

深圳华发电子股份有限公司
二零零一年年度报告

重要提示

本公司董事会及其董事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。黄俊民董事未出席本次董事会。

目 录

一、公司简介	3
二、会计数据和业务数据摘要	3
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	6
五、公司治理结构	8
六、股东大会简介	8
七、董事会报告	9
八、监事会报告	12
九、重要事项	13
十、财务报告	13
十一、备查文件目录	13

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：吴德华

(三) 公司董事会秘书：胡建平

E-mail: jphu@huaafa.com

证券事务代表：刘阳

E-mail: lyang@huaafa.com

联系地址：深圳市福田区华发北路 411 栋六层

电话：(0755) 3352207

传真：(0755) 3352207

(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 栋六层

邮政编码：518031

公司国际互联网网址：<http://www.huaafa.com>

E-mail: webmaster@huaafa.com

(五) 公司信息披露报纸：《证券时报》、香港《大公报》

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：深圳市福田区华发北路 411 栋六层

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：深华发 A 深华发 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

公司聘请的会计师事务所名称、办公地

名称：中天华正（深圳）会计师事务所

地址：深圳市深南中路爱华大厦 16 层

名称：何锡麟会计师行

地址：香港皇后大道西 2-12 号

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据

项 目	金额(单位:元)
利润总额	3,045,897.71
净利润	3,045,897.71
扣除非经常性损益后的净利润	-1,963,200.19
主营业务利润	2,400,647.76
其他业务利润	15,684,758.58
营业利润	-1,011,770.09

投资收益	-900,000.00
补贴收入	---
营业外收支净额	4,957,667.80
经营活动产生的现金流量净额	39,994,526.70
现金及现金等价物净增减额	-13,617,173.87

扣除的非经常性损益项目为出售资产收益, 金额为人民币 5,009,097.9 元。

【说明】华发电子股份有限公司（以下简称“本公司”）为 A、B 股股票上市公司，按中国会计准则及相关的制度计算的净利润为人民币 3,045,897.71 元，按国际会计准则以及相关的制度计算的净利润为人民币 1,889,445.37 元。

差异原因：按中国会计准则及新的《企业会计制度》，将公司以前年度发生的“开办费”采用追溯调整法调减了“年初未分配利润”，金额为 1,156,452.34 元；按国际会计准则以及相关的制度计算，此项费用计入了当期损益

※ 按国际会计准则调整对净利润和资产净值的影响

	净利润		净资产	
	2001 年	2000 年	2001 年	2000 年
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
按国际会计准则列示	1,889,445	2,928,449	290,776,801	288,887,356
按中国《企业会计制度》对开办费撤销作追溯调整	1,156,452	-	-	-1,156,452
按中国注册会计师所审核的财务报表	3,045,898	2,928,449	290,776,801	287,730,904

（二）近三年主要会计数据和财务指标

项目	单位：元				
	2001 年	2000 年度		1999 年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	82,861,879	118,411,642	118,411,642	164,663,658	164,663,658
净利润	3,045,898	2,928,449	2,928,449	10,013,131	10,013,131
总资产	450,225,732	466,966,588	455,366,931	485,131,947	462,489,474
股东权益					
(不含少数股东权益)	290,776,801	299,330,560	287,730,904	309,892,111	285,092,455
每股收益	0.01	0.01	0.01	0.035	0.035
每股净资产	1.03	1.057	1.016	1.094	1.007
调整后的每股净资产	0.98	0.97	0.94	1.06	0.93
每股经营活动产生的现金流量净额	0.14	0.016	0.016	0.110	0.110
净资产收益率	1.05%	0.98%	1.02%	3.23%	3.51%

（三）按中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算的利润数据

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均

主营业务利润	0.83	0.83	0.0085	0.0085
营业利润	-0.35	-0.35	-0.0036	-0.0036
净利润	1.05	1.05	0.0108	0.0108
扣除非经常性损益后的净利润	-0.66	-0.66	-0.0068	-0.0068

(四) 报告期内股东权益变动情况

单位:元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	283,161,227	98,460,750	77,391,593	373,108	-171,282,667	287,730,904
本期增加	---	---	---	---	3,045,898	3,045,898
本期减少	---	---	---	---	---	---
期末数	283,161,227	98,460,750	77,391,593	373,108	-168,236,769	290,776,802

变动原因:本年度实现利润.

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中:								
境内法人持有股份	124,925,828							124,925,828
境外法人持有股份	62,462,914					-62,462,914	-62,462,914	0
其他(境内法人转配股)	6,394,438					-6,394,438	-6,394,438	0
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	193,783,180					-68,857,352	-68,857,352	124,925,828
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	49,845,125					+6,394,438	+6,394,438	56,239,563
2、境内上市外资股	39,532,922					+62,462,914	+62,462,914	101,995,836
已上市流通股份合计	89,378,047					+68,857,352	+68,857,352	158,235,399
三、股份总数	283,161,227							283,161,227

(二) 股票发行与上市情况

1、到报告期末为止的前三年,公司未发行新股及衍生证券。

2、报告期内股份结构变动情况说明:

2001年1月5日本公司境内法人转配股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。(详见2001年6月8日刊登在《证券时报》和香港《大公报》

上的公告)

(三) 股东情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数 15,409 人,其中 A 股股东 6,164 人,B 股股东 9,245 人。

2、截止 2001 年 12 月 31 日前 10 名股东持股情况

序号	股东名称	年度内增减变动	年末持股数(股)	占总股本(%)	股份类别
①	深圳市赛格集团有限公司	---	62,462,914	22.06	A 股
②	中国振华电子工业公司	---	62,462,914	22.06	A 股
③	赛格(香港)有限公司	-14,487,400	16,569,560	5.85	B 股
④	GOOD HOPE CORNET INVESTMENTS LTD	+13,900,000	13,900,000	4.91	B 股
⑤	SUPER PACIFIC GROUP LIMITED	+11,800,000	11,800,000	4.17	B 股
⑥	ADVANCE FUTURE GROUP LIMITED	+10,500,000	10,500,000	3.71	B 股
⑦	JAPAN VALUE GROUP LIMITED	+7,500,000	7,500,000	2.65	B 股
⑧	上海嘉德物业咨询有限公司	+2,387,672	2,387,672	0.84	A 股
⑨	青岛港务局前港公司	+2,333,990	2,333,990	0.82	A 股
⑩	嘉峪关大友企业公司	+2,323,459	2,323,459	0.82	A 股

【注 1】前两名股东为公司法人股东,所持股份未上市流通。

【注 2】深圳市赛格集团有限公司将其持有的本公司 A 股法人股 46,542,304 股用于贷款质押。

【注 3】赛格(香港)有限公司系深圳市赛格集团有限公司境外全资子公司。

3、公司控股股东情况

控股股东名称: 深圳市赛格集团有限公司

成立日期: 1984.8.23

法定代表人: 李曰聚

经营范围: 电子产品,家用电器,玩具,电子化工项目的生产研究,承接各种电子系统工程项目。开发资金筹集和信贷投资业务; 技术开发和信息服务及维修。

注册资本: 31,981 万元

深圳市赛格集团有限公司的实际控制人为深圳市投资管理公司,其持有赛格集团 100%的股权。

4、其他持股在 10%以上的法人股东情况:

中国振华电子工业公司,成立于 1984 年 10 月,法定代表人陈清洁,主要业务和产品为电子信息产品及服务,电子、机械产品及技术咨询、商贸,注册资本 28852 万元。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

姓 名	性别	年龄	职务	任期起止日	持股量(股)	
					年初数	年末数
吴德华	男	56	董事长	2001.4-2004.4	0	0
冯全宝	男	56	副董事长	2001.4-2004.4	0	0
张永成	男	50	董事、总经理	2001.4-2004.4	0	0

车文申	男	53	董事	2001.4-2004.4	0	0
林文玖	男	58	董事	2001.4-2004.4	0	0
王 楚	男	44	董事	2001.12-2004.4	0	0
黄俊民	男	50	董事	2001.4-2004.4	0	0
叶大明	男	57	监事会主席	2001.4-2004.4	30,433	30,433
刘京菊	女	47	监事	2001.4-2004.4	0	0
李婉萍	女	47	监事	2001.4-2004.4	0	0
蔡桂勇	男	54	副总经理	2001.6-2004.4	33,645	33,645
胡建平	男	40	副总经理、总会计师、董事会秘书	2001.4-2004.4	0	0
孙 雷	男	37	副总经理	2001.6-2004.4	0	0

【注1】 报告期内公司董事、监事及高管人员持股无增减变动。

【注2】 董事、监事在股东单位任职情况：

姓 名	任职单位	职 务
吴德华	振华集团深圳电子有限公司	总经理
冯全宝	深圳市赛格集团有限公司	副总经理
车文申	中国振华电子集团有限公司	总会计师
林文玖	香港陆氏实业有限公司	经理
王 楚	深圳市赛格集团有限公司	总经理助理
黄俊民	中国华融资产管理公司深圳办事处	副总经理
刘京菊	深圳市赛格集团有限公司	副部长

（二）年度报酬情况

1、董事、监事及高管人员报酬的决策程序、报酬确认依据

在公司有行政职务的董事、监事、高级管理人员实行岗位工资制，按照《公司章程》，董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。

2、现任董事、监事及高级管理人员的年度报酬总额为 76.6 万元。在公司领取报酬的董事仅有一名，金额为 15 万元。金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 41.9 万元。

吴德华、冯全宝、车文申、林文玖、王楚、黄俊民、刘京菊等七人不在本公司领取报酬，而在股东单位领取报酬。其余人员年度报酬按区间划分为：10 万元以下 1 人，10-14 万元 4 人，14 万元以上 1 人。

（三）董事、监事、高级管理人员变更情况

2001 年 4 月 6 日通过 2000 年度股东大会选举产生公司第四届董事会，吴德华先生为董事长，冯全宝先生为副董事长，产生第四届监事会，叶大明先生为监事会主席。第四届董事会聘任张永成先生为公司总经理，蔡桂勇先生、胡建平先生、孙雷先生为公司副总经理，胡建平先生兼任总会计师、董事会秘书。

因工作调动，经 2001 年 12 月 18 日临时股东大会通过，由王楚先生接替黄巨交先生担任公司董事。

（四）员工数量和专业构成情况

本年末，公司员工 1,381 人，其中：生产人员占 90%，销售人员占 1.5%，技术人员占 2.8%，财务人员占 1.1%，行政人员占 4.6%；员工中本科以上占 2.4%，大专占 3.3%，中专、高中占 88%，初中以下占 6.2%；公司需承担费用的退休员工 101 人。

五、公司治理结构

(一) 公司依照中国证监会发布的《上市公司治理准则》，正在不断完善公司法人治理结构，规范公司经营运作行为，依照该《准则》，本公司治理的实际状况如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东充分行使权利；股东大会的召集、召开符合法律程序，股东权益受到保障；关联交易遵循商业原则，依据市场价格，不存在为股东方及其关联方提供担保事项。

2、关于控股股东与上市公司：控股股东行为规范，不存在直接或间接干预公司的决策及损害公司与其他股东权益的行为，对本公司董事、监事候选人的提名严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序；本公司与控股股东在业务、人员、资产、财务、机构上严格分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：董事的选举程序严格执行公司章程中的规定，做到了公开、公平、公正、独立；公司董事履行了忠实、诚信、勤勉的职责；董事会的构成符合法律法规的要求，其成员具有较高素质；公司已建立了董事会议事规则，并严格执行；报告期内公司独立董事制度尚未建立，公司董事会正根据中国证监会发布的《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，积极修订相关规则，物色独立董事人选，完善独立董事制度。

4、关于监事与监事会：公司监事会建立了监事会议事规则，并能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及公司董事、经理和其他高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正积极着手建立完善的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制，公司经理人员的任免履行了法定程序，并做了公告，其薪酬分配方案获得了董事会的批准，在公司章程中已明确其职责范围。

6、关于利益相关者：公司尊重银行及其它债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，向其提供必要的信息，与其进行积极的合作，推动公司的发展。

7、关于信息披露与透明度：依据相关法律法规，公司真实、准确、完整、及时地在指定报刊及网站上进行了信息披露。

六、股东大会简介

(一) 2000 年度股东大会情况

1、通知、召集、召开情况

本公司于 2001 年 3 月 3 日在《证券时报》、香港《大公报》上刊登了召开 2000 年度股东大会公告，大会于 2001 年 4 月 6 日上午在本公司报告厅如期召开。出席会议的股东、股东代理人及公司董事、监事、高管人员共计 17 人，持有和代表股份 187,539,903 股，占公司股份总额的 66.23%，其中 B 股股东及股东代理人 2 人，持有和代表股份 62,462,914 股，占公司股份总额的 22.06%。

2、通过的决议及决议披露情况

2000 年度股东大会审议并通过了以下报告和议案：

- (1) 2000 年度董事会工作报告；
- (2) 2000 年度监事会工作报告；
- (3) 2000 年度财务决算报告；

(4) 2000 年度利润分配方案：不进行利润分配和资本公积金转增股本。由于以前年度累计亏损尚未弥补完，预计 2001 年度也不进行利润分配；

(5) 2001 年度财务预算；

(6) 扩建多层电路板生产线的方案；

(7) 续聘中天勤会计师事务所（原深圳中天会计师事务所）和浩华国际会计师事务所（中国·深圳）为本公司 2001 年度审计师；

(8) 选举产生了第四届董事会。第四届董事会由以下七名董事组成：吴德华、冯全宝、张永成、车文申、林文玖、黄巨交、黄俊民；

(9) 选举产生了第四届监事会。第四届监事会由以下三名监事组成：叶大明、刘京菊、李婉萍（职工代表）。

2000 年度股东大会决议于 2001 年 4 月 7 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》上。

(二) 2001 年临时股东大会情况

1、通知、召集、召开情况

本公司于 2001 年 11 月 15 日在《证券时报》、香港《大公报》上刊登了召开 2001 年临时股东大会公告，大会于 2001 年 12 月 18 日上午在本公司报告厅如期召开。出席会议的股东、股东代理人及公司董事、监事、高管人员共计 10 人，持有和代表股份 155,656,266 股，占公司股份总额的 54.97%，其中 B 股股东及股东代理人 1 人，持有和代表股份 30,666,360 股，占公司股份总额的 10.82%。

2、通过的决议及决议披露情况

(1) 由王楚先生接替黄巨交先生担任公司董事；

(2) 解聘中天勤会计师事务所和浩华国际会计师事务所（中国·深圳），改聘中天华正会计师事务所和何锡麟会计师行为本公司 2001 年度审计师，并授权董事会决定其报酬事宜；

(3) 授权董事会决定公司资产抵押：资产抵押用于银行借款，依照《公司章程》，银行借款总额不超过公司净资产的 60%；

(4) 变更募股资金用途：改变公司 1997 年配股募集资金用途，将原承诺的投资彩色显示器生产线，变更为扩建多层电路板生产线。

2001 年临时股东大会决议于 2001 年 12 月 19 日刊登在《证券时报》和香港《大公报》上。

3、因工作调动原因，由王楚先生接替黄巨交先生担任本公司董事。

七、董事会报告

(一) 报告期内公司经营情况

1、主营业务范围及其经营情况：本公司主营业务为生产销售彩电、印制电路板、注塑件等电子产品。本年度完成主营业务收入 8,286.18 万元，主营业务利润 240.06 万元。其中：彩电销售及加工收入 1,627.74 万元，营业亏损 865.95 万元；印制电路板销售收入 5,754.14 万元，销售利润 1,060.81 万元；注塑件销售收入 638.71 万元，销售利润 21.17 万元。

2、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

本公司控股的深圳市华发物业租赁管理有限公司主要业务为本公司物业的租赁与管理。本年度成功地引进了“万佳百货”和“万商”两大商户，完成了物业租赁的改造。截止 2001 年底，物业出租率为 87%，比年初增长 29%。

3、主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为 75%。

前五名客户销售额合计占公司销售总额的 44.28%。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2001 年是华发公司经营最为关键的一年，公司发展长期停滞不前，主营业务也渐渐在同行业中失去竞争力。面对困境，公司经营管理层进行了大刀阔斧的改革：

(1) 完成了公司两大改造项目：扩建多层电路板生产线及改造物业租赁模式。

在极短的时间内，成功完成电路板生产线技改扩建工程，单面板合格率达到 99%，多层板综合合格率达到 97%。同时大力拓展营销市场，开拓了华东地区、福建地区市场。

果断决策，关闭了经营不善的海润广场；成功地将公司物业华发大厦整体出租给“万佳百货”和“万商”两大商户。

(2) 务实创新，重新确立公司发展规划，

指导思想：建立同心协力，团结奋斗，为国家、社会、股东和员工创造最高价值的股份有限公司。

经营目标：五年内把公司建成具有竞争力的量化资产效益最大化的企业。

(3) 精减机构，实现组织结构扁平化、人员结构和知识结构进一步趋于合理。

(4) 推行 TPM 管理，使生产现场和公司面貌一新。

(5) 实施全员预算管理和成本控制。

(二) 公司投资情况

1、本公司 1997 年 12 月配股募集资金的运用和结果（单位：万元）

承诺投资项目	项目总投资	实际投资项目	实际投资金额	项目进度
电路板厂搬迁改造	3,000.00	电路板厂搬迁改造	3,554.00	98 年完成
彩色显示器生产线项目	13,600.00	扩建多层电路板生产线项目	约 7,000.00	已完成

2、项目变更原因、程序、披露情况及收益情况：

(1) 变更原因：在公司配股说明书中承诺投资的彩色显示器生产线项目，在配股资金到位后，国内彩显行业的生产企业数量迅速增加，众多国际著名大企业也纷纷在国内设厂，使得彩色显示器的市场竞争十分激烈，利润率不断下降。与此同时，随着移动通讯、笔记本电脑、摄录象机及网络技术的飞速发展，多层电路板的市场需求不断增加。在这种情况下，为了确保募股资金得到有效使用，也为了提高公司印制电路板的市场竞争能力，公司董事会决定将该部分配股募集资金改投扩建多层电路板生产线。

(2) 变更程序：该方案于 2001 年 6 月 21 日经本公司第四届董事会临时会议通过，2001 年 12 月 18 日经 2001 年临时股东大会审议批准。

(3) 披露情况：本公司关于变更募股资金用途的公告刊载在 2001 年 6 月 22 日的《证券时报》和香港《大公报》上，股东大会批准之该项募股资金变更的决议刊载在 2001 年 12 月 19 日的《证券时报》和香港《大公报》上。

(4) 扩建多层电路板生产线项目已于 2001 年 9 月 28 日竣工并试生产，2002 年全面投入生产。

3、本公司报告期内无非募集资金的投资项目。

(三) 公司财务状况

项目	2001 年	2000 年	增减变动 (%)
资产总额	450,225,732	455,366,931	-1.13

长期负债	---	---	---
股东权益	290,776,801	287,730,904	1.06
主营业务利润	2,400,648	4,276,616	-43.86
净利润	3,045,898	2,928,449	4.01

变动原因：

- 1、股东权益变动，主要是本年度实现利润；
- 2、主营业务利润减少主要是由于市场变化，电路板及彩电加工价格大幅下降所致。

（四）新年度经营计划

- 1、继续扩大电路板生产经营规模、创造良好的经营业绩和经济效益。
- 2、稳健提高物业租赁管理水平，全面提升物业服务质量，确保实现目标租金收入。
- 3、调整彩电生产经营结构，实现彩电厂资源效率最大化。
- 4、探索合作途径，改善产品结构。

为确保以上经营计划顺利完成，公司将着重抓好以下工作：①确立 2002 年为华发公司经营革新管理年，制定革新战略，革新业务流程，建立先进的业务标准。②以 TPM 为基础和手段，提升现场管理水平和设备综合效率，通过“5S”活动唤起员工自发“改善、创造、革新”的热情，自觉创造舒适工作环境，以实现最优秀的产品品质和最大的生产效率。③加强预算和成本管理，建立预算管理体系，实施全员、全方位的预算控制；合理调度和运作资金，降低资金使用成本，提高资金使用效率。④有效运作质量管理体系，开展全员、全面、全过程的质量管理工作，严格执行 ISO9001 质量标准和 ISO14000 环保标准。⑤调整人力资源结构，减员增效，降低人力成本。⑥强化分析、控制和考核系统功能，加强生产经营运行分析，规范人流、物流和资金流，建立快速、高效反应机制；⑦全面启动市场营销，转变营销观念，拓展营销思路，逐步建立新的营销网络；⑧实施技术革新，寻求技术合作，改善生产工艺；⑨加强企业文化建设，营造“事业环境”。

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内董事会召开了五次次会议：

（1）2001 年 2 月 28 日三届七次董事会会议由李曰聚董事长主持召开，讨论并通过了：2000 年度总经理工作报告；2000 年年度报告；2000 年度财务决算报告；2000 年度利润分配预案；2001 年度经营计划和财务预算；2001 年度续聘中天勤会计师事务所和浩华国际会计师事务所（中国·深圳）为公司审计师；扩建多层电路板生产线的方案；确定吴德华、冯全宝、张永成、车文申、林文玖、黄巨交、黄俊民七人为第四届董事会候选人；决定 2001 年 4 月 6 日召开公司 2000 年度股东大会。

（2）2001 年 4 月 6 日四届一次董事会会议在本公司召开，会议作出如下决议：选举吴德华先生为第四届董事会董事长，冯全宝先生为副董事长；聘任张永成先生为公司总经理；聘任胡建平先生为第四届董事会秘书。

（3）2001 年 6 月 21 日第四届董事会临时会议在本公司召开，会议作出如下决议：变更募股资金用途为扩建多层电路板生产线；聘任蔡桂勇先生、胡建平先生、孙雷先生为公司副总经理，胡建平先生兼任总会计师。

（4）2001 年 7 月 28 日四届二次董事会会议由吴德华董事长主持召开，讨论并通过了：2001 年度上半年总经理工作报告；2001 年度中期报告及摘要；2001

年度中期利润分配预案；通过公司《“关于资产计提减值准备及其核销的规定”的补充规定》。

(5) 2001 年 11 月 14 日第四届董事会临时会议在本公司召开，会议由吴德华董事长主持，本次会议形成以下决议：因工作调动，由王楚先生接替黄巨交先生担任公司董事；改聘中天华正会计师事务所和何锡麟会计师行为公司 2001 年度境内、境外审计师；提请股东大会依照《公司章程》授权董事会决定公司资产抵押事宜；通过公司《关于公司依法规范运作自查自纠报告》；决定于 2001 年 12 月 18 日召开公司临时股东大会。

2、董事会对历次股东大会决议均已执行。

(六) 本次利润分配及资本公积金转增股本预案：2001 年度实现净利润 3,045,897.71 元，全部用于弥补以前年度亏损，本年度不进行利润分配和公积金转增股本。由于以前年度累计亏损尚未弥补完，预计 2002 年度也不进行利润分配。

八、监事会报告

按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及本公司《章程》所赋予的职权，2001 年度公司监事会认真履行监督职能，维护了全体股东权益，在报告期内独立开展了以下工作：

(一) 监事会日常工作情况：

2001 年度公司监事会召开了三次会议，审议了如下事项：

1、2001 年 2 月 28 日召开了第三届三次会议，审议通过了公司 2000 年度报告及摘要，2000 年度公司监事会报告。

2、2001 年 6 月 21 日召开了监事会第四届一次会议，审议通过了 2001 年 6 月 21 日召开的董事会第四届临时会议，关于变更募股资金用途的意见。

3、2001 年 7 月 28 日召开了监事会第四届二次会议，审议通过了公司 2001 年度中期报告、2001 年度上半年总经理工作报告及其他议案。

(二) 监事会对公司 2001 年度有关事项的独立意见：

1、公司依法运作情况：

监事会认为，2001 年度董事会严格执行了股东大会决议，公司重大决策程序合法；建立并逐步完善了内部“人、财、物”管理控制制度；公司董事经理在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益行为。

2、监事会认为，公司最近一次（1997 年 12 月）募集资金，其中：原承诺投资彩色显示器生产线项目因市场变化等原因，变更为扩建多层电路板生产线项目，其决策、变更、实施程序合法，符合稳健原则。

3、2001 年度公司关联交易公平，未发现有内幕交易和损害股东权益或造成公司资产流失。

4、检查公司财务的情况。

公司 2001 年度财务报告，经中天华正会计师事务所和何锡麟会计师行审计并出具了无保留意见的审计报告。监事会认为，该报告如实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 本年度无重大关联交易。

(四) 重大合同及其履行情况

1、2001 年 5 月 9 日公司以自有物业华发大厦第二、三层抵押，向深圳市商业银行深南支行签订人民币 3000 万元的授信额度，期限两年。

2、本年度，本公司与深圳市万商友谊百货有限公司及万佳百货股份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 22241.7m²，出租期为十年，开设“万佳百货”等商场。

(五) 公司及持股 5%以上的股东在报告期内无承诺事项。

(六) 解聘中天勤会计师事务所和浩华国际会计师事务所（中国·深圳），改聘中天华正会计师事务所和何锡麟会计师行为本公司 2001 年度境内、境外审计师。本年度内支付给会计师事务所的报酬为人民币叁拾陆万元整。

(七) 公司、公司董事会及董事在报告期内没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评和证券交易所公开谴责的情形。

(八) 报告期内公司大股东香港陆氏实业有限公司及赛格（香港）有限公司均对其持有的本公司 B 股股票进行了减持，具体内容详见 2001 年 12 月 4 日、2001 年 12 月 8 日及 2001 年 12 月 26 日刊载在《证券时报》和香港《大公报》上的“本公司重大事项公告”。

十、财务报告

- 1、审计报告（附后）
- 2、会计报表（附后）
- 3、会计报表附注（附后）

十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《<<证券时报>>、香港《<<大公报>>》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、境外公告的年度报告摘要正本。

【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

2002 年 3 月 26 日

中天华正（京）审[2002]3011 号

审 计 报 告

深圳华发电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对 贵公司 2001 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2001 年度母公司及合并的利润表、利润分配表和现金流量表进行了审计。这些会计报表由 贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的，在审计过程中，我们结合 贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 2001 年 12 月 31 日母公司及合并的财务状况及 2001 年度母公司及合并的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

北京中天华正会计师事务所有限公司

中国注册会计师

梁 春

中国注册会计师

王曙晖

中国 北京

2002 年 2 月 6 日

资产负债表

2001 年 12 月 31 日

编制单位:深圳华发电子股份有限公司

单位:人民币元

资 产	附注	2001-12-31		2000-12-31	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
		RMB	RMB	RMB	RMB
流动资产:					
货币资金	七. 1	53,613,669.89	52,594,054.02	67,230,843.76	66,443,557.35
应收票据	七. 2	200,000.00	200,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
应收利息		—	—	840,000.00	840,000.00
应收账款	七. 3、八. 1	45,869,515.40	33,437,709.11	63,674,385.37	53,205,656.10
其他应收款	七. 4、八. 2	6,280,538.65	25,593,854.88	2,778,916.04	19,372,465.17
预付账款	七. 5	544,198.02	544,198.02	3,691,414.49	3,691,414.49
存货	七. 6	46,715,029.79	46,715,029.79	63,971,576.17	59,228,478.78
待摊费用		—	—	21,600.00	—
流动资产合计		153,222,951.75	159,084,845.82	203,708,735.83	204,281,571.89
长期投资:					
长期股权投资	七. 7、八. 3	—	—	900,000.00	900,000.00
固定资产:					
固定资产原价	七. 8	295,458,624.31	294,053,555.84	296,365,493.71	293,911,331.13
减:累计折旧	七. 8	66,334,460.41	66,059,285.53	58,903,577.40	58,555,270.70
固定资产净值		229,124,163.90	227,994,270.31	237,461,916.31	235,356,060.43
减:固定资产减值准备	七. 9	707,753.97	—	—	—
固定资产净额		228,416,409.93	227,994,270.31	237,461,916.31	235,356,060.43
在建工程	七. 10	68,586,370.65	68,586,370.65	11,290,819.00	11,290,819.00
固定资产合计		297,002,780.58	296,580,640.96	248,752,735.31	246,646,879.43
无形资产及其他资产:					
长期待摊费用	七. 11	—	—	2,005,460.06	—
无形资产及其他资产合计		—	—	2,005,460.06	—
资产总计		450,225,732.33	455,665,486.78	455,366,931.20	451,828,451.32

资产负债表(续)

2001 年 12 月 31 日

编制单位:深圳华发电子股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	附注	2001-12-31		2000-12-31	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
		RMB	RMB	RMB	RMB
流动负债:					
短期借款	七. 12	116,000,000.00	116,000,000.00	105,550,000.00	105,550,000.00
应付票据		—	—	6,415,107.23	6,415,107.23
应付账款	七. 13	24,447,272.92	24,337,423.82	28,511,357.73	24,181,518.38
预收账款	七. 14	8,740,413.56	8,740,413.56	7,197,828.98	7,197,828.98
应付工资		—	—	100,000.00	—
应付福利费		1,640,552.48	1,628,299.97	1,558,771.72	1,567,947.91
应付股利	七. 15	—	—	5,129,666.67	5,129,666.67
应交税金	七. 16	1,196,441.97	1,176,997.74	1,766,567.01	1,687,350.41
其他应交款		30,231.07	—	526.87	—
其他应付款	七. 17	6,641,807.03	7,562,977.55	11,222,321.58	7,696,221.51
预提费用	七. 18	752,211.92	752,211.92	183,879.74	183,879.74
流动负债合计		159,448,930.95	160,198,324.56	167,636,027.53	159,609,520.83
负债合计		159,448,930.95	160,198,324.56	167,636,027.53	159,609,520.83
少数股东权益		—	—	—	—
股东权益:					
股本	七. 19	283,161,227.00	283,161,227.00	283,161,227.00	283,161,227.00
资本公积	七. 20	98,460,750.00	98,460,750.00	98,460,750.00	98,460,750.00
盈余公积	七. 21	77,391,593.25	77,391,593.25	77,391,593.25	77,391,593.25
其中:法定公益金	七. 21	373,108.40	373,108.40	373,108.40	373,108.40
未分配利润	七. 22	(168,236,768.87)	(168,236,768.87)	(171,282,666.58)	(171,282,666.58)
可恢复的被投资单位的亏损		—	4,690,360.84	—	4,488,026.82
股东权益合计		290,776,801.38	295,467,162.22	287,730,903.67	292,218,930.49
负债及股东权益总计		450,225,732.33	455,665,486.78	455,366,931.20	451,828,451.32

(所附附注系会计报表的组成部分)

利 润 表

2001 年度

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	2001 年度		2000 年度	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
		RMB	RMB	RMB	RMB
一、主营业务收入	七.23、八.4	82,861,878.62	80,402,980.02	118,411,642.09	105,604,594.91
减:主营业务成本	七.23	80,378,956.14	78,233,470.89	114,084,325.01	102,952,866.14
主营业务税金及附加	七.24	82,274.72	79,579.99	50,700.92	43,358.05
二、主营业务利润		2,400,647.76	2,089,929.14	4,276,616.16	2,608,370.72
加:其他业务利润	七.25	15,684,758.58	15,158,561.78	19,401,041.43	15,671,170.97
减:营业费用		2,225,940.25	1,910,519.21	5,962,315.86	2,652,409.92
管理费用		11,121,903.80	11,560,816.14	12,439,627.07	6,890,790.80
财务费用	七.26	5,749,332.38	5,758,572.71	4,670,056.57	4,673,650.96
三、营业利润		(1,011,770.09)	(1,981,417.14)	605,658.09	4,062,690.01
加:投资收益	七.27	(900,000.00)	(1,102,333.97)	—	(3,407,167.95)
营业外收入	七.28	6,287,115.78	6,168,064.34	2,331,380.62	2,331,380.62
减:营业外支出	七.29	1,329,447.98	38,415.52	58,985.08	58,453.40
四、利润总额		3,045,897.71	3,045,897.71	2,878,053.63	2,928,449.28
减:所得税		—	—	—	—
少数股东损益		—	—	(50,395.65)	—
五、净利润		3,045,897.71	3,045,897.71	2,928,449.28	2,928,449.28

(所附附注系会计报表的组成部分)

补充资料:

项 目	2001 年度		2000 年度	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
	RMB	RMB	RMB	RMB
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	—	—	—	—
2. 自然灾害发生的损失	—	—	—	—
3. 会计政策变更增加利润总额	892,723.49	892,723.49	—	—
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额	—	—	—	—
5. 债务重组损失	—	—	—	—
6. 其他	—	—	—	—

利润分配表

2001 年度

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	2001 年度		2000 年度	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
		RMB	RMB	RMB	RMB
一、净利润		3,045,897.71	3,045,897.71	2,928,449.28	2,928,449.28
加:年初未分配利润	七. 22	(171,282,666.58)	(171,282,666.58)	(174,211,115.86)	(174,211,115.86)
二、可供分配的利润		(168,236,768.87)	(168,236,768.87)	(171,282,666.58)	(171,282,666.58)
减:提取法定盈余公积		—	—	—	—
提取法定公益金		—	—	—	—
三、可供投资者分配的利润		(168,236,768.87)	(168,236,768.87)	(171,282,666.58)	(171,282,666.58)
减:应付优先股股利		—	—	—	—
提取任意盈余公积		—	—	—	—
应付普通股股利		—	—	—	—
转作股本的普通股股利		—	—	—	—
四、未分配利润	七. 22	(168,236,768.87)	(168,236,768.87)	(171,282,666.58)	(171,282,666.58)

(所附附注系会计报表的组成部分)

现金流量表

2001 年度

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	2001 年度	
		合 并	母 公 司
		RMB	RMB
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		107,655,297.15	104,264,776.22
收到的租金		19,789,105.26	19,789,105.26
收到的其他与经营活动有关的现金		12,352,609.83	9,507,069.02
现金流入小计		139,797,012.24	133,560,950.50
购买商品、接受劳务支付的现金		58,061,286.58	54,733,475.59
支付给职工以及为职工支付的现金		21,160,694.08	19,810,418.54
支付的各项税费		9,730,995.20	9,504,653.31
支付的其他与经营活动有关的现金		10,849,509.68	11,024,623.82
现金流出小计		99,802,485.54	95,073,171.26
经营活动产生的现金流量净额		39,994,526.70	38,487,779.24
二、投资活动产生的现金流量:			
处置固定资产无形资产和其他长期资产受到的现金		356,482.00	—
收到的其他与投资活动有关的现金		1,408,838.52	1,408,838.52
现金流入小计		1,765,320.52	1,408,838.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		58,670,898.37	57,039,998.37
现金流出小计		58,670,898.37	57,039,998.37
投资活动产生的现金流量净额		(56,905,577.85)	(55,631,159.85)
三、筹资活动产生的现金流量:			
借款所收到的现金		129,500,000.00	129,500,000.00
现金流入小计		129,500,000.00	129,500,000.00
偿还债务所支付的现金		119,050,000.00	119,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,316,770.83	7,316,770.83
支付的其他与筹资活动有关的现金		—	—
现金流出小计		126,366,770.83	126,366,770.83
筹资活动产生的现金流量净额		3,133,229.17	3,133,229.17
四、汇率变动对现金的影响		160,648.11	160,648.11
五、现金及现金等价物净增加额		(13,617,173.87)	(13,849,503.33)

现金流量表(续)

2001 年度

编制单位:深圳华发电子股份有限公司

单位:人民币元

补充资料	附注	2001 年度	
		合 并	母 公 司
		RMB	RMB
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		3,045,897.71	3,045,897.71
加:计提的资产减值准备		(5,794,331.63)	(2,152,583.57)
固定资产折旧		8,206,354.42	8,156,597.54
长期待摊费用摊销		2,005,460.06	—
预提费用增加(减:减少)		568,332.18	568,332.18
待摊费用减少(减:增加)		21,600.00	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		356,808.91	(80,457.58)
财务费用		5,749,332.38	5,758,572.71
投资损失(减:收益)		900,000.00	1,102,333.97
存货的减少(减:增加)		19,753,956.53	15,010,859.14
经营性应收项目的减少(减:增加)		12,418,297.96	12,012,090.71
经营性应付项目的增加(减:减少)		(7,237,181.82)	(4,933,863.57)
其他		—	—
经营活动产生的现金流量净额		39,994,526.70	38,487,779.24
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本		—	—
一年内到期的可转换公司债券		—	—
融资租入固定资产		—	—
3. 现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额		53,613,669.89	52,594,054.02
减:现金的期初余额		67,230,843.76	66,443,557.35
加:现金等价物的期末余额		—	—
减:现金等价物的期初余额		—	—
现金及现金等价物净增加额		(13,617,173.87)	(13,849,503.33)

会计报表附注

2001 年度

编制单位:深圳华发电子股份有限公司

附注一、公司的基本情况

深圳华发电子股份有限公司(“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副字第 100296 号,首次向社会公开发行人民币普通股 5,313 万股,面值 1 元,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。截止 2001 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。

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;经营物业租赁业务。

附注二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关规定。

2. 会计年度

以 1 月 1 日起至 12 月 31 日为一个会计年度。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础,资产以历史成本为计价原则,应收账款、其他应收款、短期投资、存货、长期投资、固定资产和无形资产按账面余额减计提的资产减值准备后的净额确定为账面价值。

5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及的外币经营业务,按固定汇率折合为人民币记账,年末对货币性项目按年末的市场汇率进行调整,所产生的汇兑损益列入本年损益。

6. 现金等价物的确定标准

将持有的期限短、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等视为现金等价物。

7. 坏账核算方法

① 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;
- 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。

② 坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。

③ 坏账准备

对于不能收回或者预计不能收回的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据实际情况作出估计后提取特别坏帐准备；其余应收款项（应收账款、其他应收款余额之和扣除应收关联公司款项）采用账龄分析法，对账龄在一年以内的账款余额不提取坏账准备；对账龄在一年以上两年以内的账款余额，提取 5% 的坏账准备；对账龄在两年以上三年以内的账款余额，提取 10% 的坏账准备；对账龄在三年以上的账款余额，提取 30% 的坏账准备。

8. 存货核算方法

存货分为原材料、在产品、产成品三大类。

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。存货盘存制度采用永续盘存法和定期盘存法相结合。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、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。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

9. 长期投资核算方法

① 长期股权投资

a. 长期股权投资计价

长期股权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本是指取得长期股权投资时支付的全部价款减去包含在价款中的已宣告但尚未领取的现金股利，或放弃的非现金资产的账面价值，加上应支付的相关税费，但不包括为取得长期股权投资而发生的评估、审计、咨询等费用。

长期股权投资期末按其账面价值与可收回金额孰低计量。

b. 收益确认方法

对于股票投资和其他股权投资，若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 以下或持有被投资公司有表决权资本总额 20% 或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

处置股权投资时，按实际取得的价款与长期股权投资账面价值和尚未领取的现金股利或利润的差额，确认投资损益。

② 长期投资减值准备

对长期股权投资提取长期投资减值准备。期末，对长期投资逐项进行检查，如果由于长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于账面价值的部分计提长期投资减值准备。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

10. 固定资产计价及其折旧方法

① 固定资产标准

固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用期限在两年以上的资产。

②固定资产计价：按取得时的成本作为入账价值。

③固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原价和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-50 年	1.9-4.75%
通用设备	10 年	9.5%
专用设备	5 年	19%
运输工具	5 年	19%
其他设备	5 年	19%

④固定资产减值准备

期末，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 其他实质上已经不能在给企业带来经济利益的固定资产。

11. 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，并按实际支出入账，此项目包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在完工并交付使用时，确认固定资产，并截止利息资本化。

期末，对在建工程进行全面检查，若存在长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工，或所建项目由于性能或技术上已经落后，且预计带来的经济利益具有很大的不确定性，以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形的，则对在建工程计提减值准备。

12. 借款费用核算方法

①借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，开始资本化：

- 资产支出已经发生；
 - 借款费用已经发生；
 - 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。
- 其他的借款利息，折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认为费用。

②资本化金额的确定

至当期末止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率。资本化率按以下原则确定：

- 为购建固定资产只借入一笔专门借款的，资本化率为该项借款的利率；
- 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款的，资本化率为这些借款的加权

平均利率。

③暂停资本化

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

④停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时, 停止其借款费用的资本化, 以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

13. 收入确认原则

按以下原则确认营业收入实现, 并按已实现的收入记账, 计入当期损益:

①销售商品。销售商品的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

- a. 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- b. 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施控制;
- c. 与交易相关的经济利益能够流入企业;
- d. 相关的收入和成本能够可靠的计量。

②物业租赁: 在收到租金或取得收取租金的证据时确认收入实现。

14. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

15. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则是: 对持有被投资单位有表决权资本总额 50% 以上, 或虽不超过 50% 但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

方法是以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据, 合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并, 并计算少数股东权益; 对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。

附注三、会计政策、会计估计的变更及影响

1. 会计政策的变更及影响

根据财政部财会[2000]25 号文《关于印发〈企业会计制度〉的通知》和财会[2001]17 号文《关于印发贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定的通知》的有关规定和本公司董事会决议, 本公司从 2001 年 1 月 1 日起变更如下会计政策:

本公司在筹建期间内发生的开办费用, 原按 5 年予以摊销, 改为在开始生产经营的当月起一次性计入当期损益。

上述会计政策变更已采用追溯调整法调整了期初留存收益及相关项目的期初数, 利润分配表的上年数栏, 已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为人民币 (1, 156, 452.34) 元。由于该项会计政策变更, 调减了 2001 年年初留存收益人民币 1, 156, 452.34 元, 其中未分配利润调减人民币 1, 156, 452.34 元。利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减人民币 1, 156, 452.34 元。上述会计政策变更使 2001 年度利润总额增加人民币 892, 723.49 元。

附注四、重大会计差错的内容和更正金额、原因及其影响

由于彩电市场价格大幅下调，本公司已于 2000 年初停止生产“华发”牌彩电，公司期末存货中的产成品中的委托代销商品均系 2000 年度前发出商品，针对该部分积压存货，董事会依据《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》第十六条第三款规定，认为 1999 年度计提的存货跌价准备不足，根据深华发董字[2001] 16 号文，现作为重大会计差错更正，补提 1999 年度计提的存货跌价准备人民币 10,443,204.02 元。

上述会计差错更正已调整了期初留存收益及相关项目的期初数，利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计差错的累积影响数为人民币（10,443,204.02）元。由于会计差错更正，调减了 2001 年年初留存收益人民币 10,443,204.02 元，其中未分配利润调减人民币 10,443,204.02 元。利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减人民币 10,443,204.02 元。

附注五、税项

纳入合并会计报表各单位适用的主要税种和税率如下：

税 项	计税基础	税 率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	物业租赁收入	5%
城市维护建设税	营业税(或已交增值税)	1%
教育费附加	营业税(或已交增值税)	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

附注六、控股子公司

1. 所控制的境内外所有子公司情况及合并范围：

子公司或 合营企业全称	注册资本 RMB	所占 权益比例 %	实际 投资额 RMB	经营范围	是否合并 是(否)	备注
深圳市华发物业租赁管理有限公司	100 万元	60	60 万元	物业租赁及管理	是	
贵州振发电器有限公司	50 万元	60	30 万元	经营及销售电子配件	否	*
无锡晶发电子有限公司	50 万元	60	30 万元	经营及销售家用电器	否	*
广州市双狮电子有限公司	50 万元	60	30 万元	经营及销售家用电器	否	*

*由于彩电市场竞争激烈，本公司于 2000 年 12 月 5 日决定，停止向上述三家公司供货并将上述三家公司转入清算，因而本年度上述公司处在清算中，故未将其纳入合并会计报表范围。

2. 本年度合并范围未发生变动。

附注七、合并会计报表主要项目附注

1. 货币资金

项 目		2001-12-31			2000-12-31		
		原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
现金	RMB	402,326.70		402,326.70	277,425.99		277,425.99
	HKD	8,978.11	1.07	9,556.62	24,906.24	1.06	26,649.61
	USD	9,985.57	8.30	82,880.23	9,965.57	8.28	82,714.23
小 计				494,763.55			386,789.83
银行存款	RMB	14,235,575.73		14,235,575.73	5,118,492.37		5,118,492.37
	HKD	28,232,117.29	1.07	29,966,980.90	39,659,380.40	1.06	42,094,466.36
	USD	69,544.70	8.30	577,220.72	2,349,444.90	8.28	19,448,939.83
小 计				44,779,777.35			66,661,898.56
其他货币资金	HKD	2,914,478.10	1.07	3,118,491.57	69,006.12	1.06	73,836.55
	USD	628,992.46	8.30	5,220,637.42	13,050.46	8.28	108,318.82
小 计				8,339,128.99			182,155.37
合 计				53,613,669.89			67,230,843.76

2. 应收票据

票据种类	2001-12-31	2000-12-31
	RMB	RMB
银行承兑汇票	200,000.00	1,500,000.00

3. 应收账款

账 龄	2001-12-31					2000-12-31				
	金 额	占总额比例	坏账准备	计提坏账比例	净 额	金 额	占总额比例	坏账准备	计提坏账比例	净 额
	RMB	%	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB	%	RMB
1 年以内	35,306,939.48	76.12	—	—	35,306,939.48	36,343,323.07	53.25	689,260.00	—	35,654,063.07
1-2 年	3,375,985.94	7.28	168,799.30	5	3,207,186.64	9,021,996.48	13.22	3,849,074.18	5	5,172,922.30
2-3 年	1,835,809.17	3.96	183,580.92	10	1,652,228.25	4,220,064.21	6.18	28,340.31	10	4,191,723.90
3 年以上	5,860,066.26	12.64	156,905.23	30	5,703,161.03	18,668,240.47	27.35	12,564.37	30	18,655,676.10
合计	46,378,800.85	100.00	509,285.45		45,869,515.40	68,253,624.23	100.00	4,579,238.86		63,674,385.37

其中：

	2001-12-31		2000-12-31	
	欠款金额	占总额的比例	欠款金额	占总额的比例
	RMB	%	RMB	%
欠款金额前五名单位合计	27,086,495.22	58.40	41,994,351.26	61.53

应收账款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。

4. 其他应收款

账 龄	2001-12-31					2000-12-31				
	金 额	占总额	坏账准备	计提坏	净 额	金 额	占总额	坏账准备	计提坏	净 额
	RMB	%	RMB	账比例	RMB	RMB	%	RMB	账比例	RMB
1 年以内	4,686,176.33	11.21	—	—	4,686,176.33	2,173,174.04	5.69	—	—	2,173,174.04
1-2 年	1,169,288.54	2.80	58,464.43	5	1,110,824.11	349,049.29	0.91	17,452.46	5	331,596.83
2-3 年	233,658.93	0.56	23,365.89	10	210,293.04	432,959.20	1.13	432,959.20	10	—
3 年以上	35,684,408.75	85.43	35,411,163.58	30	273,245.17	35,251,449.55	92.27	34,977,304.38	30	274,145.17
合 计	41,773,532.55	100.00	35,492,993.90		6,280,538.65	38,206,632.08	100.00	35,427,716.04		2,778,916.04

其中:

	2001-12-31		2000-12-31	
	欠款金额	占总额的比例	欠款金额	占总额的比例
	RMB	%	RMB	%
欠款金额前五名单位合计	37,666,650.81	90.17	36,279,593.85	94.96

欠款金额较大的单位情况如下:

欠款单位	期末余额	欠款性质或内容
	RMB	
深圳达誉实业发展公司	35,384,669.79*	未付房租及管理费

* 其中人民币 35,292,772.79 元已计提 100%特殊坏账准备。

其他应收款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。

5. 坏账准备

	应收款项	坏账准备			
	年末余额	年初余额	本年计提	本年转回	年末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
应收账款	46,378,800.85	4,579,238.86	—	4,069,953.41	509,285.45
其他应收款	41,773,532.55	35,427,716.04	65,277.86	—	35,492,993.90
合 计	88,152,333.40	40,006,954.90	65,277.86	4,069,953.41	36,002,279.35

本公司本年坏账计提情况如下:

(1) 本年无全额计提坏账准备, 或计提坏账准备比例较大的 (如 40%或以上) 应收款项。

(2) 无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备比例较大的, 但在本年又全额或部分收回的应收款项。

6. 预付账款

账 龄	2001-12-31		2000-12-31	
	金额	比例	金额	比例
	RMB	%	RMB	%
1 年以内	544,198.02	100.00	3,691,414.49	100.00

预付账款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。

7. 存货

项 目	2001-12-31			2000-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
原材料	11,257,786.23	—	11,257,786.23	17,624,239.71	811,942.23	16,812,297.48
产成品	55,994,442.17	32,209,516.36	23,784,925.81	66,520,707.56	35,093,585.82	31,427,121.74
在产品	13,162,994.88	1,490,677.13	11,672,317.75	16,024,232.54	292,075.59	15,732,156.95
合 计	80,415,223.28	33,700,193.49	46,715,029.79	100,169,179.81	36,197,603.64	63,971,576.17

项 目	存货跌价准备			
	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
原材料	811,942.23	—	811,942.23	—
产成品	35,093,585.82	1,003,564.28	3,887,633.74	32,209,516.36
在产品	292,075.59	1,198,601.54	—	1,490,677.13
合 计	36,197,603.64	2,202,165.82	4,699,575.97	33,700,193.49

存货可变现净值以实际或预计售价减预计至完工和出售时所需进一步费用计算。

8. 长期股权投资

项 目	2001-12-31			2000-12-31		
	金 额	减值准备	净 额	金 额	减值准备	净 额
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
其他股权投资	900,000.00	900,000.00	—	900,000.00	—	900,000.00

其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	2001-12-31			2000-12-31		
			期末余额	减值准备	期末净额	期末余额	减值准备	期末净额
			RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
贵州振发电器有限公司	1995.7.28-2015.7.27	60	300,000.00	300,000.00	—	300,000.00	—	300,000.00
无锡晶发电子有限公司	1996.1.10-2006.1.19	60	300,000.00	300,000.00	—	300,000.00	—	300,000.00
广州市双狮电器有限公司	1996.9.17起,无限期	60	300,000.00	300,000.00	—	300,000.00	—	300,000.00
合 计			900,000.00	900,000.00	—	900,000.00	—	900,000.00

上述其他股权投资减值准备的计提情况和原因如下：

被投资单位名称	减值准备				计提原因
	期初余额	本期计提	本期冲回	期末余额	
	RMB	RMB	RMB	RMB	
贵州振发电器有限公司	—	300,000.00	—	300,000.00	该公司已转入清算
无锡晶发电子有限公司	—	300,000.00	—	300,000.00	该公司已转入清算
广州市双狮电器有限公司	—	300,000.00	—	300,000.00	该公司已转入清算
合 计	—	900,000.00	—	900,000.00	

9. 固定资产及累计折旧

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
固定资产原价:				
房屋建筑物	227,598,977.45	131,000.00	—	227,729,977.45
通用设备	31,823,573.40	—	338,156.73	31,485,416.67
专用设备	14,589,007.64	92,919.00	41,780.00	14,640,146.64
运输工具	5,739,389.34	514,847.94	133,850.00	6,120,387.28
其他设备	16,614,545.88	301,463.00	1,433,312.61	15,482,696.27
合 计	296,365,493.71	1,040,229.94	1,947,099.34	295,458,624.31
累计折旧:				
房屋建筑物	21,770,684.21	4,481,372.77	—	26,252,056.98
通用设备	18,438,764.89	2,402,157.40	304,221.06	20,536,701.23
专用设备	9,928,116.69	106,477.47	—	10,034,594.16
运输工具	3,280,944.44	286,035.34	35,693.44	3,531,286.34
其他设备	5,485,067.17	967,470.11	472,715.58	5,979,821.70
合 计	58,903,577.40	8,243,513.09	812,630.08	66,334,460.41
净 值	237,461,916.31			229,124,163.90
	=====			=====

为取得银行借款，本公司已将上述固定资产中的部分房屋建筑物作为抵押，详见附注十二。

10. 固定资产减值准备

项 目	固定资产减值准备			期末余额
	期初余额	本期计提	本期冲回	
	RMB	RMB	RMB	RMB
其他设备	—	707,753.97	—	707,753.97

该项固定资产减值准备系对部分其他设备由于陈旧、损坏等原因，导致其可收回金额低于账面价值的差额所计提的减值准备。

11. 在建工程

工程项目名称	预算数	实 际 支 付					资金 来源	工程投 入占预算 的比例
		期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末余额		
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB		
PCB 技改工程	63,771,000.00	—	53,903,322.90	—	493,361.68	53,409,961.22	募股资金	83.75%
公明基建工程	10,992,000.00	10,247,047.58	503,372.00	—	—	10,750,419.58	自筹	97.80%
公明钢结构仓库	650,000.00	617,741.22	—	—	—	617,741.22	自筹	95.00%
待安装工程		198,399.00	3,274,803.12	—	—	3,473,202.12	自筹	
公明消防工程	339,503.43	217,981.20	—	—	—	217,981.20	自筹	64.20%
其他		9,650.00	107,415.31	—	—	117,065.31	自筹	
合 计		11,290,819.00	57,788,913.33	—	493,361.68	68,586,370.65		
		=====	=====	=====	=====	=====		

本期在建工程期末余额中不含资本化利息。

变动原因:在建工程期末较期初增加 57,295,551.65 元,系本期用募股资金对线路板厂进行技术改造所致。

12. 长期待摊费用

项目名称	期初余额 RMB	本期增加 RMB	本期减少 RMB	期末余额 RMB
固定资产大修理支出	2,005,460.06	—	2,005,460.06	—

13. 短期借款

项 目	2001-12-31		2000-12-31	
	原币 RMB	折合人民币	原币 RMB	折合人民币
银行借款	—	—	—	—
其中:信用	—	—	20,750,000.00	20,750,000.00
抵押(附注十二)	109,000,000.00	109,000,000.00	74,000,000.00	74,000,000.00
保证	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
质押	—	—	3,800,000.00	3,800,000.00
合 计	116,000,000.00	116,000,000.00	105,550,000.00	105,550,000.00

14. 应付账款

应付账款余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

15. 预收账款

预收账款余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

16. 应付股利

投资者	2001-12-31 RMB	2000-12-31 RMB
香港陆氏实业有限公司	—	5,129,666.67

17. 应交税金

税 种	2001-12-31 RMB	2000-12-31 RMB
营业税	747,656.40	246,653.53
增值税	273,825.26	1,351,835.38
企业所得税	(121,012.05)	(121,012.05)
房产税	432,354.44	436,260.56
代扣代缴个人所得税	(164,773.37)	(159,304.17)
车船税	(90.00)	—
城市维护建设税	28,481.29	11,111.01
教育费附加	—	1,022.75
合 计	1,196,441.97	1,766,567.01

18. 其他应付款

其他应付款余额中无欠付持本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

19. 预提费用

项 目	2001-12-31	2000-12-31	期末结存原因
	RMB	RMB	
董事会经费	40,000.00	40,000.00	已计提尚未支付之费用
税金	—	189,377.12	
水电费	688,625.92	—	已计提尚未支付之费用
其他	23,586.00	(45,497.38)	已计提尚未支付之费用
合 计	752,211.92	183,879.74	
	=====	=====	

20. 股本

项 目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		配股	送股	公积金转股	其他	小 计	
一、期末未上市流通股份(股)							
1. 发起人股份	187,388,742.00	—	—	—	(62,462,914.00)	(62,462,914.00)	124,925,828.00
其中:							
境内法人持有股份	124,925,828.00	—	—	—	—	—	124,925,828.00
境外法人持有股份	62,462,914.00	—	—	—	(62,462,914.00)	(62,462,914.00)	—
2. 境内公众转配法人股	6,394,438.00	—	—	—	(6,394,438.00)	(6,394,438.00)	—
未上市流通股份合计	193,783,180.00	—	—	—	(68,857,352.00)	(68,857,352.00)	124,925,828.00
二、已上市流通股份(股)							
1. 人民币普通股	49,845,125.00	—	—	—	6,394,438.00	6,394,438.00	56,239,563.00
2. 境内上市的外资股	39,532,922.00	—	—	—	62,462,914.00	62,462,914.00	101,995,836.00
已上市流通股份合计	89,378,047.00	—	—	—	68,857,352.00	68,857,352.00	158,235,399.00
三、股份总数(股)	283,161,227.00	—	—	—	—	—	283,161,227.00
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

按报表基准日普通股股数计算,每股净资产为 1.03 元。

以上实收股本业经安达信-华强会计师事务所验证。

21. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
股本溢价	98,460,750.00	—	—	98,460,750.00

22. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
法定盈余公积	20,949,508.85	—	—	20,949,508.85
法定公益金	373,108.40	—	—	373,108.40
任意盈余公积	56,068,976.00	—	—	56,068,976.00
合 计	77,391,593.25	—	—	77,391,593.25
	=====	=====	=====	=====

23. 未分配利润

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
未分配利润	(171, 282, 666. 58)	3, 045, 897. 71	——	(168, 236, 768. 87)

1. 未分配利润的年初余额调减人民币 11, 599, 656. 36 元，主要原因系：

(1) 本公司自 2001 年 1 月 1 日起执行中华人民共和国颁布的《企业会计制度》，从开始生产经营的当月起一次性将开办费计入当期损益计人民币 1, 156, 452. 34 元，采用了追溯调整法调减 2000 年年初未分配利润人民币 1, 156, 452. 34 元。

(2) 本公司期末存货中的产成品中的委托代销商品均系 2000 年年初停止生产的“华发”牌彩电，针对该部分积压存货，董事会认为 1999 年度计提的存货跌价准备不足，根据深华发董字[2001] 16 号文，作为重大会计差错更正，补提 1999 年度计提的存货跌价准备人民币 10, 443, 204. 02 元，相应调减 2000 年年初未分配利润人民币 10, 443, 204. 02 元。

2. 有关利润分配比例情况如下：

经董事会建议，2001 年度的净利润预分配方案为：本年度净利润不分配，用于弥补以前年度亏损，资本公积不转增股本。股东大会决议与本建议有变动时，按股东大会决议的分配方案调整。

24. 主营业务收入及成本

行 业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2001 年度	2000 年度	2001 年度	2000 年度	2001 年度	2000 年度
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
工业企业	80, 402, 980. 02	105, 604, 594. 91	78, 233, 470. 89	102, 952, 866. 14	2, 169, 509. 13	2, 651, 728. 77
商品流通企业	2, 458, 898. 60	12, 807, 047. 18	2, 145, 485. 25	11, 131, 458. 87	313, 413. 35	1, 675, 588. 31
合 计	82, 861, 878. 62	118, 411, 642. 09	80, 378, 956. 14	114, 084, 325. 01	2, 482, 922. 48	4, 327, 317. 08

其中：

	2001 年度		2000 年度	
	金 额	占总额的比例	金 额	占总额的比例
	RMB	%	RMB	%
销售收入前五名客户合计	36, 693, 255. 06	44. 28	46, 797, 425. 58	39. 52

变动原因：主营业务收入较上年减少 35, 549, 763. 47 元，系本年减少出口销售及关闭公司下属海润超市所致，并相应减少主营业务成本。

25. 主营业务税金及附加

类 别	2001 年度	2000 年度	计缴标准
	RMB	RMB	
城市维护建设税	82, 274. 72	50, 700. 92	已交营业税或增值税的 1%

26. 其他业务利润

类 别	2001 年度	2000 年度
	RMB	RMB
其他业务收入	25, 999, 877. 20	25, 235, 117. 55
减：其他业务支出	10, 315, 118. 62	5, 834, 076. 12

其他业务利润(亏损)	15,684,758.58	19,401,041.43
	=====	=====

其他业务项目	本年收入	本年成本	本年税金	本年利润	上年同期利润
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
房屋出租	23,940,737.34	6,693,062.83	1,237,456.39	16,010,218.12	19,861,983.64
材料及废品销售	2,059,139.86	2,381,305.20	3,294.20	(325,459.54)	(1,017,866.64)
其他	—	—	—	—	556,924.43
合 计	25,999,877.20	9,074,368.03	1,240,750.59	15,684,758.58	19,401,041.43
	=====	=====	=====	=====	=====

27. 财务费用

类 别	2001 年度	2000 年度
	RMB	RMB
利息支出	7,316,770.83	7,103,782.59
减：利息收入	1,418,078.85	2,893,752.67
汇兑损失	—	392,511.59
减：汇兑收益	160,648.11	99.83
其他	11,288.51	67,614.89
合 计	5,749,332.38	4,670,056.57
	=====	=====

28. 投资收益

类 别	2001 年度	2000 年度
	RMB	RMB
计提长期投资减值准备	(900,000.00)	—

29. 营业外收入

主要明细项目	2001 年度	2000 年度
	RMB	RMB
处理固定资产净收益	199,508.92	16,508.20
罚款净收入	—	100.00
无法支付而转入的应付款	—	2,304,933.32
出售资产收益	5,009,097.90	—
其他	1,078,508.96	9,839.10
合 计	6,287,115.78	2,331,380.62
	=====	=====

变动原因：本年较上年增加 3,955,735.16 元，主要系本年公司将收取的职工房改款扣除有关房改支出后的余额转入所致，该等职工住房已于本年内完成房改手续。

30. 营业外支出

主要明细项目	2001 年度	2000 年度
	RMB	RMB
处理固定资产净损失	582,678.72	31,834.40
计提固定资产减值准备	707,753.97	
罚款支出	20,634.94	5,662.77
捐赠支出	18,380.35	21,487.91
合 计	1,329,447.98	58,985.08
	=====	=====

变动原因：本年较上年增加 1,270,462.90 元，系本年对子公司的固定资产计提减值准备，以及处理其资产的净损失所致。

附注八、母公司会计报表主要项目附注

1. 应收账款

账 龄	2001-12-31					2000-12-31				
	金 额	占总额比例	坏账准备	计提坏账比例	净 额	金 额	占总额比例	坏账准备	计提坏账比例	净 额
	RMB	%	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB	%	RMB
1 年以内	25,053,629.51	74.16	—	—	25,053,629.51	29,674,361.85	55.71	—	—	29,674,361.85
1-2 年	1,034,553.43	3.06	51,727.67	5	982,825.76	709,790.21	1.33	25,895.96	5	683,894.25
2-3 年	1,835,809.17	5.43	183,580.92	10	1,652,228.25	4,220,064.21	7.92	28,340.31	10	4,191,723.90
3 年以上	5,860,066.26	17.35	111,040.67	30	5,749,025.59	18,668,240.47	35.04	12,564.37	30	18,655,676.10
合 计	33,784,058.37	100.00	346,349.26		33,437,709.11	53,272,456.74	100.00	66,800.64		53,205,656.10
	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====		=====

其中：

	2001-12-31		2000-12-31	
	欠款金额	占总额的比例	欠款金额	占总额的比例
	RMB	%	RMB	%
欠款金额前五单位合计	27,086,495.22	80.18	41,994,351.26	78.83
应收账款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。				

2. 其他应收款

账 龄	2001-12-31					2000-12-31				
	金 额	占总额比例	坏账准备	计提坏账比例	净 额	金 额	占总额比例	坏账准备	计提坏账比例	净 额
	RMB	%	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB	%	RMB
1 年以内	16,301,721.07	26.67	—	—	16,301,721.07	11,666,723.17	21.29	—	—	11,666,723.17
1-2 年	1,767,060.03	2.90	58,464.43	5	1,708,595.60	7,449,049.29	13.59	17,452.46	5	7,431,596.83
2-3 年	7,333,658.93	12.01	23,365.89	10	7,310,293.04	432,959.20	0.79	432,959.20	10	—
3 年以上	35,684,408.75	58.42	35,411,163.58	30	273,245.17	35,251,449.55	64.33	34,977,304.38	30	274,145.17

合计	61,086,848.78	100.00	35,492,993.90	25,593,854.88	54,800,181.21	100.00	35,427,716.04	19,372,465.17
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

其中：

	2001-12-31		2000-12-31	
	欠款金额	占总额的比例	欠款金额	占总额的比例
	RMB	%	RMB	%
欠款金额前五单位合计	57,086,924.48	93.45	36,279,593.85	66.20

欠款金额较大的单位情况如下：

欠款单位	期末余额	欠款性质或内容
	RMB	
深圳达誉实业发展公司	35,384,669.79*	未付房租及管理费

*其中人民币 35,292,772.79 元已计提 100%特殊坏账准备。

其他应收款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。

3. 长期股权投资

项 目	2001-12-31			2000-12-31		
	金 额	减值准备	净 额	金 额	减值准备	净 额
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
其他股权投资	900,000.00	900,000.00	—	900,000.00	—	900,000.00

其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	2001-12-31			2000-12-31		
			期末余额	减值准备	期末净额	期末余额	减值准备	期末净额
		%	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
贵州振发电器有限公司	1995.7.28-2015.7.27	60	300,000.00	300,000.00	—	300,000.00	—	300,000.00
无锡晶发电子有限公司	1996.1.10-2006.1.19	60	300,000.00	300,000.00	—	300,000.00	—	300,000.00
广州市双狮电器有限公司	1996.9.17 起, 无限期	60	300,000.00	300,000.00	—	300,000.00	—	300,000.00
合 计			900,000.00	900,000.00	—	900,000.00	—	900,000.00
			=====	=====	=====	=====	=====	=====

上述其他股权投资减值准备的计提情况和原因如下：

被投资单位名称	减值准备				计提原因
	期初余额	本期计提	本期冲回	期末余额	
	RMB	RMB	RMB	RMB	
贵州振发电器有限公司	—	300,000.00	—	300,000.00	该公司已转入清算
无锡晶发电子有限公司	—	300,000.00	—	300,000.00	该公司已转入清算
广州市双狮电器有限公司	—	300,000.00	—	300,000.00	该公司已转入清算
合 计	—	900,000.00	—	900,000.00	
	=====	=====	=====	=====	

上述其他股权投资中采用权益法核算的投资情况如下：

被投资单位名称	投资额		权益调整		分得现金红利	
	初始	追加	本期	累计	本期	累积
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
深圳市华发物业租赁管理有限公司	600,000.00	—	—	(600,000.00)	—	—
贵州振发电器有限公司	300,000.00	—	—	—	—	—
无锡晶发电子有限公司	300,000.00	—	—	—	—	—
广州市双狮电器有限公司	300,000.00	—	—	—	—	—
合 计	1,500,000.00	—	—	(600,000.00)	—	—
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

4. 主营业务收入及成本

行 业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2001 年度	2000 年度	2001 年度	2000 年度	2001 年度	2000 年度
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
工业企业	80,402,980.02	105,604,594.91	78,233,470.89	102,952,866.14	2,169,509.13	2,651,728.77

其中：

前五名客户销售收入合计为：

	2001 年度		2000 年度	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
	RMB	%	RMB	%
销售收入前五名客户合计	36,693,255.06	45.64	46,797,425.58	44.31

5. 投资收益

类 别	2001 年度	2000 年度
	RMB	RMB
计提长期投资减值准备	(900,000.00)	—
可恢复的被投资单位的亏损	(202,333.97)	(3,331,574.48)
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	—	(75,593.47)
合 计	(1,102,333.97)	(3,407,167.95)
	=====	=====

附注九、关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在控制关系的关联方，包括已于附注六、1 列示的存在控制关系的关联公司及下列不存在控制关系的关联各方。

2. 不存在控制关系的关联方关系的性质

<u>企业名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
香港陆氏实业有限公司	股东

(二) 关联方交易事项

1. 采购货物

本公司本年及上年向关联方采购货物有关明细资料如下：

<u>关联方名称</u>	<u>2001 年度</u>	<u>2000 年度</u>
	RMB	RMB
香港陆氏实业有限公司	275,873.29	450,580.15

定价政策：按市场价格进行结算。

2. 销售货物

本公司本年及上年向关联方销售货物有关明细资料如下：

<u>关联方名称</u>	<u>2001 年度</u>	<u>2000 年度</u>
	RMB	RMB
香港陆氏实业有限公司	1,381,820.64	936,958.86

定价政策：按市场价格进行结算。

(三) 关联方应收应付款项余额

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>		<u>占各项目款项余额比例</u>	
	<u>2001-12-31</u>	<u>2000-12-31</u>	<u>2001-12-31</u>	<u>2000-12-31</u>
	RMB	RMB	%	%
应收账款				
香港陆氏实业有限公司	5,470,936.29	22,754,891.41	11.80	33.34
应付股利				
香港陆氏实业有限公司	—	5,129,666.67	—	100.00

附注十、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

附注十一、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

附注十二、资产抵押说明

本公司以自有物业华发大厦第一层、第五层作为抵押物(账面原值人民币

1,488 万元，评估值人民币 5,161 万元)，向招商银行华侨城支行借入短期借款人民币 2,500 万元；以自有物业华发大厦第四层和深圳市公明镇将石村华发电子城房产作为抵押物(账面原值人民币 4,955 万元，评估值人民币 10,225 万元)，向工商银行上步支行借入短期借款人民币 5,400 万元；以自有物业华发大厦第二层、第三层作为抵押物(账面原值人民币 1,912 万元，评估值人民币 6,897 万元)，向深圳市商业银行深南支行借入短期借款人民币 3,000 万元。

附注十三、重大事项

2001 年 12 月 7 日，本公司股东——赛格(香港)有限公司持有的“深华发 B”10,000,000 股，因诉讼原因被武汉市中级人民法院冻结，冻结期六个月。

※ 其他财务资料：

全面摊薄和加权平均净资产收益率和每股收益
2001 年度

编制单位：深圳华发电子股份有限公司

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(人民币元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.83	0.83	0.0085	0.0085
营业利润	(0.35)	(0.35)	(0.0036)	(0.0036)
净利润	1.05	1.05	0.0108	0.0108
扣除非经常性损益后的净利润	(0.66)	(0.66)	(0.0068)	(0.0068)

上述 2001 年度母公司及合并的会计报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》、《企业会计制度》及有关规定编制。

法定代表人：____吴德华____

主管会计工作的公司负责人：____张永成____

日 期：____2002. 3. 26____

日 期：____ 2002. 3. 26__

财务负责人：____王以清____

总会计师：____胡建平____

日 期：__2002. 3. 26__

日 期：____2002. 3. 26____