

**合肥荣事达三洋电器股份有限公司**

**600983**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	3
五、管理层讨论与分析 .....	3
六、重要事项 .....	5
七、财务会计报告(未经审计) .....	7
八、备查文件目录 .....	33

## 一、重要提示

- 1、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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人季学智，主管会计工作负责人宣华，会计机构负责人（会计主管人员）川崎修一声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：合肥荣事达三洋电器股份有限公司  
公司英文名称：Hefei Rongshida Sanyo Electric Co., Ltd
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：合肥三洋  
公司 A 股代码：600983
- 3、公司注册地址：合肥市高新技术产业开发区北区 L - 2 号  
公司办公地址：合肥市高新技术产业开发区北区 L - 2 号  
邮政编码：230088  
公司国际互联网网址：www.hf-sanyo.cn  
公司电子信箱：stock@hf-sanyo.com
- 4、公司法定代表人：季学智
- 5、公司董事会秘书：方斌  
电话：13605517468  
传真：0551-5320313  
E-mail：hs1029@hf-sanyo.com  
联系地址：合肥市高新技术产业开发区北区 L - 2 号  
公司证券事务代表：孙亚萍  
电话：0551-5338028  
传真：0551-5320313  
E-mail：hs1030@hf-sanyo.com  
联系地址：合肥市高新技术产业开发区北区 L - 2 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：公司证券办

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	431,775,733.01	436,355,892.97	-1.05
流动负债	104,312,646.15	93,463,322.07	11.61
总资产	606,016,870.41	604,287,096.64	0.29
股东权益（不含少数股东权益）	501,704,224.26	510,823,774.57	-1.79
每股净资产	1.5066	1.5340	-1.79
调整后的每股净资产	1.5066	1.5340	-1.79
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）

净利润	20,850,449.69	19,103,546.10	9.14
扣除非经常性损益后的净利润	20,814,390.61	19,159,414.10	8.64
每股收益	0.0625	0.0770	-18.7
净资产收益率(%)	4.16	6.43	减少 35.3 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	4,717,928.72	49,824,093.49	-90.53

上年度同期总股本为 248,000,000 股,公司于 2004 年 7 月 12 日发行 8500 万股 A 股,并于 7 月 27 日在上海证券交易所上市,上市后总股本为 333,000,000 股.上述上年同期数据以发行前总股本计算,股票发行后以新股本计算。

## 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	39,896.32
合计	39,896.32

## 3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

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	17.70	17.37	0.27	0.27
营业利润	4.95	4.85	0.07	0.07
净利润	4.16	4.08	0.06	0.06
扣除非经常性损益后的净利润	4.15	4.07	0.06	0.06

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 32,134 户。

### 2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
合肥荣事达集团有限责任公司		124,595,200	37.42	未流通	未知	法人股东
三洋电机株式会社		66,488,800	19.97	未流通	未知	外资股东
三洋电机(中国)有限公司		34,174,400	10.26	未流通	未知	外资股东
丰田通商株式会社		11,085,600	3.33	未流通	未知	外资股东

三洋商贸发展株式会社		8,878,400	2.67	未流通	未知	外资股东
长城贸易株式会社		1,289,600	0.39	未流通	未知	外资股东
合肥百货大楼集团股份有限公司		992,000	0.30	未流通	未知	法人股东
安徽技术进出口股份有限公司		297,600	0.09	未流通	未知	法人股东
李柱林		359,297	0.11	已流通	未知	社会公众股东
陈映青		270,000	0.08	已流通	未知	社会公众股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中三洋电机株式会社、三洋电机（中国）有限公司、三洋商贸发展株式会社为一致行动人，三洋电机（中国）有限公司、三洋商贸发展株式会社为三洋电机株式会社的全资子公司。

前十名股东中的其它股东，公司未知其关联关系或一致行动的情况。

#### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
李柱林	359,297	A股
陈映青	270,000	A股
王天金	220,000	A股
许良源	211,800	A股
周泽河	210,000	A股
刘昌详	207,310	A股
江苏天乐	207,000	A股
李龙海	198,000	A股
周灵	184,200	A股
汪建沃	175,176	A股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

本公司未知前十名流通股股东之间存在关联关系或一致行动人的情况

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### 四、董事、监事和高级管理人员

#### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司于2005年3月27日召开了2004年度股东大会，到会股东及股东委托人共计7人，代表有表决权的股份247,504,000股，占总股份333,000,000股的74.33%。

- 1、会议审议通过了原董事三浦隆先生的辞呈，聘任西尾升先生担任公司董事职务。
- 2、会议审议通过了原监事陈业进先生的辞呈，聘任刘应红女士担任公司监事职务。

### 五、管理层讨论与分析

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、在竞争激烈的家电行业，荣事达三洋通过技术创新，以新品精品特色产品赢得市场的战略，走内涵式发展之路，克服原材料大幅涨价和连锁店费用增加等不利因素，上半年的主要经济指标基本完成了董事会下达的经营计划，且比上年同期有较大幅度的增长。

上半年营业收入 20,666.8 万元，完成上半年计划的 98.22%，比上年同期增长 22.95%；利润总额 2,454.55 万元，完成上半年计划的 109.09%，比上年同期增长 12.6%。

2、对分公司进行费用预算管理有效地控制了费用，上半年在营业收入同比增长 22.95%的情况下，营业费用同比只增长 14.51%。

3、认真落实 2004 年皖证监函字 [2004] 186 号文下发的《限期整改通知书》，并且根据公司 2005 年第二次临时董事会精神公司上半年核销坏帐 5,037,733.06 元。这是管理费用增长 43.09%的主要原因；扣除不可比因素：即今年上半年坏帐准备比上年同期多计提 1,994,830.76 元和研究开发费增长 826,767.21 元，可比管理费用增长 21.17%，低于销售额的增长，处于合理的水平。

4、积极开发电解水、蒸汽烘干、滑盖式滚筒式洗衣机抢占市场最高点，目前已完成技试和量试，预计下半年投放市场；该种新品的投放市场将给公司带来新的利润增长点。

## (二) 报告期公司经营情况

## 1、公司主营业务的范围及其经营情况

## (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务为家电制造业，报告期内公司通过狠抓技术创新，持续推出新品洗衣机和微波炉产品，保持了主产品的技术领先和高附加值；进一步加强营销管理和营销网络建设，从人员管理、费用管理和资源整合等方面入手，有效地加强了营销水平、控制了销售费用。报告期内主营业务的各项主要经济指标均较上年同期有较大幅度的增长。

## (2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
家电制造业	206,668,097.98	117,870,991.50	42.97	22.95	29.25	减少 2.78 个百分点
分产品						
全自动洗衣机	185,555,207.57	104,603,293.42	43.63	24.61	32.04	减少 6.77 个百分点
微波炉	20,206,631.62	12,517,225.89	38.05	12.77	11.78	增加 1.44 个百分点

## (3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	206,668,097.98	22.95
国外	0	0

## (4)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
合肥荣事达集团有限责任公司	投资控股公司		77,464.5	102,623	1,440

合肥荣事达集团有限责任公司是投资控股型公司，其经营业绩主要来源于下属子公司及参股公司的经营业绩，本身不从事具体的业务经营活动。

## (三)公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

1)、公司于 2004 年通过首次发行募集资金 200,916,499.87 元人民币，已累计使用 34,115,571.05 元人民币，其中本年度已使用 12,436,119.25 元人民币，尚未使用 166,800,928.82 元人民币，尚未使用募集资金存入募集资金专用账户。

1、 超声波环保洗衣机项目报告期内使用募集资金 8,950,948.47 元，累计使用募集资金 24,702,634.56 元。

2、 无转盘底部微波馈送系列微波炉项目报告期内使用募集资金 3,419,330.54 元，累计使用募集资金 4,467,630.54 元。

3、 市场网络建设项目报告期内使用募集资金 636,896.23 元，累计使用募集资金 5,515,361.94 元。

4、 报告期内共计使用募集资金 13,006,175.24 元，累计使用募集资金 34,685,627.04 元，募集资金余额 166,230,872.83 元。

## 2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
超声波环保洗衣机项目	92,439,600	否	24,702,634.56	30,398,800		是	是
无转盘底部微波馈送系列微波炉项目	78,144,600	否	4,467,630.54	24,471,000		是	是
市场网络建设项目	60,000,000	否	5,515,361.94			是	是
工业洗衣机项目	51,211,700	否				否	否
合计		/	34,685,627.04			/	/

## 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 4、完成经营计划情况

上半年营业收入 20,666.8 万元,完成上半年计划的 98.22%,完成年计划的 41.29%,比上年同期增长 22.95%;利润总额 2,454.55 万元,完成上半年计划的 109.09%,完成年计划的 53.35%,比上年同期增长 12.6%。

## 六、重要事项

## (一)公司治理的情况

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、上海证券交易所的有关规定规范运作，并根据公司的实际并制订了一整套实施细则并严格执行，取得比较理想的效果。目前，董事会、股东大会、监事会及经理层运作正常，董事会及独立董事在公司重大决策和监督管理方面能依照公司章程的规定履行职责；公司与控股股东之间已确保了独立性、完整性。公司的关联交易已制订了相关的管理规定，并严格履行，保证了关联交易的公平、公开、公正、合规合法，维护了各方的权益。公司不存在任何对外担保事项。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2004 年度本公司共实现净利润 32,127,882.60 元，提取法定盈余公积金 3,212,788.26 元，提取法定公益金 3,212,788.26 元，本年度可供分配利润 25,702,306.08 元，加上年初未分配利润 4,401,443.32 元，本年度分配利润 30,103,749.40 元，计划每 10 股派 0.90 元，本公司总股本 333,000,000 股，共计分配利润 29,970,000.00 元。

本公司已于 2005 年 4 月 20 日发布利润分配方案实施公告，分红派息发放对象为截止 2005 年 4 月 25 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东。目前本方案已全部实施完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况  
 报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况  
 公司未改聘会计师事务所, 公司原聘任安徽华普会计师事务所为公司的境内审计机构, 并为公司半年度财务报告出具审计报告。担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为李友菊、王荐。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况  
 报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项  
 报告期内公司无其他重大事项。

## 七、财务会计报告(未经审计)

(一)、 审计报告

(二) 财务报表

资产负债表  
 2005 年 6 月 30 日

编制单位: 合肥荣事达三洋电器股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母 公 司	期 末 数	期 初 数	期 末 数	期 初 数
<b>流动资产：</b>						
货币资金					227,149,528.74	264,563,050.58
短期投资						
应收票据					61,039,712.46	47,548,118.99
应收股利						
应收利息						
应收账款					38,607,914.15	35,587,636.08
其他应收款					10,302,574.23	2,482,520.80
预付账款					1,609,199.59	2,136,016.98
应收补贴款						
存货					92,977,033.22	84,038,549.54
待摊费用					89,770.62	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计					431,775,733.01	436,355,892.97
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资					1,874,977.60	2,181,705.26
长期债权投资						

长期投资合计					1,874,977.60	2,181,705.26
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价					286,227,996.60	279,009,524.29
减：累计折旧					157,834,842.94	150,545,017.07
固定资产净值					128,393,153.66	128,464,507.22
减：固定资产减值准备					1,391,833.38	1,391,833.38
固定资产净额					127,001,320.28	127,072,673.84
工程物资						
在建工程					20,045,815.37	11,878,394.13
固定资产清理						
固定资产合计					147,047,135.65	138,951,067.97
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产					21,948,034.33	22,946,265.25
长期待摊费用					3,370,989.82	3,852,165.19
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计					25,319,024.15	26,798,430.44
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计					606,016,870.41	604,287,096.64
<b>流动负债：</b>						
短期借款						
应付票据						
应付账款					48,973,972.89	37,781,792.60
预收账款					18,961,514.32	16,697,415.46
应付工资					812,113.20	4,167,391.34
应付福利费					483,713.94	579,124.44
应付股利						
应交税金					559,945.59	12,170,826.31
其他应交款					17,414.64	17,734.46
其他应付款					34,503,971.57	22,049,037.46
预提费用						
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					104,312,646.15	93,463,322.07
<b>长期负债：</b>						
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						
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计					104,312,646.15	93,463,322.07
少数股东权益						
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）					333,000,000.00	333,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额					333,000,000.00	333,000,000.00
资本公积					116,646,848.17	116,646,848.17
盈余公积					31,073,177.00	31,073,177.00
其中：法定公益金					15,704,959.73	15,704,959.73
未分配利润					20,984,199.09	30,103,749.40
拟分配现金股利						29,970,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计					501,704,224.26	510,823,774.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计					606,016,870.41	604,287,096.64

公司法定代表人：季学智      主管会计工作负责人：宣华      会计机构负责人：川崎修一

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：合肥荣事达三洋电器股份有限公司

单位：元    币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入					206,668,097.98	168,091,375.80
减：主营业务成本					117,870,991.50	91,193,957.85
主营业务税金及附加						
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）					88,797,106.48	76,897,417.95
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）					183,705.77	215,466.73
减：营业费用					48,385,842.68	42,254,443.82
管理费用					18,416,373.85	12,870,447.93
财务费用					-2,631,254.78	-120,875.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）					24,809,850.50	22,108,868.64
加：投资收益（损失以“-”号填列）					-306,727.66	-253,619.23

补贴收入						
营业外收入					3,865.00	10,500.00
减：营业外支出					-38,557.45	66,368.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）					24,545,545.29	21,799,381.41
减：所得税					3,695,095.60	2,695,835.31
减：少数股东损益						
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）					20,850,449.69	19,103,546.10
加：年初未分配利润					30,103,749.40	31,337,963.92
其他转入						
六、可供分配的利润					50,954,199.09	50,441,510.02
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润					50,954,199.09	50,441,510.02
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利					29,970,000.00	26,936,520.60
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)					20,984,199.09	23,504,989.42
<b>补充资料：</b>						
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						

公司法定代表人：季学智 主管会计工作负责人：宣华 会计机构负责人：川崎修一

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位：合肥荣事达三洋电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				

销售商品、提供劳务收到的现金				226,443,169.86
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金				
现金流入小计				226,443,169.86
购买商品、接受劳务支付的现金				122,232,158.20
支付给职工以及为职工支付的现金				16,143,438.46
支付的各项税费				33,054,003.54
支付的其他与经营活动有关的现金				50,295,640.94
现金流出小计				221,725,241.14
经营活动产生的现金流量净额				4,717,928.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
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而收回的现金				71,569.23
收到的其他与投资活动有关的现金				2,671,698.39
现金流入小计				2,743,267.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金				14,904,718.18
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计				14,904,718.18
投资活动产生的现金流量净额				-12,161,450.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				29,970,000.00
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计				29,970,000.00
筹资活动产生的现金流量净额				-29,970,000.00
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				-37,413,521.84
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				

净利润				20,850,449.69
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				6,900,183.26
固定资产折旧				7,482,536.09
无形资产摊销				998,230.92
长期待摊费用摊销				1,051,231.36
待摊费用减少(减：增加)				-89,770.62
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				-38,557.45
固定资产报废损失				
财务费用				-2,671,139.31
投资损失(减：收益)				306,727.66
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)				-8,938,483.68
经营性应收项目的减少(减：增加)				-25,667,557.78
经营性应付项目的增加(减：减少)				4,534,078.58
其他				
经营活动产生的现金流量净额				4,717,928.72
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额				227,149,528.74
减：现金的期初余额				264,563,050.58
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				-37,413,521.84

公司法定代表人：季学智 主管会计工作负责人：宣华 会计机构负责人：川崎修一

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位：合肥荣事达三洋电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计				
其中：应收账款				
其他应收款				
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				

债券投资				
存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人：季学智 主管会计工作负责人：宣华 会计机构负责人：川崎修一

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：合肥荣事达三洋电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	6,773,299.67	6,900,183.26	5,037,733.06	8,635,749.87
其中：应收账款	6,633,566.94	6,490,607.68	5,037,733.06	8,086,441.56
其他应收款	139,732.73	409,575.58		549,308.31
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	1,051,065.14			1,051,065.14
其中：库存商品	1,051,065.14			1,051,065.14
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	1,391,833.38			1,391,833.38
其中：房屋、建筑物	69,742.47			69,742.47
机器设备	428,960.65			428,960.65
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				

委托贷款减值准备			
资产减值合计			

公司法定代表人：季学智      主管会计工作负责人：宣华      会计机构负责人：川崎修一

**股东权益增减变动表**  
2005 年 1-6 月

编制单位：合肥荣事达三洋电器股份有限公司

单位：元    币种：人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本（或股本）</b>		
期初余额	333,000,000	333,000,000
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		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	333,000,000	333,000,000.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额		116,126,798.57
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价	116,126,798.57	116,126,798.57
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠	200,000	200,000
股权投资准备	320,049.60	320,049.60
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	116,646,848.17	116,646,848.17
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额		12,155,429.01
本期增加数		3,212,788.26
其中：从净利润中提取数		3,212,788.26
法定盈余公积		3,212,788.26
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		
转增资本（或股本）		

分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额		15,368,217.27
其中：法定盈余公积	15,368,217.27	15,368,217.27
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额		12,492,171.47
本期增加数		3,212,788.26
其中：从净利润中提取数		3,212,788.26
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	15,704,959.73	15,704,959.73
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	30,103,749.40	31,337,963.92
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	20,850,449.69	32,127,882.60
本期利润分配	29,970,000.00	33,362,097.12
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	20,984,199.09	30,103,749.40

公司法定代表人：季学智 主管会计工作负责人：宣华 会计机构负责人：川崎修一

应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：合肥荣事达三洋电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	35,292,013.11
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	20,302,935.50
已交税金	25,619,860.94
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	14,989,077.61
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	10,271,426.42
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	14,989,077.61
3. 本期已交数	25,619,860.94
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	-359,356.91

公司法定代表人：季学智 主管会计工作负责人：宣华 会计机构负责人：川崎修一

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，资产的计价遵循历史成本原则。

5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，按发生时市场汇率折合人民币记账，期末各外币账户的余额按期末市场汇率进行调整。调整的差额，属于生产经营期间的，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短、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，确认为现金等价物。

7、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	30	30
3 年以上		
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

坏账准备的计提方法和计提比例：应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量等情况，确定计提比例。

8、存货核算方法

存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、自制半成品、在产品等。

原材料采用计划成本核算，发出材料按月结转应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；库存商品按实际成本进行核算，发出计价采用加权平均法；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。产品成本计算采用平行结转分步法，生产成本在完工产品和在产品之间的分配，采用在产品成本按其所耗的原材料费用计算，所耗用的工、费成本全部计入完工产品成本。

存货实行永续盘存制，期末存货按成本与可变现净值孰低计量。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计

量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

#### 9、长期投资核算方法

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响，采用权益法核算。初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，在合同规定的投资期限内平均摊销，合同没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入资本公积。

长期投资减值准备在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目计提。

#### 10、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产在取得时，按取得时的成本入账。固定资产的确认标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和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，单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的物品。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产预计净残值率、预计使用年限及年折旧率如下：

类别	净残值率 (%)	使用年限	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10	20-30	4.50-3.00
机械设备	10	10-14	9.00-6.43
模具	10	5-10	18.00-9.00
运输设备	10	5-8	18.00-11.25
电子设备	10	5-8	18.00-11.25
其他设备	10	5-8	18.00-11.25

(3) 期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定固定资产是否计提减值准备：

- 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；
- 企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；
- 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；
- 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

#### 11、在建工程核算方法

(1) 在建工程按实际成本计价，在工程达到预定可使用状态时转为固定资产。用借款进行的工程发生的借款利息，在固定资产达到预定可使用状态前按规定应予以资本化的，计入在建工程，固定资产达到预定可使用状态后所发生的借款利息以及按规定不能予以资本化的借款利息，计入当期财务费用。

(2) 如果在建工程长期停建并且预计未来 3 年不会重新开工, 或所建项目在性能上、技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性, 或其他足以证明在建工程发生减值的情形的, 将其可收回金额低于账面价值的差额作为在建工程减值准备。在建工程减值准备按单项工程计提。

#### 12、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产在取得时按取得时实际成本计量, 在有效使用期限内平均摊销, 不能确定受益期的按 10 年摊销。本公司工业厂区、办公楼的土地使用权按 47.75 年摊销, 联合仓库土地使用权、技术使用权按 10 年摊销。

(2) 期末对无形资产的账面价值进行检查, 如发现下列情况, 则对无形资产的可收回金额进行估计, 并将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备:

- a、某项无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- b、某项无形资产的市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复;
- c、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的。

无形资产减值准备按单项资产计提。

#### 13、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出计量, 在受益期内平均摊销。

#### 14、借款费用的会计处理方法

(1) 因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额, 在以下条件同时具备的情况下, 开始资本化, 计入该项资产的成本:

- a、资本支出已经发生;
- b、借款费用已经发生;
- c、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。

(2) 因安排专门借款而发生的辅助费用, 属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的, 予以资本化; 以后发生的于发生当期确认为费用。对于金额较小的辅助费用, 于发生当期直接确认为费用。

(3) 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。

(4) 因专门借款而发生的利息资本化金额, 根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率确定。

#### 15、收入确认原则

(1) 销售商品的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

- a、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- b、企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施控制;
- 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地计量。

(2) 提供劳务的收入, 按以下方法确认:

- a、在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入;
- b、劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

- a、与交易相关的经济利益能够流入企业;
- b、收入的金额能够可靠地计量。

#### 16、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。

17、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% (不含 50%) 以上，或虽不足 50% 但有实际控制权的，纳入合并范围。

(2) 合并会计报表所采用的会计方法

合并会计报表系根据财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的有关规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据编制而成。合并时，公司内部的重重大交易和资金往来均互相抵销。

18、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、增值税

增值税执行 17% 税率。

2、所得税

本公司系外商投资股份有限公司，根据国家有关规定，所得税执行 15% 税率。

2002 年 6 月，本公司经安徽省对外贸易经济合作厅皖外经贸技字(2002)第 079 号文确认为外商投资先进技术企业。根据安徽省合肥市国家税务局国税函[2002]542 号文《关于对合肥荣事达三洋电器股份有限公司要求减半征收企业所得税问题的批复》，本公司 2002-2004 年减半征收企业所得税，所得税税率为 10%。

3、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
合肥荣事达科源传感系统工程有限责任公司	合肥市高新区	梅涛	750	传感器、仪器仪表、智能交通系统、工业、医用机器人、家用电器、电子产品的开发、生产和销售等		41.35		否

本公司对合肥荣事达科源传感系统工程有限责任公司的投资采用权益法核算。

(六) 会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	20,678.55	11,943.76
银行存款	224,664,245.36	263,134,507.47
其他货币资金	2,464,604.83	1,416,599.35
合计	226,118,114.40	264,347,776.33

其他货币资金系信用证保证金存款。

## (2) 货币资金—外币:

单位:元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	124,619.99	8.2765	1,031,417.34	26,010.30	8.2765	215,274.25
合计	/	/		/	/	

其他货币资金系信用证保证金存款。

## 2、应收票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	61,039,712.46	47,399,681.68
商业承兑汇票		148,437.31
合计	61,039,712.46	47,548,118.99

(1) 期末应收票据中无贴现、质押的票据。

(2) 期末应收票据中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的票据。

## 3、应收账款:

## (1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	27759369.95	59.45	1387968.50		26371401.45	18082726.65	42.83	904136.33		171785
一至二年	4515293.05	9.67	451529.31		4063763.74	8530263.51	20.20	853026.35		76772
二至三	4814513.05	10.31	1444353.92		3370159.13	14638510.89	34.67	4391553.27		102469

年										
三至四年	9,605,179.66	20.57	4,802,589.83		4,802,589.83	969,701.97	2.30	484,850.99		484,850.99
合计	46694355.71	100.00	8086441.56		38607914.15	42221203.02	100.00	6633566.94		3558766.94

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	6,773,299.67	6,900,183.26		5,037,733.06	5,037,733.06	8,635,749.87

为落实 2004 年皖证监函字 [ 2004 ] 186 号文下发的《限期整改通知书》，根据 2005 年第二次临时股东大会决议，本期本公司核销应收账款中坏账 5,037,733.06 元。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	6,010,660.34	12.87	3,582,690.81	8.49

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

- (1) 期末应收账款中欠款前五名金额合计为 6,010,660.34 元，占应收账款总额的 12.87%。
- (2) 期末应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	10,717,598.92	98.76	535,879.95		10,181,718.97	2,597,408.13	99.05	129,870.41		2,467,537.76
一至二年	134,283.62	1.24	13,428.36		120,855.26	13,500.00	0.52	1,350.00		107,355.26
三						1,880.00	0.07	940.00		1,880.00

至四年										
四至五年						9,465.40	0.36	7,572.32		
合计	10,851,882.54	100.00	549,308.31		10,302,574.23	2,622,253.53	100.00	139,732.73		2,4

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	139,732.73	409,575.58				549,308.31

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	8,590,553.83	83.38		

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
销售部门 *1	5,761,524.43		备用金
职工购房借款*2	2,207,250.00		个人住房借款
合肥住房资金管理中心	447,360.00		住房公积金
秦建文	95,044.00		个人欠款
合肥五环门窗厂	79,375.40		房屋维修
合计	8,590,553.83	/	/

注:\*1 系销售部门根据下月的货款回笼计划,先从财务部借款,费用实际发生经批准后,据实报销。

\*2 系本公司为解决职工住房问题,向职工提供购房首付借款,最高借款金额为 10 万元,职工在规定的借款期限内,逐月从工资中偿还。该借款余额为职工购房借款扣除职工工资偿还后的余额。

(3) 期末其他应收款中欠款前五名金额合计为 8,978,591.39 元,占其他应收款总额的 82.74%。

(4) 期末其他应收款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(5) 其他应收款期末比期初增加 315.00%,主要原因系本期销售部门借备用金增加以及新增职工购房借款所致。

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

5、预付帐款:

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	1,598,427.75	99.33	2,042,055.12	95.60

一至二年	10,771.84	0.67	66,853.42	3.13
二至三年			13,221.00	0.62
三年以上			13,887.44	0.65
合计	1,609,199.59	100.00	2,136,016.98	100.00

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

- (1) 期末预付账款中账龄超过一年的款项为 10,771.84 元,系预付给供货单位材料尾款。  
(2) 期末预付账款中无预付给持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。  
(3) 预付账款期末比期初减少-24.66%,主要原因系本期原材料交货期缩短,预付的材料款相应减少。

#### 6、存货：

##### (1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,644,572.09		22,644,572.09	22,013,011.87		22,013,011.87
库存商品	62,493,384.16	1,051,065.14	61,442,319.02	54,409,635.30	1,051,065.14	53,358,570.16
自制半成品	7,287,250.35		7,287,250.35	5,703,361.83		5,703,361.83
在产品	1,602,891.76		1,602,891.76	2,963,605.68		2,963,605.68
合计	94,028,098.36	1,051,065.14	92,977,033.22	85,089,614.68	1,051,065.14	84,038,549.54

##### (2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品	1,051,065.14			1,051,065.14
合计	1,051,065.14			1,051,065.14

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。

#### 7、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
财产保险费		179,541.24	89,770.62	89,770.62	
合计		179,541.24	89,770.62	89,770.62	/

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资	1,105,996.33		220,670.92	885,325.41
其他股权投资				
股权投资差额	1,075,708.93		86,056.74	989,652.19
合并价差				
合计	2,181,705.26		306,727.66	1,874,977.60
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计		/	/	

(2) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
合肥荣事达科源传感系统工程有限公司	1,075,708.93	1,792,896.91	86,056.74	989,652.19	购买价高于净资产	10
合计	1,075,708.93	1,792,896.91	86,056.74	989,652.19	/	/

(1) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

(2) 联营企业会计政策与本公司无重大差异。

9、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	279,009,524.29	7,443,394.31	224,922.00	286,227,996.60
其中：房屋及建筑物	72,866,560.25			72,866,560.25
机器设备	113,458,431.57	5,884,366.00		119,342,797.57
模 具	64,832,331.13			64,832,331.13
运输设备	8,808,612.24		224,922.00	8,583,690.24
电子设备	13,893,706.02	1,182,602.31		15,076,308.33
其他设备	5,149,883.08	376,426.00		5,526,309.08
二、累计折旧合计：	150,545,017.07	7,482,536.09	192,710.22	157,834,842.94
其中：房屋及建筑物	18,616,789.09	1,639,497.60		20,256,286.69
机器设备	66,905,377.95	3,763,166.31		70,668,544.26
模 具	42,989,280.19	1,684,093.31		44,673,373.50

运输设备	7,143,325.00	113,698.51	192,710.22	7,064,313.29
电子设备	10,407,788.93	252,883.13		10,660,672.06
其他设备	4,482,455.91	29,197.23		4,511,653.14
三、固定资产净值合计	128,464,507.22			128,393,153.66
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
四、减值准备合计	1,391,833.38			1,391,833.38
其中：房屋及建筑物	69,742.47			69,742.47
机器设备	428,960.65			428,960.65
模 具	588,657.26			588,657.26
运输设备	139,434.84			139,434.84
电子设备	165,038.16			165,038.16
五、固定资产净额合计	127,072,673.84			127,001,320.28
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

- (1) 本公司固定资产无出售、置换、抵押、担保情况。
- (2) 固定资产本期增加数中由在建工程转入 6,908,837.04 元。
- (3) 因固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因，导致部分固定资产可收回金额低于其账面价值的，本公司按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

#### 10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	20,045,815.37		20,045,815.37	11,878,394.13		11,878,394.13

- (1) 在建工程中无借款费用资本化金额。
- (2) 市场网络建设项目中其他减少系转入长期待摊费用 570,055.99 元。
- (3) 本期在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。
- (4) 在建工程期末比期初增加 68.76%，主要原因系本期增加对超声波环保洗衣机项目、无转盘底部微波馈送系列微波炉项目投入。

#### 11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	21,948,034.33		21,948,034.33	22,946,265.25		22,946,265.25

本期无形资产未发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
展台费	4,649,966.44	3,852,165.19	570,055.99	1,051,231.36	1,278,976.62	3,370,989.82	2年4个月
合计	4,649,966.44	3,852,165.19	570,055.99	1,051,231.36	1,278,976.62	3,370,989.82	/

长期待摊费用本期增加 570,055.99 元系由在建工程中市场网络建设项目转入。

13、应付帐款：

- (1) 应付账款期初数为 37,781,792.60 元，期末数为 48,973,972.89 元。
- (2) 期末应付账款中无账龄超过三年的大额应付款项。
- (3) 期末应付账款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

14、预收帐款：

- (1) 预收账款期初数为 16,697,415.46 元，期末数为 18,961,514.32 元。
- (2) 期末预收账款中账龄超过一年的款项为 497,686.75 元，系购货单位的结算尾款。
- (3) 期末预收账款中无预收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

15、应付工资：

- (1) 应付工资期初数为 4,167,391.34 元，期末数为 812,113.20 元。
- (2) 应付工资期末比期初减少 80.51%，主要原因系期初含应发的 2004 年年终奖金，已于上半年发放。

16、应付福利费：

应付福利费期初数为 579,124.44 元，期末数为 483,713.94 元。

17、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-359,356.91	10,271,426.42	营业收入的 17%
所得税	811,253.46	1,724,983.55	2005 年为 15%，2004 年为 10%
个人所得税	108,049.04	174,416.34	
合计	559,945.59	12,170,826.31	/

应交税金期末比期初减少 95.40%，主要原因系 2004 年第四季度增值税已于本期清缴所致。

18、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
----	-----	-----	------

水利基金	17,414.64	17,734.46	主营业务收入的 0.6‰
合计	17,414.64	17,734.46	

## 19、其他应付款：

## (1) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
应付销售费用 *	14,196,191.50		
职工住房补贴	8,760,654.33		
合肥荣事达集团有限责任公司	2,275,900.00		
合计	25,232,745.83	/	/

\* 系根据期末销售部门上报的实际发生的未到公司报销的费用汇总而得。

(2) 期末其他应付款中账龄超过三年的大额其他应付款项为合肥荣事达集团有限责任公司 2,275,900.00 元，主要原因系本公司尚未与合肥荣事达集团有限责任公司结算所致。

(3) 期末其他应付款中应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位合肥荣事达有限责任公司的款项为 2,275,900.00 元、三洋电机株式会社的款项为 63,695.62 元。

## (2) 其他应付款的说明：

其它应付款期初数为 22,049,037.46 元，期末数为 34,503,971.57 元，增长 56.49%，主要原因是 4-6 月份销售部门上报的实际发生销售费用未到公司报销所致。

## 20、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	248,000,000							248,000,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	160,257,600.00							160,257,600.00
境外法人持有股份	87,742,400.00							87,742,400.00
其他								
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								
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	85,000,000							85,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	85,000,000							85,000,000

三、股份总数	333,000,000						333,000,000
--------	-------------	--	--	--	--	--	-------------

## 21、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	116,126,798.57			116,126,798.57
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠	200,000.00			200,000.00
股权投资准备	320,049.60			320,049.60
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	116,646,848.17			116,646,848.17

## 22、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,368,217.27			15,368,217.27
法定公益金	15,704,959.73			15,704,959.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	31,073,177.00			31,073,177.00

## 23、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	20,850,449.69	19,103,546.10
加：年初未分配利润	30,103,749.40	31,337,963.92
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
应付普通股股利	29,970,000.00	26,936,520.60
未分配利润	20,984,199.09	23,504,989.42

根据本公司 2004 年度股东大会决议：本公司 2004 年度实现净利润 32,127,882.60 元，分别按净利润 10%、10%提取法定盈余公积 3,212,788.26 元、法定公益金 3,212,788.26 元后，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.90 元，共计派发现金股利 29,970,000.00 元。本公司已于 2005 年 4 月支付。

## 24、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

家电制造业	206,668,097.98	117,870,991.50	168,091,375.80	91,193,957.85
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	206,668,097.98	117,870,991.50	168,091,375.80	91,193,957.85

(2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
洗衣机	185,555,207.57	104,603,293.42	148,914,493.52	79,219,084.84
微波炉	20,206,631.62	12,517,225.89	17,917,934.40	11,197,615.01
其它	906,258.79	750,472.19	1,258,947.88	777,258.00
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	206,668,097.98	117,870,991.50	168,091,375.80	91,193,957.85

25、其他业务利润：

报告期内,公司材料销售利润 183,705.77 元,上年同期为 215,466.73 元。

26、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出		143,409.72
减：利息收入	2,671,698.39	324,908.79
汇兑损失	1,154.51	25,606.67
减：汇兑收益	595.43	69.57
其他	39,884.53	35,086.26
合计	-2,631,254.78	-120,875.71

财务费用本期比上期减少 2,076.83 %，主要原因系本期收到的定期存款利息收入增加所致。

27、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
长期股权投资差额摊销	-86,056.74	-86,056.74
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	-220,670.92	-167,562.49
合计	-306,727.66	-253,619.23

本公司投资收益汇回无重大限制。

28、营业外收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益		
赔款收入		
其他	3,865.00	10,500.00
合计	3,865.00	10,500.00

29、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
计提固定资产减值准备		
处理固定资产净损失	-38,557.45	66,368.00
其他		
合计	-38,557.45	66,368.00

30、所得税：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	3,695,095.60	2,695,835.31
合计	3,695,095.60	2,695,835.31

31、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
促销费	24,662,952.46
运输费	4,592,824.75
销售佣金	4,324,572.29
广告费	2,090,455.39
售后服务费	3,683,402.03
差旅费	1,497,166.58
业务费	1,866,760.23
市场建设费	3,540,548.20
租赁费	1,233,320.99
办公费	1,711,146.08
修理费	704,682.65
其他	387,809.29
合计	50,295,640.94

32、收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利息收入	2,671,698.39
合计	2,671,698.39

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
-------	------	------	--------	------	------

合肥荣事达集团 集团有限责任公司	合肥市长江西 路 669 号	资本经营、电 子、电器、机 械、模具开发、 制造、销售、高 新技术产品及相 关的进出口业 务。	控股股东	集体所有制	仇旭东
---------------------	-------------------	---	------	-------	-----

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
合肥荣事达集团有限责 任公司	77,464.5		77,464.5

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持 股份期初数	关联方所 持股份比 例期初数 (%)	关联方所 持股份增 减	关联方所 持股份增 减比例 (%)	关联方所持 股份期末数	关联方所 持股份比 例期末数 (%)
合肥荣事达集团有限责 任公司	124,595,200				124,595,200	37.42

合肥荣事达集团有限责任公司是投资控股型公司，其经营业绩主要来源于下属子公司及参股公司的经营业绩，本身不从事具体的业务经营活动。

## 4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
三洋电机株式会社	参股股东
合肥荣事达电工有限责任公司	母公司的控股子公司

## 5、关联交易情况

## (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交 易事项	关联交 易定 价原 则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金 额的比例(%)	金额	占同类交易金 额的比例(%)
合肥荣事达电 工有限责 任公司	原材料	市场价	707,792.85	0.52	209,216.90	0.16

## (2) 其他关联交易

## (1) 技术引进合同补充协议

2002 年 4 月，本公司与三洋电机株式会社签定了关于引进超音波斜桶洗衣机技术的《技术引进合同书 补充协议》，根据补充协议规定，本公司从三洋电机株式会社引进的超音波斜桶洗衣机技术，自产品投产后 36 个月内，本公司按技术产品形成的销售价格（额）（扣除包装费、运输费等）的

1.5%向三洋电机株式会社支付技术费。2005 年 1-6 月计提的技术使用费为 142,564.22 元，2004 年 1-6 月计提的技术使用费为 99,195.40 元。

(2) 技术引进合同

2004 年 11 月，本公司与三洋电机株式会社签定了《技术引进合同书》，根据协议规定，本公司从三洋电机株式会社引进滚筒式洗涤烘干机技术，合同生效 30 日内本公司向三洋电机株式会社支付 1000 万日元的技术入门费。本公司制造及组装、销售合同产品在生产开始的 5 年内按净出厂价的 2.5%向三洋电机株式会社支付技术使用费，第 6 年后 2 年内按净出厂价的 0.8%支付技术使用费。2004 年度本公司已向三洋电机株式会社支付 1000 万日元的技术入门费。

(3) 商标使用许诺合同

2003 年 2 月，本公司与三洋电机株式会社签定了《商标使用许诺合同》，根据合同规定，三洋电机株式会社将其拥有的“三洋”和“SANYO”注册商标，给予本公司根据本合同生效前签定的技术引进合同生产的全自动洗衣机和微波炉上非独占性无偿使用，本合同生效后新签定的技术引进合同中的许诺产品将按其净销售收入的 0.5%向三洋电机株式会社支付商标使用费。使用期限为十年，合同期满可延期。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应付帐款	合肥荣事达电工有限责任公司		179,830.68
其他应付款	合肥荣事达集团有限责任公司		2,275,900.00
其他应付款	三洋电机株式会社		63,695.62

(八) 或有事项  
无

(九) 承诺事项  
无

(十) 资产负债表日后事项  
无

(十一) 其他重要事项  
无

## 八、备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 以上备查文件均完整置于公司所在地。

董事长：季学智  
合肥荣事达三洋电器股份有限公司  
2005 年 7 月 26 日