



四川湖山电子股份有限公司

二 五年半年度报告

目 录

重要提示-----	2
第一节、公司基本情况-----	2
第二节、主要财务数据和指标-----	3
第三节、股本变动和主要股东持股情况-----	4
第四节、董事、监事、高级管理人员情况-----	5
第五节、管理层讨论与分析-----	6
第六节、重要事项-----	8
第七节、财务报告-----	11
第八节、备查文件-----	61

重要提示

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司第七届董事会二五年度第二次会议通过了本报告。董事杜力平、祁权生因工作原因未能出席会议，均授权委托董事但丁出席会议并行使表决权，董事刘邦兴因工作原因未能出席会议，授权委托董事长廖建明出席会议并行使表决权，独立董事任佩瑜、王学宗因工作原因未能出席会议，分别授权委托独立董事王治安、金正龙出席会议并行使表决权。

公司董事长兼总经理廖建明，副总经理兼总会计师但丁及财务部长覃晓凤声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况

一、公司法定名称（中文）：四川湖山电子股份有限公司

（英文）：SICHUAN HUSHAN ELECTRONIC CO., LTD.

二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 湖山

股票代码：000801

三、公司注册地址：绵阳市游仙经济试验区中经路 36 号

办公地址：四川省绵阳市长虹大道中段 53 号

邮政编码：621000

互联网址：<http://www.china-hushan.com>

四、公司法定代表人：廖建明

五、公司董事会秘书：陈禹

证券事务代表：徐健飞

联系地址：四川省绵阳市长虹大道中段 53 号公司董事会办公室

电话：0816—2312421 0816—2336252

传真：0816—2336335

E-mail：cy.rain@263.net

六、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》

半年度报告指定披露互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：绵阳市长虹大道中段 53 号公司董事会办公室

第二节 主要财务数据和指标

单位：元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产	145,413,120.33	113,839,159.59
流动负债	123,125,798.50	89,975,003.28
总资产	236,444,646.84	201,375,433.39
股东权益（不包含少数股东权益）	90,936,753.44	90,769,999.76
每股净资产	0.69	0.69
调整后的每股净资产	0.67	0.66
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
净利润	166,753.68	673,734.06
扣除非经常性损益后的净利润	-2,205,783.11	-2,025,277.17
经营活动产生的现金流量净额	4,102,933.83	-8,731,633.57
净资产收益率（%）	0.18	0.57
每股收益	0.001	0.005

*注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额

单位：元

项 目	金 额
营业外收入	134,411.52
转出已计提的存货跌价准备	1,734,117.89
转出已计提的坏帐准备	702,399.87
营业外支出	198,392.49
合计	2,372,536.79

利润表附表：

单位：元

项 目	报告期利润	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16,125,517.45	17.73%	17.73%	0.122	0.122
营业利润	2,156,334.23	2.37%	2.37%	0.016	0.016
净利润	166,753.68	0.18%	0.18%	0.001	0.001
扣除非经常性后的净利润	-2,205,783.11	-2.43%	-2.42%	-0.017	-0.017

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况：报告期内，公司的股份总数和结构没有发生变化。

二、股东情况介绍

1、截止 2005 年 6 月 30 日持有本公司股份的股东总数为 10271 户。

2、持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东所持有股份无质押或冻结情况。

3、前十名股东、前十名流通股股东持股表

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
四川九洲电器集团有限责任公司	0	39477077	29.90	未流通	0	国有股东
绵阳市投资控股（集团）有限公司	0	35402923	26.81	未流通	0	国有股东
上海纳米创业投资有限公司	0	11232000	8.51	未流通	0	其他
成都君信实业有限公司	0	3991104	3.02	未流通	3,991,104	其他
绵阳市银星贸易公司	0	2620800	1.98	未流通	0	国有股东
赵春茂	0	552379	0.42	已流通	--	其他
吴立学	+320701	320701	0.24	已流通	--	其他
任才玉	+55200	230920	0.17	已流通	--	其他
唐久富	0	227292	0.17	已流通	--	其他
刘培	0	226349	0.17	已流通	--	其他
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H 股或其它）			
赵春茂	552379		A股			
吴立学	320701		A股			
任才玉	230920		A股			
唐久富	227292		A股			
刘培	226349		A股			
谢元锡	222250		A股			
张央芳	219800		A股			
赖丽泽	219220		A股			
江文	217950		A股			
张丽艳	211430		A股			
前十名股东中社会法人股股东间无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东间是否存在关联关系，及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称			约定持股期限		
	无			无		

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、本报告期内董事、监事、高级管理人员持有本公司股票情况：

本报告期公司新任董事王涛持有本公司流通股 2000 股，系担任本公司董事之前买入，并已申请冻结。

二、本报告期内高级管理人员的聘任和解聘情况：

本报告期公司董事会进行了换届，并重新聘任了经营班子。

本公司 2005 年 5 月 25 日召开的 2004 年度股东大会会议决议，选举廖建明、杜力平、但丁、祁权生、殷剑川、王涛、刘邦兴为公司第七届董事会董事，选举任佩瑜、王治安、王学宗、金正龙为公司第七届董事会独立董事；选举杨远林、陈锐为公司第六届监事会监事，和职工代表监事唐晓林组成公司第六届监事会。

本公司 2005 年 5 月 25 日召开的本公司第七届董事会 2005 年度第一次会议决议，选举廖建明同志为本公司第七届董事会董事长。同时，决定聘任廖建明同志为公司总经理，经总经理提名，决定聘任但丁、陈禹、赵攀、潘志祥、彭志立为副总经理，聘任但丁为总会计师，聘任冯伟为总工程师，聘任陈禹为董事会秘书。

本公司 2005 年 5 月 25 日召开的本公司第六届监事会 2005 年度第一次会议决议，选举杨远林同志为本公司第六届监事会召集人。

以上信息详见 2005 年 5 月 26 日《中国证券报》及巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn) 之本公司相关公告。

第五节 管理层讨论与分析

一、本报告期共实现主营业务收入 154,122,681.81 元，较去年同期增加 129.54%，占公司 2004 年销售收入的 111.93%。销售收入增加部分为公司控股股东四川九洲电器集团有限责任公司入主我公司以来，新增加的制造加工业务和卫星高频头产品业务所实现。公司现有的音响产品、制造加工业务、卫星高频头产品三项主业中，后两项主业继续保持了良好的发展势头，但是公司原有的音响业务方面，尽管公司采取了诸多有力措施，在新产品研发、产品制造和销售网络建设等方面都取得了进步，以求此项传统主业能摆脱近年来的颓势，迅速得以发展，然而由于整个音响行业继续处于低迷状态，以致本报告期音响业务实现销售收入 15,177,695.46 元，较去年同期减少 39.28%。

二、报告期内经营情况

1、主营业务的范围情况：

报告期内，占公司主营业务收入总额 10%以上（含 10%）的行业和产品情况如下：

单位：元

项目	2005 年中期		2004 年中期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
音响业务	15,177,695.46	10,791,607.61	24,998,232.55	18,722,562.44
高频头	56,998,041.59	49,919,064.22	8,424,512.63	6,003,100.00
加工业务	78,601,011.33	74,310,666.89	23,701,329.47	21,554,909.71

2、本报告期无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

3、本报告期来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的公司情况：

（1）深圳市福瑞祥电子有限公司，是我公司控股 95%的子公司，主要从事于开发、生产、销售光发射机、光接收机、光工作站、车载收放机、CD 机及其它电子产品、电子元器件等，该公司本报告期实现净利润 703,532.11 元，按照权益法计算，本报告期末该公司贡献投资收益 668,355.51 元，占本公司净利润的 400.80%。

（2）深圳翔成电子科技有限公司，是我公司控股 51%的子公司，主要从事高频头、影像传输设备的研发、生产和经营，该公司本报告期实现净利润 3,331,114.57 元，按照权益法计算，本报告期末该公司贡献投资收益

1,698,868.43 元，占本公司净利润的 1018.79%。

三、本报告期内无募集资金及重大非募集资金投资项目也无需披露之前期募集资金及重大非募集资金投资项目进度和收益情况。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照有关规定，努力完善公司治理结构，建立健全各项制度并严格执行：

- 1、股东大会、董事会和监事会的设立和运行合法合规，并制定了详尽的议事制度，三会正常行使权力并承担相应义务。
- 2、董事的选聘公开、公平、公正和独立。
- 3、独立董事在公司重大事项中保持较高的独立性并行使相关权利。
- 4、尊重股东的合法权利，真实、准确、完整、及时地披露信息。
- 5、监事会对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规进行了有效的监督。

二、公司 2005 年半年度利润分配方案

由于报告期盈利弥补亏损后未分配利润仍为负数，故公司 2005 上半年不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。

三、公司社会法人股股东变更情况

2004 年 12 月 24 日，本公司控股股东四川九洲电器集团有限责任公司按绵阳市国有资产管理委员会要求，以无偿划转方式受让本公司第二大股东绵阳市投资控股（集团）有限公司持有的本公司法人股 35,402,923 股（占本公司总股本的 26.81%）。本次转让完成后四川九洲电器集团有限责任公司将持有本公司社会法人股 74,880,000 股，占本公司总股本的 56.71%，绵阳市投资控股（集团）有限公司将不再持有本公司股份。此次股权划转事宜在报送国务院国有资产管理委员会审批、中国证监会审核无异议及豁免收购方全面要约收购义务后方可履行。四川九洲电器集团有限责任公司和绵阳市投资控股（集团）有限公司于 2004 年 12 月 24 日分别公告了此次划转事宜的收购报告书摘要和持股变动报告书。本公司董事会于 2004 年 12 月 31 日召开公司第六届董事会 2004 年度第八次会议，审议通过了“本公司关于四川九洲电器集团有限责任公司收购事宜致全体股东报告书”。报告书详见 2005 年 1 月 4 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》相关公告及巨潮资讯网站。本次股权划转工作尚在申报过程中。

四、公司重大关联交易事项

本公司年初预计本年度公司发生的与日常经营相关的关联交易金额约为 2300 万元，报告期内本公司发生的与日常经营相关的关联交易总金额为 1679.83 万元，占预计金额的 73.03%。

除此之外，本公司报告期无其他关联交易发生。

五、本报告期无以前发生但持续到报告期的公司对外投资事项

六、重大诉讼、仲裁事项

1、本公司在上一报告期披露的与绵阳无线电厂关于“湖山”商标诉讼在本报告期内尚无任何结果，商标的最终归属权可能将对本公司部分主营业务造成影响，希广大投资者注意投资风险。

2、本公司在以前年度定期报告中已经对本公司与广东番禺天乐电器制造有限公司、广州市海珠区利达电子设备厂、第三人广东迪维电器制造有限公司 VCD 视盘机定牌加工合同纠纷案的诉讼、裁定和判决情况作了披露。截止 2005 年 6 月 30 日，本公司已收到处理房屋款 22 万元，以及汽车两辆，作价 87 万元（尚未过户）。根据 2005 年 5 月 29 日四川省绵阳市中级人民法院（2004）绵法执字第 2-3 号民事裁定书的裁定：（1）位于广东省番禺市大石镇植村南大公路南侧，房屋所有权证号为粤房字第 4335685 号的房地产（面积 1570.3 平方米，建基面积 315.4 平方米）以 128 万元抵偿给四川湖山电子股份有限公司所有。（2）该案执行终结。

七、控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

四川九洲电器集团有限责任公司（以下称“九洲集团”）系我公司控股股东，我公司一直严格按照“证监发[2003]56 号”文件及其它有关法律法规的要求规范与控股股东的资金往来。截止 2005 年 6 月 30 日，九洲集团及其关联方合计占用我公司资金 464.85 万元，其中经营性占用金额合计 462.97 万元，均为我公司控股子公司深圳市福瑞祥电子有限公司同九洲集团控股子公司发生的货款，属于正常业务范围，分别为：深圳市九州信息科技有限公司应收货款 90.58 万元，四川迪佳通电子有限公司应收货款 372.39 万元；非经营性占用金额为 3.54 万元，分别系我公司控股子公司深圳市福瑞祥电子有限公司为深圳市九州信息科技有限公司代垫的房租款 1.88 万元和为四川迪佳通电子有限公司代付其供应商货款 1.66 万元。除此之外，我公司未有大股东垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也未有互相代为承担成本和其他支出的情况发生；我公

司未有有偿或无偿的拆借公司的资金给控股股东、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款、委托控股股东及其他关联方进行投资活动、为控股股东开具没有真实交易背景的商业承兑汇票及代控股股东偿还债务等违规情况发生。

八、重大合同及其履行情况：

1、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项；

2、报告期内公司未发生中国证监会证监发[2003]56 号文件中涉及的对外担保事项，也无以前期间发生但延续到报告期仍然有效的重大担保事项。公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》等法律法规的要求，积极贯彻落实证监发 56 号文件的精神，进一步规范公司与控股股东及其他关联方的资金往来，降低经营风险，保护广大投资者的合法权益。

3、上市公司对其控股子公司的担保情况

本公司于 2004 年 11 月 24 日为控股子公司深圳市福瑞祥电子有限公司贷款 1000 万元流动资金事宜提供信用担保，担保期限为 3 年。

九、独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号“《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》”(简称“通知”)文件精神，我们作为公司的独立董事，本着实事求是的态度对公司执行通知规定的外对担保情况进行了认真负责的核查，现就有关问题说明如下：

经我们审慎调查，截止到本报告期末，公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。报告期内，公司严格遵守《公司章程》以及《公司对外担保管理制度》规定，严格控制公司对外担保风险。

综上，我们认为公司严格按照中国证监会证监发[2003]56 号文件的要求，规范了公司对外担保制度，落实了公司对外担保的审批程序，维护了广大投资者的利益。

十、委托现金资产管理事项

报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项，也无以前期间发生但延续到报告期仍在进行的委托他人进行现金资产管理事项。

十一、报告期内，公司或持股 5%以上(含 5%)的股东未发生对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项

十二、半年度财务报告的审计情况

本次半年度财务报告未经审计。

第七节 财务报告

- 一、本公司半年度财务会计报告未经审计。
- 二、本报告期公司财务报表合并范围未发生重大变化。

合并资产负债表

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

 会企 01 表
单位：元

资 产	注释	年初数	期末数
流动资产			
货币资金	1	23,627,677.54	22,712,032.80
短期投资		-	-
应收票据	2	1,579,171.00	1,455,171.00
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收帐款	3	25,006,236.13	38,132,535.13
其他应收款	4	2,715,525.49	2,016,131.35
预付帐款	5	1,955,468.47	1,022,370.78
应收补贴款		-	-
存货	6	58,740,778.64	79,470,369.22
待摊费用	7	214,302.32	604,510.05
一年内到期长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		113,839,159.59	145,413,120.33
长期投资：			
长期股权投资			
长期债权投资			
长期投资合计		-	-
其中：合并价差			
其中：股权投资差额		-	-
固定资产：			
固定资产原值	8	78,151,858.69	98,421,624.21
减：累计折旧	8	25,480,114.80	27,941,916.83
固定资产净值	8	52,671,743.89	70,479,707.38
减：固定资产减值准备	8	1,676,034.81	1,664,178.26
固定资产净额	8	50,995,709.08	68,815,529.12
工程物资		-	-
在建工程	9	13,347,206.76	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		64,342,915.84	68,815,529.12
无形资产及其他资产：			
无形资产	10	21,821,747.73	21,360,871.41
长期待摊费用	11	1,371,610.23	855,125.98
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		23,193,357.96	22,215,997.39
递延税项：			
递延税款借项		-	-
资产总计		201,375,433.39	236,444,646.84

法定代表人：廖建明

财务负责人：但丁

会计机构负责人：覃晓凤

合并资产负债表（续）

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

 会企 01 表
单位：元

负债和股东权益	注释	年初数	期末数
流动负债：			
短期借款	12	36,130,000.00	34,530,000.00
应付票据		-	-
应付帐款	13	39,248,708.05	72,840,151.87
预收帐款	14	2,358,691.50	2,197,135.20
应付工资	15	669,001.83	-7,475.17
应付福利费	16	3,714,497.89	3,442,722.94
应付股利	17	376,785.64	376,785.64
应交税金	18	-2,292,537.59	-566,374.75
其他应交款	19	-33,653.24	73,355.25
其他应付款	20	4,466,235.82	6,527,169.87
预提费用	21	1,821,174.75	1,897,120.34
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债	22	3,516,098.63	1,815,207.31
其他流动负债		-	-
流动负债合计		89,975,003.28	123,125,798.50
长期负债：			
长期借款	23	10,054,720.00	10,145,440.00
应付债券		-	-
长期应付款	24	4,155,389.22	4,155,389.22
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		14,210,109.22	14,300,829.22
递延税项：			
递延税项贷项		-	-
负债合计		104,185,112.50	137,426,627.72
少数股东权益		6,420,321.13	8,081,265.68
股东权益：			
股本	25	132,035,903.00	132,035,903.00
减：已归还投资	25	-	-
股本净额	25	132,035,903.00	132,035,903.00
资本公积	26	4,973,556.44	4,973,556.44
盈余公积	27	31,615,146.68	31,615,146.68
其中：法定公益金	27	7,910,960.38	7,910,960.38
未分配利润	28	-77,854,606.36	-77,687,852.68
股东权益合计		90,769,999.76	90,936,753.44
负债及股东权益合计		201,375,433.39	236,444,646.84

法定代表人：廖建明

财务负责人：但丁

会计机构负责人：覃晓凤

合并利润表

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	注 释	本年累计数	上年全年数	上年同期数
一、 主营业务收入	29	154,122,681.81	137,695,980.23	67,144,259.77
减： 主营业务成本	29	137,728,116.93	115,065,986.08	53,865,765.39
主营业务税金及附加	30	269,047.43	407,781.44	147,344.60
二、 主营业务利润（亏损以“-”号填列）		16,125,517.45	22,222,212.71	13,131,149.78
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	31	53,656.92	563,127.43	197,434.12
减：营业费用	32	3,546,206.42	9,621,034.07	4,464,474.79
管理费用	33	9,411,508.35	35,720,954.62	6,605,763.82
财务费用	34	1,065,125.37	1,823,533.96	829,886.01
三、 营业利润（亏损以“-”号填列）		2,156,334.23	-24,380,182.51	1,428,459.28
加：投资收益（损失以“-”号填列）	35	-	-69,352.20	-74,096.63
补贴收入		-	-	-
营业外收入	36	134,411.52	46,053.85	21,793.20
减：营业外支出	37	198,392.49	2,666,435.66	125,577.87
四、 利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,092,353.26	-27,069,916.52	1,250,577.98
减：所得税		264,655.03	204,488.35	73,500.64
少数股东损益		1,660,944.55	-570,154.16	503,343.28
五、 净利润（净亏损以“-”号填列）		166,753.68	-26,704,250.71	673,734.06
附注：				
项 目		金 额	金 额	金 额
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（或减少）利润总额		-		
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		-		

法定代表人：廖建明

财务负责人：但丁

会计机构负责人：覃晓凤

合并资产减值准备表

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

会企 01 表附表 1

单位：元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	4,328,522.07	353,489.34	702,399.87	3,979,611.54
其中：应收账款	3,726,260.75	334,176.16	443,687.54	3,616,749.37
其他应收款	602,261.32	19,313.18	258,712.33	362,862.17
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	13,295,162.04	-	1,734,117.89	11,561,044.15
其中：库存商品	10,717,906.58	-	1,606,963.67	9,110,942.91
原材料	2,577,255.46	-	127,154.22	2,450,101.24
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	1,676,034.81	-	11,856.55	1,664,178.26
其中：房屋、建筑物	274,551.09	-	-	274,551.09
机器设备	1,401,483.72	-	11,856.55	1,389,627.17
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

股东权益增减变动表

编制单位：四川湖山电子股份有限公司 2005 年 6 月 30 日 单位：元 会企 01 表附表 2

项 目	本期数	上年同期数
一、股本：		
年初余额	132,035,903.00	132,035,903.00
本期增加数	-	
其中：资本公积转入	-	
盈余公积转入	-	
利润分配转入	-	
新增股本	-	
本期减少数	-	
期末余额	132,035,903.00	132,035,903.00
二、资本公积		
年初余额	4,973,556.44	3,863,163.73
本期增加数		790,225.91
其中：股本溢价	-	-
接受捐赠非现金资产准备	-	-
股权投资准备		767,441.21
拨款转入	-	0
外币资本折算差额	-	-
其他资本公积		
本期减少数	-	-
其中：转增股本	-	-
期末余额	4,973,556.44	4,653,389.64
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	23,704,186.30	23,704,186.30
本期增加数	-	-
其中：法定盈余公积	-	-
任意盈余公积	-	-
储备基金	-	-
企业发展基金	-	-
法定公益金转入数	-	-
本期减少数	-	-
其中：弥补亏损	-	-
转增股本	-	-
分配现金股利或利润	-	-
分派股票股利	-	-
期末余额	23,704,186.30	23,704,186.30
其中：法定盈余公积	14,621,769.46	14,621,769.46
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
期初余额		
本期增加数	-	-
其中：从净利润中提取数	-	-
本期减少数	-	-
其中：集体福利支出	-	-
期末余额	7,910,960.38	7,910,960.38
五、未分配利润：		
年初未分配利润	-77,854,606.36	-51,150,355.65
本期净利润	166,753.68	673,734.06
本期利润分配		
期末未分配利润	-77,687,852.68	-50,476,621.59

法定代表人：廖建明

财务负责人：但丁

会计机构负责人：覃晓凤

资产负债表（母）

 编制单位：四川湖山电子股份有限公司
 2005 年 6 月 30 日
 会企 01 表
 单位：元

资 产	注释	年初数	期末数
流动资产			
货币资金		11,690,860.43	10,101,631.55
短期投资		-	-
应收票据		1,579,171.00	1,455,171.00
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收帐款	1	8,621,022.76	8,899,797.72
其他应收款	2	3,048,510.73	1,916,237.29
预付帐款		1,147,328.19	987,423.17
应收补贴款		-	-
存货		39,981,712.02	36,003,541.45
待摊费用		214,302.32	208,025.96
一年内到期长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		66,282,907.45	59,571,828.14
长期投资：			
长期股权投资	3	65,528,190.90	67,254,074.08
长期债权投资	3	-	-
长期投资合计	3	65,528,190.90	67,254,074.08
其中：合并价差		-	-
其中：股权投资差额		-	-
固定资产：			
固定资产原值		62,525,895.59	64,428,975.49
减：累计折旧		21,462,630.81	23,298,715.40
固定资产净值		41,063,264.78	41,130,260.09
减：固定资产减值准备		1,452,007.28	1,452,007.28
固定资产净额		39,611,257.50	39,678,252.81
工程物资		-	-
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
固定资产合计		39,611,257.50	39,678,252.81
无形资产及其他资产：			
无形资产		16,857,581.06	16,655,704.76
长期待摊费用		1,371,610.23	-855,125.98
其他长期资产		--	--
无形资产及其他资产合计		18,229,191.29	17,510,830.74
递延税项：			
递延税款借项			--
资产总计		189,651,547.14	184,014,985.77

法定代表人：廖建明

财务负责人：但丁

会计机构负责人：覃晓凤

资产负债表（母）续

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

 会企 01 表
单位：元

负债和股东权益	注释	年初数	期末数
流动负债：			
短期借款		33,000,000.00	29,400,000.00
应付票据		-	-
应付帐款		57,063,514.70	54,829,617.18
预收帐款		2,063,426.98	1,660,939.86
应付工资		623,340.00	13,283.00
应付福利费		2,941,636.46	2,340,013.67
应付股利		376,785.64	376,785.64
应交税金		-1,621,611.63	155,666.54
其他应交款		-53,513.68	19,722.60
其他应付款		3,065,648.85	3,093,074.67
预提费用		1,816,749.75	1,890,925.34
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		99,275,977.07	93,780,028.50
长期负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		-	-
递延税项：			
递延税项贷项		-	-
负债合计		99,275,977.07	93,780,028.50
少数股东权益		-	-
股东权益：			
股本		132,035,903.00	132,035,903.00
减：已归还投资			
股本净额		132,035,903.00	132,035,903.00
资本公积		5,062,279.23	5,078,553.71
盈余公积		31,615,146.68	31,615,146.68
其中：法定公益金		7,910,960.38	7,910,960.38
未分配利润		-78,337,758.84	-78,494,646.12
股东权益合计		90,375,570.07	90,234,957.27
负债及股东权益合计		189,651,547.14	184,014,985.77

法定代表人：廖建明

财务负责人：但丁

会计机构负责人：覃晓凤

利润表（母）

会企 02 表

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	注 释	本年累计数	上年全年数	上年同期数
一、 主营业务收入	4	19,777,159.67	62,760,682.94	33,049,198.60
减： 主营业务成本	4	15,195,395.48	48,405,918.17	24,918,172.51
主营业务税金及附加		217,146.83	277,559.40	115,352.67
二、 主营业务利润（亏损以“-”号填列）		4,364,617.36	14,077,205.37	8,015,673.42
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		106,499.69	205,404.24	157,479.16
减：营业费用		2,843,105.23	8,925,802.46	4,005,054.86
管理费用		2,653,689.41	28,921,942.02	4,460,082.32
财务费用		685,084.24	1,569,230.16	726,765.84
三、 营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,710,761.83	-25,134,365.03	-1,018,750.44
加：投资收益（损失以“-”号填列）	5	1,725,883.18	989,453.61	2,078,185.95
补贴收入		-	-	-
营业外收入		14,261.10	41,778.28	20,266.28
减：营业外支出		186,269.73	2,412,715.50	124,042.87
四、 利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-156,887.28	-26,515,848.64	955,658.92
减：所得税		-	-	-
五、 净利润（净亏损以“-”号填列）		-156,887.28	-26,515,848.64	955,658.92
附注：				
项 目		金 额	金 额	金 额
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（或减少）利润总额		-		
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		-		

法定代表人：廖建明

财务负责人：但丁

会计机构负责人：覃晓凤

利润分配表（母）

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

会企 02 表附表 1

单位：元

项 目	注 释	本期累计数	上年全年数	上年同期数
一、净利润		-156,887.28	-26,515,848.64	955,658.92
加：年初未分配利润		-78,337,758.84	-51,821,910.20	-51,821,910.20
其他转入		-		
二、可供分配的利润		-78,494,646.12	-78,337,758.84	-50,866,251.28
减：提取的法定盈余公积				
提取的法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
三、可供股东分配的利润		-78,494,646.12	-78,337,758.84	-50,866,251.28
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		-78,494,646.12	-78,337,758.84	-50,866,251.28

法定代表人：廖建明

财务负责人：但丁

会计机构负责人：覃晓凤

资产减值准备表（母）

 会企 01 表附表 1
 单位：元

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	4,073,257.17	18,958.99	669,224.13	3,422,992.03
其中：应收账款	3,472,349.03	3,906.08	410,511.80	3,065,743.31
其他应收款	600,908.14	15,052.91	258,712.33	357,248.72
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	12,974,813.23	-	1,629,811.95	11,345,001.28
其中：库存商品	10,712,984.72	-	1,613,930.98	9,099,053.74
原材料	2,261,828.51	-	15,880.97	2,245,947.54
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	1,452,007.28	-	-	1,452,007.28
其中：房屋、建筑物	274,551.09	-	-	274,551.09
机器设备	1,177,456.19	-	-	1,177,456.19
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

法定代表人：廖建明

财务负责人：但丁

会计机构负责人：覃晓凤

应交增值税明细表（母）

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

 会企 01 表附表 3
单位：元

项 目	本月数	本年累计数
一、应交增值税：		
1.年初未抵扣数		-191,157.67
2.销项税额	587,568.28	3,981,761.33
出口退税	-	-
进项税额转出	886.78	49,251.22
转出多交增值税	-	-
3.进项税额	309,446.54	2,267,019.83
已交税金	-	-
减免税额	-	-
出口抵减内销产品应纳税额	-	-
转出未交增值税	278,436.72	1,572,835.05
4.期末未抵扣数		-
二、未交增值税：		
1.年初未交数		-1,471,388.49
2.本期转入数	278,436.72	1,572,835.05
3.本期已交数	14,408.97	141,183.56
4.期末未交数		-39,737.00

法定代表人：廖建明

财务负责人：但丁

会计机构负责人：覃晓凤

利润表附表

会企 02 表附表 2

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

2005 年中期

单位：元

项 目	报告期利润	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16,125,517.45	17.73%	17.73%	0.122	0.122
营业利润	2,156,334.22	2.37%	2.37%	0.016	0.016
净利润	166,753.68	0.18%	0.18%	0.001	0.001
扣除非经常性损益的净利润	-2,205,783.11	-2.43%	-2.42%	-0.017	-0.017

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

 会企 03 表
 单位：元

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

项 目	注 释	金 额 (2005 年 1-6 月)		金 额 (2004 年 1-6 月)	
		母 公 司	合 并 数	母 公 司	合 并 数
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		23,385,604.54	113,882,268.27	33,856,771.38	61,925,663.22
收到的税费返还		-	9,054.44	-	20,013.06
收到的其他与经营活动有关的现金		19,719.52	21,851.99	18,928.95	932,195.87
现金流入小计		23,405,324.06	113,913,174.70	33,875,700.33	62,877,872.15
购买商品、接受劳务支付的现金		14,077,647.08	85,518,900.00	21,459,807.76	57,282,501.45
支付给职工以及为职工支付的现金		4,588,165.19	12,247,624.54	3,932,713.80	6,829,439.84
支付的各项税费		522,615.61	1,835,433.98	1,146,922.40	1,596,762.19
支付的其他与经营活动有关的现金	39	3,515,925.28	10,208,282.35	6,108,171.49	5,900,802.24
现金流出小计		22,704,353.16	109,810,240.87	32,647,615.45	71,609,505.72
经营活动产生的现金流量净额		700,970.90	4,102,933.83	1,228,084.88	-8,731,633.57
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	153,600.00	35,000.00	35,898.32
收到的其他与投资活动有关的现金	40	49,861.26	57,392.64	61,718.78	69,357.87
现金流入小计		49,861.26	210,992.64	96,718.78	105,256.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		525,820.00	4,622,162.26	139,732.95	1,679,441.43
投资所支付的现金		-	-	21,541,800.00	9,541,800.00
支付的其他与投资活动有关的现金	41	-	-	-	-
现金流出小计		525,820.00	4,622,162.26	21,681,532.95	11,221,241.43
投资活动产生的现金流量净额		-475,958.74	-4,411,169.62	-21,584,814.17	-11,115,985.24
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		-	-	-	495,951.90
发行债券所收到的现金		-	-	-	-
借款所收到的现金		40,400,000.00	42,400,000.00	62,500,000.00	62,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	42	2,500,000.00	2,000,000.00	-	-
现金流入小计		42,900,000.00	44,400,000.00	62,500,000.00	62,995,951.90
偿还债务所支付的现金		44,000,000.00	44,000,000.00	66,500,000.00	66,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		714,241.04	998,656.04	882,824.60	922,649.60
支付的其他与筹资活动有关的现金	43	-	8,752.91	-	-
现金流出小计		44,714,241.04	45,007,408.95	67,382,824.60	67,422,649.60
筹资活动产生的现金流量净额		-1,814,241.04	-607,408.95	-4,882,824.60	-4,426,697.70
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额					
		-1,589,228.88	-915,644.74	-25,239,553.89	-24,274,316.51

法定代表人：廖建明

财务负责人：但丁

会计机构负责人：覃晓凤

附注：

项 目	注 释	金 额 (2005 年 1-6 月)		金 额 (2004 年 1-6 月)	
		母 公 司	合 并 数	母 公 司	合 并 数
1、将净利润调节为经营活动现金流量					
净利润		-156,887.28	166,753.68	955,658.92	673,734.06
加：少数股东损益			493,463.99		503,343.28
加：计提的资产减值准备		-2,280,077.09	-1,990,429.41	-1,643,188.77	-2,668,532.35
固定资产折旧		1,836,782.59	2,915,315.97	1,824,047.62	2,416,940.02
无形资产摊销		209,385.96	468,385.98	207,919.77	207,919.77
长期待摊费用摊销		518,619.05	562,119.05	543,595.81	543,595.81
待摊费用的减少（减：增加）		6,276.36	-345,459.63	19,135.11	-261,536.79
预提费用的增加（减：减少）		82,235.59	14,905.59	289,401.35	522,840.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-	-105,356.48	122,010.87	121,112.55
固定资产报废损失		-	-	-	-
财务费用		712,249.45	921,990.46	714,131.38	806,674.86
投资损失（减：收益）		-1,725,883.18	-	-2,078,185.95	74,096.63
递延税款贷项（减：借项）		-	-	-	-
存货的减少（减：增加）		3,060,645.69	-20,310,592.81	3,938,997.72	4,890,520.68
经营性应收项目的减少（减：增加）		1,208,137.50	-10,573,825.89	-6,439,990.07	-13,803,204.10
经营性应付项目的增加（减：减少）		-2,770,513.74	31,885,663.33	2,774,551.12	-2,759,138.90
其他		-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额		700,970.90	4,102,933.83	1,228,084.88	-8,731,633.57
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		10,101,631.55	22,712,032.80	6,147,018.26	9,282,313.33
减：现金的期初余额		11,690,860.43	23,627,677.54	31,386,572.15	31,498,689.41
加：现金等价物的期末余额		-	-	-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-	-	-
加：电声公司现金的期初余额		-	-	-	103,451.94
减：福瑞祥公司现金的期初余额		-	-	-	2,161,392.37
现金及现金等价物净增加额		-1,589,228.88	-915,644.74	-25,239,553.89	-24,274,316.51

法定代表人：廖建明

财务负责人：但丁

会计机构负责人：覃晓凤

四川湖山电子股份有限公司会计报表附注

2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日

一、公司简介

四川湖山电子股份有限公司(以下简称“本公司”)原企业为四川省绵阳市无线电厂,始建于 1969 年,主要经营电子音响设备,卫星电视接收机系统的制造、加工、销售及售后服务。1987 年 12 月四川省绵阳市无线电厂经绵阳市人民政府批准进行股份制改革试点;1988 年 1 月、1990 年 2 月经人民银行绵阳市分行批准向社会公开发行个人股 245 万股和 1255 万股,共计 1,500 万股;1992 年 1 月经绵阳市体改委批准向社会募集法人股 1,530 万股。1993 年 1 月,本公司根据《股份有限公司规范意见》等国家有关规定委托原绵阳市会计师事务所进行资产评估、界定净资产产权,并对股权结构进行规范管理。1993 年 2 月 18 日,本公司向绵阳市工商行政管理局申请变更登记,企业名称更名为绵阳湖山电子股份有限公司,注册资本为 5,038 万元。1993 年 11 月 13 日,国家体改委[体改生(1993)191 号]批准本公司继续进行规范化的股份制企业试点。

在 5,038 万元的总股本中,除 1,500 万元社会公众股外,其余 3,538 万元均为法人股,其中绵阳市无线电厂以其经上述评估、确认的净资产形成的股本为 2,008 万元。1992 年 1 月经绵阳市体改委[绵经体改(1992)57 号]批准分别向国营长虹机器厂和绵阳军工电子发展总公司募集 1,500 万元和 30 万元的股份。1994 年 6 月绵阳市无线电厂将其所持本公司的股份 100 万元转让给工商银行绵阳市分行科技信贷部,1996 年 2 月该信贷部又将其转让给绵阳市银星贸易公司。1995 年 7 月,绵阳市无线电厂与国营长虹机器厂达成协议收购国营长虹机器厂持有的本公司法人股 1,500 万股;转让后绵阳市无线电厂持有的股份为 3,408 万股,绵阳市银星贸易公司持有 100 万股,绵阳军工电子发展总公司持有股份为 30 万股。1995 年 12 月,绵阳市无线电厂与吉林三洋实业公司(已更名为大连经济技术开发区三洋实业公司,简称“三洋实业”)签订协议转让其所持有的本公司法人股 2,000 万元;1996 年 4 月,绵阳无线电厂又与绵阳军工电子发展总公司达成协议,收购其持有的本公司法人股 30 万股。本公司持股单位间的股份转让行为均经本公司股东大会审议通过。上述股权结构变动后,三洋实业持本公司股份为 2,000 万股,成为本公司第一大股东,绵阳市无线电厂持有 1,438 万股,

绵阳市银星贸易公司持有 100 万股，社会流通股 1,500 万股。本公司法定代表人由刘会廷先生变为汤东风先生。

1998 年 6 月 2 日，三洋实业与上海申华实业股份公司（现为上海华晨实业股份有限公司，简称“华晨实业”）签订法人股转让协议，将其持有的本公司法人股 2,000 万股中的 1,300 万股出让给华晨实业，转让完成后，华晨实业持有本公司 1,300 万股，三洋实业持有 700 万股，绵阳市无线电厂持有 1,438 万股，绵阳市银星贸易公司持有 100 万股，社会流通股 1,500 万股。

经本公司 1997 年度股东大会审议通过并经四川省证管办[川证办函(1998)27 号]批准，以 1997 期末总股本 5,038 万股为基数，向全体股东按每 10 股送 4 股红股进行分配，总股本增至 7,053.2 万股，注册资本变更为 7,053.20 万元，其中华晨实业持有 1,820 万股，三洋实业持有 980 万股，绵阳市无线电厂持有 2,013.2 万股，绵阳市银星贸易公司持有 140 万股，社会流通股 2,100 万股。1999 年 9 月 12 日，经本公司临时股东大会审议通过更名为四川湖山电子股份有限公司。

1999 年 11 月 18 日，绵阳市无线电厂与深圳新中泰有限公司（“新中泰公司”）和成都君信实业有限公司（“成都君信”）签订法人股转让协议，将其持有的本公司法人股 2,013.2 万股中的 1,200 万股转让给新中泰公司，将其余 813.2 万股转让给成都君信，转让后绵阳市无线电厂不再持有本公司法人股。

1999 年 12 月 12 日，本公司 1999 年度第 4 次临时股东大会审议通过了 1997-1998 年度利润分配及公积金转增股本方案，以股本 7,053.2 万股为基数，向全体股东每 10 股送 3.40 股红股，共分配利润 23,980,880.00 元；以股本 7,053.2 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股，共转出公积金 7,053,200.00 元。分配方案实施后，截至 1999 年 12 月 24 日（公告的除权基准日）止，以未分配利润和公积金送红股及转增股本使股本增至 10,156.608 万股，其中华晨实业持有 2,620.8 万股，三洋实业持有 1,411.2 万股，新中泰公司持有 1,728 万股，成都君信持有 1,171.008 万股，绵阳市银星贸易公司持有 201.6 万股，社会公众股为 3,024 万股。

经中国证监会[证监函(2000)41 号]批准，原第一大股东华晨实业与第三大股东三洋实业签订《股权转让合同》，华晨实业将其持有的股份 2,620.8 万股转让给三洋实业；2000 年 2 月 25 日成都君信与杭州五环实业有限公司（简称

“杭州五环”)签订《股权转让合同》，成都君信将其持有的 864 万股转让给杭州五环。上述股权转让后，本公司股权结构为：三洋实业 4,032 万股，占 39.7%，新中泰公司 1,728 万股，占 17.01%，杭州五环 864 万股，占 8.5%，成都君信 307.008 万股，占 3.02%，绵阳市银星贸易公司 201.6 万股，占 1.98%，社会流通股 3,024 万股，占 29.78%。

2000 年 12 月，杭州五环与上海纳米创业投资有限公司(简称“上海纳米”)签订《股权转让协议》，杭州五环将其拥有的 864 万股转让给上海纳米，转让后，本公司的股权结构为：三洋实业 4,032 万股，占 39.7%，新中泰公司 1,728 万股，占 17.01%，上海纳米 864 万股，占 8.5%，成都君信 307.008 万股，占 3.02%，绵阳市银星贸易公司 201.6 万股，占 1.98%，社会流通股 3,024 万股，占 29.78%。2001 年 5 月 15 日，本公司 2000 年度股东大会审议通过了以 2000 期末总股本为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股的分配方案，2001 年 5 月 29 日实施后共计增加股本 3,046.9823 万股，总股本增至 13,203.5903 万股，股权结构不变。

2002 年 4 月 23 日，三洋实业和新中泰公司分别与四川千佛山生态旅游开发有限公司(简称“千佛山旅游公司”)签订股权转让协议，三洋实业将其拥有的 5,241.6 万股中的 1,690 万股，新中泰公司将其拥有的 2,246.4 万股转让给千佛山旅游公司，转让后千佛山旅游公司拥有 3,936.4 万股，占总股本的 29.81%，为第一大股东；三洋实业拥有社会法人股 3,551.6 万股，占总股本的 26.90%，为第二大股东，新中泰公司不再持有本公司股份。上述股权转让事宜有关过户手续已办理完毕。

2003 年 5 月 31 日，千佛山旅游公司和三洋实业与四川九洲电器集团有限责任公司(简称“九洲电器集团公司”)签订《股权转让协议》，九洲电器集团公司受让千佛山旅游公司和三洋实业持有的社会法人股份 3,961,077 股和 35,516,000 股，共计 39,477,077 股，占总股本的 29.90%。转让协议已履行，于 2003 年 7 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完过户登记手续。本次转让后股权结构变更为：九洲电器集团公司 3,947.7077 万股，占 29.90%，为第一大股东；千佛山旅游公司 3,540.29 万股，占 26.81%，上海纳米 1,123.20 万股，占 8.51%，成都君信 399.11 万股，占 3.02%，绵阳银星贸易公司 262.08 万股，占 1.98%，社会流通股 3,931.20 万股，占 29.78%。

2004 年 3 月 18 日，千佛山旅游公司与绵阳市投资控股(集团)有限公司

(简称“绵阳投资”)签订《股权转让协议》，绵阳投资受让千佛山旅游公司的社会法人股 35,402,923 股，占总股本的 26.81%。转让协议已履行，于 2004 年 4 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完过户手续。本次转让后股权结构变更为：九洲电器集团公司 3,947.7077 万股，占 29.90%，为第一大股东；绵阳投资 3,540.29 万股，占 26.81%，为第二大股东，千佛山旅游公司不再持有本公司股份。

2004 年 12 月 24 日，绵阳市国有资产管理委员会[绵国资委发(2004)43 号]文批复，将绵阳投资持有的本公司股份 3,540.29 万股，占本公司总股本的 26.81%划转给九洲电器集团公司，该事宜尚需获得四川省国资委批准以及中国证监会豁免九洲电器集团公司全面要约收购的义务。划转事宜完成后，九洲电器集团公司公司将持有本公司股份 74,880,000.00 股，占总股本的 56.71%。

截止 2005 年中期期末，本公司注册资本为 13,203 万元，经营范围是电子音响设备、卫星电视接收系统、整机装饰件的制造、加工、销售和安装，文娱用品、文化办公机械、电子器材、家用电器、影视设备、电子原器件、仪器仪表、电子计算机、录音录像带、灯光器材销售、维修、安装和咨询服务及影音带、碟的租赁服务等；企业法人营业执照注册号为 5107001800687，法定代表人为廖建明先生，登记的住所为绵阳市华兴西路一号。

2005 年中期末，本公司及控股子公司提供的产品主要是音响制品和音响工程以及数字视听产品。

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

本公司会计核算执行《企业会计准则》、《企业会计制度》，以及财政部发布的有关补充规定。

2、会计年度

以公历 1 月 1 日至 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、记账基础与计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

对发生外币业务，以业务发生时人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为人民币记账。对各外币账户的外币期末余额，按照期末市场汇价进行调整，差额作为汇兑损益处理，其中属筹建期间发生的汇兑损益列入开办费，属购建固定资产发生的汇兑损益，在固定资产交付使用前记入各项在建固定资产成本。除上述情况以外发生的汇兑损益，计入当期财务费用。

6、外币财务报表的折算方法

外币财务报表的资产、负债、损益和利润分配类项目，均按照财务报表日的汇率折算为记账本位币；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外均按照发生时的历史汇率折算为人民币，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目数额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币财务报表折算差额，在“未分配利润”项目下单独列示。外币财务报表的年初数或上年数，按照上年折算后的数额列示。现金流量表项目除“现金及现金等价物净增加额”外，均按照财务报表期间平均汇率折算为人民币，现金及现金等价物净增加额项目按照财务报表决算日的市场汇率折算为人民币，其差额在“汇率变动对现金的影响”项目中单独列示。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于变现及价值变动风险很小的投资。

8、坏账核算方法

坏账的确认标准是因债务人（单位）已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收账款。

采用备抵法核算坏账损失，坏账准备按账龄分析法计提，对于经常性发生且未出现异常情况的应收款项，账龄在 1 年以内的应收款项，按其期末余额的 1.5% 计提，1 至 2 年的按 5% 计提，2 至 3 年的按 15% 计提，3 年以上的按 50% 计提。对于出现异常的应收款项，根据其实际可收回情况采用个别认定法计提坏账准备，计入当年度损益。

9、存货核算方法

存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。原材料采用计划成本进行日常核算，领用发出按计划成本计价并逐月分摊成本差异；产成品采用实际成本计价核算，销售时按加权平均法计算结转销售成本；低值易耗品采用一

次摊销法核算。

报告期末，对存货按账面成本与可变现净值孰低计价，按品种比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。

10、短期投资核算方法

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。在处置时按所收到的处置收入与账面价值的差额确认为当期投资损益。

短期投资于期末按账面成本与市价孰低计价，按项目比较短期投资的账面成本与市价，以市价低于账面成本的部份计提短期投资跌价准备。

在处置短期投资时，将其账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

11、长期投资核算方法

(1) 长期债权投资：采用成本法核算，以取得时的实际成本入账，如实际支付的价款中包括已到期尚未领取的利息，作为应收利息单独核算不计入投资成本；期中或期末预提应计利息并计入当期投资收益；债券溢价或折价采用直线法于债券存续期内摊销。

(2) 长期股权投资：按投资时实际支付的价款或确定的公允价值记账，如实际支付价款中包括已宣告发放而尚未领取的现金股利，作为应收股利单独核算不计入投资成本。对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20% 及以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；投资额超过被投资单位有表决权资本总额 50% 的，采用权益法核算并编制合并会计报表。对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下又不具有重大影响的，采用成本法核算。采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位当期实现的净利润的份额作为当期投资收益。

(3) 报告期末，对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额作为长期投资减值准备。

(4) 长期股权投资差额摊销：借方差额（即初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额），合同规定了投资期限的按投资期限平均摊销；没有规定投资期限的，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销；贷方差额

(即初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额),按照财政部[财会(2003)10号]规定记入“资本公积—股权投资准备”科目。

12、委托贷款计价,利息确认方法以及委托贷款减值准备的确认标准、计提方法

委托贷款按实际贷款的金额入账,期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息,计入当期损益;当计提的利息到期不能收回的,停止计提利息,并冲回原已计提的利息;期末对委托贷款本金进行全面检查,如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的,将委托贷款本金高于可收回金额的差额计提减值准备,如果已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复,在已计提的减值准备的范围内转回。

13、固定资产计价及折旧方法

固定资产是指单位价值在 2000 元以上,使用年限在 1 年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备及其他与生产经营有关的设备、工具等,不属于生产经营主要设备的物品,但单位价值在 2,000 元以上,且使用年限超过两年的,也作为固定资产。固定资产按实际成本计价,固定资产折旧采用直线法分类计算。

(1)未计提减值准备的固定资产折旧采用直线法分类计算,按固定资产类别的原价、估计使用年限和预计 3%的残值率确定折旧率如下:

类别	估计使用年限	年折旧率	残值率
房屋及建筑物			
其中:生产及其他用房屋建筑物	30	3.23%	3%
临时建筑	3	32.33%	3%
专用设备	5-10	19.4%-9.7%	3%
运输设备	10	9.7%	3%
普通设备	5-8	19.4%-12.13%	3%

(2)对已计提减值准备的固定资产,按固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备)、估计尚可使用年限(即估计使用年限减去已使用年限)和按账面原价 3%预计净残值来确定折旧率和折旧额。

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

(4)报告期末,对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技

术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，按该项固定资产的账面价值全额计提减值准备：

- 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再给企业带来经济利益的固定资产。

14、在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。已达到预计可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预计可使用状态日起按工程预算，造价或工程成本等资料，估价转入固定资产。竣工决算办理完毕后，按决算数调整原估价和已计提的折旧。

报告期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程因长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工、或者在技术及性能上已经落后并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情况已经发生了减值，计提在建工程减值准备。

15、借款费用资本化的确认原则

为购建某项固定资产而借入的专门款项所发生的借款费用（含借款利息、折价或溢价的摊销以及汇兑损益），当同时满足三个条件时，开始资本化。

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

16、应付债券的核算方法

经批准发行债券时，按实际收到的款项记入本科目。溢价或折价发行债券，其实际收到的金额与债券票面金额的差额在债券存续期内采用直线法分期摊销。

17、无形资产计价及摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价。其中土地使用权以确认的评估价值或购买成本入账核算，按 50 年或购买时的剩余使用年限平均摊销。其他无形资产，

有合同或法律规定的，按合同或法律规定的期限摊销，合同和法律都有规定的，按合同和法律规定的孰短的期限摊销，合同及法律都没有规定的，在 10 年内按受益期限摊销。

报告期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提无形资产减值准备。

18、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用采用实际发生的支出计价，在受益期内平均摊销。

19、收入确认原则

(1) 销售商品：在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对所售商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收取货款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，或提供的劳务于劳务完成时确认收入的实现。

(2) 提供劳务：劳务已经提供，价款已经收到或取得了收款的证据时，确认劳务收入的实现。

(3) 他人使用本公司资产：按与相关的经济利益能够流入，且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

20、所得税的会计处理方法

对所得税采用应付税款法核算。

21、合并会计报表的编制方法

合并范围按照财政部[财会字(1995)11号]《合并会计报表暂行规定》和财政部[财会二字(1996)2号]的规定确定。

合并会计报表是根据财政部《合并会计报表暂行规定》的规定，以本公司和纳入合并范围各子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，按《合并会计报表暂行规定》合并各项目数额编制。相互间的重大业务和资金往来均在会计报表合并时抵销。如子公司执行会计制度与本公司不一致则以本公司会计政策为准，对子公司会计报表项目进行调整后予以合并。

在报告期内出售（包括减少投资比例，以及将所持股份全部出售）或购买子公司使合并范围发生变化的，按财政部[财会(2002)18号]《关于执行〈企业会计制度〉及其相关准则问题解答的通知》的有关解答进行会计处理。

三、税项

本公司应纳税项及税率如下：

1、增值税：销售产品、材料按 17% 税率计算销项税，并按抵扣进项税后的实际金额缴纳。本公司的分公司四川湖山电子股份有限公司音响工程部按 4% 的征收率计缴。

2、营业税：运输收入税率为 3%；房租收入的税率为 5%。

3、所得税：根据财政部[财税(2000)99号]规定，本公司原享受企业所得税先征(33%)后返(18%)的政策(实征 15%)，自 2002 年 1 月起企业所得税税率为 33%；控股子公司四川湖山新视听实业有限公司经成都市高新区地方税务局[成高地税函(2000)003号]批准，从 1999 年 12 月起按 15% 税率征收并免征 1999 年 10 月至 2001 年 9 月两年的企业所得税，从 2002 年起按 33% 计缴；控股子公司深圳翔成电子科技有限公司享受外商投资企业的“二免三减”税收优惠政策，所得税税率为 15%；控股子公司深圳福瑞祥电子有限责任公司所得税税率为 15%。

4、城建税：除控股的深圳经济特区的深圳翔成电子科技有限公司、深圳福瑞祥电子有限责任公司和四川湖山电子股份有限公司深圳分公司按应交增值税和营业税额的 1% 计缴外，其余按应交增值税和营业税额的 7% 计缴。

5、教育附加：按应交增值税和营业税额的 3% 计缴。

6、其他税项按国家规定计缴。

四、控股子公司及合营企业

控股子公司及合营企业概况如下：

名称	成立日期	注册地	注册资本	投资金额	权益比例	主要业务
四川湖山新视听实业有限公司 1	99.10.26	成都市	人民币 2000 万	19,800,000.00	99%	实业投资、企业策划、生产销售音影器材等
深圳福瑞祥电子有限责任公司 2	99.10.20	深圳市	人民币 1000 万元	9,500,000.00	95%	开发、生产、销售光发射机、光接收机、光工作站、车载收放机、CD 机及其它电子产品、电子元器件等
深圳翔成电子科技有限公司 4	04.11.25	深圳市	300 万美元	美元 1,449,780.21	51%	研发、生产经营高频头、影像传输设备

1、四川湖山新视听实业有限公司（简称“新视听实业”）原名成都新视听有限责任公司，是 1999 年 9 月 13 日由成都天道实业发展有限公司（简称“天道实业”）和四川省卓越物业管理有限责任公司（简称“卓越物业”）共同出资设立的有限责任公司，注册资本 RMB1000 万元，其中天道实业出资 990 万元（占注册资本的 99%），卓越物业出资 10 万元（占 1%）。1999 年 9 月 10 日，本公司与天道实业签订“股权转让协议”，受让其持有的成都新视听实业有限公司 99% 的股权，协议转让价格为 990.00 万元，1999 年 10 月 13 日将转让价格为 990.00 万元全部付讫。股权转让后更名为新视听实业，成为本公司控股子公司，自 1999 年起纳入合并会计报表的合并范围。2000 年 2 月 25 日，本公司董事会 2000 年度第三次会议审议通过了《关于增加对新视听实业投资的议案》，由本公司增加投资 990.00 万元，卓越物业增加投资 10.00 万元。增加投资后，新视听实业的注册资本增加至 2,000.00 万元，其中本公司占 99%，卓越物业占 1%，增加的投资经四川正大会计师事务所[正大验字（2000）（一）010 号验资报告]验证。

2、深圳福瑞祥电子有限责任公司

深圳市福瑞祥电子有限公司（简称“福瑞祥电子公司”）是 1999 年 9 月经深圳市经济发展局[深经复（1999）210 号]批准，由深圳九洲电子公司（九洲电器集团公司全资子公司，以下简称“九洲电子公司”）和绵阳市宏讯实业公司（九洲电器集团公司全资子公司，以下简称“宏讯实业公司”）共同投资，于 1999 年 10 月 20 日成立的有限责任公司。福瑞祥电子公司的注册资本为人民币 1,000.00 万元，其中：九洲电子公司出资 950.00 万元人民币，占注册资本的 95%；宏讯实业公司出资 50.00 万元人民币，占 5%。2003 年 12 月 9 日，本公司与九洲电子公司达成协议，由本公司受让九洲电子公司持有福瑞祥电子公司 95% 的股权，受让价格为以截止 2003 年 9 月 30 日经评估的福瑞祥电子公司净资产值 1,004.40 万元为定价基础，转让总金额 954.00 万元，该事项经本公司 2004 年度第 1 次临时股东大会审议通过。该项股权变更的工商登记于 2004 年 4 月 1 日获深圳市工商行政管理局核准。

福瑞祥电子公司的经营范围是：开发、生产、销售光发射机、光接收机、光工作站、车载收放机、CD 机及其它电子产品、电子元器件（除收放机、CD 机以外不含其它国家限制项目）；进出口业务（按深贸进准字第（2001）630 号

文核准经营范围)。法定代表人：廖建明。注册地址：深圳市宝安区恒丰工业园 B7 栋 4 - 6 楼。福瑞祥电子公司目前主要生产电源和组装数字卫星接收机以及 VCD 等。

3、深圳翔成电子科技有限公司

深圳翔成电子科技有限公司（以下简称“翔成电子公司”）是 2004 年 1 月 8 日经深圳市宝安区经济贸易局[深外资宝复（2004）0003 号]批准，由本公司和（毛里求斯）Gold Wisdom International Co.,Ltd 共同投资，于 2004 年 11 月 25 日成立的中外合资经营企业。翔成电子公司的注册资本和投资总额均为 300 万美元，其中本公司应出资美元 153 万元，占注册资本的 51%，（毛里求斯）Gold Wisdom International Co.,Ltd 应出资美元 147 万元，占注册资本的 49%。根据章程约定，翔成电子公司注册资本分两期投入，截止 2005 年 6 月 30 日，累计实收注册资本 2,149,750.21 美元，占注册资本总额的 71.66%，其中本公司已出资 1,449,780.21 美元，占认缴出资额的 94.76%，（毛里求斯）Gold Wisdom International Co.,Ltd 已出资 699,970.00 美元，占认缴出资额的 47.62%。

翔成电子公司的经营范围是：研发、生产经营高频头、影像传输设备。产品 100%外销。法定代表人：廖建明。注册地址：深圳市宝安区固戍路第三工业区 38 号。

五、合并会计报表主要项目注释

注1、货币资金

项目	年初数	期末数
现金	67,641.92	486,453.75
银行存款*	23,560,035.62	22,225,579.05
其他货币资金	--	--
合计	23,627,677.54	22,712,032.80

银行存款期末余额中有 734,518.15 元为职工房改售房款和职工购买房改房时缴纳的住房维修基金，其中房改售房款余额 650,075.69 元本公司不能随意支取，住房维修基金 84,442.46 元需经绵阳市房管局批准后用于职工住房维修。

注 2、应收票据

应收票据期末余额为 1,455,171.00 元，全部为银行承兑汇票，共 15 份。年初余额为 1,579,171.00 元，全部为银行承兑汇票。

注 3、应收账款

应收账款余额、账龄如下：

账龄	年初数			期末数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	26,318,970.70	91.60	1,843,129.28	39,527,527.83	48.85	1,766,759.03
1-2 年	747,082.28	2.60	299,805.18	647,397.28	9.70	350,709.34
2-3 年	22,052.00	0.08	20,949.40	22,052.00	0.58	20,949.40
3 年以上	1,644,391.90	5.72	1,562,376.89	1,552,307.39	40.87	1,478,331.60
合计	28,732,496.88	100.00	3,726,260.75	41,749,284.50	100.00	3,616,749.37
账面价值	25,006,236.13			38,132,535.13		

应收账款期末余额中无持本公司 5% 以上股份股东单位的欠款。本期在对应收账款进行逐笔分析的基础上，对以下应收账款进行了特别计提：(1) 账龄在 1 年以内的应收账款 1,827,594.30 元特别计提坏帐准备 1,201,260.02 元；(2) 账龄在 1-2 年的应收账款 461,549.41 元特别计提坏帐准备 341,416.95 元；(3) 账龄在对 2-3 年的应收账款 22,052.00 元特别计提坏帐准备 20,949.40 元；(4) 2 账龄在 3 年以上的应收账款 1,552,307.39 元特别计提坏帐准备 1,478,331.60 元。上述特别计提的应收账款主要是经营部经营模式中形成的，故作为特别计提坏帐准备处理。

应收账款期末余额中欠款前 5 名的单位如下：

单位名称	金额	所欠时间	欠款原因
永辰科技(台湾)有限公司	5,799,982.27	1 年以内	高频头款等
四川迪佳通电子有限公司	3,792,486.42	1 年以内	货款等
济南经营部	1,215,489.12	1 年以内	货款
西安经营部-张寿益	1,141,221.81	3 年以上	货款
济南三联集团	434,738.41	1 年以内	货款
合计	12,383,918.03		
占应收账款总额的比例	28.63%		

注 4、其他应收款

其他应收账款余额、账龄如下：

账龄	年初数			期末数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,346,302.11	40.58	19,900.28	1,389,900.48	58.42	20,848.50

1-2 年	42,040.61	1.27	2,102.03	338,573.01	14.23	16,928.65
2-3 年	5,377.50	0.16	806.63	500.00	0.02	75.00
3 年以上	1,924,066.59	57.99	579,452.38	650,020.03	27.33	325,010.02
合计	3,317,786.81	100.00	602,261.32	2,378,993.52	100.00	362,862.17
净额	2,715,525.49			2,016,131.35		

其他应收款期末余额中无持有本公司 5% 以上股份股东单位款项,其中欠款前 5 名的单位如下:

单位名称	金额	所欠时间	欠款原因
江西滕王阁房地产开发公司	634,396.86	3 年以内	应收销售房地产的尾款
0 五单位五五七部	200,000.00	1 年以内	投标保证金
济南办事处	186,000.00	1 年以内	暂借款
深圳固戍村委	138,600.00	1 年以内	暂借款
深圳九洲电子公司	24,399.11	1 年以内	暂借款
合计	1,183,395.97		
占其他应收款总额的比例	49.74%		

注 5、预付账款

预付账款余额、账龄如下:

账龄	年初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,805,468.47	93.04%	681,223.17	66.63%
1-2 年	150,000.00	7.67%	206,200.00	20.17%
2-3 年	--	--	134,947.61	13.20%
3 年以上	--	--	--	--
合计	1,955,468.47	100.00	1,022,370.78	100.00

预付账款期末余额中无持本公司 5% 以上股份股东单位的款项。

注 6、存货及存货跌价准备

项目	年初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	19,154,333.49	2,366,283.64	40,142,546.52	2,245,947.54
在产品	6,811,035.88	167,404.75	8,048,530.28	165,540.87
产成品	41,581,585.62	10,717,906.58	41,474,348.07	9,107,613.85
低值易耗品	286,250.23	43,567.07	367,151.96	41,941.89
分期收款发出商品	719,190.93	--	943,961.75	0

委托加工物资	3,483,544.53	--	54,874.79	0
合计	72,035,940.68	13,295,162.04	91,031,413.37	11,561,044.15
净额	58,740,778.64		79,470,369.22	

产成品的可变现净值是根据单个项目的预计售价减去销售费用计算得到的；原材料和在产品的可变现净值是根据其成品的估计市场价格扣除估计的尚需加工费用和估计的销售费用确定的。

注 7、待摊费用

类别	年初数	期末数
保险及养路费	121,297.32	80,097.36
房租	93,005.00	177,725.00
其他		346,687.69
合计	214,302.32	604,510.05

注 8、固定资产及累计折旧

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	37,761,072.69	1,280,000.00	--	39,041,072.69
固定资产装修	401,400.00	826,500.00	--	1,227,900.00
专用设备	19,364,658.41	18,037,487.01	444,670.00	36,957,475.42
电子设备	2,858,819.42	629,847.41	219,818.50	3,268,848.33
通用设备	14,387,421.31	63,891.60	--	14,451,312.91
运输设备	3,373,236.86	96,528.00	--	3,469,764.86
其他	5,250.00	0	--	5,250.00
合计	78,151,858.69	20,934,254.02	664,488.50	98,421,624.21
累计折旧				
房屋及建筑物	7,602,503.95	848,500.97	--	8,451,004.92
固定资产装修	13,380.00	32,112.00	--	45,492
专用设备	6,367,919.56	1,672,793.66	319,411.01	7,721,302.21
电子设备	1,293,001.92	124,767.79	201,378.16	1,216,391.55
通用设备	8,991,610.17	189,082.60	698.00	9,179,994.77
运输设备	1,211,422.12	115,533.44	--	1,326,955.56
其他	277.08	498.74	--	775.82

合计	25,480,114.80	2,983,289.20	521,487.17	27,941,916.83
净值	52,671,743.89			70,479,707.38
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	274,551.09	--	--	274,551.09
专用设备	231,720.44	--	--	231,720.44
电子设备	49,667.03	--	11,856.55	37,810.48
通用设备	781,068.65	--	--	781,068.65
运输设备	339,027.60	--	--	339,027.60
合计	1,676,034.81	--	--	1,664,178.26
固定资产净额	50,995,709.08	--	--	68,815,529.12

注：固定资产及无形资产的抵押情况如下：

(1) 2003 年用游仙经济实验区华兴路 1 号房屋及土地使用权作抵押向中国建设银行绵阳分行办理了 28,000,000.00 元的最高额抵押合同，本期实际向该行办理了 12,000,000.00 元的贷款。

(2) 本期用涪城区城郊乡圣水一队房屋及土地使用权向中国工商银行绵阳市涪城区支行办理了 10,500,000.00 元的最高额抵押合同，本期实际向该行办理了 5,400,000.00 元的贷款。

上述抵押固定资产的原值为 22,287,736.17 元，净值为 17,856,256.78 元；抵押土地使用权的摊余价值为 15,207,339.56 元。

注 9、在建工程

工程名称	年初数其中利息资本化金额	本期增加其中利息资本化金额	本期转入固定资产(其中利息资本化金额)	其他减少数(其中利息资本化金额)	期末数其中利息资本化金额	资金来源	项目进度
福瑞祥贴片线工程	13,347,206.76	80,470.73	13,427,677.49	--	--	借款	98%
其中：利息资本化	42,063.11	80,470.73	122,533.84	--	--		
合计	13,347,206.76	80,470.73	13,427,677.49	--	--		
其中：利息资本化	42,063.11	80,470.73	122,533.84	--	--		

注 10、无形资产

种类	原始金额	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	期末数
土地使用权	19,797,552.98	16,857,581.06	--	--	201,876.30	3,141,848.22	16,655,704.76
专有技术	5,180,000.00	4,964,166.67	--	--	259,000.02	474,833.35	4,705,166.65
合计	25,007,752.98	21,821,747.73	--	--	460,876.32	3,616,681.57	21,360,871.41

(1) 土地使用权为出让方式取得的, 剩余摊销年限为 41.5-44.42 年。土地使用权的抵押情况详见(详见附注六注 8“固定资产”)

(2) 专有技术为翔成电子公司的 LNB 高频头技术, 是翔成电子公司的股东 Gold Wisdom International Co.,Ltd 投入 经本公司及 Gold Wisdom International Co.,Ltd 共同确认作价美元 625,815.00 万元 按 1 : 8.2772 折合人民币 5,180,000.00 元。该项出资经深圳光明会计师事务所有限责任公司[光明评估报字(2004)第 111 号]评估报告评定。2004 年 8 月 24 日, 深圳光明会计师事务所有限责任公司对该项技术作为出资出具[光明验资报字(2004)第 297 号]验资报告进行验证。该专有技术按 10 年进行摊销, 剩余摊销期限为 9 年零 1 个月。

注 11、长期待摊费用

项目	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
办公室装修费	5,730,734.42	1,012,558.88	--	506,279.34	5,224,454.88	506,279.54	1 年
维修改造费用	16,381.64	818.93	--	818.93	16,381.64	--	
合肥门面租金	469,300.00	358,232.42	--	9,385.98	120,453.56	348,846.44	19 年
合计	6,216,416.06	1,371,610.23	--	516,484.25	5,361,290.28	855,125.98	

注 12、短期借款

借款种类	年初数	期末数	备注
抵押借款	33,000,000.00	17,400,000.00	以固定资产、无形资产抵押
担保借款	3,000,000.00	17,000,000.00	九洲电器集团公司担保
信用借款	130,000.00	130,000.00	
合计	36,130,000.00	34,530,000.00	

短期借款均未到偿还期。抵押借款抵押标的物情况详见附“注六注 9 固定资产”。

注 13、应付账款

应付账款期末余额为 72,840,151.87 元, 年初余额为 39,248,708.05 元, 增加 38,753,596.89 元, 上升 98.74%, 主要是子公司福瑞祥电子公司翔成电子公司因出口业务增加所致。应付账款期末余额中应付持本公司 5% 以上股份股东单位款项如下:

单位名称	金额	所欠时间	欠款原因
------	----	------	------

四川九洲电器集团有限责任公司	2,616,384.13	滚动发生	购入福瑞祥电子时带入
----------------	--------------	------	------------

注 14、预收货款

预收货款期末余额为 2,197,135.20 元，年初余额为 2,358,691.50 元。预收货款期末余额中无预收有持本公司 5% 以上股份股东单位货款。

注 15、应付工资

应付工资期末余额为-7,475.17 元，年初余额为 669,001.83 元。

注 16、应付福利费

应付福利费期末余额为 3,442,722.94 元，年初余额为 3,714,497.89 元。

注 17、应付股利

主要投资者	年初数	期末数
绵阳市银星贸易公司	355,600.00	355,600.00
个人股	21,185.64	21,185.64
合计	376,785.64	376,785.64

注 18、应交税金

税种	执行的法定税率	年初数	期末数
增值税	17% 或 4%	-2,483,177.58	-939,107.08
营业税	5%	3,738.25	1,495.60
所得税	33%	121,707.95	165,134.43
城市建设维护税	7%	-89,337.39	42,067.13
印花税	3‰、4‰不等	7,370.14	2,541.10
房产税		6,623.62	152,266.46
代扣代缴的个人所得税		24,949.39	3,634.63
其他代扣代缴的税款		115,588.03	5,592.98
合计		-2,292,537.59	-566,374.75

注 19、其它未交款

项目	执行的计缴标准	年初数	期末数
教育费附加	应交营业税及增值税的 3%	540.67	37,129.27
地方教育费附加	应交营业税及增值税的 1%	--	4,910.73
养老保险	岗位工资的 30%	30,285.51	30,850.29
失业保险	岗位工资的 3%	40,814.92	--
医疗保险	岗位工资的 9%	-80,032.61	--
住房公积金	岗位工资的 10%	-17,168.57	--

副食品调控基金	收入的 1‰	1,362.07	464.96
职工个人教育经费	工资的 1.5%	4,581.23	--
合计		-19,616.78	73,355.25

注 20、其他应付款

其他应付款期末余额为 6,527,169.87 元，年初余额为 2,104,019.04 元，上升 210.22%，主要原因是本公司所属子公司福瑞祥电子公司本期内新向九洲电器集团公司借款 2,000,000.00 元，以及本公司本部各种押金增加所致。

其他应付款期末余额中应付持本公司 5% 以上股份股东单位款项如下：

单位名称	金额	所欠时间	欠款原因
四川九洲电器集团有限责任公司	2,434,521.09	滚动发生	借款余额

注 21、预提费用

项目	年初数	期末数
商标使用费*	1,500,000.00	1,500,000.00
借款利息	56,343.14	53,017.99
办公大楼房租		300,000.00
董事津贴	148,400.00	--
其他	116,431.61	44,102.15
合计	1,821,174.75	1,897,120.14

*商标使用费为计提而尚未支付的商标使用费。从 1999 年 10 月本公司与绵阳市无线电厂签订“商标使用许可合同”起，至 2004 年到期时，共 5 年时间，累计计提 250 万元的商标使用费，在 2000 年 11 月和 2001 年 10 月向绵阳市无线电厂支付了商标使用费 100 万元，如会计报表附注“九、或有事项 1、未决诉讼”中的商标使用权纠纷中所述，该商标使用权处于保全状态。截止本期末，本公司已计提尚未支付的商标使用费余额为 150 万元。

注 22、一年内到期的长期负债

一年内到期的长期负债期末余额 1,815,207.31 元，是将 2005 年应付美亚电子科技有限公司贴片机及网版印刷机设备款 424,829.17 美元，在本期已支付 205,508.53 美元。

注 23、长期借款

借款类别	年初数	期末数	备注
------	-----	-----	----

抵押贷款	--	--	
担保贷款	10,054,720.00	10,145,440.00	九洲电器集团公司委托贷款
信用贷款	--	--	
质押借款	--	--	
合计	10,054,720.00	10,145,440.00	

2004 年 11 月 24 日，九洲电器集团公司委托中国工商银行绵阳市分行向本公司贷款 10,000,000.00 元，贷款期限 3 年，从 2004 年 11 月 24 日至 2007 年 11 月 23 日，贷款年利率 5.184%，合同限定贷款用途为购买 SMD 贴片线设备。长期借款期末余额 10,145,440.00 元，年初余额 10,054,720.00 元，增加数为本期应计利息 90,720 元。

注 24、长期应付款

长期应付款是 2005 年后应付美亚电子科技有限公司贴片机及网版印刷机设备款美元 502,070.83 元，按 1 : 8.2765 折合人民币 4,155,389.22 元计入长期应付款。

注 25、股本

2005 年中期股本变动情况如下表：

项目	年初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股*	公积金 转股	增发	小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	37,687,104.00	--					37,687,104.00
其中：							
国家拥有股份		--					
境内法人持有股份	37,687,104.00	--					37,687,104.00
境外法人持有股份		--					
其他		--					
2、募集法人股份	55,036,800.00	--					55,036,800.00
3、内部职工股		--					
4、优先股或其他		--					
其中：转配股		--					
未上市流通股份合计	92,723,904.00	--					92,723,904.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	39,311,999.00	--					39,311,999.00
2、境内上市外资股		--					

3、境外上市外资股		--				
4、其他		--				
已上市流通股份合计	39,311,999.00	--				39,311,999.00
三、股份总数	132,035,903.00	--				132,035,903.00

2004 年 3 月 18 日，千佛山旅游公司与绵阳市投资控股（集团）有限公司（简称“绵阳投资”）签订《股权转让协议》，绵阳投资受让千佛山旅游公司的社会法人股份 35,402,923 股，占总股本的 26.81%。转让协议已履行，于 2004 年 4 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完过户手续。本次转让后股权结构变更为：九洲电器集团公司 3,947.7077 万股，占 29.90%，为第一大股东；绵阳投资 3,540.29 万股，占 26.81%，为第二大股东，千佛山旅游公司不再持有本公司股份。

2004 年 7 月，九洲电器集团公司与成都君信签订了《股权质押协议》，根据协议，成都君信自愿以其所拥有的本公司法人股 3,991,104 股及派生的权益向九洲电器集团公司为成都君信提供的担保提供股权质押反担保，该项股权质押已于 2004 年 7 月 29 日在深圳证券交易所存管登记部办理了股权质押登记。质押期内，该股份予以冻结并不能转让。

2004 年 12 月 24 日，绵阳市国有资产管理委员会[绵国资委发（2004）43 号]文批复，将绵阳投资持有本公司 3,540.29 万股，占本公司总股本的 26.81% 的股份划转给九洲电器集团公司，该事宜尚需获得四川省国资委批准以及中国证监会豁免九洲电器集团公司全面要约收购的义务。划转事宜完成后，九洲电器集团公司持有本公司 74,880,000.00 股，占本公司总股本的 56.71%。

截止 2005 年 6 月 30 日，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记的股东为 10,271 人，前五名法人股股东持股情况如下：

股东名称	持股数量	所占比例	备注
四川九洲电器集团有限责任公司	39,477,077.00	29.90%	
绵阳市投资控股（集团）有限公司	35,402,923.00	26.81%	已划转九洲电器集团公司.未登记
上海纳米创业投资有限公司	11,232,000.00	8.51%	
成都君信实业有限公司	3,991,104.00	3.02%	已质押
绵阳市银星贸易公司	2,620,800.00	1.98%	

注 26、资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股权投资准备	2,097,814.15	--	--	2,097,814.15
拨款转入	291,164.64	--	--	291,164.64
关联交易价差	1,613,900.07	--	--	1,613,900.07
其他资本公积	970,677.58	--	-	970,677.58
合计	4,973,556.44	--	--	4,973,556.44

注 27、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,621,769.46	--	--	14,621,769.46
公益金	7,910,960.38	--	--	7,910,960.38
任意盈余公积	9,082,416.84	--	--	9,082,416.84
合计	31,615,146.68	--	--	31,615,146.68

注 28、未分配利润

项目	上年数	本期数
一、净利润	-26,704,250.71	166,753.68
加：年初未分配利润	-51,150,355.65	-77,854,606.36
二、可供分配的利润	-77,854,606.36	-77,687,852.68
三、可供股东分配的利润	-77,854,606.36	-77,687,852.68
减：应付普通股股利		--
转作股本的普通股股利		--
四、未分配利润	-77,854,606.36	-77,687,852.68

注 29、主营业务收入、主营业务成本

主营业务收入和主营业务成本发生数如下表：

项目	2005 年中期		2004 年中期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
音箱	7,582,821.57	5,934,883.03	11,523,674.53	9,113,728.68
功放	6,484,561.72	4,206,081.65	10,367,930.14	8,190,295.22
工程收入	1,110,312.17	650,642.93	3,106,627.88	1,418,538.54
高频头	56,998,041.59	49,919,064.22	8,424,512.63	6,003,100.00
电源	15,317,765.27	11,787,430.34	11,918,785.90	10,656,747.10
MP3	60,466,796.44	59,982,619.73	10,925,748.23	10,132,663.85
加工收入	2,816,449.62	2,540,616.82	856,795.34	765,498.76
其他	3,345,933.43	2,706,778.22	10,020,185.12	7,585,193.24

合计	154,122,681.81	137,728,116.94	67,144,259.77	53,865,765.39
----	----------------	----------------	---------------	---------------

主营业务收入本期为 154,122,681.81 元，上年同期为 67,144,259.77 元，增加 86,978,422.04 元，上升 83.00%。主要原因是：

(1) 公司翔成公司本期实现主营业务收入 56,998,041.59 元，上年同期实现主营业务收入 8,424,512.63 元，增加 48,573,528.96 元：

(2) 子公司福瑞祥公司开展 MP3 进料加工复出口，增加主营业务收入 54,914,273.45 元，毛利为 222,798.24 元。

本期主营业务收入中前五名客户收入总额为 133,400,945.75 元，占主营业务收入总额的 86.56%。

注 30、主营税金及附加

项目	2005 年中期		2004 年中期	
	计提比例	金额	计提比例	金额
城建税	1%或 7.00%	152,348.23	1%或 7.00%	103,089.83
教育费附加	3.00%	101,701.95	3.00%	50,852.03
地方教育费附加	1.00%	14,997.25		--
合计		269,047.43		169,506.82

注 31、其他业务利润

项目	2005 年中期			2004 年中期		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
材料销售利润	280,237.93	321,140.17	-40,902.24	5,712,965.30	5,625,375.50	87,589.80
外协加工收入	204,260.49	129,964.12	74,296.37	182,750.87	101,651.13	81,099.74
其他	29,994.02	9,731.23	20,262.79	41,568.67	12,824.09	28,744.58
合计	514,492.44	460,835.52	53,656.92	5,937,284.84	5,739,850.72	197,434.12

注 32、营业费用

营业费用本期为 3,546,206.42 元，上年同期为 4,464,474.79 元，减少 918,268.37 元，下降 20.57%。

注 33、管理费用

管理费用本期为 9,411,508.35 元，上年同期为 6,605,763.82 元，本期较上年同期增加 2,805,744.53 元，上升 42.47%。

注 34、财务费用

类别	2005 年中期	2004 年中期
利息支出	962,320.68	862,364.66
减：利息收入	53,062.21	75,205.52
汇兑损失	0	19,304.42
减：汇兑收益	10,436.59	59.75
其他	166,303.49	23,482.20
合计	1,065,125.37	829,886.01

注 35、投资收益

类别	2005 年中期	2004 年中期
股票投资收益	--	--
债券投资收益	--	--
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	--	-69,352.20
股权转让收益	--	--
合计	--	-69,352.20

注 36、营业外收入

项目	2005 年中期	2004 年中期
罚款收入	9,386.10	21,752.78
保险赔款收入	--	--
固定资产清理收入	120,000.42	
其他	5,025.00	40.42
合计	134,411.52	21,793.20

注 37、营业外支出

项目	2005 年中期	2004 年中期
处置固定资产损失	11,754.16	125,577.87
税收滞纳金	219.16	--
固定资产减值准备	--	--
罚款支出	182,149.44	--
其他	4,269.73	--
合计	198,392.49	125,577.87

注 38、收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金为 21,851.99 元。

注 39、支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金为 10,208,282.35 元，主要项目如下：

项目	母公司	合并数
广告费	272,166.89	274,466.89
证券信息费	47,174.40	47,174.40
水电费	135,191.30	196,185.73
差旅费	112,832.50	205,006.95
通讯、邮电费	166,385.67	304,314.98
业务招待费	115,711.85	405,232.95
办公费	32,708.45	368,522.57
咨询费	0.00	6,950.00
会务费(含展览费)	2,240.00	7,266.90
运杂费	522,463.01	1,161,757.01
聘请中介机构费用	205,562.00	205,562.00
汽车费用(含修理费)	103,397.67	321,147.24
董事会费	169,507.98	169,507.98
销售佣金	15,453.93	15,453.93
交通费	0.00	23,601.30
房租费	0.00	1,898,532.65
技术开发费	82,396.33	220,981.95
暂借款	1,000,000.00	1,061,999.01
银行手续费	5,888.68	53,762.95
内退人员工资	76,580.66	194,285.66
其他	450,263.96	3,066,569.30
合计	3,515,925.28	10,208,282.35

注 40、收到的其他与投资活动有关的现金

本期收到的其他与投资活动有关的现金为 57,392.64 元，主要为收到的存款利息。

注 41、支付的其他与投资活动有关的现金：无。

注 42、收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

注 43、支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

七、母公司会计报表主要项目注释

注 1、应收账款

应收账款余额、账龄如下：

账龄	年初数			期末数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	9,683,937.60	80.08	1,593,309.55	9,743,784.36	81.43	1,320,067.54
1-2 年	747,082.28	6.18	299,805.18	647,397.28	5.41	250,709.34
2-3 年	22,052.00	0.18	20,949.40	22,052.00	0.19	20,949.40
3 年以上	1,640,299.91	13.56	1,558,284.90	1,552,307.39	12.97	1,474,017.02
合计	12,093,371.79	100.00	3,472,349.03	11,965,541.03	100.00	3,065,743.3
账面价值	8,621,022.76			8,899,797.73		

应收账款期末余额中无持本公司 5% 以上股份股东单位的欠款。

注 2、其他应收款

其他应收款余额、账龄如下：

账龄	年初数			期末数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,720,559.78	47.15	25,808.38	1,401,061.57	61.63	21,015.92
1-2 年	4,815.00	0.13	240.75	221,378.86	9.74	11,068.95
2-3 年	5,377.50	0.15	806.63	1,025.55	0.05	153.83
3 年以上	1,918,666.59	52.57	574,052.38	650,020.03	28.58	325,010.02
合计	3,649,418.87	100.00	600,908.14	2,273,486.01	100.00	357,248.72
净额	3,048,510.73			1,916,237.29		

其他应收款期末余额中无持有本公司 5% 以上股份股东单位款项。

其他应收款期末余额中应收关联单位的款项如下：

单位名称	金额	所欠时间	欠款原因
深圳翔成电子科技有限公司	1,006,477.00	1 年以内	暂借款及利息

其他应收款期末余额中欠款较大的单位如下：

单位名称	金额	所欠时间	欠款原因
深圳翔成电子科技有限公司	1,006,447.00	1 年以内	暂借款
江西腾王阁房地产开发公司	634,396.86	3 年以上	应收售房款
合计	1,640,843.86		
占其他应收款总额的比例	72.16%		

注 3、长期投资

(1) 长期投资项目

项目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	65,528,190.90	--	1,725,883.18	--	67,254,074.08	--
长期债权投资	--	--	--	--	--	--
合计	65,528,190.90	--	1,725,883.18	--	67,254,074.08	--

(2) 长期股权投资明细如下：

被投资公司名称	投资期限	原始投资金额	期末余额	占被投资单位注册资本比例	减值准备
四川湖山新视听实业有限公司		19,800,000.00	41,802,929.46	99%	--
深圳翔成电子科技有限公司		12,000,000.00	13,039,055.62	51%	--
深圳市福瑞祥电子有限公司		9,541,800.00	12,412,089.00	95%	--
合计		41,341,800.00	67,254,074.08		

权益法核算的长期股权投资单位的增减变动情况：

被投资公司名称	初始投资额	追加或收回投资额 (收回为“-”)	被投资单位权益增减变动调整额 (调减为“-”)	分得的现金红利	期末余额
四川湖山新视听实业有限公司	19,800,000.00	--	22,002,929.46	--	41,802,929.46
深圳翔成电子科技有限公司	12,000,000.00	--	1,039,055.62	--	13,039,055.62
深圳市福瑞祥电子有限公司	10,652,192.71	--	1,759,896.29	--	12,412,089.00
合计	42,452,192.71		24,801,881.37		67,254,074.08

注 4、主营业务收入、主营业务成本

主营业务收入和主营业务成本发生数如下表：(单位：元)

项目	2005 年中期		2004 年中期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
音箱	8,008,460.67	6,580,512.83	11,526,956.58	9,139,454.32
功放	7,301,496.22	5,170,067.37	10,367,930.14	8,190,295.22
数字卫星接收机	--	--	--	--
工程收入	1,110,312.17	650,642.93	3,106,627.88	1,418,538.54
其他	3,356,890.61	2,794,172.35	8,047,684.00	6,169,884.43

合计	19,777,159.67	15,195,395.48	33,049,198.6	24,918,172.51
----	---------------	---------------	--------------	---------------

本期主营业务收入为 19,777,159.67 元，上年同期为 33,049,198.60 元，下降 13,272,038.93 元，下降 40.16%，主要原因是音响业务销售下滑所致。

本期主营业务收入中前五名客户收入总额为 2,702,364.62 元，占主营业务收入总额的 13.66%。

注 5、投资收益

投资收益明细项目如下：

类别	2005 年中期	2004 年中期
股票投资收益	--	--
债券投资收益	--	--
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	1,725,883.18	2,078,185.95
子公司清算收益	--	--
股权转让收益	---	--
短期投资跌价损失准备	--	--
合计	1,725,883.18	2,078,185.95

期末按权益法核算的子公司收益和损失明细项目如下：

被投资单位	子公司净利润	投资比例	期末计收益或损失（一）
四川湖山新视听实业有限公司	-647,818.95	99%	-641,340.76
深圳翔成电子科技有限公司	3,331,114.57	51%	1,698,868.43
深圳市福瑞祥电子有限公司	703,532.11	95%	668,355.51
合计	3,386,827.73		1,725,883.18

八、关联方关系及其交易

（一）存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法人代表
四川九洲电器集团有限责任公司	绵阳市	雷达、通信设备、应用电子系统、安全防范系统、建筑电子工程、计算机信息网络系统及相关设备的设计制造、安装、销售等	第一大股东	全民	张正贵
四川湖山新视听实业有限公司	成都市	实业投资、企业策划、生产销售音影器材等	子公司	有限公司	赵攀
深圳福瑞祥电子有限责任公司	深圳市	开发、生产、销售光发射机、光接收机、光工作站、车载收放机、CD 机及其它电子产品、电子元器件等	子公司	有限公司	廖建明

深圳翔成电子科技有限公司	深圳市	研发、生产经营高频头、影像传输设备	子公司	中外合资	廖建明
--------------	-----	-------------------	-----	------	-----

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位: 万元)

企业名称	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
四川九洲电器集团有限责任公司	15,728.59	--	--	15,728.59
四川湖山新视听实业有限公司	2,000.00	--	--	2,000.00
深圳福瑞祥电子有限责任公司	1,000.00	--	--	1,000.00
深圳翔成电子科技有限公司	USD214.98	--	--	USD214.98

(三) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化 (单位: 万元)

企业名称	年初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	比率	金额	比率	金额	比率	金额	比率
四川九洲电器集团	3,947.71	29.90%	--	--	--	--	3,947.71	29.90%
四川湖山新视听实业有限公司	1,980.00	99.00%	--	--	--	--	1,980.00	99.00%
深圳福瑞祥电子有限责任公司	950.00	95.00%	--	--	--	--	950.00	95%
深圳翔成电子科技有限公司	USD144.98	67.44%	--	--	--	--	USD144.98	67.44%

(四) 不存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法人代表
深圳九州电子公司	深圳市	生产无线共用天线产品及收录机、助听器、电子元器件	同一控制人	全民	张正贵
四川迪佳通电子有限公司	绵阳市	研制、生产广播电视数字产品、多媒体设备、电信设备, 承揽相应工程, 销售本公司产品	同一实际控制人	中外合资	张正贵
深圳九州信息科技有限公司	深圳市	网络产品, 通讯设备及家用电子器材的生产和购销, 其他国内商业, 物资供销业等	同一实际控制人	有限责任	张正贵

(五) 关联方交易事项

1、交易价格

2004 年度关联方之间的采购货物、提供劳务均采用市场价格进行结算。

2、向关联方销售货物及提供加工费金额 (含税)

企业名称	2005 年中期	2004 年中期
------	----------	----------

四川迪加通电子有限公司	13,289,235.34	1,252,818.83
深圳市九洲信息科技有限公司	2,682,012.61	1,829,905.42
四川九洲电器集团有限责任公司	825,063.97	406,820.36
四川九州科技股份有限公司		10,683.76
合计	16,798,316.92	3,502,232.37

3、向关联方采购金额（含税）

企业名称	2005 年中期	2004 年中期
四川迪加通电子有限公司	--	6,437,500.00

4、2004 年 11 月 24 日，九洲电器集团公司委托中国工商银行绵阳市分行向本公司贷款 10,000,000.00 元，贷款期限 3 年，从 2004 年 11 月 24 日至 2007 年 11 月 23 日，贷款年利率 5.184%，合同限定贷款用途为购买 SMD 贴片线设备。长期借款 2005 年 6 月末余额 10,145,440.00 元中，本金 10,000,000.00 元，利息 145,440.00 元。

5、本期内九洲电器集团公司为本公司在中国光大银行成都小天竺支行的贷款 2,000,000.00 元（贷款日期为 2005 年 02 月 21 日 2006 年 2 月 21 日）在绵阳市建设银行的贷款 12,000,000.00 元（贷款日期为 2005 年 03 月 31 日 2006 年 4 月 30 日）提供担保。上年度九洲集团公司为本公司在中国光大银行成都小天竺支行贷款的 3,000,000.00 元提供担保。九洲电器集团公司为本公司的贷款担保总额为人民币 1,700 万元。

6、关联方应收应付款项余额

项目	2005 年中期	2005 年年初
应收账款		
深圳九州信息科技有限公司	311,130.70	4,791,015.96
四川九洲电器集团有限责任公司	3,121.23	3,121.23
四川九州电子科技股份有限公司	969,899.83	
四川九州光电子公司	2,200.00	
四川迪佳通电子有限公司	3,792,486.42	-92,258.14
应付账款		
四川九洲电器集团有限责任公司*	2,616,384.13	2,616,384.13
其他应收款		
深圳九州电子公司	24,399.11	6,466.37

四川迪佳通电子有限公司	16,576.56	
深圳九州信息科技有限公司	18,822.00	18,822.00
其他应付款		
四川九洲电器集团有限责任公司*	434,521.09	1,426,301.14
长期借款		
四川九洲电器集团有限责任公司	10,145,440.00	10,054,720.00

*为购入福瑞祥电子公司时已有的欠款额。

九、或有事项

1、未决诉讼

2000 年 11 月，绵阳市无线电厂就商标使用许可合同纠纷一案对本公司提起诉讼，即本公司目前使用的商标“湖山”其所有人为本公司原发起人绵阳市无线电厂，根据 1999 年本公司与绵阳无线电厂所签订的“商标使用许可合同”，本公司每年按销售收入的 5%给绵阳无线电厂支付商标使用费，同时保证“湖山”牌产品销售收入超过 1 亿元，因本公司 2000 年度销售收入未达到 1 亿元，绵阳市无线电厂据此向本公司提出诉讼要求本公司终止“商标使用许可合同”，并承担延期支付许可使用费的违约金。2001 年 10 月 26 日，绵阳市涪城区人民法院[(2000)涪经初字第 379 号民事判决书]判决如下：终止本公司与绵阳市无线电厂 1999 年签订的“商标使用许可合同”，本公司今后将不得在所生产的第 9 类音响产品上使用绵阳市无线电厂注册的“湖山”及其汉语拼音商标，本公司向绵阳无线电厂支付违约金 45,160.14 元，支付诉讼费 15,000.00 元，本公司支付 2000 年 10 月 1 日至判决生效之日起的商标使用费。本公司不服判决，于 2001 年 11 月 9 日向绵阳市中级人民法院提起上诉，要求撤销绵阳市涪城区人民法院以(2000)涪经初字第 379 号民事判决，在终审判决前，“湖山”商标仍由本公司继续使用。本公司已分别于 2000 年 11 月和 2001 年 10 月向绵阳市无线电厂支付了商标使用费 100 万元；

2002 年四川省绵阳市中级人民法院(2001)绵经终字第 145 号民事裁定书裁定：撤销绵阳市涪城区人民法院以(2000)涪经初字第 379 号民事判决，发回绵阳涪城区人民法院重审；

2004 年 9 月 21 日及 2004 年 10 月 12 日，本公司向绵阳市中级人民法院提出要求将绵阳市无线电厂在国家商标局注册的使用在第九类、第十九类、第

二十类、第三十二类、第三十三类、第三十七类音响商品上的“湖山”及其汉语拼音、图形组合商标予以保全的财产保全申请。四川省绵阳市中级人民法院分别以[(2004)绵民初字第86号]和[(2004)绵民初字第86-1号]《民事裁定书》裁定予以保全，保全的内容包括禁止转让、注销该注册商标、变更注册事项、办理该注册商标质押登记以及非经四川省绵阳市中级人民法院允许不得许可第三人使用该注册商标等事项。

上述诉讼事项截止 2005 年 6 月 30 日尚未审结。

2、上年未决诉讼本期的进展情况

应收广东番禺天乐电器制造有限公司的 1,284,269.73 元，是从“预付账款”转入的预付 VCD 视盘机定牌加工定作款，总额 2,200,269.73 元，账龄在 3 年以上，该款由于本公司与广东番禺天乐电器制造有限公司、广州市海珠区利达电子设备厂、第三人广东迪维电器制造有限公司 VCD 视盘机定牌加工存在纠纷，该纠纷案件的诉讼、裁定和判决情况，本公司在以前年度定期报告中已经作了披露。2003 年 12 月 2 日，四川省高级人民法院[(2001)川经再终字第 42 号民事判决书]判定原天乐电器制造有限公司和广州市海珠区利达电子厂的股东苏新荣和苏广礼偿还本公司预付的定作款并偿付占用该资金的利息(利息从 1998 年 9 月 15 日起计至付款之日，按同期人民银行同期流动资金贷款利率分段计付)。1998 年 10 月 7 日，四川省绵阳市中级人民法院以(98)绵法执字第 144 号查封令，已对广州市海珠区利达电子设备厂在广东省番禺市大石镇植村南大公路南侧的房屋计 1570 平方米进行了查封，该房屋的所有权证编号：粤房字第 4335685 号。截止 2005 年 6 月 30 日，本公司已收到处理房屋款 22 万元，以及汽车两辆，作价 87 万元(尚未过户)。根据 2005 年 5 月 29 日四川省绵阳市中级人民法院(2004)绵法执字第 2-3 号民事裁定书的裁定：(1) 位于广东省番禺市大石镇植村南大公路南侧，房屋所有权证号为粤房字第 4335685 号的房地产(面积 1570.3 平方米，建基面积 315.4 平方米)以 128 万元抵偿给四川湖山电子股份有限公司所有。(2) 该案执行终结。

十、承诺事项

无。

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

无

十三、补充资料

- (一) 按照中国证监会公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号的要求,按全面摊薄和加权平均计算的 2005 年中期净资产收益率及每股收益如下:

项目	报告期利润	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16,125,517.45	17.73%	17.73%	0.122	0.122
营业利润	2,156,334.22	2.37%	2.37%	0.016	0.016
净利润	166,753.68	0.18%	0.18%	0.001	0.001
扣除非经常性损益后的净利润	-2,205,783.11	-2.43%	-2.42%	-0.017	-0.017

- (二) 合并会计报表主要项目变动幅度较大的项目详见“附注六、合并会计报表主要项目注释”中的相关说明。

- (三) 本公司 2005 年 1-6 月净利润为 166,753.68 元,较上年同期 673,734.06 元减少 506,980.38 元,主要是由于本期内音响业务的销售下滑所致。

- (四) 资产减值准备明细表

明细表详见会计报表会企 01 表附表 1。

四川湖山电子股份有限公司

法定代表人：廖建明

财务负责人：但丁

会计机构负责人：覃晓凤

日期：二 五年七月二十三日

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
- 三、本报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料；
- 六、上述备查文件备置地点：绵阳市长虹大道中段 53 号公司董事会办公室。

四川湖山电子股份有限公司

董事长：廖建明

二 五年七月二十三日