额           | 比例      |
| 1 年以内 | 3, 471, 826. 04 | 94. 18% | 224, 612. 71 | 61. 78% |

|            |                     |                |                   |                |
|------------|---------------------|----------------|-------------------|----------------|
| 1-2 年      | 214,547.49          | 5.82%          | 138,962.97        | 38.22%         |
| <b>合 计</b> | <b>3,686,373.53</b> | <b>100.00%</b> | <b>363,575.68</b> | <b>100.00%</b> |

预付款项期末余额中预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项详见附注九.3.(3)；

前五名欠款单位欠款金额合计 3,244,957.74 元，占预付账款期末余额的 88.03%。

#### 5、其他应收款

| 账龄        | 2007.6.30            |                |                      |        |                      |
|-----------|----------------------|----------------|----------------------|--------|----------------------|
|           | 金额                   | 比例             | 坏账准备                 | 计提比例   | 净额                   |
| 1 年以内     | 7,140,629.26         | 13.08%         | ----                 | ----   | 7,140,629.26         |
| 1-2 年     | 3,959,176.09         | 7.25%          | 1,728,439.51         | 43.66% | 2,230,736.58         |
| 2-3 年     | 1,379,052.15         | 2.53%          | 1,095,074.08         | 79.41% | 283,978.07           |
| 3 年以上     | 42,128,950.69        | 77.15%         | 37,602,982.77        | 89.26% | 4,525,967.92         |
| <b>合计</b> | <b>54,607,808.19</b> | <b>100.00%</b> | <b>40,426,496.36</b> |        | <b>14,181,311.83</b> |

| 账龄        | 2006.12.31           |                |                      |        |                      |
|-----------|----------------------|----------------|----------------------|--------|----------------------|
|           | 金额                   | 比例             | 坏账准备                 | 计提比例   | 净额                   |
| 1 年以内     | 5,727,548.27         | 10.98%         | ----                 | ----   | 5,727,548.27         |
| 1-2 年     | 4,471,168.25         | 8.57%          | 1,728,439.51         | 38.66% | 2,742,728.74         |
| 2-3 年     | 1,427,397.08         | 2.74%          | 1,095,174.08         | 76.73% | 332,223.00           |
| 3 年以上     | 40,544,850.95        | 77.71%         | 37,602,882.77        | 92.74% | 2,941,968.18         |
| <b>合计</b> | <b>52,170,964.55</b> | <b>100.00%</b> | <b>40,426,496.36</b> |        | <b>11,744,468.19</b> |

期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

期末其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 48,023,855.15 元，占其他应收款总额 94.31%。

#### 6、存货

| 项 目 | 2007.6.30     |              |               |
|-----|---------------|--------------|---------------|
|     | 金额            | 跌价准备         | 净额            |
| 原材料 | 33,748,229.66 | 6,680,225.71 | 27,068,003.95 |
| 在产品 | 10,745,135.85 | 6,848,922.54 | 3,896,213.31  |

|      |               |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 库存商品 | 19,735,359.68 | 7,097,285.80  | 12,638,073.88 |
| 合 计  | 64,228,725.19 | 20,626,434.05 | 43,602,291.14 |

| 项 目  | 金 额           | 2006.12.31    |               |
|------|---------------|---------------|---------------|
|      |               | 跌价准备          | 净额            |
| 原材料  | 11,669,392.23 | 6,680,225.71  | 4,989,166.52  |
| 在产品  | 10,505,207.42 | 6,848,922.54  | 3,656,284.88  |
| 库存商品 | 12,852,159.04 | 7,097,285.80  | 5,754,873.24  |
| 合 计  | 35,026,758.69 | 20,626,434.05 | 14,400,324.64 |

期末数比期初数增加29,201,966.5元，增加83.37%，主要系本公司增加液晶面板的储备所致。

#### 7、长期股权投资

| 项 目      | 2006.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2007.6.30  |
|----------|------------|------|------|------------|
| 长期股权投资   | 900,000.00 | ---- | ---- | 900,000.00 |
| 减：减值准备   | 900,000.00 | ---- | ---- | 900,000.00 |
| 长期股权投资净额 | 0.00       | ---- | ---- | 0.00       |

##### (1) 其他股权投资

| 被投资单位名称     | 投资期限                | 投 资 金 额    |        |        | 2007.6.30<br>余额 | 投资<br>比例 | 减值准备       |
|-------------|---------------------|------------|--------|--------|-----------------|----------|------------|
|             |                     | 初始投资额      | 本年权益调整 | 累计权益调整 |                 |          |            |
| 贵州华发电器有限公司  | 1995.7.28-2015.7.27 | 300,000.00 | ----   | ----   | 300,000.00      | 60%      | 300,000.00 |
| 无锡晶发电子有限公司  | 1996.1.10-2006.1.19 | 300,000.00 | ----   | ----   | 300,000.00      | 60%      | 300,000.00 |
| 广州市双狮电器有限公司 | 1996.9.17起,无限期      | 300,000.00 | ----   | ----   | 300,000.00      | 60%      | 300,000.00 |
| 合 计         |                     | 900,000.00 | ----   | ----   | 900,000.00      |          | 900,000.00 |

上述三家公司实际已被当地工商部门吊销营业执照或已注销，见附注六.2。

##### (2) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称    | 2006.12.31<br>余额 | 减值准备 |      |  | 2007.6.30 余额 | 计提原因        |
|------------|------------------|------|------|--|--------------|-------------|
|            |                  | 本期增加 | 本期减少 |  |              |             |
| 贵州华发电器有限公司 | 300,000.00       | ---- | ---- |  | 300,000.00   | 2003年已吊销未清算 |
| 无锡晶发电子有限公司 | 300,000.00       | ---- | ---- |  | 300,000.00   | 2002年已注销未清算 |

|             |                   |             |             |                   |              |
|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|--------------|
| 广州市双狮电器有限公司 | 300,000.00        | ----        | ----        | 300,000.00        | 2001 年已吊销未清算 |
| <b>合 计</b>  | <b>900,000.00</b> | <b>----</b> | <b>----</b> | <b>900,000.00</b> |              |

## 8、投资性房地产及累计摊销

| 固定资产类别     | 2006.12.3 余额          | 本期增加                | 本期减少        | 2007.6.30 余额          |
|------------|-----------------------|---------------------|-------------|-----------------------|
| 投资性房地产原价   |                       |                     |             |                       |
| 华发大厦       | 112,805,095.63        | ----                | ----        | 112,805,095.63        |
| <b>合 计</b> | <b>112,805,095.63</b> | <b>----</b>         | <b>----</b> | <b>112,805,095.63</b> |
| 累计摊销       |                       |                     |             |                       |
| 其他设备       | 61,930,145.90         | 4,296,598.61        | ----        | 66,226,744.51         |
| <b>合 计</b> | <b>61,930,145.90</b>  | <b>4,296,598.61</b> | <b>----</b> | <b>66,226,744.51</b>  |
| 投资性房地产净额   | <b>50,874,949.73</b>  |                     |             | <b>46,578,351.12</b>  |

以上投资性房地产已抵押给银行进行以取得银行借款，见附注十二。

## 9、固定资产及累计折旧

| 固定资产类别     | 2006.12.3 余额          | 本期增加                | 本期减少        | 2007.6.30 余额          |
|------------|-----------------------|---------------------|-------------|-----------------------|
| 固定资产原价：    |                       |                     |             |                       |
| 房屋建筑物      | 151,991,770.05        | ----                | ----        | 151,991,770.05        |
| 通用设备       | 94,373,252.42         | 2,671,897.00        | ----        | 97,045,149.42         |
| 专用设备       | 23,548,748.36         | 1,695,443.80        | ----        | 25,244,192.16         |
| 运输工具       | 3,614,696.00          | 275,560.00          | ----        | 3,890,256.00          |
| 固定资产装修     | 787,725.10            | ----                | ----        | 787,725.10            |
| 其他设备       | 31,105,880.67         | 997,878.10          | ----        | 32,103,758.77         |
| <b>合 计</b> | <b>305,422,072.60</b> | <b>5,640,778.90</b> | <b>----</b> | <b>311,062,851.50</b> |
| 累计折旧：      |                       |                     |             |                       |
| 房屋建筑物      | 28,396,932.92         | 1,882,364.75        | ----        | 30,279,297.67         |
| 通用设备       | 46,509,617.56         | 3,363,792.75        | ----        | 49,873,410.31         |
| 专用设备       | 20,117,362.89         | 774,885.49          | ----        | 20,892,248.38         |
| 运输工具       | 2,681,102.00          | 114,060.55          | ----        | 2,795,162.55          |
| 固定资产装修     | 156,108.29            | 78,772.84           | ----        | 234,881.13            |
| 其他设备       | 20,433,453.08         | 1,764,060.34        | ----        | 22,197,513.42         |

|            |                |              |    |                |
|------------|----------------|--------------|----|----------------|
| 合 计        | 118,294,576.74 | 7,977,936.72 | —— | 126,272,513.46 |
| 减：固定资产减值准备 | 973,496.73     |              |    | 973,496.73     |
| 净 额        | 186,153,999.13 |              |    | 183,816,841.31 |

以上固定资产中部分房屋建筑物已抵押给银行以取得银行借款，见附注十二。

本期新增固定资产中由在建工程转入的为50,700.00元，转入的固定资产中不含资本化利息。

#### 10、在建工程

| 工程名称          | 2006.12.3<br>余额 | 本 期<br>增加额   | 本期转入<br>固定资产 | 其他<br>减少 | 2007.6.30<br>余额 | 资金<br>来源 |
|---------------|-----------------|--------------|--------------|----------|-----------------|----------|
| 公明电子城<br>房屋改造 | ——              | 672,745.50   | 50,700.00    | ——       | 782,856.95      | 自筹       |
| 预付设备款         | 160,811.45      | 610,220.00   | 105,620.00   | ——       | 504,600.00      | 自筹       |
| 合 计           | 160,811.45      | 1,282,965.50 | 156,320.00   | ——       | 1,287,456.95    |          |

本年增加在建工程，不含借款费用资本化金额。

#### 11、短期借款

| 借款条件及币种 | 2007.6.30     | 2006.12.31    |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押借款：   |               |               |
| 人民币     | 74,800,000.00 | 67,300,000.00 |
| 合 计     | 74,800,000.00 | 67,300,000.00 |

本公司期末短期借款余额中无已到期未偿还的借款，上述短期借款均系以自有房屋建筑物抵押取得，详见附注十二。

#### 12、应付账款

2007年6月30日应付账款余额28,443,877.98 元，比年初余额74,524,574.49元减少金额46,080,696.51元，主要系支付上年度向香港浩威实业有限公司（HONGK HOTWILL INDUSTRAIL LIMITED）采购液晶显示器原材料的货款36,392,460.00元所致。

应付账款期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### 13、预收账款

预收账款余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 14、应交税金

| 税 种       | 税 率  | 2007. 6. 30  | 2006. 12. 31 |
|-----------|------|--------------|--------------|
| 营业税       | 5%   | 955,166.72   | 1,027,556.07 |
| 增值税       | 17%  | -390,086.31  | 232,052.56   |
| 企业所得税     | 15%  | -119,640.50  | -119,640.50  |
| 房产税       | 1.2‰ | 732,278.33   | 654,894.46   |
| 代扣代缴个人所得税 |      | 83,077.25    | 2,573.68     |
| 城市维护建设税   | 1%   | 2,179.52     | 66,227.64    |
| 教育费附加     | 3%   | 694.02       | 59,058.02    |
| 合 计       |      | 1,263,669.03 | 1,922,721.93 |

## 15、其他应付款

其他应付款期末余额无欠付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 16、股本

|              | 2006.12.31  |       | 本期增(+ )减(- ) |    |       | 2007.6.30  |            |             |       |
|--------------|-------------|-------|--------------|----|-------|------------|------------|-------------|-------|
|              | 数量（股）       | 比例（%） | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量（股）       | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份    | 124,956,261 | 44.13 |              |    |       | -8,440,119 | -8,440,119 | 116,516,142 | 41.15 |
| 1、国家持股       |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 2、国有法人持股     |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 3、其他内资持股     | 124,956,261 | 44.13 |              |    |       | -8,440,119 | -8,440,119 | 116,516,142 | 41.15 |
| 其中：          |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 境内法人持股       | 124,925,828 | 44.12 |              |    |       | -8,435,934 | -8,435,934 | 116,489,894 | 41.14 |
| 境内自然人持股（高管股） | 30433       | 0.01  |              |    |       | -4185      | -4185      | 26248       | 0.01  |
| 4、外资持股       |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 其中：          |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 境外法人持股       |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 境外自然人持股      |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 二、无限售条件股份    | 158,204,966 | 55.87 |              |    |       | 8,440,119  | 8,440,119  | 166,645,085 | 58.85 |
| 1、人民币普通股     | 56,209,130  | 19.85 |              |    |       | 8,440,119  | 8,440,119  | 64,649,249  | 22.83 |
| 2、境内上市的外资股   | 101,995,836 | 36.02 |              |    |       | 0          | 0          | 101,995,836 | 36.02 |
| 3、境外上市的外资股   |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 4、其他         |             |       |              |    |       |            |            |             |       |
| 三、股份总数       | 283,161,227 | 100   |              |    |       | 0          | 0          | 283,161,227 | 100   |

## 17、资本公积

| 项 目         | 2006. 12. 3 余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2007. 6. 30 余额 |
|-------------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价        | 98,460,750.00  | ---- | ---- | 98,460,750.00  |
| 接受捐赠非现金资产准备 | 3,033,267.00   | ---- | ---- | 3,033,267.00   |
| 关联交易差价      | 4,538,156.92   | ---- | ---- | 4,538,156.92   |
| 合 计         | 106,032,173.92 | ---- | ---- | 106,032,173.92 |

## 18、盈余公积

| 项 目    | 2006. 12. 3 余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2007. 6. 30 余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 21,322,617.25  | ---- | ---- | 21,322,617.25  |
| 任意盈余公积 | 56,068,976.00  | ---- | ---- | 56,068,976.00  |
| 合 计    | 77,391,593.25  | ---- | ---- | 77,391,593.25  |

## 19、未分配利润

|                       | 2007. 6. 30     | 2006. 6. 30     |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 年初未分配利润               | -242,742,157.64 | -223,187,908.99 |
| 加：归属于母公司所有者的<br>本期净利润 | -2,275,256.07   | 570,082.98      |
| 减：提取法定盈余公积            | ----            | ----            |
| 提取任意盈余公积金             | ----            | ----            |
| 应付普通股股利               | ----            | ----            |
| 期末未分配利润               | -245,017,413.71 | -222,617,826.01 |

## 20、营业收入及成本

| 经营项目  | 2007 年 1-6 月  |               |               | 2006 年 1-6 月  |               |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 营业收入          | 营业成本          | 营业毛利          | 营业收入          | 营业成本          | 营业毛利          |
| 注塑件   | 3,644,586.98  | 3,867,190.31  | -222,603.33   | 6,546,227.27  | 6,653,250.66  | -107,023.39   |
| 线路板   | 30,445,990.20 | 32,775,831.90 | -2,329,841.70 | 48,031,822.28 | 44,889,381.45 | 3,142,440.83  |
| 液晶显示器 | 12,734,984.43 | 12,543,513.56 | 191,470.87    | ----          | ----          | ----          |
| 销售材料  | 1,544,341.47  | 1,542,647.90  | 1,693.57      | 8,525.44      | 8,525.44      | ----          |
| 物业租赁  | 18,479,337.45 | 7,713,108.16  | 10,766,229.29 | 18,774,410.00 | 8,720,387.37  | 10,054,022.63 |
| 物业管理  | 995,240.00    | 579,850.17    | 415,389.83    | 1,021,241.00  | 743,858.56    | 277,382.44    |
| 设备出租  | ----          | ----          | ----          | 540,725.00    | 540,766.87    | -41.87        |

|    |               |               |              |               |               |               |
|----|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他 | 50,444.66     | 40,252.20     | 10,192.46    | 38,200.00     | ----          | 38,200.00     |
| 合计 | 67,894,925.19 | 59,062,394.20 | 8,832,530.99 | 74,961,150.99 | 61,556,170.35 | 13,404,980.64 |

## 21、营业税金及附加

| 税 种   | 2007 年 1-6 月 | 2006 年 1-6 月 |
|-------|--------------|--------------|
| 营业税   | 968,964.87   | 999,878.50   |
| 城建税   | 9,689.65     | 9,998.80     |
| 教育费附加 | 1,510.56     | 1,589.17     |
| 合 计   | 980,165.08   | 1,011,466.47 |

## 22、财务费用

| 项 目    | 2007 年 1-6 月 | 2006 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 2,381,086.86 | 2,788,141.82 |
| 减：利息收入 | 45,430.22    | 122,556.11   |
| 汇兑损失   | 181,626.02   | 0.00         |
| 减：汇兑收益 | 78,507.98    | 3,586.48     |
| 其他     | -414,579.04  | -178,176.51  |
| 合 计    | 2,024,195.64 | 2,483,822.72 |

## 23、营业外收入

| 项 目       | 2007 年 1-6 月 | 2006 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|--------------|
| 资产捐赠收入    | 3,660,621.21 | * ----       |
| 废品收入      | 437,518.39   | 7,697.98     |
| 固定资产盘盈    | ----         | 16,500.00    |
| 处理固定资产净收益 | ----         | 14,160.00    |
| 罚款净收入     | 6,370.00     | 8,100.00     |
| 合计        | 4,104,509.60 | 46,457.98    |

\* 系控股股东武汉中恒根据股权分置改革方案承诺向本公司赠与的液晶显示器整机业务相关资产的捐赠收入。

## 24、营业外支出

| 项 目  | 2007 年 1-6 月 | 2006 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 罚没支出 | 5,468.40     | ----         |
| 合 计  | 5,468.40     | ----         |

## 25、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金12,431,489.75元，主要系支付的管理费用和营业费用。

## 八、母公司财务报表主要项目附注

## 1、应收账款

| 账龄    |               |         | 2007.6.30     |        |               |
|-------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
|       | 金额            | 比例      | 坏账准备          | 计提比例   | 净额            |
| 1 年以内 | 24,422,929.57 | 55.24%  | ----          | ----   | 23,678,514.46 |
| 1-2 年 | 4,699,454.89  | 10.63%  | 1,232,920.05  | 26.24% | 4,210,949.95  |
| 2-3 年 | 2,190,643.93  | 4.95%   | 1,702,352.21  | 77.71% | 488,291.72    |
| 3 年以上 | 12,901,120.92 | 29.18%  | 7,206,276.06  | 55.86% | 5,694,844.86  |
| 合计    | 44,214,149.31 | 100.00% | 10,141,548.32 |        | 34,072,600.99 |

| 账龄    |               |         | 2006.12.31    |        |               |
|-------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
|       | 金额            | 比例      | 坏账准备          | 计提比例   | 净额            |
| 1 年以内 | 81,355,123.99 | 82.28%  | 744,415.11    | 0.92%  | 80,610,708.88 |
| 1-2 年 | 2,705,262.13  | 2.74%   | 488,963.91    | 18.07% | 2,216,298.22  |
| 2-3 年 | 5,366,049.10  | 5.43%   | 1,698,540.01  | 31.65% | 3,667,509.09  |
| 3 年以上 | 9,445,985.21  | 9.55%   | 7,209,629.29  | 76.32% | 2,236,355.92  |
| 合计    | 98,872,420.43 | 100.00% | 10,141,548.32 |        | 88,730,872.11 |

应收账款期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

期末应收账款中前五名欠款单位欠款金额合计18,367,154.71元，占应收账款期末余额的41.54%。

## 2、其他应收款

| 2007. 6. 30 |               |         |               |        |               |
|-------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 账龄          | 金额            | 比例      | 坏账准备          | 计提比例   | 净额            |
| 1 年以内       | 6,819,323.36  | 10.86%  | ----          | ----   | 6,819,323.36  |
| 1-2 年       | 3,959,176.09  | 6.31%   | 1,728,439.51  | 43.66% | 2,230,736.58  |
| 2-3 年       | 1,379,052.15  | 2.20%   | 1,095,074.08  | 79.41% | 283,978.07    |
| 3 年以上       | 50,628,236.24 | 80.63%  | 44,048,363.53 | 87.00% | 6,579,872.71  |
| 合计          | 62,785,787.84 | 100.00% | 46,871,877.12 |        | 15,913,910.72 |

| 2006. 12. 31 |               |         |               |        |               |
|--------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 账龄           | 金额            | 比例      | 坏账准备          | 计提比例   | 净额            |
| 1 年以内        | 7,661,774.93  | 12.66%  | ----          | ----   | 7,661,774.93  |
| 1-2 年        | 4,461,831.46  | 7.38%   | 1,728,439.51  | 38.74% | 2,733,391.95  |
| 2-3 年        | 1,430,117.08  | 2.36%   | 1,095,074.08  | 76.57% | 335,043.00    |
| 3 年以上        | 46,940,904.42 | 77.60%  | 44,048,363.53 | 93.84% | 2,892,540.89  |
| 合计           | 60,494,627.89 | 100.00% | 46,871,877.12 |        | 13,622,750.77 |

其他应收款期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

期末其他应收款中前五名欠款单位欠款合计55,344,924.56元，占其他应收款总额的 88.15%。

## 3、长期股权投资

| 项 目      | 2006. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少 | 2007. 6. 30 |
|----------|--------------|------|------|-------------|
| 长期股权投资   | 900,000.00   | ---- | ---- | 900,000.00  |
| 减：减值准备   | 900,000.00   | ---- | ---- | 900,000.00  |
| 长期股权投资净额 | 0.00         | ---- | ---- | 0.00        |

## (1) 其他股权投资

| 被投资单位名称    | 投资期限                    | 投 资 金 额    |        |        |            | 投资比例 | 减值准备       |
|------------|-------------------------|------------|--------|--------|------------|------|------------|
|            |                         | 初始投资额      | 本年权益调整 | 累计权益调整 | 期末余额       |      |            |
| 贵州华发电器有限公司 | 1995. 7. 28-2015. 7. 27 | 300,000.00 | ----   | ----   | 300,000.00 | 60%  | 300,000.00 |
| 无锡晶发电子有限公司 | 1996. 1. 10-2006. 1. 19 | 300,000.00 | ----   | ----   | 300,000.00 | 60%  | 300,000.00 |

|             |                  |            |      |      |            |     |            |
|-------------|------------------|------------|------|------|------------|-----|------------|
| 广州市双狮电器有限公司 | 1996.9.17 起, 无限期 | 300,000.00 | ---- | ---- | 300,000.00 | 60% | 300,000.00 |
| 合 计         |                  | 900,000.00 | ---- | ---- | 900,000.00 |     | 900,000.00 |

上述三家公司实际已被当地工商部门吊销营业执照或已注销，见附注六.2。

## (2) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称     | 减值准备             |      |      | 2007.6.30<br>余额 | 计提原因         |
|-------------|------------------|------|------|-----------------|--------------|
|             | 2006.12.31<br>余额 | 本期增加 | 本期减少 |                 |              |
| 贵州华发电器有限公司  | 300,000.00       | ---- | ---- | 300,000.00      | 2003 年已吊销未清算 |
| 无锡晶发电子有限公司  | 300,000.00       | ---- | ---- | 300,000.00      | 2002 年已注销未清算 |
| 广州市双狮电器有限公司 | 300,000.00       | ---- | ---- | 300,000.00      | 2001 年已吊销未清算 |
| 合 计         | 900,000.00       | ---- | ---- | 900,000.00      |              |

## 4、营业收入及成本

| 经营项目 | 2007 年 1-6 月  |               |               | 2006 年 1-6 月  |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业毛利          | 营业收入          | 营业成本          | 营业毛利          |
| 注塑件  | 3,644,586.98  | 3,867,190.31  | -222,603.33   | 6,546,227.27  | 6,653,250.66  | -107,023.39   |
| 线路板  | 30,445,990.20 | 32,775,831.90 | -2,329,841.70 | 48,031,822.28 | 44,889,381.45 | 3,142,440.83  |
| 显示器  | 12,734,984.43 | 12,543,513.56 | 191,470.87    | ----          | ----          | ----          |
| 销售材料 | 1,544,341.47  | 1,542,647.90  | 1,693.57      | 8,525.44      | 8,525.44      | ----          |
| 物业租赁 | 18,479,337.45 | 7,713,108.16  | 10,766,229.29 | 18,774,410.00 | 8,720,387.37  | 10,054,022.63 |
| 设备出租 | ----          | ----          | ----          | 540,725.00    | 540,766.87    | -41.87        |
| 其他   | 38,044.66     | 40,252.20     | -2,207.54     | ----          | ----          | ----          |
| 合计   | 66,887,285.19 | 58,482,544.03 | 8,404,741.16  | 73,901,709.99 | 60,812,311.79 | 13,089,398.20 |

## 九、关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

与本公司存在控制关系的关联方，包括已在附注六中列示的存在控制关系的关联方及下列不存在控制关系的关联各方。

| 企业名称 | 注册地址          | 主营业务                         | 与本企业<br>关系 | 经济性质<br>或类型 | 法人代表 |
|------|---------------|------------------------------|------------|-------------|------|
| 武汉中恒 | 武汉经济技术开发区沌口小区 | 生产、销售电脑、电视机、显示器和其它硬件、电脑软件销售。 | 控股股东       | 有限责任公司      | 李中秋  |

## (2) 存在控制关系关联方的注册资本及其变化

金额单位：人民币万元

| 企业名称 | 2006. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少 | 2007. 6. 30 |
|------|--------------|------|------|-------------|
| 武汉中恒 | 13,800       | ---- | ---- | 13,800      |

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份(含间接持股)及其变化金额

单位：人民币万元

| 企业名称 | 2006. 12. 31 |      | 本期增加      |       | 本期减少    |      | 2007. 6. 30 |       |
|------|--------------|------|-----------|-------|---------|------|-------------|-------|
|      | 金额           | 比例%  | 金额        | 比例%   | 金额      | 比例%  | 金额          | 比例%   |
| 武汉中恒 | ----         | ---- | 12,492.58 | 44.12 | 8,43.59 | 2.98 | 11,648.99   | 41.14 |

## (4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

| 关联方名称        | 与本企业的关系  |
|--------------|----------|
| 深圳市赛格集团有限公司  | 本公司股东    |
| 武汉恒生光电产业有限公司 | 控股股东之子公司 |

## 2、关联方交易

## 向关联方采购货物

| 关联方名称        | 2007 年 1-6 月  |                  | 2006 年 1-6 月 |                  |
|--------------|---------------|------------------|--------------|------------------|
|              | 金额            | 占同期类交易<br>百分比(%) | 金额           | 占同期类交易<br>百分比(%) |
| 武汉中恒         | 7,530,000.00  | 7.35%            | ----         | ----             |
| 武汉恒生光电产业有限公司 | 25,856,350.82 | 25.24%           | ----         | ----             |
| 合 计          | 33,386,350.82 | 32.59%           |              |                  |

## (2) 赠与资产

武汉中恒根据股权分置改革方案承诺于2007年6月向本公司赠与了液晶显示器整机业务相关资产与负债，净值计366.06万元。

## 3、关联方往来余额

## (1) 其他应付款

| 关联方名称 | 2007. 6. 30 |      | 2006. 12. 31    |         |
|-------|-------------|------|-----------------|---------|
|       | 金额          | 比例   | 金额              | 比例      |
| 武汉中恒  | ----        | ---- | 1, 388, 800. 25 | 18. 87% |

## (2) 应付账款

| 关联方名称        | 2007. 6. 30     |        | 2006. 12. 31 |      |
|--------------|-----------------|--------|--------------|------|
|              | 金额              | 比例     | 金额           | 比例   |
| 武汉恒生光电产业有限公司 | 1, 311, 050. 82 | 4. 61% | ----         | ---- |

## (3) 预付账款

| 关联方名称 | 2007. 6. 30     |         | 2006. 12. 31 |      |
|-------|-----------------|---------|--------------|------|
|       | 金额              | 比例      | 金额           | 比例   |
| 武汉中恒  | 2, 346, 499. 50 | 63. 65% | ----         | ---- |

## 十、或有事项

本公司本年度无需要披露的或有事项。

## 十一、承诺事项

本公司本年度无需要披露的承诺事项。

## 十二、资产抵押说明

1、 本公司向招商银行振兴支行借入短期借款人民币1, 300. 00万元，以自有物业华发大厦第一层、第五层作为抵押物，面积11, 011. 75平方米；

2、 本公司向深圳工商银行上步支行借入短期借款人民币3, 040. 00万元，以自有物业深圳市公明镇将石村华发电子城一栋二层至五层、五栋一至三层、六栋一至六层、七至十栋作为抵押物，面积54, 535平方米；

3、 本公司向深圳市商业银行深南支行借入短期借款人民币2, 140. 00万元，以自有物业华发大厦第二层、三层、四层作为抵押物，面积21, 222. 90平方米。

4、 本公司向深圳发展银行振华支行借入短期借款人民币1, 000. 00万元，以自有物业深圳市公明镇将石村华发电子城厂房一楼、华发大厦六楼作为抵押物，面积12, 027平方米。

### 十三、资产负债表日后事项

2007年8月，武汉中恒根据股权分置改革方案承诺向本公司赠与了保丽龙业务的相关资产与负债，净值1,582.56元。

### 十四、其他重要事项

本公司本年度没有需要披露的其他重要事项。

### 十五、资产减值准备明细表

| 项目               | 年初账面余额        | 本期计提额 | 本期减少数<br>转回 | 转销 | 期末账面余额        |
|------------------|---------------|-------|-------------|----|---------------|
| 一、坏账准备           | 53,336,328.53 |       |             |    | 53,336,328.53 |
| 二、存货跌价准备         | 20,626,434.05 |       |             |    | 20,626,434.05 |
| 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     | 900,000.00    |       |             |    | 900,000.00    |
| 六、投资性房地产减值准备     |               |       |             |    |               |
| 七、固定资产减值准备       | 973,496.73    |       |             |    | 973,496.73    |
| 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               | 75,836,259.31 | —     | —           | —  | 75,836,259.31 |

### 十六、资产减值损失

单位：（人民币）元

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|-------|
| 一、坏账损失         | 0     | 0     |
| 二、存货跌价损失       | 0     | 0     |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 0     | 0     |
| 四、持有至到期投资减值损失  | 0     | 0     |
| 五、长期股权投资减值损失   | 0     | 0     |
| 六、投资性房地产减值损失   | 0     | 0     |
| 七、固定资产减值损失     | 0     | 0     |
| 八、工程物资减值损失     | 0     | 0     |
| 九、在建工程减值损失     | 0     | 0     |
| 十、生产性生物资产减值损失  | 0     | 0     |
| 十一、油气资产减值损失    | 0     | 0     |
| 十二、无形资产减值损失    | 0     | 0     |

|           |   |   |
|-----------|---|---|
| 十三、商誉减值损失 | 0 | 0 |
| 十四、其他     | 0 | 0 |
| 合计        | 0 | 0 |

## 十七、补充资料

### （一）非经常性损益

根据中国证监会“公开发行证券公司信息披露规范问答第1号——非经常损益（2007年修订）”，本公司非经常性损益如下：

| 项 目         | 2007 年 1-6 月 | 2006 年 1-6 月 |
|-------------|--------------|--------------|
| 计入当期损益的捐赠资产 | 3,660,621.21 | ----         |
| 其他非经常性损益项目  | 438,419.99   | 46,457.98    |
| 合计          | 4,099,041.20 | 46,457.98    |

### （二）净资产收益率和每股收益

根据中国证监会“公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2007年修订）”，本公司报告比较期净资产收益率和每股收益如下

| 2007 年 1-6 月            | 净资产收益率 |        | 每股收益（元/股） |        |
|-------------------------|--------|--------|-----------|--------|
|                         | 全面摊薄   | 加权平均   | 全面摊薄      | 加权平均   |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -1.03% | -1.02% | -0.008    | -0.008 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.88% | -2.86% | -0.023    | -0.023 |

| 2006 年 1-6 月            | 净资产收益率 |       | 每股收益（元/股） |       |
|-------------------------|--------|-------|-----------|-------|
|                         | 全面摊薄   | 加权平均  | 全面摊薄      | 加权平均  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.24%  | 0.24% | 0.002     | 0.002 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.22%  | 0.22% | 0.002     | 0.002 |

## (三) 净利润差异调节表

单位：(人民币)元

| 项目                                 | 金额         |
|------------------------------------|------------|
| 2006.1.1—6.30 净利润 (原会计准则)          | 570,082.98 |
| 加：追溯调整项目影响合计数                      | 0          |
| 其中：营业成本                            | 0          |
| 销售费用                               | 0          |
| 管理费用                               | 0          |
| 公允价值变动收益                           | 0          |
| 投资收益                               | 0          |
| 所得税                                | 0          |
| 其他                                 | 0          |
| 减：追溯调整项目影响少数股东损益                   | 0          |
| 2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润(新会计准则) | 570,082.98 |
| 假定全面执行新会计准则的备考信息                   | 0          |
| 一、加：其他项目影响合计数                      | 0          |
| 其中：开发费用                            | 0          |
| 债务重组损益                             | 0          |
| 非货币性资产交换损益                         | 0          |
| 投资收益                               | 0          |
| 所得税                                | 0          |
| 其他                                 | 0          |
| 二、加：追溯调整项目影响少数股东损益                 | 0          |
| 三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益               | 0          |
| 2006.1.1—6.30 模拟净利润                | 570,082.98 |

## (四) 利润表调整项目表 (2006. 1. 1—6. 30)

单位：(人民币)元

| 项目       | 调整前           | 调整后           |
|----------|---------------|---------------|
| 营业成本     | 61,556,170.35 | 61,556,170.35 |
| 销售费用     | 1,639,193.59  | 1,639,193.59  |
| 管理费用     | 7,746,872.86  | 7,746,872.86  |
| 公允价值变动收益 | —             | —             |
| 投资收益     | —             | —             |
| 净利润      | 570,082.98    | 570,082.98    |

## 第七章 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊《中国证券报》、《证券时报》和香港《文汇报》上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、其它有关资料。

【注】本报告分别以中、英文两种文字编制，在对两种文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

深圳华发电子股份有限公司

董 事 会

二 00 七年八月二十八日

董事长签名： 李 中 秋