

深圳赛格股份有限公司
SHENZHEN SEG CO., LTD.

二〇〇五年半年度报告
SEMI-ANNUAL REPORT 2005

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

独立董事邓尔慷因事请假，未出席审议 2005 年半年度报告的董事会会议，书面委托独立董事辛焕平出席会议并代为行使其董事权利。

公司董事长张为民先生、负责财务的副总经理李力夫先生、财务部部长张长海先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本报告中的财务报告未经审计。

本报告分别以中英文两种语言编制，在对两种文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

信息披露日期：2005 年 8 月 4 日

目 录

| | |
|------------------------|----|
| 释义..... | 1 |
| 一、 公司基本情况..... | 2 |
| 二、 股本变动和主要股东持股情况..... | 4 |
| 三、 董事、监事、高级管理人员情况..... | 5 |
| 四、 管理层讨论与分析..... | 6 |
| 五、 重要事项..... | 12 |
| 六、 财务报告(未经审计)..... | 16 |
| 七、 备查文件..... | 56 |

释 义

除非文中载明，下列简称具有如下含义：

彩管：彩色电视机所用的彩色阴极射线管

显示管：电脑显示器所用的彩色阴极射线管

玻壳：真空显示器件的玻璃壳体，含屏和锥

屏：作为单件制造的真空显示器件的玻璃部件，它构成真空显示器件的前部玻璃平面

锥：作为单件制造的真空显示器件的玻璃部件，它构成真空显示器件的后部锥体外壳

GPS：全球卫星定位系统

一、 公司基本情况

(一) 公司简介

1. 公司中文名称：深圳赛格股份有限公司

英文名称：SHENZHEN SEG CO., LTD.

2. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称及代码： A 股 深赛格 000058

B 股 深赛格 B 200058

3. 公司注册及办公地址：深圳市福田区华强北路群星广场 A 座三十一楼

邮政编码：518028

公司国际互联网网址：<http://www.segcl.com.cn>

电子信箱：seggf@segcl.com.cn

4. 法定代表人：张为民先生

5. 董事会秘书：郑丹女士

联系地址：深圳市福田区华强北路群星广场 A 座三十一楼

电 话：0755-8374 7939

传 真：0755-8397 5237

电子信箱：segcl1@segcl.com.cn

6. 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》和《大公报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>(巨潮资讯网)

公司半年度报告备置地点：深圳市福田区华强北路群星广场 A 座三十一楼

公司董事会秘书办公室

7. 其他有关资料：

公司首次注册日期：1996 年 7 月 16 日

公司首次注册地址：深圳市福田区华强北路宝华科技大厦 16 楼

变更注册的日期：2003 年 6 月 9 日

企业法人营业执照注册号：深司字 N1686

税务登记号码：

440301279253776（国税）

440304279253776（地税）

(二) 主要财务数据和指标

(单位: 人民币元)

| | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 | 本报告期末比期初 增减 (%) |
|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 流动资产 | 1,602,102,594.88 | 1,775,451,367.71 | -9.76 |
| 流动负债 | 1,339,552,598.07 | 1,520,199,971.57 | -11.88 |
| 总资产 | 3,648,759,175.34 | 3,860,604,836.79 | -5.49 |
| 股东权益 (不包含少数股东权益) | 1,400,308,031.50 | 1,404,719,098.30 | -0.31 |
| 每股净资产 | 1.928 | 1.934 | -0.31 |
| 调整后的每股净资产 | 1.769 | 1.776 | -0.39 |

| | 2005 年 1 月 1 日 -6 月 30 日 | 2004 年 1 月 1 日 -6 月 30 日 | 本报告期比上年同期 增减 (%) |
|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|
| 净利润 | -4,726,242.74 | 45,522,429.59 | -110.38 |
| 扣除非经常性损益后的净利润* | -878,770.34 | 47,553,802.00 | -101.85 |
| 净资产收益率 (%) (全面摊薄) | -0.3375 | 3.31 | -3.6475 |
| 净资产收益率 (%) (加权平均) | -0.3370 | 3.17 | -3.5070 |
| 每股收益 (全面摊薄) | -0.0065 | 0.0627 | --- |
| 每股收益 (加权平均) | -0.0065 | 0.0627 | --- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,715,668.31 | 68,161,528.70 | -96.02 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.00374 | 0.094 | -96.02 |

* “扣除非经常性收益后的净利润” 扣除项目及金额

| 项 目 | 金 额 (元) |
|---------|---------------|
| 营业外收支净额 | -3,847,472.40 |
| 合 计 | -3,847,472.40 |

说明: 以上数据和指标计算依据:《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号—半年度报告的内容与格式》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》、《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益》的规定。

(三) 按国内、国际会计准则编制的财务报告在报告期的净利润和净资产无重大差异。

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

股份变动情况表

(数量单位: 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: | | | | | | | | |
| 国家持有股份 | 237,359,666 | | | | | | | 237,359,666 |
| 境内法人持有股份 | 174,118,232 | | | | | | | 174,118,232 |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 2、募集法人股份 | | | | | | | | |
| 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 | 411,477,898 | | | | | | | 411,477,898 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 86,626,238 | | | | | | | 86,626,238 |
| 其中: 高管股 | 41,300 | | | | | | | 41,300 |
| 2、境内上市的外资股 | 228,041,727 | | | | | | | 228,041,727 |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| 已上市流通股份合计 | 314,667,965 | | | | | | | 314,667,965 |
| 三、股份总数 | 726,145,863 | | | | | | | 726,145,863 |

(二) 报告期末股东总数

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的截止 2005 年 6 月 30 日的本公司股东名册, 本公司股东总数为 79,432 户, 其中 A 股股东 50,904 户, B 股股东 28,528 户。

(三) 主要股东持股情况

1. 报告期末持股 5% (含 5%) 以上股东的持股情况

| 股东名称 | 报告期期初持股数 | 期初持股 比例 | 报告期内增减 (+, -) | 报告期期末持 股数 | 报告期期末 持股比例 | 股份类别 | 股份质押或冻结 |
|--------------|-------------|------------|------------------|--------------|---------------|-------|--|
| 深圳市赛格集团有限公司 | 237,359,666 | 32.69% | 0 | 237,359,666 | 32.69% | 国有法人股 | 截至报告期末共有 104,500,000 股被冻结, 其中: 98,500,000 股为质押冻结; 6,000,000 为司法冻结。 |
| 广州福达企业集团有限公司 | 129,968,232 | 17.9% | 0 | 129,968,232 | 17.9% | 境内法人股 | 截至报告期末, 其所持有的全部股份均质押冻结。 |

注: 上述持股 5% 以上的股东持股情况由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供。

2. 截止 2005 年 6 月 30 日本公司前十大股东名单

| 序号 | 名称 | 期末持股数 (股) | 股份比例 | 股份性质 |
|----|-------------------------|--------------|--------|--------------|
| 1 | 深圳市赛格集团有限公司 | 237,359,666 | 32.69% | 国有法人股(未上市流通) |
| 2 | 广州福达企业集团有限公司 | 129,968,232 | 17.9% | 境内法人股(未上市流通) |
| 3 | DEUTSCHE BANK AG LONDON | 6,751,306 | 0.93% | B股(已上市流通) |
| 4 | 上海中南投资管理有限公司 | 6,300,000 | 0.87% | 境内法人股(未上市流通) |
| 5 | 上海奇乐经贸有限公司 | 6,000,000 | 0.83% | 境内法人股(未上市流通) |
| 6 | 深圳市生溢实业发展有限公司 | 5,000,000 | 0.69% | 境内法人股(未上市流通) |
| 7 | 上海泰利科技发展有限公司 | 4,000,000 | 0.55% | 境内法人股(未上市流通) |
| 8 | 上海新元投资有限公司 | 3,600,000 | 0.5% | 境内法人股(未上市流通) |
| 9 | 秦皇岛市三元有限责任公司 | 3,100,000 | 0.43% | 境内法人股(未上市流通) |
| 10 | 上海万通油漆化工有限公司 | 2,450,000 | 0.34% | 境内法人股(未上市流通) |

注1、上述前10大股东名单及持股情况由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供。

注2、本公司前10名股东中深圳市赛格集团有限公司(以下简称“赛格集团”)与其他股东之间没有关联关系也不属于一致行动人。经本公司以通讯方式咨询,除第九大股东确认与其他股东无关联关系外,其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人不详。

(四) 报告期内公司第一大股东没有发生变更,仍为赛格集团。

(五) 截至2005年6月30日,根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的公司

前10名流通股股东情况

| 序号 | 名称 | 期末持股数 (股) | 股份比例 | 股份性质 |
|----|-------------------------|--------------|--------|------|
| 1 | DEUTSCHE BANK AG LONDON | 6,751,306 | 0.93% | B股 |
| 2 | 郑少生 | 1,433,900 | 0.197% | B股 |
| 3 | 方伊君 | 1,200,492 | 0.165% | B股 |
| 4 | 李玫 | 1,193,000 | 0.164% | B股 |
| 5 | SO, CHUNG 苏松 | 810,005 | 0.112% | B股 |
| 6 | WONG, CHI HO 黄志豪 | 810,000 | 0.112% | B股 |
| 7 | 彭红莲 | 744,660 | 0.102% | B股 |
| 8 | MAXFORM ENTERPRISES LTD | 642,395 | 0.088% | B股 |
| 9 | 陈岳莲 | 631,101 | 0.087% | B股 |
| 10 | 王剑峰 | 621,300 | 0.086% | B股 |

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况未发生变动

报告期内,除本公司监事许长辉先生、副总经理兼董事会秘书郑丹女士持有公司股票外,其他董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 |
|-----|------------|--------|--------|
| 许长辉 | 监事 | 8,900 | 8,900 |
| 郑丹 | 副总经理、董事会秘书 | 32,400 | 32,400 |

(二) 在报告期内,公司董事、监事及高管人员未发生变动。

四、管理层讨论与分析

(一) 公司经营成果及财务状况简要分析

本公司通过狠抓规范管理，深入推进成本工程以及全方位拓展市场，报告期内实现销售收入 79,933 万元，比上年同期减少 38.25%，实现利润总额-3,286 万元，比上年同期下降 151.16%，净利润亏损 472.62 万元，比上年同期减少 110.38%。利润总额同比下降的主要原因是本公司间接控股 54.93%的深圳赛格日立彩色显示器件有限公司（以下简称“赛格日立”）的彩管销售价格和销售量出现了大幅度的下降。

1. 主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额等同比增减变化

单位：元人民币

| 序号 | 项目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 | 增减幅度 (%) |
|----|------------------|-----------------|------------------|-------------|
| 1 | 主营业务收入 | 799,334,910.75 | 1,294,497,956.11 | -38.25 |
| 2 | 主营业务成本 | 731,515,825.83 | 1,122,694,800.97 | -34.84 |
| 3 | 主营业务利润 | 63,835,987.71 | 168,269,319.79 | -62.06 |
| 4 | 营业费用 | 32,381,981.98 | 47,061,848.93 | -31.19 |
| 5 | 财务费用 | 17,277,795.26 | 9,306,235.98 | 85.66 |
| 6 | 营业利润 | -55,400,532.77 | 44,057,343.83 | -225.75 |
| 7 | 利润总额 | -32,855,092.83 | 64,217,132.73 | -151.16 |
| 8 | 净利润 | -4,726,242.74 | 45,522,429.59 | -110.38 |
| 9 | 可供分配的利润 | 176,754,529.88 | 246,220,427.36 | -28.21 |
| 10 | 可供股东分配的利润 | 176,754,529.88 | 246,220,427.36 | -28.21 |
| 11 | 应付普通股股利 | --- | 81,328,336.66 | --- |
| 12 | 现金及现金等 价物净增加额 | -206,684,255.69 | -33,906,544.97 | -509.57 |

增减变动的主要原因：

(1) 主营业务收入比上年同期减少 38.25%，主要原因是本期受彩管价格下跌和销量萎缩的影响，公司间接控股的赛格日立的彩管业务收入比上年同期有大幅度的减少；

(2) 主营业务成本比上年同期减少 34.84%，主要原因是赛格日立的彩管销售量比上年同期有大幅度下降；

(3) 主营业务利润比上年同期减少 62.06%，主要原因是公司的主营产品彩管的单位售价和销

售量的大幅度下降而彩管成本下降幅度低于售价下降幅度, 导致本期公司主营业务利润的大幅度下降;

(4) 营业费用比上年同期减少 31.19%, 主要是销售额的下降导致运输费用、包装费等项目的减少所致;

(5) 财务费用比上年同期增加 85.66%, 增加的原因是上年同期赛格日立贴息贷款利息返还导致财务费用的减少, 而本期没有贴息贷款利息返还;

(6) 营业利润比上年同期减少 225.75%, 主要是本期公司的主业彩管的销售价格和销量的大幅度下降, 使该业务盈利比上年同期有所减少所致;

(7) 利润总额比上年同期减少 151.13%, 主要原因是由于彩管的销售价格和销量的大幅度下降使公司本期利润总额有大幅度的下降;

(8) 净利润比上年同期减少 110.34%, 主要原因是由于彩管的销售价格和销量的大幅度下降使公司本期利润总额有大幅度的下降;

(9) 可供分配的利润及可供股东分配的利润均比上年同期减少 28.20%, 主要原因是 2004 年 7 月实施了 2003 年度的利润分配方案导致了本项目的减少;

(10) 应付普通股股利比上年同期大幅度减少, 主要原因是公司 2004 年度根据第九次 (2003 年度) 股东大会的决议对 2003 年度利润进行分配, 而本年度没有实施利润分配;

(11) 现金及现金等价物净增加额比上年同期有大幅度减少 509.97%, 主要原因是①公司之间接控股公司赛格日立本期归还银行贷款减少了现金; ②公司固定资产投资支出减少了现金。

2. 总资产、股东权益等与期初相比的变化

单位: 元人民币

| 项目 | 2004 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 | 增减幅度 (%) |
|-----------|------------------|------------------|----------|
| 总资产 | 3,648,759,175.34 | 3,860,604,836.79 | -5.49 |
| 存货 | 299,705,011.50 | 248,694,909.24 | 20.51 |
| 短期借款 | 462,760,000.00 | 497,200,000.00 | -6.93 |
| 一年内到期长期负债 | 107,666,983.54 | 158,233,267.70 | -31.96 |
| 股东权益 | 1,400,308,031.50 | 1,404,719,098.30 | -0.31 |

增减变动的主要原因:

- ①资产总额比上年底减少 5.49%, 原因是本期公司贷款总额下降所致;
- ②存货比上年底增加 20.51%, 主要原因是 34" 彩管产品产大于销, 造成库存积压;
- ③短期借款比上年末减少 6.93%, 主要原因是本期赛格日立归还较多的银行借款;
- ④一年内到期长期负债减少 31.96%, 主要原因赛格日立归还到期的长期借款;
- ⑤股东权益减少 0.31%, 主要原因是本期公司净利润出现亏损, 从而相应减少本项目。

3. 由于公司主营业务盈利能力的大幅度下降，预计公司 2005 年 1 至 9 月份净利润可能为亏损，具体亏损金额将在公司 2005 年第三季度报告中予以披露。

(二) 报告期内的主要经营情况

1. 主营业务范围

本公司主营业务是彩色显像管、电子系统工程、网络工程、通信等高科技电子信息产品的科研与生产经营、信息服务业的经营、电子市场的经营管理以及保税仓储和涉外运输等业务。

2. 主要经营情况

报告期内，本公司实现销售收入 79,933 万元，比上年同期下降 38.25%；利润总额-3,286 万元，比上年同期下降 151.13%；净利润-473 万元，比上年同期下降 110.38%。上述三项指标出现大幅下降的主要原因是本报告期内公司主营业务彩管的销售价格和销售量出现大幅下降。

彩管业务方面：报告期内，本公司主营业务彩管受到行业性不景气的巨大冲击而陷入自投产以来最艰难的经营困境，本公司间接控股 54.93% 的赛格日立的销售收入大幅下降，经营发生亏损。在困难面前，赛格日立凭借其灵活的销售策略以及良好的产品和服务质量，尽可能将亏损降至最低限度。

电子专业市场经营及物业出租方面：本期公司经营的赛格电子市场及物业出租收入为 6,306 万元，比上年同期增长 9.98%，实现利润总额 2,063 万元，比上年同期有所增长。

在涉外运输与保税仓储业务方面：本公司控股 95% 的深圳市赛格储运有限公司（以下简称：赛格储运）通过不断提高竞争能力和服务质量，在稳定现有深港运输业务的基础上加大拓展国内运输市场，并适度扩仓，逐步完善配送中心功能，继续严格控制成本，使运输、仓储两类业务保持平稳发展，报告期内该公司实现营业收入 2,699 万元，实现利润总额 360 万元。

在通信与网络业务方面：本公司控股 52.41% 的深圳市赛格网络信息有限公司报告期实现营业收入 653 万元，比上年同期增长 36%。本公司控股 97.7% 的深圳市赛格通信有限公司（以下简称：赛格通信）报告期内实现营业收入 490 万元，比上年同期下降 18.79%。

(1) 报告期内按行业类别划分的主营业务收入及主营业务利润的构成情况：

单位：元人民币

| 行业类别 | | 主营业务收入 | 主营业务利润 |
|------|---------------|----------------|---------------|
| 1 | 彩色显像管制造 | 697,843,133.57 | 22,384,411.98 |
| 2 | 涉外运输及保税仓储业务 | 26,993,582.65 | 7,104,107.21 |
| 3 | 电子市场经营业务及物业出租 | 63,064,166.01 | 30,926,490.42 |
| 4 | 网络通信类产品制造 | 11,434,028.52 | 3,420,978.10 |
| 合 计 | | 799,334,910.75 | 63,835,987.71 |

(2) 报告期内以产品销售地区划分的主营业务收入及主营业务利润的构成情况:

单位: 元人民币

| 产品销售地 | 主营业务收入 | 主营业务利润 |
|-------|----------------|---------------|
| 国内 | 345,583,071.89 | 45,962,753.50 |
| 国外 | 453,751,838.86 | 17,873,234.21 |
| 合计 | 799,334,910.75 | 63,835,987.71 |

(3) 占公司主营业务收入 10% 以上的经营业务的生产与销售情况如下:

本公司报告期内占主营业务收入 10% 以上的经营业务只有彩管生产与销售业务。

本公司控股 54.93% 的中外合资企业赛格日立主要从事 21" 彩管和 34" 彩管的设计、生产与销售。

2005 年上半年度彩管生产、销售及产销率情况表:

| 产品品种 | 生产量 (万只) | 产量同比增减 (+, -) | 销售量 (万只) | 销量同比增减 (+, -) | 产销率 |
|-------|-------------|------------------|-------------|------------------|-----|
| 21"彩管 | 204.6 | -27% | 203.1 | -27% | 99% |
| 34"彩管 | 23.1 | -29.6% | 19 | -37.3% | 82% |

(4) 占公司主营业务收入 10% 以上或占公司主营业务利润 10% 以上的行业或产品的销售收入、产品销售成本及毛利率情况:

单位: 元人民币

| 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品 | 销售收入 | 产品销售成本 | 毛利率 |
|------------------------------|----------------|----------------|--------|
| 彩管 | 697,843,133.57 | 675,458,721.59 | 3.21% |
| 电子市场经营业务及 物业出租 | 63,064,166.01 | 32,137,675.59 | 49.04% |

3. 报告期内, 公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力与上年度相比的情况如下:

本期公司利润主要由参股企业深圳赛格三星股份有限公司(以下简称: 赛格三星)的投资收益、电子市场与物业出租经营利润以及涉外运输及保税仓储业务利润构成, 其中: 来自赛格三星的投资收益为 2,403.21 万元, 来自涉外运输及保税仓储业务净利润为 326 万元。和上年度相比, 本期彩管

销售收入占公司主营业务收入的比重为 87.30%，与上年度 89.26%的比重相比较，虽然略有下降，但本报告期内，公司主营业务及其结构没有发生重大变化。

本报告期内，公司的主营产品彩管的主营业务利润为 2,238 万元，占公司主营业务利润的 35%，和上年度 74%的比例相比，主营业务的盈利能力出现大幅度的下降，下降的主要原因是由于彩管销售价格和销售量的大幅度下降所致。

4. 报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5. 投资收益占净利润 10%以上的参股公司情况

报告期内其他主要参股企业经营情况：

本公司参股 21.37%的赛格三星在报告期内累计生产玻壳屏产品 895 万只、锥产品 778 万只，分别比去年同期增长 102.95%和 163.73%。屏、锥产品产量比去年同期大幅度增加的原因是：去年同期生产线部分搬迁停产，新建和搬迁的共 11 条生产线在报告期内已全面达产。屏、锥产品的销量分别为 789 万只和 769 万只。报告期赛格三星实现销售收入 109,598 万元，实现利润总额 13,426 万元，净利润 11,246 万元，本公司权益合并 2,403 万元。

本公司参股 35%的深圳市赛格导航科技股份有限公司（以下称：赛格导航）报告期内生产 GPS 产品 31,202 套，比上年同期增长 119%，销售 31,023 套，比上年同期增长 137%；实现销售收入 5,096 万元，比上年同期增长 68.8%；实现利润总额 588 万元，比上年同期增长 220.77%。实现净利润 544 万元，本公司权益合并 190 万元。

6. 经营中的问题与困难

(1) 受行业环境变化影响，公司主营业务彩管的销售价格和销售量下降、效益下降，出现较大亏损，该项业务经营滑入近三年来的低谷。

(2) 除彩管业务外，深港运输、电子专业市场、电子网络及其增值服务、GPS 终端设备等业务价格的持续下降对本公司销售收入和利润总额也造成一定的负面影响。

(3) 原材料等价格的上涨压缩了本公司各类业务的利润空间。

(三) 投资情况

1. 报告期内本公司无募集资金，也不存在报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

2. 重大非募股资金投资项目的实际进度和收益情况

2005 年 4 月，本公司占股 70%的“深圳市赛格电子市场管理有限公司”成立，注册资本为 300 万元，经营范围为“筹建龙岗赛格电子市场”。目前，龙岗赛格电子市场的筹备工作仍在进行中。

(四) 公司下半年经营计划没有改变。

五、重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司的治理结构，规范运作，促进公司健康发展，但尚存在 2004 年年度报告中所述的一些公司治理方面的不足。

本报告期内，公司在公司治理方面主要做了以下工作：

1. 进一步强化公司规范化管理，狠抓制度流程的执行力度；
2. 公司按照中国证监会 2004 年 12 月 7 日发布实施的《关于加强社会公众股股东合法权益保护的若干规定》和 2005 年 3 月 31 日深圳证监局转发的中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的有关规定，对《公司章程》的有关条款进行了修改和增加。

上述修改后的《公司章程》于 2005 年 5 月 18 日经公司第十次（2004 年度）股东大会审议通过。

3. 公司认真研究和学习了股权分置改革的有关政策及相关文件，先后参加了深圳证券交易所、中国证监会深圳证监局、深圳市国资委等主办的“关于上市公司股权分置改革研讨会”及座谈会，认真领会中国证监会及国资委对于股权分置改革的指导意见。

(二) 经 2005 年 5 月 18 日召开的第十次股东大会（2004 年度股东大会）审议批准，公司 2004 年度利润分配方案为：2004 年度不进行利润分配亦不进行资本公积金转增股本。

(三) 公司 2005 年度中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(四) 报告期内公司重大诉讼、仲裁事项。

1. 关于本公司为深圳市赛格达声股份有限公司（以下称：深达声）在深圳发展银行的 1,000 万元贷款提供的担保逾期事宜，本公司已向法院起诉并经判决胜诉。2005 年 1 月 12 日，本公司向深圳市中级人民法院申请了强制执行。此事项已在本公司 2004 年度报告中进行了披露。

2. 关于为深达声在广东发展银行提供的 890 万元贷款担保逾期事宜的诉讼事项：

该笔担保的贷款金额原为 1,000 万元，是本公司在相对控股深达声期间形成的，形成的原因主要是支持该公司正常的生产经营。该笔贷款于 2003 年 7 月 22 日到期后，达声公司一直逾期未还。2003 年 8 月 29 日，广东发展银行罗湖支行将我公司质押担保的 1,000 万元港币结汇后扣收了 1,000 万元人民币。事情发生后，深达声向本公司书面承诺 2003 年 10 月—2004 年 1 月，每月还款 100 万元，2004 年 2—4 月，每月还款 200 万元。并于 2003 年 11 月 4 日归还了 100 万元欠款，2004 年 3 月 9 日归还了 10 万元欠款，欠款金额由 1,000 万元降至 890 万元。之后，鉴于深达声未能继续履行承诺，本公司向法院提起诉讼，向深达声追讨上述款项。同时，为保障本公司的利益，本公司通过法院诉讼保全，查封了深

达声持有的三家上市公司法人股【长春欧亚集团股份有限公司（股票代码600697）法人股股票1,100,000股、江苏四环生物股份有限公司（股票代码000518）法人股股票3,801,600股、上海开开实业股份有限公司（股票代码600272）法人股股票30,000股】，轮候查封了深达声及担保企业深圳市赛格达声房地产开发有限公司的部分房产，被轮候查封的房产登记价共计人民币1,074,621元。

该案一审经法院判决本公司胜诉，深达声不服，现已向深圳市中级人民法院提起上诉。

3. 截止 2005 年 6 月 30 日本公司间接控股企业赛格日立应收账款中 7,655 万元已向人民法院起诉并经判决胜诉，此事项已在本公司 2004 年度报告中进行了披露。但该款项截至 2005 年 6 月 30 日止尚未收回，赛格日立公司已经按照坏账准备政策计提坏账准备 2,082 万元。

（五）重大资产收购、出售

1. 公司收购资产（股权）的情况

2004 年 8 月 19 日，本公司（乙方）与迪辰仓储服务（深圳）有限公司（甲方）签订了关于赛格导航的股份转让协议。本公司以每股人民币 1.32 元的价格受让甲方持有的赛格导航 831.75 万股股份，受让股份总价为人民币 1,097.91 万元。本次股份转让完成后，本公司持有的赛格导航的股份比例由原来的 21.137% 增至 35%，成为赛格导航第一大股东。此次股份转让于 2005 年 1 月 21 日在深圳国际高新技术产权交易所完成过户手续。该事项已在本公司 2004 年度报告中进行了披露。

2. 报告期内本公司不存在重大资产出售的情况。

（六）重大关联交易

1. 报告期内，公司未发生重大购销商品、提供劳务的关联交易

2. 报告期内，公司未发生资产收购、出售的关联交易

3. 公司与关联方的债权、债务或担保事项

（1）与关联方债权、债务往来事项

(单位：元人民币)

| 账项 | 关联方 | 2005.06.30 | 2004.12.31 | 发生的原因及性质 |
|--------|-----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 应收账款 | 深圳市赛格广场投资发展有限公司 | — | 4,815.05 | |
| 其他应收款： | 赛格（香港）有限公司 | 2,963,838.61 | 2,963,838.61 | 借款及利息 |
| | 深圳市赛格集团有限公司 | 119,303,116.27 | 119,025,044.42 | 赛格集团借款及在赛格集团结算中心存款及利息 |
| 应付账款： | 深圳赛格三星股份有限公司 | 31,963.03 | — | 材料采购引起 |

与关联方债权债务往来对本公司的影响：本公司应收大股东赛格集团往来占用本公司资金，对于本公司资金周转，加大资金成本有一定影响，但此事项目前正在实质性解决中。其他关联公司往来属正常业务往来，对本公司经营没有重大影响。

（2）与关联方的担保事项

参见“（七）重大合同及其履行情况”之“2、重大担保合同事项”。

(七) 重大合同及其履行情况

1. 公司报告期内未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项；也无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资产托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2. 重大担保合同事项

(1) 报告期间，公司没有发生非关联的对外担保（不包含对控股子公司的担保），截止于报告期末，公司对外担保（不包含对控股子公司的担保）的余额为零。

(2) 截止于报告期末，公司控股子公司对外未履行完毕的担保事项共 8 笔计人民币 28,600 万元，全部系投资企业对本公司的担保。其中：

| 担保人 | 被担保人 | 金额（万元） | 协议担保期限 | 担保类型 | 决策程序 | 是否履行完毕 |
|------|------|----------|---------------------------|------|-------------|--------|
| 赛格日立 | 本公司 | RMB5,000 | 2004.11.17— 2005.11.12 | 连带责任 | 报经董事会 批准 | 尚未履行完毕 |
| 赛格日立 | 本公司 | RMB5,000 | 2004.12.24— 2005.12.24 | 连带责任 | 同上 | 尚未履行完毕 |
| 赛格日立 | 本公司 | RMB5,000 | 2004.7.13—2005.7.13 | 连带责任 | 同上 | 尚未履行完毕 |
| 赛格日立 | 本公司 | RMB3,000 | 2004.8.31—2005.8.31 | 连带责任 | 同上 | 尚未履行完毕 |
| 赛格日立 | 本公司 | RMB2,500 | 2004.11.24— 2005.11.24 | 连带责任 | 同上 | 尚未履行完毕 |
| 赛格日立 | 本公司 | RMB2,000 | 2004.11.24— 2005.11.24 | 连带责任 | 同上 | 尚未履行完毕 |
| 赛格日立 | 本公司 | RMB1,100 | 2004.11.25— 2005.11.25 | 连带责任 | 同上 | 尚未履行完毕 |
| 赛格储运 | 本公司 | RMB5,000 | 2005.4.29—2005.10.29 | 连带责任 | 同上 | 尚未履行完毕 |

(3) 截止于报告期末，本公司对控股子公司尚未履行完毕的担保事项共 8 笔涉及人民币 21,861.5 万元。

| 序 | 担保对象 | 金额（万元） | 贷款期限 | 担保类型 | 决策程序 | 是否履行完毕 |
|---|---------------|--------------|------------------------|------|---------|--------|
| 1 | 赛格日立 | RMB 10,000 | 2003.6.19—2005.12.19. | 连带责任 | 报经董事会批准 | 尚未履行完毕 |
| 2 | 赛格日立 | RMB 4,000 | 2004.11.19—2005.11.18. | 连带责任 | 同上 | 尚未履行完毕 |
| 3 | 赛格日立 【注 1】 | RMB 4,000 | 2004.11.29—2006.11.22. | 连带责任 | 同上 | 尚未履行完毕 |
| 4 | 赛格储运 | RMB 1,000 | 2004.12.3—2005.12.3 | 连带责任 | 同上 | 尚未履行完毕 |
| 5 | 赛格通信 【注 2】 | RMB 1,200 | 2004.8.2—2005.8.2 | 连带责任 | 同上 | 尚未履行完毕 |
| 6 | 赛格通信 【注 3】 | RMB 1,054.33 | 2003.7.25—项目预验收合格 | 连带责任 | 同上 | 尚未履行完毕 |
| 7 | 赛格通信 【注 4】 | RMB 527.17 | 2003.7.1—项目最终验收合格 | 连带责任 | 同上 | 尚未履行完毕 |
| 8 | 赛格通信 【注 5】 | RMB 80 | 2005.1.19—项目最终验收合格 | 连带责任 | 同上 | 尚未履行完毕 |

【注1】 该笔担保系赛格日立由广东发展银行股份有限公司深圳城市广场支行担保，在中国进出口银行办理了1.7亿元人民币卖方信贷贷款，期限2年，到期日为2006年11月22日。上述担保中的4,000万元人民币，系本公司为广东发展银行股份有限公司深圳城市支行提供的信用反担保。该笔担保属于公司第九次（2003年度）股东大会批准的担保预算额度内的事项。

【注2】 本公司为该笔贷款担保承担连带担保责任的可能性较大。

【注3】 是本公司为支持赛格通信的深圳地铁项目提供的预付款保函担保。

【注4】 是本公司为支持赛格通信的深圳地铁项目提供的履约保函担保。

【注5】 是本公司为支持赛格通信的深圳地铁项目提供的履约保函担保。

3. 报告期内公司不存在委托他人进行现金资产管理等委托理财情况，也无以前期间发生但持续到报告期的现金资产等委托理财事项。

（八）根据中国证监会发布的《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》（证监发【2003】56号）（以下简称“《通知》”）的要求，报告期内，本公司对控股子公司的担保情况和违规担保情况如下：

截止报告期末，本公司的违规担保余额为人民币2,861.5万元，全部系为赛格通信提供的担保，其中：1,200万元系历史遗留的银行贷款担保；1,661.5万元是本公司为支持该公司的深圳地铁项目提供的履约保函和预付款保函担保。由于赛格通信承担的深圳地铁项目在今年5月份已经通过预验收，目前正在等待深圳地铁公司出具验收报告，待收到书面验收报告后，本公司对赛格通信的担保将随之减少1,054.33万元（占违规担保总额的36.85%）。

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

本公司上市时与赛格集团签署的《股权转让协议书》第五款约定：赛格集团同意本公司及本公司附属公司、联营公司使用赛格集团目前在国家商标局注册的八项注册商标；并同意本公司使用上述商标及与该标记相似的标记作为本公司的公司标记，以及在经营过程中使用上述标记或与该标记相似的标记；而本公司无需就上述商标或标记的使用向赛格集团支付任何费用。报告期内，该承诺事项仍依照约定执行。

（十）公司本期财务报告未经审计

（十一）报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、或被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况。

（十二）其他重要事项信息披露索引

2005 年上半年度公司信息披露目录索引

| 公告编号及内容 | 披露日期 | 刊登在《中国证券报》 的版面 | 刊登在《证券时报》 的版面 | 刊登在《大公报》 的版面 |
|---|------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| 2005-001 关于诉讼进展公告 | 2005 年 1 月 14 日 | 13 版 | 5 版 | D7 版 |
| 2005-002 关于彩管生产线春节期间停产的公告 | 2005 年 2 月 4 日 | 16 版 | 4 版 | D5 版 |
| 2005-003 关于本公司第二大股东所持股权被司法冻结的董事会公告 | 2005 年 2 月 26 日 | A13 版 | A4 版 | C9 版 |
| 2005-004 关于本公司诉讼深圳市赛格达声股份有限公司的董事会公告 | 2005 年 3 月 5 日 | C4 | A16 | C9 |
| 2005-005 第三届董事会第五次会议决议公告 | 2005 年 3 月 15 日 | C1 | 9 | C7 |
| 2005-006 第三届董事会第六次会议决议公告 | 2005 年 4 月 13 日 | C17 | 37 | A28 |
| 2005-007 关于预计 2005 年度日常经营性关联交易公告 | 2005 年 4 月 13 日 | C18 | 39 | A29 |
| 2005-008 第三届监事会第三次会议决议公告 | 2005 年 4 月 13 日 | C18 | 39 | A34 |
| 2005-009 关于对 2004 年度已审会计报表中年初未分配利润进行调整的公告 | 2005 年 4 月 13 日 | C18 | 39 | A34 |
| 2004 年年度报告摘要 | 2005 年 4 月 13 日 | C17 | 37 | A27 |
| 2005-010 关于召开深圳赛格股份有限公司第十次（2004 年度）股东大会通知的公告 | 2005 年 4 月 14 日 | C8 | 8 | C5 |
| 2005-011 2005 年第一季度报告 | 2005 年 4 月 29 日 | C60 | 65 | A33 |
| 2005-012 关于 2005 年半年度业绩预测公告 | 2005 年 4 月 29 日 | C60 | 65 | A33 |
| 2005-013 公司第十次（2004 年度）股东大会决议公告 | 2005 年 05 月 19 日 | C8 | 12 | A16 |
| 2005-014 关于本公司第一大股东所持部分股权被司法冻结的董事会公告 | 2005 年 06 月 15 日 | B8 | 8 | B9 |
| 2005-015 半年度业绩预告修正公告 | 2005 年 06 月 29 日 | C1 | 40 | B4 |

以上信息，公司同时在中国证监会指定网站“巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）”上发布，投资者登录该网站，在网站首页“个股查询”中输入本公司股票代码即可查询到以上信息。

六、财务报告（未经审计）

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

会企 01 表

编制单位：深圳赛格股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产 | 附注五 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|---------------|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 合 并 | 公 司 | 合 并 | 公 司 |
| | | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 1 | 517,120,140.09 | 176,532,704.30 | 679,615,637.87 | 235,350,529.96 |
| 短期投资 | 2 | 4,232,825.76 | — | 4,232,825.76 | — |
| 应收票据 | 3 | 106,047,077.93 | — | 188,777,046.92 | — |
| 应收股利 | 4 | 6,315.45 | 9,793,298.27 | 6,315.45 | 15,532,734.69 |
| 应收账款 | 5,7 | 434,806,100.75 | 2,500,914.35 | 439,351,488.40 | 2,500,914.35 |
| 其他应收款 | 6,7 | 131,991,516.46 | 102,014,638.90 | 142,280,963.18 | 114,895,917.02 |
| 预付账款 | 8 | 75,970,794.52 | 9,881,190.00 | 47,770,124.12 | 9,881,190.00 |
| 应收补贴款 | 9 | 16,593,369.60 | — | 16,073,170.21 | — |
| 存货 | 10 | 299,705,011.50 | — | 248,694,909.24 | — |
| 待摊费用 | 11 | 15,629,442.82 | — | 8,648,886.56 | — |
| 一年内到期的长期债权投资 | | — | — | — | — |
| 其他流动资产 | | — | — | — | — |
| 流动资产合计 | | 1,602,102,594.88 | 300,722,745.82 | 1,775,451,367.71 | 378,161,286.02 |
| 长期投资： | | | | | |
| 长期股权投资 | 12 | 551,364,094.14 | 1,197,247,457.94 | 529,973,243.94 | 1,216,910,291.22 |
| 长期债权投资 | | — | — | — | — |
| 长期投资合计 | | 551,364,094.14 | 1,197,247,457.94 | 529,973,243.94 | 1,216,910,291.22 |
| 其中：合并价差 | 12 | 34,088,683.65 | — | 35,214,716.02 | — |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

2005 年 6 月 30 日

会企 01 表

编制单位: 深圳赛格股份有限公司

单位: 人民币元

| 资 产 | 附注五 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|-------------|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 合 并 | 公 司 | 合 并 | 公 司 |
| | | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 固定资产: | | | | | |
| 固定资产原价 | 13 | 2,816,204,308.83 | 479,093,971.74 | 2,829,549,418.84 | 479,719,911.66 |
| 减: 累计折旧 | 13 | 1,142,762,315.83 | 57,927,700.12 | 1,105,239,392.33 | 52,786,497.82 |
| 固定资产净值 | | 1,673,441,993.00 | 421,166,271.62 | 1,724,310,026.51 | 426,933,413.84 |
| 减: 固定资产减值准备 | 14 | 261,682,985.90 | — | 261,927,370.96 | — |
| 固定资产净额 | | 1,411,759,007.10 | 421,166,271.62 | 1,462,382,655.55 | 426,933,413.84 |
| 工程物资 | | — | — | — | — |
| 在建工程 | 15 | 345,200.00 | — | 4,224,000.00 | — |
| 固定资产清理 | | — | — | — | — |
| 固定资产合计 | | 1,412,104,207.10 | 421,166,271.62 | 1,466,606,655.55 | 426,933,413.84 |
| 无形资产及其他资产: | | | | | |
| 无形资产 | 16 | 58,783,129.95 | 742,685.04 | 59,043,832.86 | 792,895.02 |
| 长期待摊费用 | 17 | 24,405,149.27 | 8,299,028.00 | 29,529,736.73 | 9,115,415.28 |
| 其他长期资产 | | — | — | — | — |
| 无形资产及其他资产合计 | | 83,188,279.22 | 9,041,713.04 | 88,573,569.59 | 9,908,310.30 |
| 递延税项: | | | | | |
| 递延税款借项 | | — | — | — | — |
| 资产总计 | | 3,648,759,175.34 | 1,928,178,188.42 | 3,860,604,836.79 | 2,031,913,301.38 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表(续)

2005年6月30日

会企01表

编制单位:深圳赛格股份有限公司

单位:人民币元

| 负债和股东权益 | 附注五 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|------------------|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 合并 RMB | 公司 RMB | 合并 RMB | 公司 RMB |
| 流动负债: | | | | | |
| 短期借款 | 18 | 462,760,000.00 | 391,000,000.00 | 497,200,000.00 | 436,000,000.00 |
| 应付票据 | 19 | 325,034,714.15 | — | 234,862,716.32 | — |
| 应付账款 | 20 | 267,800,801.09 | 1,069,078.16 | 366,194,523.77 | 1,017,232.16 |
| 预收账款 | 21 | 40,511,493.96 | 32,179,887.40 | 63,732,340.48 | 51,492,390.66 |
| 应付工资 | | 309,920.64 | 4,524.00 | 874,827.22 | 4,524.00 |
| 应付福利费 | | 19,802,921.56 | 333,410.54 | 20,541,744.67 | 318,671.49 |
| 应付股利 | 22 | 2,569,829.17 | 1,742,683.29 | 2,800,943.25 | 1,860,283.29 |
| 应交税金 | 23 | -1,149,021.14 | -2,505,557.25 | 38,813,159.75 | 16,423,722.42 |
| 其他应交款 | | 86,243.00 | — | 220,242.20 | 19,290.50 |
| 其他应付款 | 24 | 90,618,276.17 | 38,309,571.00 | 110,628,101.24 | 48,601,425.92 |
| 预提费用 | 25 | 23,540,435.93 | 223,866.00 | 26,098,104.97 | 2,656,144.82 |
| 预计负债 | | — | — | — | — |
| 一年内到期的长期负债 | 26 | 107,666,983.54 | 7,666,983.54 | 158,233,267.70 | 8,233,267.70 |
| 流动负债合计 | | 1,339,552,598.07 | 470,024,446.68 | 1,520,199,971.57 | 566,626,952.96 |
| 长期负债: | | | | | |
| 长期借款 | 27 | 443,899,451.25 | 55,249,451.25 | 439,440,330.22 | 58,690,330.22 |
| 应付债券 | | — | — | — | — |
| 长期应付款 | 28 | — | — | — | — |
| 专项应付款 | | 450,086.44 | — | 529,178.44 | — |
| 其他长期负债 | | — | — | — | — |
| 长期负债合计 | | 444,349,537.69 | 55,249,451.25 | 439,969,508.66 | 58,690,330.22 |
| 负债合计 | | 1,783,902,135.76 | 525,273,897.93 | 1,960,169,480.23 | 625,317,283.18 |
| 少数股东权益 | | 464,549,008.08 | — | 495,716,258.26 | — |
| 股东权益: | | | | | |
| 股本 | 29 | 726,145,863.00 | 726,145,863.00 | 726,145,863.00 | 726,145,863.00 |
| 资本公积 | 30 | 392,223,137.11 | 392,223,137.11 | 392,223,137.11 | 392,223,137.11 |
| 盈余公积 | 31 | 106,715,296.07 | 94,774,764.54 | 106,715,296.07 | 94,774,764.54 |
| 其中:法定公益金 | 31 | 70,756,584.18 | 54,965,323.10 | 70,756,584.18 | 58,816,052.65 |
| 未确认的投资损失 | 32 | -1,530,794.56 | — | -1,845,970.50 | — |
| 未分配利润 | 33 | 176,754,529.88 | 189,760,525.84 | 181,480,772.62 | 193,452,253.55 |
| 其中:现金股利 | 33 | — | — | — | — |
| 股东权益合计 | | 1,400,308,031.50 | 1,402,904,290.49 | 1,404,719,098.30 | 1,406,596,018.20 |
| 负债及股东权益总计 | | 3,648,759,175.34 | 1,928,178,188.42 | 3,860,604,836.79 | 2,031,913,301.38 |

(所附附注系会计报表的组成部分)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2005 年 1-6 月

会企 02 表

编制单位：深圳赛格股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注五 | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月 | |
|------------|-----|----------------|---------------|------------------|---------------|
| | | 合 并 | 公 司 | 合 并 | 公 司 |
| | | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 一、主营业务收入 | 34 | 799,334,910.75 | 38,492,543.57 | 1,294,497,956.11 | 35,813,541.95 |
| 减：主营业务成本 | 34 | 731,515,825.83 | 16,202,694.45 | 1,122,694,800.97 | 13,761,529.26 |
| 主营业务税金及附加 | | 3,983,097.21 | 1,690,647.38 | 3,533,835.35 | 1,533,997.11 |
| 二、主营业务利润 | | 63,835,987.71 | 20,599,201.74 | 168,269,319.79 | 20,518,015.58 |
| 加：其他业务利润 | 35 | 4,870,093.46 | — | 4,108,476.20 | 474,000.00 |
| 减：营业费用 | | 32,381,981.98 | — | 47,061,848.93 | 988,083.54 |
| 管理费用 | | 74,446,836.70 | 6,439,010.64 | 71,952,367.25 | 6,446,714.95 |
| 财务费用 | 36 | 17,277,795.26 | 12,721,342.07 | 9,306,235.98 | 9,627,503.80 |
| 三、营业利润 | | -55,400,532.77 | 1,438,849.03 | 44,057,343.83 | 3,929,713.29 |
| 加：投资收益 | 37 | 27,643,878.41 | -2,741,332.88 | 22,191,161.31 | 42,111,515.30 |
| 补贴收入 | | — | — | — | — |
| 营业外收入 | 38 | 226,959.23 | 3,334.00 | 472,843.91 | 314,693.28 |
| 减：营业外支出 | 39 | 5,325,397.70 | 2,392,577.86 | 2,504,216.32 | — |
| 四、利润总额 | | -32,855,092.83 | -3,691,727.71 | 64,217,132.73 | 46,355,921.87 |
| 减：所得税 | | 771,805.91 | — | 4,740,433.42 | 945,583.62 |
| 减：未确认的投资损失 | 40 | 315,175.94 | — | -335,345.11 | — |
| 减：少数股东损益 | | -29,215,831.94 | — | 13,618,924.61 | — |
| 五、净利润 | | -4,726,242.74 | -3,691,727.71 | 45,522,429.59 | 45,410,338.25 |

(所附附注系会计报表的组成部分)

补充资料：

| 项 目 | 2005年1-6月 | | 2004年1-6月 | |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| | 合 并 | 公 司 | 合 并 | 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(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(非经常性损益) | -3,847,472.40 | -2,389,243.86 | -2,031,372.41 | 314,693.28 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润分配表

2005 年 1-6 月

会企 02 表附表 1

编制单位：深圳赛格股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注五 | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月度 | |
|--------------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 合 并 | 公 司 | 合 并 | 公 司 |
| 项 目 | 附注五 | RMB 合 并 | RMB 合 并 | RMB 合 并 | RMB 公 司 |
| 一、净利润 | 31 | -4,726,242.74 | -3,691,727.71 | 45,522,429.59 | 45,410,338.25 |
| 加：年初未分配利润 | 31 | 181,480,772.62 | 193,452,253.55 | 200,697,997.77 | 212,726,825.12 |
| 其他转入 | | ---- | ---- | ---- | ---- |
| 二、可供分配的利润 | | 176,754,529.88 | 189,760,525.84 | 246,220,427.36 | 258,137,163.37 |
| 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 | | 176,754,529.88 | 189,760,525.84 | 246,220,427.36 | 258,137,163.37 |
| 减：应付优先股股利 | | —— | —— | —— | —— |
| 提取任意盈余公积 | | —— | —— | —— | —— |
| 应付普通股股利 | | —— | —— | 81,328,336.66 | 81,328,336.66 |
| 转作股本的普通股股利 | | —— | —— | —— | —— |
| 四、未分配利润 | | 176,754,529.88 | 189,760,525.84 | 164,892,090.70 | 176,808,826.71 |

(所附附注系会计报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2005 年 1-6 月

会企 03 表

编制单位：深圳赛格股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注五 | 2005 年 1-6 月 | |
|---------------------------|-----|-----------------------|----------------------|
| | | 合 并 RMB | 公 司 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 | | 919,123,865.57 | 22,267,037.94 |
| 收到的税费返还 | | 42,350,561.50 | — |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 41 | 26,563,713.55 | 1,131,994.96 |
| 现金流入小计 | | 988,038,140.62 | 23,399,032.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 820,569,749.09 | 8,793,794.47 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 69,044,344.14 | 7,418,069.69 |
| 支付的各项税费 | | 24,691,223.10 | 1,918,369.50 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 42 | 71,017,155.98 | 22,669,910.85 |
| 现金流出小计 | | 985,322,472.31 | 40,800,144.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,715,668.31 | -17,401,111.61 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 39,700.00 | — |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 20,616,701.45 | 23,560,846.82 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,155,071.96 | 851,600.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | 3,600.00 | — |
| 现金流入小计 | | 21,815,073.41 | 24,412,446.82 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 73,203,812.74 | 314,795.00 |
| 投资所支付的现金 | | 3,239,710.00 | 3,239,710.00 |
| 其中：购买子公司所支付的现金 | | — | — |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | 3,049,075.20 | — |
| 现金流出小计 | | 79,492,597.94 | 3,554,505.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -57,677,524.53 | 20,857,941.82 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表(续)

2005 年 1-6 月

会企 03 表

编制单位：深圳赛格股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注五 | 2005 年 1-6 月 | |
|--------------------|-----|-----------------|----------------|
| | | 合 并 | 公 司 |
| | | RMB | RMB |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | — | — |
| 借款所收到的现金 | | 142,260,000.00 | 95,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | 6,316,660.11 | 446,004.22 |
| 现金流入小计 | | 148,576,660.11 | 95,446,004.22 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 222,807,163.13 | 144,007,163.13 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 27,475,106.41 | 13,713,384.46 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | 50,018,870.41 | 112.50 |
| 现金流出小计 | | 300,301,139.95 | 157,720,660.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -151,724,479.84 | -62,274,655.87 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | |
| | | 2,080.37 | — |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| | | -206,684,255.69 | -58,817,825.66 |
| | | ===== | ===== |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表(续)

2005 年 1-6 月

会企 03 表

编制单位：深圳赛格股份有限公司

单位：人民币元

| 补充资料： | 附注五 | 2005 年 1-6 月 | |
|-----------------------------|-----|-----------------|-----------------|
| | | 合并 | 公司 |
| | | RMB | RMB |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | | -4,726,242.74 | -3,691,727.71 |
| 加：少数股东损益 | | -29,215,831.94 | — |
| 未确认的投资损失 | | 315,175.93 | — |
| 加：计提的资产减值准备 | | — | — |
| 固定资产折旧 | | 57,145,211.56 | 4,766,694.81 |
| 无形资产摊销 | | 3,299,102.92 | 50,209.98 |
| 长期待摊费用摊销 | | 6,790,158.14 | 1,035,499.82 |
| 待摊费用减少(减：增加) | | -6,980,556.26 | — |
| 预提费用增加(减：减少) | | -2,557,669.04 | 223,866.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | | 132,898.91 | 242,825.90 |
| 固定资产报废损失 | | 2,848,150.62 | — |
| 财务费用 | | 17,277,795.26 | 12,721,342.07 |
| 投资损失(减：收益) | | -27,643,878.41 | 2,741,332.88 |
| 递延税款贷项(减：借项) | | 1,608,568.25 | — |
| 存货的减少(减：增加) | | -51,010,102.26 | — |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | | 97,564,803.36 | -114,396,743.25 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | | -68,932,553.92 | 71,133,597.14 |
| 其他 | | 6,800,637.93 | 7,771,990.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,715,668.31 | -17,401,111.61 |
| 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： | | | |
| 现金的年末余额 | | 409,415,640.09 | 128,832,704.30 |
| 减：现金的年初余额 | | 616,099,895.78 | 181,820,529.96 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | — | — |
| 减：现金等价物的年初余额 | | — | — |
| 现金及现金等价物净增加额 | | -206,684,255.69 | -52,987,825.66 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

2005 年 1-6 月

会企 01 表附表 1

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本 年 减 少 | | | 年末余额 |
|--------------|----------------|------|---------------|------------|---------------|----------------|
| | RMB | RMB | 价值回升转回 | 其他原因转出数 | 减少合计 | RMB |
| 一、坏账准备合计 | 93,792,866.15 | --- | 10,058,661.32 | --- | 10,058,661.32 | 83,734,204.83 |
| 其中：应收账款 | 36,324,493.00 | --- | 9,499,936.41 | --- | 9,499,936.41 | 26,824,556.59 |
| 其他应收款 | 57,468,373.15 | --- | 558,724.91 | --- | 558,724.91 | 56,909,648.24 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 5,964,482.12 | --- | --- | --- | --- | 5,964,482.12 |
| 其中：股票投资 | 5,964,482.12 | --- | --- | --- | --- | 5,964,482.12 |
| 债券投资 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、存货跌价准备 | 17,631,970.54 | --- | --- | --- | --- | 17,631,970.54 |
| 其中：原材料 | 16,257,843.00 | --- | --- | --- | --- | 16,257,843.00 |
| 产成品（库存商品） | 1,374,127.54 | --- | --- | --- | --- | 1,374,127.54 |
| 四、长期投资减值准备合计 | 4,466,419.72 | --- | --- | --- | --- | 4,466,419.72 |
| 其中：长期股权投资 | 4,466,419.72 | --- | --- | --- | --- | 4,466,419.72 |
| 五、固定资产减值准备合计 | 261,927,370.96 | --- | --- | 244,385.06 | 244,385.06 | 261,682,985.90 |
| 其中：房屋建筑物 | 3,310,719.82 | --- | --- | --- | --- | 3,310,719.82 |
| 机器设备 | 256,000,000.00 | --- | --- | --- | --- | 256,000,000.00 |
| 运输工具 | 132,504.88 | --- | --- | --- | --- | 132,504.88 |
| 电子设备 | 2,233,251.34 | --- | --- | 173,510.55 | 173,510.55 | 2,059,740.79 |
| 其他设备 | 250,894.92 | --- | --- | 70,874.51 | 70,874.51 | 180,020.41 |
| 六、无形资产减值准备 | 3,117,633.12 | --- | --- | --- | --- | 3,117,633.12 |
| 其中：土地使用权 | 3,117,633.12 | --- | --- | --- | --- | 3,117,633.12 |
| 七、在建工程减值准备 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 八、委托贷款减值准备 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

会企 01 表附表 2

编制单位：深圳赛格股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 RMB | 2004 年度 RMB |
|--------------|---------------------|----------------|
| 一、股本 | | |
| 年初余额 | 726,145,863.00 | 726,145,863.00 |
| 本年增加数 | — | — |
| 本年减少数 | — | — |
| 年末余额 | 726,145,863.00 | 726,145,863.00 |
| 二、资本公积 | | |
| 年初余额 | 392,223,137.11 | 392,031,744.66 |
| 本年增加数 | — | 191,392.45 |
| 本年减少数 | — | — |
| 年末余额 | 392,223,137.11 | 392,223,137.11 |
| 三、法定和任意盈余公积： | | |
| 年初余额 | 35,958,711.89 | 25,759,773.69 |
| 本年增加数 | — | 10,198,938.20 |
| 本年减少数 | — | — |
| 年末余额 | 35,958,711.89 | 35,958,711.89 |
| 其中：法定盈余公积 | 35,958,711.89 | 35,958,711.89 |
| 任意盈余公积 | | |
| 四、法定公益金： | | |
| 年初余额 | 70,756,584.18 | 65,657,115.08 |
| 本年增加数 | — | 5,099,469.10 |
| 其中：从净利润中提取数 | — | 5,099,469.10 |
| 本年减少数 | — | — |
| 其中：集体福利支出 | — | — |
| 年末余额 | 70,756,584.18 | 70,756,584.18 |
| 五、未分配利润： | | |
| 年初未分配利润 | 181,480,772.62 | 179,469,425.45 |
| 本年净利润 | -4,726,242.74 | 101,989,382.04 |
| 其他转入 | — | — |
| 本年利润分配 | — | 99,978,034.87 |
| 年末未分配利润 | 176,754,529.88 | 181,480,772.62 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

会企 01 表附表 3

编制单位：深圳赛格股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本年累计数 |
|-----------------|-------------------|
| | RMB |
| 一、应交增值税： | |
| 1. 年初未抵扣数 | -1, 230, 800. 25 |
| 2. 销项税额 | 42, 796, 285. 80 |
| 出口退税 | 45, 143, 657. 90 |
| 进项税额转出 | 14, 049, 845. 00 |
| 转出多交增值税 | |
| 3. 进项税额 | 102, 363, 975. 47 |
| 已交税金 | 15, 664. 62 |
| 销项税额转出 | 160, 000. 00 |
| 出口抵减内销产品应纳税额 | 2, 272, 897. 04 |
| 转出未交增值税 | --- |
| 4. 年末未抵扣数 | -4, 053, 548. 68 |
| 二、未交增值税： | |
| 1. 年初未交数 | 11, 871, 415. 79 |
| 2. 本年转入数 | --- |
| 3. 本年已交数 | 8, 043, 450. 87 |
| | ----- |
| 4. 年末未交数 | 3, 827, 964. 92 |
| | ===== |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳赛格股份有限公司

会计报表附注

二〇〇五年一至六月

单位：人民币元

附注一、公司的基本情况

本公司系根据中华人民共和国公司法的有关规定，经深圳市及国家有关部门批准，以深圳市赛格集团有限公司作为独家发起人并采用公开募集方式设立的股份有限公司，于 1996 年 7 月 16 日成立，领取深司字 N16886 号企业法人营业执照，注册号为 4403011014290，并获国家和深圳证券管理部门批准 B 股于 1996 年 7 月、A 股于 1996 年 12 月在深圳证券交易所挂牌上市。

公司经营范围：国内商业、物资供销业（不含专营、专控和专卖商品）；兴办实业（具体项目另行申报），经济信息咨询。

附注二、公司主要会计政策、会计估计、会计差错和合并报表的编制方法

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

自公历 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，按上年末汇率折合为人民币记账，年末对货币性项目按中国人民银行公布的市场汇率的中间价进行调整，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. 短期投资核算方法

短期投资在取得时按投资成本计量，年末按成本与市价孰低计量。

短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的账面价值，但已记入“应收股利”或

“应收利息”科目的现金股利或利息除外。处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

短期投资跌价准备按投资单项计提，对市价低于成本的差额，确认为短期投资跌价准备。

8. 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

坏账准备采用账龄分析法，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 20% 的坏账准备；对有确凿证据表明不能收回的款项余额，提取 100% 的坏账准备。

9. 存货核算方法

存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等大类。

各类存货的购入与入库按实际成本法计价，发出亦按实际成本法计价；低值易耗品领用按一次法摊销；包装物的领用按一次摊销法摊销。

存货盘存制度采用永续盘存法。

年末，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。

10. 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。

长期股权投资年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。

c. 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的初始成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，初始投资成本大于享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理，并按一定的期限摊销计入损益。初始投资成本小于享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为资本公积处理。

② 长期债权投资

a. 长期债权投资计价

长期债权投资在取得时，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债权投资时支付的全部价款减去包含在价款中的已到付息期但尚未领取的债权利息，或放弃的非现金资产的账面价值，加上应支付的相关税费。

长期债权投资年末按其账面价值与可收回金额孰低计量。

b. 收益确认方法

长期债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

出售或到期收回债权投资，按实际收到的金额与长期债权投资账面价值和已计未收利息的差额，确认为投资损益。

c. 溢价或折价的摊销方法

债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法为直线法。

③ 长期投资减值准备

对长期股权投资和长期债权投资提取长期投资减值准备。年末，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。

11. 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 5-10%) 确定其折旧率，年分类折旧率如下：

| <u>资产类别</u> | <u>使用年限</u> | <u>年折旧率</u> |
|-------------|-------------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20-40 年 | 2.375-4.75% |
| 机器设备 | 5-10 年 | 9.00-19.00% |
| 电子设备 | 5-10 年 | 9.00-19.00% |
| 融资租入固定资产 | 5-10 年 | 9.00-19.00% |
| 运输工具 | 5-10 年 | 9.00-19.00% |
| 其他设备 | 10 年 | 9.50-9.00% |

④ 融资租入固定资产的计价方法

在租赁开始日，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。如果融资租赁资产占本公司资产总额比例等于或小于 30%，则在租赁开始日，按最低租赁付款额作为固定资产的入账价值。

⑤ 固定资产减值准备

年末，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，按单项固定资产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。

12. 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，并停止利息资本化。

年末，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。

13. 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、辅助费用和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，开始资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- 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。

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

至当年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：

- a. 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；
- b. 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。

14. 无形资产核算方法

① 计价方法：无形资产在取得时，按取得时的实际成本计量。

摊销方法：各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销。

② 无形资产减值准备

年末，对各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力进行检查，对预计可收回金额低于其账面价值的部分，计提减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，则对该项无形资产计提减值准备：

- a. 该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. 该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. 该项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- d. 其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

当存在下列一项或若干项情况时，则将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用：

- a. 该项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- b. 该项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- c. 其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

15. 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用在受益期内按直线法摊销，其中：

- a. 租入固定资产改良支出：在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；
- b. 筹建期间内发生的费用：在开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益；
- c. 其他长期待摊费用：在受益期间平均摊销。

16. 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 提供劳务

对外提供劳务，其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. 如果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；
- c. 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对收入分别以下两种情况确认和计量：

如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，则按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用。确认的收入金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为损失；

如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

③ 让渡资产使用权

让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用的利率计算确定收入；使用费收入按有关合同协议规定的收费时间和方法计算确定收入。在同时满足以下条件时，确认为收入：

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

17. 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。

18. 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、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 | 产品销售收入 | 17% |
| 营业税 | 租赁收入等 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 应交营业税、增值税 | 1%、7% |
| 教育费附加 | 应交营业税、增值税 | 3% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、33% |

附注四、控股子公司及合营企业

1. 所控制的境内外所有子公司及合营企业情况及合并范围：

| 子公司或 合营企业名称 | 注册 资本 | 所占 权益比例 | 实际 投资额 | 经营 范围 | 是否 合并 | 备注 |
|-------------------|--------------|------------|----------------|--------------|----------|----|
| | RMB (USD) 万元 | % | RMB | | | |
| 深圳市赛格中电彩色显示器件有限公司 | 30,000 | 73.24 | 350,316,558.40 | 投资生产彩色显象管 | 是 | |
| 深圳赛格日立彩色显示器件有限公司 | USD11,300 | 54.93 | 313,634,878.40 | 生产彩色显像管 | 是 | ① |
| 深圳市赛格宝华电子股份有限公司 | 3,080.88 | 66.58 | 20,512,499.04 | 网络服务, 物业经营 | 是 | |
| 深圳市赛格储运有限公司 | 6,600 | 99.59 | 65,729,070.00 | 涉外运输及保税仓储 | 是 | |
| 深圳市赛格实业投资有限公司 | 2,550 | 91.79 | 24,936,450.00 | 投资兴办实业, 国内商业 | 是 | |
| 深圳市赛格商用机器有限公司 | 300 | 99.59 | 2,987,685.00 | 办公设备经营与维修 | 是 | |
| 深圳市赛格通信有限公司 | 3,000 | 99.81 | 29,943,351.00 | 通信设备制造 | 是 | |

| | | | | | |
|---------------|-------|-------|---------------|------------------|---|
| 深圳市赛格网络信息有限公司 | 2,000 | 52.41 | 10,482,000.00 | 网络系统开发及维护,电子产品购销 | 是 |
| 深圳市赛格东方实业发展公司 | 200 | 20.00 | 400,000.00 | 国内商业,物资供销业 | 否 |
| 西安赛格电子市场有限公司 | 300 | 65.00 | 1,950,000.00 | 国内商业,物资供销业 | 是 |
| 重庆赛格电子市有限公司 | 300 | 50.00 | 1,500,000.00 | 国内商业,物资供销业 | 是 |

① 该公司系本公司之间接控股公司,本公司持有深圳市赛格中电彩色显示器件有限公司 73.24% 股权,赛格中电持有该公司 75% 的股权,故本公司间接持有该公司 54.93% 股权。本会计年度该公司系本公司间接合并公司。

附注五、合并会计报表主要项目附注

1. 货币资金

| 项 目 | 2005-6-30 | | | 2004-12-31 | | | |
|------|-----------|----------------|-------|----------------|----------------|-------|----------------|
| | 原 币 | 折算 汇率 | 折合人民币 | 原 币 | 折算 汇率 | 折合人民币 | |
| 现 金 | RMB | 433,789.03 | — | 433,789.03 | 401,365.47 | — | 401,365.47 |
| | HKD | 573,026.86 | 1.06 | 607,408.47 | 244,413.72 | 1.06 | 260,359.60 |
| | USD | 20,544.98 | 8.28 | 170,112.44 | 21,918.57 | 8.28 | 181,782.29 |
| | JPY | 1,387,726.92 | 0.078 | 108,242.70 | 591,787.00 | 0.078 | 47,372.90 |
| 小 计 | | — | | 1,319,552.64 | — | | 890,880.26 |
| 银行存款 | RMB | 430,292,837.20 | — | 430,292,837.20 | 570,195,667.94 | — | 570,195,667.94 |
| | HKD | 59,122,540.04 | 1.06 | 62,669,892.44 | 6,643,642.77 | 1.06 | 7,057,663.39 |
| | USD | 1,989,137.71 | 8.28 | 16,470,060.24 | 8,114,478.31 | 8.28 | 67,187,169.60 |
| | JPY | 69,852,978.59 | 0.078 | 5,448,532.34 | 37,440,844.88 | 0.078 | 2,995,267.59 |
| 小 计 | | — | | 514,881,322.22 | — | | 647,435,768.52 |
| 其他货币 | RMB | | | 919,265.23 | 21,326,982.37 | | 21,326,982.37 |
| 资金 | HKD | — | | — | — | | — |
| | USD | — | | — | 1,203,140.91 | 8.28 | 9,962,006.72 |
| 小 计 | | — | | 919,265.23 | — | | 31,288,989.09 |
| 合 计 | | — | | 517,120,140.09 | — | | 679,615,637.87 |

银行存款中有人民币 51,724,500 元、港币 4500 万元、100 万元美元已质押,具体情况详见附注七说明。

2. 短期投资

| 项 目 | 2005-6-30 | | | 2004-12-31 | | |
|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| | 投资金额 | 跌价准备 | 净 额 | 投资金额 | 跌价准备 | 净 额 |
| | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 股权投资 | 10,197,307.88 | 5,964,482.12 | 4,232,825.76 | 10,197,307.88 | 5,964,482.12 | 4,232,825.76 |
| 其中: 上市股票 | 10,197,307.88 | 5,964,482.12 | 4,232,825.76 | 10,197,307.88 | 5,964,482.12 | 4,232,825.76 |

| | | | | | | |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 非上市股票 | — | — | — | — | — | — |
| 债券投资 | — | — | — | — | — | — |
| 其他投资 | — | — | — | — | — | — |
| 合 计 | 10,197,307.88 | 5,964,482.12 | 4,232,825.76 | 10,197,307.88 | 5,964,482.12 | 4,232,825.76 |

短期投资跌价准备

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 股票投资 | 5,964,482.12 | — | — | 5,964,482.12 |

3. 应收票据

| 票据种类 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|--------|----------------|----------------|
| | RMB | RMB |
| 银行承兑汇票 | 106,047,077.93 | 188,777,046.92 |
| 商业承兑汇票 | — | — |
| 合 计 | 106,047,077.93 | 188,777,046.92 |

①截至 2005 年 6 月 30 日止上述应收银行承兑汇票中已质押于银行的金额为 76,911,314.23 人民币元。

4. 应收股利

| 项 目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|-----------------|-----------|------------|
| | RMB | RMB |
| 深圳市赛格导航科技股份有限公司 | 6,315.45 | 6,315.45 |
| 合 计 | 6,315.45 | 6,315.45 |

5. 应收账款

| 账龄 | 2005-6-30 | | | | | 2004-12-31 | | | | |
|-------|----------------|--------|---------------|-----|----------------|----------------|--------|---------------|-----|----------------|
| | 占总额 | | 坏账 | | 净额 | 占总额 | | 坏账 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 比例 | | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 比例 | |
| RMB | % | RMB | % | RMB | RMB | % | RMB | % | RMB | |
| 1 年以内 | 362,855,790.43 | 78.60 | — | — | 362,855,790.43 | 376,594,890.19 | 79.17 | 1,151,282.05 | — | 375,443,608.14 |
| 1-2 年 | 4,256,300.82 | 0.92 | 212,815.04 | 5 | 4,043,485.78 | 2,714,900.15 | 0.57 | 135,245.01 | 5 | 2,579,655.14 |
| 2-3 年 | 46,351,462.44 | 10.04 | 4,634,246.24 | 10 | 41,717,216.20 | 32,460,806.66 | 6.82 | 4,775,042.32 | 10 | 27,685,764.34 |
| 3 年以上 | 48,167,103.65 | 7.04 | 21,977,495.31 | 20 | 26,189,608.34 | 63,905,384.40 | 13.44 | 30,262,923.62 | 20 | 33,642,460.78 |
| 合 计 | 461,630,657.34 | 100.00 | 26,824,556.59 | | 434,806,100.75 | 475,675,981.40 | 100.00 | 36,324,493.00 | | 439,351,488.40 |

其中：

| | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 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 | 302,156,435.22 | 65.45 | 250,126,998.38 | 52.58 |

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。

6. 其他应收款

| 账龄 | 2005-6-30 | | | | | 2004-12-31 | | | | |
|------|----------------|-------|---------------|-----|----------------|----------------|-------|---------------|-----|----------------|
| | 金额 | 占总 | 坏账 | | 净额 | 金额 | 占总额 | 坏账 | | 净额 |
| | | 额 | 准备 | 比例 | | | 比例 | 比例 | 准备 | |
| RMB | % | RMB | % | RMB | RMB | % | RMB | % | RMB | |
| 1年以内 | 17,966,007.32 | 9.51 | — | — | 17,966,007.32 | 25,768,544.92 | 12.90 | — | — | 25,768,544.92 |
| 1-2年 | 73,760,973.33 | 39.05 | 3,688,048.67 | 5 | 70,072,924.66 | 15,031,124.32 | 7.53 | 2,964,679.51 | 5 | 12,066,444.81 |
| 2-3年 | 1,758,365.37 | 0.93 | 175,836.54 | 10 | 1,582,528.83 | 74,627,925.47 | 37.36 | 7,670,110.63 | 10 | 66,957,814.84 |
| 3年以上 | 95,415,818.68 | 50.51 | 53,045,763.03 | 20 | 42,370,055.65 | 84,321,741.62 | 42.21 | 46,833,583.01 | 20 | 37,488,158.61 |
| 合计 | 188,901,164.70 | 100 | 56,909,648.24 | | 131,991,516.46 | 199,749,336.33 | 100 | 57,468,373.15 | | 142,280,963.18 |

其中：

| | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 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 | 148,664,716.92 | 78.70 | 150,364,571.59 | 75.28 |

其他应收款余额中持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款详细情况见附注七说明。

7. 坏账准备

| | 应收款项 | 坏账准备 | | | |
|-------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|
| | 期末余额 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 应收账款 | 26,824,556.59 | 36,324,493.00 | — | 9,499,936.41 | 26,824,556.59 |
| 其他应收款 | 56,909,648.24 | 57,468,373.15 | — | 558,724.91 | 56,909,648.24 |
| 合计 | 83,734,204.83 | 93,792,866.15 | — | 10,058,661.32 | 83,734,204.83 |

本公司本期坏账计提情况如下：

(1) 本期全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大的(40%或以上)应收款项说明如下：

应收账款中计提坏账准备比例较大的主要明细：

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 计提坏账金额 | 计提原因 |
|--------------|--------------|------|--------------|----------|
| | RMB | | RMB | |
| 松日公司 | 4,206,382.41 | 3年以上 | 4,206,382.41 | 公司无可执行财产 |
| 中国联通江苏分公司 | 3,092,011.09 | 3年以上 | 3,092,011.09 | 预计难以收回 |
| 深圳市双雄汇实业有限公司 | 4,160,725.63 | 3年以上 | 4,160,725.63 | 公司无可执行财产 |

| | | | | |
|-----------|--------------|------|--------------|--------|
| 莲花电站 | 1,330,000.00 | 3年以上 | 1,330,000.00 | 预计难以收回 |
| 新乡北站 | 299,999.82 | 3年以上 | 299,999.82 | 预计难以收回 |
| 全发电子公司 | 208,793.38 | 3年以上 | 208,793.38 | 预计难以收回 |
| 油建三公司 | 301,811.00 | 3年以上 | 301,811.00 | 预计难以收回 |
| 城科实业有限公司 | 315,128.21 | 3年以上 | 315,128.21 | 预计难以收回 |
| 成都铁局电通总公司 | 292,963.00 | 3年以上 | 292,963.00 | 预计难以收回 |
| 其他 | 2,631,789.57 | | 2,631,789.57 | |

其他应收款中计提坏账准备比例较大的主要明细：

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 计提坏账金额 | 计提原因 |
|---------------|--------------|------|--------------|---------------|
| | RMB | | RMB | |
| 四川长虹电器股份有限公司 | 4,215,061.91 | 3年以上 | 4,215,061.91 | 委托出租模具租金,难以收回 |
| 深圳市联京工贸公司 | 5,697,287.51 | 3年以上 | 5,697,287.51 | 公司已无经营场所 |
| 深圳市拓普工业公司 | 3,281,387.96 | 3年以上 | 3,281,387.96 | 公司已无经营场所 |
| 深圳市集盟实业公司 | 1,358,912.37 | 3年以上 | 1,358,912.37 | 公司已无经营场所 |
| 上海云森贸易公司 | 1,668,343.74 | 3年以上 | 1,668,343.74 | 公司已无经营场所 |
| 深圳市首佳实业公司 | 1,611,184.04 | 3年以上 | 1,611,184.04 | 公司已无经营场所 |
| 阳江运输油脂公司 | 8,530,276.35 | 3年以上 | 8,530,276.35 | 公司已无经营场所 |
| 九江啄木鸟服装公司 | 128,373.88 | 3年以上 | 128,373.88 | 预计难以收回 |
| 东莞市长安宏发家电贸易 | 231,920.00 | 3年以上 | 231,920.00 | 预计难以收回 |
| 广州天河利丰包装公司 | 187,412.15 | 3年以上 | 187,412.15 | 预计难以收回 |
| 东营市政广场 | 354,676.80 | 3年以上 | 354,676.80 | 预计难以收回 |
| 深圳市佳美科学仪器有限公司 | 282,812.53 | 3年以上 | 282,812.53 | 公司已无经营场所 |
| 其他 | 4,766,944.59 | | 4,766,944.59 | |

(2) 本年无实际冲销的应收款项。

8. 预付账款

| 账龄 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| | RMB | % | RMB | % |
| 1年以内 | 74,826,912.62 | 98.49 | 42,489,668.13 | 88.95 |
| 1-2年 | 1,024,441.30 | 1.35 | 4,497,348.34 | 9.41 |
| 2-3年 | 80,162.95 | 0.11 | 29,050.00 | 0.06 |
| 3年以上 | 39,277.65 | 0.05 | 754,057.65 | 1.58 |
| 合计 | 75,970,794.52 | 100.00 | 47,770,124.12 | 100.00 |

账龄超过1年的预付账款主要系货款未结算。

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。

9. 应收补贴款

| 项 目 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|--------|---------------|--|---------------|--|
| | RMB | | RMB | |
| 应收出口退税 | 16,593,369.60 | | 16,073,170.21 | |
| 合 计 | 16,593,369.60 | | 16,073,170.21 | |

10. 存货

| 项 目 | 2005-6-30 | | | 2004-12-31 | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | 162,453,906.26 | 16,257,843.00 | 146,196,063.26 | 160,606,720.14 | 16,257,843.00 | 144,348,877.14 |
| 低值易耗品 | 5,841,491.66 | — | 5,841,491.66 | 161,280.38 | — | 161,280.38 |
| 在产品 | 17,463,960.77 | — | 17,463,960.77 | 23,242,544.06 | — | 23,242,544.06 |
| 产成品(库存商品) | 130,829,234.25 | 1,374,127.54 | 129,455,106.71 | 82,028,803.64 | 1,374,127.54 | 80,654,676.10 |
| 其他 | 748,389.10 | — | 748,389.10 | 287,531.56 | — | 287,531.56 |
| 合 计 | 317,336,982.04 | 17,631,970.54 | 299,705,011.50 | 266,326,879.78 | 17,631,970.54 | 248,694,909.24 |

存货较上年增加了 5,101 万元，主要系库存商品增加 4,880 万元所致。

| 项 目 | 存货跌价准备 | | | |
|-----------|---------------|------|------|---------------|
| | 年初余额 | 本年计提 | 本年冲回 | 年末余额 |
| | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 原材料 | 16,257,843.00 | --- | --- | 16,257,843.00 |
| 产成品(库存商品) | 1,374,127.54 | --- | --- | 1,374,127.54 |
| 合 计 | 17,631,970.54 | --- | --- | 17,631,970.54 |

上述存货的可变现净值的确定依据是：以期末市价扣除为使其达到可销售状态而预计发生的费用。

11. 待摊费用

| 类 别 | 2005-6-30 | 2004-12-31 | 年末结存原因 |
|-----|---------------|--------------|--------|
| | RMB | RMB | |
| 保险费 | 6,982,326.86 | 2,648,964.03 | 未摊销完 |
| 模具费 | 3,866,104.52 | 2,218,421.80 | 未摊销完 |
| 养路费 | 3,076,288.06 | 1,494,691.87 | 未摊销完 |
| 担保费 | — | — | |
| 租赁费 | — | — | |
| 其他 | 1,704,723.38 | 2,286,808.86 | 未摊销完 |
| 合 计 | 15,629,442.82 | 8,648,886.56 | |

12. 长期股权投资

| 项 目 | 2005-6-30 | | | 2004-12-31 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 金 额 | 减值准备 | 净 额 | 金 额 | 减值准备 | 净 额 |
| | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 股票投资 | 463,789,300.07 | 105,000.00 | 463,684,300.07 | 456,553,530.87 | 105,000.00 | 456,448,530.87 |
| 其他股权投资 | 57,952,530.14 | 4,361,419.72 | 53,591,110.42 | 42,671,416.77 | 4,361,419.72 | 38,309,997.05 |
| 合并价差 | 34,088,683.65 | — | 34,088,683.65 | 35,214,716.02 | — | 35,214,716.02 |
| 合 计 | 555,830,513.86 | 4,466,419.72 | 551,364,094.14 | 534,439,663.66 | 4,466,419.72 | 529,973,243.94 |

(1) 按控股程度列示如下:

| 项 目 | 2005-6-30 | | | 2004-12-31 | | |
|---------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 金 额 | 减值准备 | 净 额 | 金 额 | 减值准备 | 净 额 |
| | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 对子公司投资 | 3,679,217.22 | 3,679,217.22 | — | 3,679,217.22 | 3,679,217.22 | — |
| 对合营企业投资 | — | — | — | — | — | — |
| 对联营企业投资 | 503,005,120.09 | — | 503,005,120.09 | 480,488,237.52 | — | 480,488,237.52 |
| 其他的股权投资 | 15,057,492.90 | 787,202.50 | 14,270,290.40 | 15,057,492.90 | 787,202.50 | 14,270,290.40 |
| 合并价差 | 34,088,683.65 | — | 34,088,683.65 | 35,214,716.02 | — | 35,214,716.02 |
| 合 计 | 555,830,513.86 | 4,466,419.72 | 551,364,094.14 | 534,439,663.66 | 4,466,419.72 | 529,973,243.94 |

(2) 股票投资

| 被投资单位名称 | 股份类别 | 占被投资单位 | | 长期投资 | | | |
|----------------|----------|-------------|--------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | | 股票数量 | 注册资本比例 | 初始投资成本 | 期末余额 | 减值准备 | 期末净额 |
| | | 股 | % | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 深圳市赛格三星股份有限公司 | 上市公司法人股 | 168,513,454 | 21.44 | 116,293,594.08 | 450,898,907.17 | — | 450,898,897.17 |
| 深圳市赛格达声股份有限公司 | 上市公司法人股 | 7,131,968 | 4.97 | 7,131,968.00 | 12,399,987.90 | — | 12,399,987.90 |
| 新疆友好(集团)股份有限公司 | 上市公司法人股 | 61,500 | 0.0352 | 90,405.00 | 90,405.00 | — | 90,405.00 |
| 南京高厦股份有限公司 | 非上市公司法人股 | 280,000 | 0.337 | 280,000.00 | 280,000.00 | — | 280,000.00 |
| 深圳天极光电技术股份公司 | 非上市公司法人股 | 100,000 | 0.025 | 105,000.00 | 105,000.00 | 105,000.00 | 0.00 |
| 鞍山一百股份有限公司 | 非上市公司法人股 | 10,000 | | 15,000.00 | 15,000.00 | — | 15,000.00 |
| 合 计 | | | | | 463,789,300.07 | 105,000.00 | 463,684,300.07 |

(3) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 占被投资单位 注册资本比例 % | 2005-6-30 | | | 2004-12-31 | | |
|-----------------|-----------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | | 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 |
| 深圳市赛格导航科技股份有限公司 | 35.00 | 31,819,067.08 | — | 31,819,067.08 | 18,893,989.30 | — | 18,893,989.30 |
| 深圳市赛格奔凯金融系统工程公司 | 51.00 | — | — | — | — | — | — |
| 深圳市赛格电讯设备有限公司 | 99.17 | 3,679,217.22 | 3,679,217.22 | — | 3,679,217.22 | 3,679,217.22 | — |
| 深圳市赛格电子市场管理有限公司 | 70.00 | 2,100,000.00 | — | 2,100,000.00 | — | — | — |
| 深圳赛格三星实业有限公司 | 30.00 | — | — | — | — | — | — |
| 上海赛格电子市场有限公司 | 35.00 | 5,337,369.70 | — | 5,337,369.70 | 5,067,933.58 | — | 5,067,933.58 |
| 深圳日立赛格显示器有限公司 | 30.00 | 12,638,845.57 | — | 12,638,845.57 | 12,638,845.57 | — | 12,638,845.57 |
| 深圳市赛格营销有限公司 | 17.14 | 1,900,000.00 | 682,202.50 | 1,217,797.50 | 1,900,000.00 | 682,202.50 | 1,217,797.50 |
| 深圳市赛格保税贸易有限公司 | 8.00 | 267,100.00 | — | 267,100.00 | 267,100.00 | — | 267,100.00 |
| 深圳市赛格东方实业有限公司 | 20.00 | 210,930.57 | — | 210,930.57 | 224,331.10 | — | 224,331.10 |
| 合 计 | | 57,952,530.14 | 4,361,419.72 | 53,591,110.42 | 42,671,416.77 | 4,361,419.72 | 38,309,997.05 |

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 | | | | |
|---------------|--------------|------|------|--------------|--------|
| | 年初余额 | 本期计提 | 本期冲回 | 期末余额 | 计提原因 |
| | RMB | RMB | RMB | RMB | |
| 深圳市赛格电讯设备有限公司 | 3,679,217.22 | — | — | 3,679,217.22 | 企业停止经营 |
| 深圳市赛格营销有限公司 | 682,202.50 | — | — | 682,202.50 | 经营亏损 |
| 合 计 | 4,361,419.72 | — | — | 4,361,419.72 | |

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 | 本年 | 累计 | 本年 | 累积 |
| | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 深圳市赛格导航科技股份有限公司 | 4,050,000.00 | 19,120,900.00 | 1,904,177.78 | 8,648,167.08 | — | — |
| 深圳赛格奔凯金融系统工程有限公司 | 756,000.00 | — | — | -756,000.00 | — | — |
| 深圳市赛格电讯设备有限公司 | 7,000,000.00 | — | — | -3,320,782.78 | — | — |
| 深圳市佳美科学仪器有限公司 | 3,634,751.64 | — | — | -3,634,751.64 | — | — |
| 深圳赛格三星实业有限公司 | 32,620,321.46 | — | — | -32,620,321.46 | — | — |
| 上海赛格电子市场有限公司 | 1,750,000.00 | — | 269,436.13 | 3,587,369.71 | — | — |
| 深圳日立赛格显示器有限公司 | 39,729,600.00 | — | — | -27,090,754.43 | — | — |
| 深圳市赛格东方实业有限公司 | 2,000,000.00 | -1,600,000.00 | -13,400.53 | -189,069.43 | — | — |
| 合 计 | 91,540,673.10 | 17,520,900.00 | 2,160,213.38 | -55,376,142.95 | — | — |

(4) 合并价差

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 本期摊销 | 累计摊销 | 摊余价值 | 摊销期限 |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-----------|
| | RMB | RMB | RMB | RMB | |
| 深圳市赛格中电彩色显示器件有限公司 | 34,921,164.79 | 918,978.02 | 10,978,144.19 | 23,943,020.60 | 2000-2019 |
| 深圳市赛格宝华电子股份有限公司 | 13,251,478.27 | 207,054.35 | 3,105,815.22 | 10,145,663.05 | 1998-2030 |
| 合 计 | 48,172,643.06 | 1,126,032.37 | 14,083,959.41 | 34,088,683.65 | |

13. 固定资产及累计折旧

| | 年初余额 | 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 | 1,085,901,222.71 | 6,709,356.51 | ---- | 1,092,610,579.22 |
| 机器设备 | 1,549,451,301.05 | 4,872,255.54 | 9,815,370.07 | 1,544,508,186.52 |
| 电子设备 | 117,243,139.34 | 1,016,101.74 | 3,947,441.03 | 114,311,800.05 |
| 运输工具 | 55,806,652.42 | 2,613,323.85 | 2,752,566.24 | 55,667,410.03 |
| 其他设备 | 21,147,103.32 | 5,683,969.78 | 17,724,740.09 | 9,106,333.01 |
| 合 计 | 2,829,549,418.84 | 20,895,007.42 | 34,240,117.43 | 2,816,204,308.83 |
| 累计折旧: | | | | |
| 房屋建筑物 | 213,510,526.95 | 17,395,127.73 | ---- | 230,905,654.68 |
| 机器设备 | 811,297,962.70 | 23,677,977.02 | 9,251,301.34 | 825,724,638.38 |
| 电子设备 | 40,306,426.44 | 8,284,225.59 | 2,729,821.04 | 45,860,830.99 |
| 运输工具 | 29,845,266.62 | 2,897,224.91 | 2,872,187.94 | 29,870,303.59 |
| 其他设备 | 10,279,209.62 | 1,226,747.90 | 1,105,069.33 | 10,400,888.19 |
| 合 计 | 1,105,239,392.33 | 53,481,303.15 | 15,958,379.65 | 1,142,762,315.83 |
| 净 值 | 1,724,310,026.51 | | | 1,673,441,993.00 |

固定资产抵押情况详见附注七说明。

14. 固定资产减值准备

| 项 目 | 固定资产减值准备 | | | |
|-------|----------------|------|------------|----------------|
| | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 房屋建筑物 | 3,310,719.82 | --- | --- | 3,310,719.82 |
| 机器设备 | 256,000,000.00 | --- | --- | 256,000,000.00 |
| 运输工具 | 132,504.88 | --- | --- | 132,504.88 |
| 电子设备 | 2,233,251.34 | --- | 173,510.55 | 2,059,740.79 |
| 其他设备 | 250,894.92 | --- | 70,874.51 | 180,020.41 |
| 合 计 | 261,927,370.96 | --- | 244,385.06 | 261,682,985.90 |

15. 在建工程

| 工程项目名称 | 预算数 RMB 万元 | 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 | 本年转入 固定资产 | 其他减少 | 期末余额 | | |
| | | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB | | |
| 综合楼工程 | --- | 4,065,000.00 | 6,120,000.00 | 10,185,000.00 | --- | --- | 自筹 | --- |
| 光纤工程 | --- | 159,000.00 | 186,200.00 | --- | --- | 345,200.00 | 自筹 | --- |
| 合 计 | | 4,224,000.00 | 6,306,200.00 | --- | --- | 345,200.00 | | |

上述在建工程中无借款费用资本化金额。上述在建工程无须计提减值准备。

16. 无形资产

| 项 目 | 2005-6-30 | | | 2004-12-31 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 金 额 | 减值准备 | 净 额 | 金 额 | 减值准备 | 净 额 |
| | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 土地使用权 | 13,059,328.59 | 3,117,633.12 | 9,941,695.47 | 13,163,978.04 | 3,117,633.12 | 10,046,344.92 |
| 市政配套基金 | 6,990,090.96 | — | 6,990,090.96 | 7,378,429.98 | — | 7,378,429.98 |
| 非专利技术 | 32,320,368.16 | — | 32,320,368.16 | 40,301,162.94 | — | 40,301,162.94 |
| 其他 | 9,530,975.36 | — | 9,530,975.36 | 1,317,895.02 | — | 1,317,895.02 |
| 合 计 | 61,900,763.07 | 3,117,633.12 | 58,783,129.95 | 62,161,465.98 | 3,117,633.12 | 59,043,832.86 |

(1) 无形资产

| 类 别 | 取得方式 | 原 值 RMB | 期初余额 RMB | 本期增加 RMB | 本期转出 RMB | 本期摊销 RMB | 累计摊销 RMB | 期末余额 RMB | 剩余 |
|--------|------|---------------|---------------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|-------|
| | | | | | | | | | 摊销年限 |
| 土地使用权 | 购入 | 15,212,100.84 | | — | — | | 2,152,772.25 | | 39.50 |
| 市政配套基金 | 购入 | 7,766,769.00 | | — | — | | 766,678.04 | | 9.00 |
| 非专利技术 | 购入 | 7,261,258.00 | | — | — | | 4,235,733.60 | | 5.17 |
| 非专利技术 | 购入 | 12,350,000.00 | | — | — | | 3,282,813.87 | | 4.50 |
| 非专利技术 | 购入 | 41,136,066.02 | | — | — | | 20,908,408.39 | | 5.50 |
| 其他 | 购入 | 10,153,563.43 | | — | — | | 622,588.07 | | |
| 合 计 | | 93,879,757.29 | 62,161,465.98 | | — | 8,713,317.27 | 31,978,940.22 | 61,900,763.07 | |

(2) 无形资产减值准备

| 类 别 | 无形资产 期末余额 RMB | 无形资产减值准备 | | | | 无形资产 期末净值 RMB |
|--------|---------------------|--------------|-------------|-------------|--------------|---------------------|
| | | 期初余额 RMB | 本期增加 RMB | 本期减少 RMB | 期末余额 RMB | |
| 土地使用权 | 13,059,328.59 | 3,117,633.12 | — | — | 3,117,633.12 | 9,941,695.47 |
| 市政配套基金 | 6,990,090.96 | — | — | — | — | 6,990,090.96 |
| 非专利技术 | 32,320,368.16 | — | — | — | — | 32,320,368.16 |
| 其他 | 9,530,975.36 | — | — | — | — | 9,530,975.36 |
| 合计 | 61,900,763.07 | 3,117,633.12 | — | — | 3,117,633.12 | 58,783,129.95 |

经向土地所在地深圳市福田保税区地政处询价，本公司于2001年度按账面成本高于市价金额计提减值准备。

17. 长期待摊费用

| 项目名称 | 原始发生额 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 累计摊销 | 期末余额 | 剩余摊销 年限 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB | |
| 宝华大厦改造费 | 15,364,158.69 | 7,300,061.41 | ---- | 1,525,785.82 | 9,589,883.10 | 5,774,275.59 | 2.0 |
| 装修费 | 21,782,913.27 | 10,777,265.10 | ---- | 1,975,053.58 | 12,980,701.75 | 8,802,211.52 | 3-8 |
| 房屋按揭保险费 | 1,051,650.00 | 709,863.75 | ---- | 105,165.00 | 446,951.25 | 604,698.75 | 6.4 |
| 租入固定资产改良 | 1,000,000.00 | 866,400.00 | ---- | 66,800.00 | 200,400.00 | 799,600.00 | |
| 彩显设备改造建设费 | 5,004,347.54 | 3,604,536.05 | ---- | 500,435.00 | 1,900,246.49 | 3,104,101.05 | 1.0-3.5 |
| 网络布线工程 | 4,042,027.23 | 3,279,803.91 | ---- | 252,292.61 | 1,014,515.93 | 3,027,511.30 | 6 |
| 用电权 | 17,770,200.00 | 2,369,360.00 | ---- | 2,369,360.00 | 17,770,200.00 | ---- | 0 |
| 其他 | 6,901,723.23 | 622,446.51 | 2,292,751.06 | 622,446.51 | 4,608,972.17 | 2,292,751.06 | |
| 合 计 | 72,917,019.96 | 29,529,736.73 | 2,292,751.06 | 7,417,338.52 | 48,511,870.69 | 24,405,149.27 | |

18. 短期借款

| 项 目 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 原 币 | 折合人民币 | 原 币 | 折合人民币 |
| 银行借款 | 460,200,000.00 | 460,260,000.00 | 494,700,000.00 | 494,700,000.00 |
| 其中：信用 | | | | |
| 抵押 ① | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 36,700,000.00 | 36,700,000.00 |
| 担保 ② | 368,000,000.00 | 368,000,000.00 | 408,000,000.00 | 408,000,000.00 |
| 质押 ② | 82,260,000.00 | 82,260,000.00 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其他单位借款 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 其中：担保 ③ | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 合 计 | 462,760,000.00 | 462,760,000.00 | 497,200,000.00 | 497,200,000.00 |

① 本公司以宝华大厦房产抵押借得短期借款1,000万元，详细情况见附注七说明。

② 担保借款中6,000万元由股东深圳市赛格集团有限公司提供担保；另外23,600万元、5,000万元分别由本公司间接控股公司深圳赛格日立彩色显示器件有限公司和子公司深圳市赛格储运有限公司提供担保。子公司深圳市赛格储运有限公司1,000万元由本公司提供担保；子公司深圳市赛格通信有限公司1,200万元由本公司提供担保。

本公司以2,500万港币的银行定期存单为质押物向中国光大银行深圳红荔路支行借得期限为2005年4月20日至2005年10月20日的短期人民币借款2,500万元；本公司以2,000万港币的银行定期存单为质押物向兴业银行深圳市分行借得期限为2005年4月20日至2005年10月20日的短期人民币借款2,000万元。本公司间接控股公司深圳赛格日立彩色显示器件有限公司以人民币存款5172万元为质押物向银行借款美元450万元。

③ 其他单位借款中担保借款 250 万元系本公司控股子公司深圳市赛格通信有限公司向深圳市新技术开发推广基金会借得，由深圳市高新技术产业投资服务公司提供连带责任保证，深圳市赛格通信有限公司再以机器设备（截至 2003 年 12 月 31 日止原值 3,140,434.29 元，净值 83,742.00 元）为抵押物，与深圳市高新技术产业投资服务公司就上述担保签定反担保抵押协议。该笔贷款年利率 5.6232%，贷款资金用于铁路无线集群通信系统的开发，贷款展期后到期日为 2001 年 4 月 8 日。

19. 应付票据

| 类别 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 |
|--------|----------------|---------------------|----------------|
| | 余额 RMB | 其中：本会计年度内将到期 RMB | 余额 RMB |
| 银行承兑汇票 | 325,034,714.15 | — | 234,862,716.32 |

应付票据抵押及担保情况详见附注七说明。

20. 应付账款

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

21. 预收账款

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

22. 应付股利

| 投资者 | 2005-6-30 RMB | 2004-12-31 RMB | 年末结存原因 |
|-----|-----------------------|-----------------------|--------|
| 其他 | 2,569,829.17 | 2,800,943.25 | 尚未支付 |
| 合计 | 2,569,829.17 ===== | 2,800,943.25 ===== | |

23. 应交税金

| 税种 | 2005-6-30 RMB | 2004-12-31 RMB |
|-----------|------------------------|------------------------|
| 营业税 | 199,227.08 | 2,344,453.88 |
| 增值税 | 1,621,080.63 | 10,640,615.54 |
| 企业所得税 | 888,751.48 | 9,817,487.46 |
| 印花税 | 109,991.52 | 121,965.91 |
| 房产税 | 1,696,257.87 | 1,489,601.42 |
| 城市维护建设税 | 36,011.81 | 26,009.49 |
| 代扣代缴个人所得税 | 531,101.79 | 1,506,011.24 |
| 代征税 | -6,231,443.32 | 12,867,014.81 |
| 合计 | -1,149,021.14 ===== | 38,813,159.75 ===== |

说明：本期末较上年度减少 3,996 万元，主要原因①本期末由于公司为商户预缴代征税使代征税项目大幅度减少，②增值税大幅度下降，主要是由于本期公司上缴上年度增值税项，③所得税大幅度减少，主要是由于本期公司上缴上年度所得税，而本期公司盈利下降使所得税减少。

24. 其他应付款

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

25. 预提费用

| 项 目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 | 年末结存原因 |
|-------|---------------|---------------|--------|
| | RMB | RMB | |
| 水电费 | 10,012,375.56 | 9,901,474.03 | 尚未支付 |
| 利息 | 780,383.87 | 899,591.87 | 尚未支付 |
| 进口关税 | — | — | |
| 董事会经费 | 832,140.02 | 641,644.02 | 尚未使用 |
| 技术援助费 | 5,762,824.16 | 44,206.00 | 尚未支付 |
| 运费 | 2,206,512.94 | 4,868,623.50 | 尚未支付 |
| 保险费 | — | 4,380,000.00 | 尚未支付 |
| 奖金 | 135,100.00 | 814,186.00 | 尚未支付 |
| 租金 | 211,997.88 | 320,428.04 | 尚未支付 |
| 其他 | 3,599,101.50 | 4,227,951.51 | 尚未支付 |
| 合 计 | 23,540,435.93 | 26,098,104.97 | |

26. 一年内到期的长期负债

| 项 目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|----------------|----------------|----------------|
| | RMB | RMB |
| 一年内到期的长期借款 | 107,666,983.54 | 158,233,267.70 |
| (1) 一年内到期的长期借款 | | |
| 项 目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
| | RMB | RMB |
| 银行借款 | 107,666,983.54 | 158,233,267.70 |
| 其中：保证 ① | 100,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 信用 | — | — |
| 抵押 ② | 7,666,983.54 | 8,233,267.70 |

①本公司间接控股公司深圳赛格日立彩色显示器件有限公司 10,000 万元由本公司提供担保。

②其中 7,666,983.54 元系房屋建筑物按揭贷款，详细情况见附注七说明。

27. 长期借款

| 项 目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|-------|----------------|----------------|
| | RMB | RMB |
| 银行借款 | 443,899,451.25 | 439,440,330.22 |
| 其中：信用 | — | — |
| 保证 ① | 370,000,000.00 | 370,000,000.00 |
| 抵押 ② | 73,899,451.25 | 69,440,330.22 |

①本公司间接控股公司深圳赛格日立彩色显示器件有限公司由深圳市商业银行担保 20,000 万元，向中国进出口银行借得期限为 2004 年 11 月 19 日至 2006 年 11 月 19 日的人民币借款 20,000 万元；由广东发展银行担保 17,000 万元，深圳赛格日立彩色显示器件有限公司用 34 寸生产线部分进口设备对广东发展银行反担保 13,000 万元，本公司对广东发展银行反担保 4,000 万元，向中国进出口银行借得期限为 2004 年 11 月 30 日至 2006 年 11 月 22 日的人民币借款 17,000 万元；

②抵押借款中 55,249,451.25 元系房屋建筑物按揭贷款，详细情况见附注七说明。本公司控股

子公司深圳市赛格宝华电子股份有限公司以宝华大厦房产抵押借得长期借款 1,865 万元，详细情况见附注七说明。

28. 长期应付款

| 种 类 | 期 限 | 初始金额 | 应计利息 | 期末余额 |
|----------|-------------------|-----------------|------|-------|
| | | RMB | RMB | RMB |
| 融资租赁固定资产 | 2002. 11-2004. 11 | 3, 731, 145. 00 | — | 0. 00 |

①本公司以最低租赁付款额作为固定资产的入账价值。

②至 2004 年 12 月 31 日止, 该笔长期应付款已经支付完毕。

29. 股本

| 项 目 | 本期增(减)变动 | | | | | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|----|----|-----------|-----|-----|---------------|
| | 年初余额 | 配股 | 送股 | 公积金 转股 | 其 他 | 小 计 | |
| 一. 年末未上市流通股份(股) | | | | | | | |
| 1. 发起人股份 | 237, 359, 666 | — | — | — | — | — | 237, 359, 666 |
| 其中: | — | — | — | — | — | — | — |
| 国家持有股份 | 237, 359, 666 | — | — | — | — | — | 237, 359, 666 |
| 境内法人持有股份 | — | — | — | — | — | — | — |
| 境外法人持有股份 | — | — | — | — | — | — | — |
| 其他 | — | — | — | — | — | — | — |
| 2. 非发起人股份 | 174, 118, 232 | — | — | — | — | — | 174, 118, 232 |
| 其中: | — | — | — | — | — | — | — |
| 国家持有股份 | — | — | — | — | — | — | — |
| 国有法人持有股份 | — | — | — | — | — | — | — |
| 境内法人持有股份 | 174, 118, 232 | — | — | — | — | — | 174, 118, 232 |
| 境外法人持有股份 | — | — | — | — | — | — | — |
| 内部职工股 | — | — | — | — | — | — | — |
| 转配股 | — | — | — | — | — | — | — |
| 3. 优先股或其他 | — | — | — | — | — | — | — |
| 其中: 转配股 | — | — | — | — | — | — | — |
| 未上市流通股份合计 | 411, 477, 898 | — | — | — | — | — | 411, 477, 898 |
| 二. 已上市流通股份(股) | | | | | | | |
| 1. 人民币普通股 | 86, 626, 238 | — | — | — | — | — | 86, 626, 238 |
| 2. 境内上市的外资股 | 228, 041, 727 | — | — | — | — | — | 228, 041, 727 |
| 3. 境外上市的外资股 | — | — | — | — | — | — | — |
| 4. 其他 | — | — | — | — | — | — | — |
| 已上市流通股份合计 | 314, 667, 965 | — | — | — | — | — | 314, 667, 965 |
| 三. 股份总数(股) | 726, 145, 863 | — | — | — | — | — | 726, 145, 863 |

以上股本业经原深圳中天会计师事务所股验报字[2000]第 D021 号验资报告验证。

30. 资本公积

| <u>项 目</u> | <u>年初余额</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>期末余额</u> |
|------------|----------------|-------------|-------------|----------------|
| | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 股本溢价 | 380,572,066.11 | — | — | 380,572,066.11 |
| 股权投资准备 | 11,072,344.63 | — | — | 11,072,344.63 |
| 外币资本折算差额 | 296,111.52 | — | — | 296,111.52 |
| 其他资本公积 | 282,614.85 | — | — | 282,614.85 |
| 合 计 | 392,223,137.11 | — | — | 392,223,137.11 |

31. 盈余公积

| <u>项 目</u> | <u>年初余额</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>期末余额</u> |
|------------|----------------|-------------|-------------|----------------|
| | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 法定盈余公积 | 35,958,711.89 | — | — | 35,958,711.89 |
| 法定公益金 | 70,756,584.18 | — | — | 70,756,584.18 |
| 合 计 | 106,715,296.07 | — | — | 106,715,296.07 |

32. 未确认的投资损失

| <u>项 目</u> | <u>年初余额</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>期末余额</u> |
|------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 未确认的投资损失 | -1,845,970.50 | — | 315,175.94 | -1,530,794.56 |

本公司对采用权益法核算的、净资产为负数的子公司的长期股权投资减至零为止，本项目核算公司对该等子公司净资产的应分担额。年初余额系未确认的本公司控股子公司西安赛格电子市场有限公司的投资损失，本年减少系西安赛格电子市场有限公司本年实现净利润。

33. 未分配利润

| <u>项 目</u> | <u>年初余额</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>期末余额</u> |
|------------|----------------|---------------|-------------|----------------|
| | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 未分配利润 | 181,480,772.62 | -4,726,242.74 | — | 176,754,529.88 |

本期末未分配利润余额比上年数减少-4,726,242.74元，主要是由于本期公司亏损引起的。

34. 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 | |
|-------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|
| | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
| | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 工业 | 697,843,133.57 | 1,156,050,196.01 | 675,343,798.16 | 1,031,999,903.91 | 22,499,335.41 | 124,050,292.10 |
| 其他 | 101,491,777.18 | 138,447,760.10 | 56,172,027.67 | 90,694,897.06 | 45,319,749.51 | 47,752,863.04 |
| 合计 | 799,334,910.75 | 1,294,497,956.11 | 731,515,825.83 | 1,122,694,800.97 | 67,819,084.92 | 171,803,155.14 |
| ===== | | | | | | |
| 地区分布 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | | 主营业务毛利 | |
| | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
| | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB | RMB |
| 国内销售 | 345,583,071.89 | 630,405,525.45 | 295,637,221.18 | 547,705,464.98 | 49,945,850.71 | 82,700,060.47 |
| 国外销售 | 453,751,838.86 | 664,092,430.66 | 435,878,604.65 | 574,989,335.99 | 17,873,234.21 | 89,103,094.67 |
| 合计 | 799,334,910.75 | 1,294,497,956.11 | 731,515,825.83 | 1,122,694,800.97 | 67,819,084.92 | 171,803,155.14 |
| ===== | | | | | | |

其中:

| | 2005年1-6月 | | 2004年1-6月 | |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 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 | 431,042,582.48 | 53.93 | 745,787,147.96 | 57.61 |

35. 财务费用

| 类别 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
|---------|---------------|---------------|
| | RMB | RMB |
| 利息支出 | 18,151,925.60 | 10,745,854.79 |
| 减: 利息收入 | 1,230,748.93 | 3,902,715.61 |
| 汇兑损失 | 82,646.98 | 238,194.59 |
| 减: 汇兑收益 | 1,573.36 | ---- |
| 其他 | 275,544.97 | 2,224,902.21 |
| 合计 | 17,277,795.26 | 9,306,235.98 |
| ===== | | |

36. 其他业务利润

| 类别 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
|-------|--------------|--------------|
| | RMB | RMB |
| 设备等租金 | 3,284,752.12 | 4,104,691.80 |
| 其他 | 1,585,341.34 | 3,784.40 |
| 合计 | 4,870,093.46 | 4,108,476.20 |
| ===== | | |

37. 投资收益

| <u>类 别</u> | <u>2005 年 1-6 月</u> | <u>2004 年 1-6 月</u> |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| | RMB | RMB |
| 年末调整的被投资公司所有者权益净增减额 | 28,769,910.78 | 22,191,161.31 |
| 股权投资差额摊销 | -1,126,032.37 | ---- |
| <u>合 计</u> | <u>27,643,878.41</u> | <u>22,191,161.31</u> |

38. 营业外收入

| <u>主要明细项目</u> | <u>2005 年 1-6 月</u> | <u>2004 年 1-6 月</u> |
|------------------|---------------------|---------------------|
| | RMB | RMB |
| <u>处置固定资产净收益</u> | <u>117,523.51</u> | <u>334,663.28</u> |
| <u>罚款净收入</u> | <u>58,032.72</u> | <u>88,832.83</u> |
| <u>其他</u> | <u>51,403.00</u> | <u>49,347.80</u> |
| <u>合 计</u> | <u>226,959.23</u> | <u>472,843.91</u> |

39. 营业外支出

| <u>主要明细项目</u> | <u>2005 年 1-6 月</u> | <u>2004 年 1-6 月</u> |
|------------------|---------------------|---------------------|
| | RMB | RMB |
| <u>处置固定资产净损失</u> | <u>2,876,550.62</u> | <u>939,327.41</u> |
| <u>罚款支出</u> | <u>34,576.55</u> | <u>1,461,775.57</u> |
| <u>其他</u> | <u>2,414,270.53</u> | <u>103,113.34</u> |
| <u>合 计</u> | <u>5,325,397.70</u> | <u>2,504,216.32</u> |

40. 未确认的投资损失

| <u>项 目</u> | <u>2005 年 1-6 月</u> | <u>2004 年 1-6 月</u> |
|------------|---------------------|---------------------|
| | RMB | RMB |
| 未确认的投资损失 | 315,175.94 | 335,345.11 |

本公司对采用权益法核算的、净资产为负数的子公司的长期股权投资减至零为止，本项目核算本公司对该等子公司本年度净利润的应分担额。本年数系未确认的西安赛格电子市场投资损失转回。

41. 收到的其他与经营活动有关的现金

| <u>项 目</u> | <u>2005 年 1-6 月</u> |
|------------|----------------------|
| | RMB |
| 往来款 | 26,563,713.55 |
| <u>合 计</u> | <u>26,563,713.55</u> |

42. 支付的其他与经营活动有关的现金

| <u>项 目</u> | <u>2005 年 1-6 月</u> RMB |
|------------|----------------------------|
| 经营费用 | 22,221,320.58 |
| 管理费用 | 26,192,668.65 |
| 支付往来款 | 22,603,166.75 |
| 合 计 | 71,017,155.98 |

43. 现金的年末余额

| <u>项 目</u> | <u>合并数</u> RMB | <u>公 司</u> RMB |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 资产负债表“货币资金”年末数 | 517,120,140.09 | 176,532,704.30 |
| 减：已质押及三个月以上定期存款 | 107,704,500.00 | 47,700,000.00 |
| 现金流量表“现金的年末余额” | 409,415,640.09 | 128,832,704.30 |

44. 现金的年初余额

| <u>项 目</u> | <u>合并数</u> RMB | <u>公 司</u> RMB |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 2004年资产负债表“货币资金”年末数 | 679,615,637.87 | 235,350,529.96 |
| 减：银行定期存款质押 | 63,515,742.09 | 53,530,000.00 |
| 现金流量表“现金的年初余额” | 616,099,895.78 | 181,820,529.96 |

附注六、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, 包括已于附注四、1 列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

(1) 存在控制关系的本公司股东

| <u>企业名称</u> | <u>注册</u> <u>地址</u> | <u>注册资本</u> RMB | <u>持本公司</u> <u>股份比例</u> % | <u>主营</u> <u>业务</u> | <u>与本公司</u> <u>关系</u> | <u>经济性质</u> <u>或类型</u> | <u>法定</u> <u>代表人</u> |
|-------------|------------------------|--------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------|
| 深圳市赛格集团有限公司 | 深圳市 | 1,355,420,000.00 | 32.69 | 电子产品 | 股东 | 国有 | 孙玉麟 |

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| <u>企业名称</u> | <u>年初余额</u> RMB | <u>本年增加</u> RMB | <u>本年减少</u> RMB | <u>年末余额</u> RMB |
|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 深圳市赛格集团有限公司 | 1,355,420,000.00 | — | — | 1,355,420,000.00 |

(3) 存在控制关系的关联方所持有股份变化情况

| 企业名称 | 年初余额 | | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | |
|-------------|----------------|-------|------|------|----------------|-------|
| | 金 额 | 比 例 | | | 金 额 | 比 例 |
| | RMB | % | | | RMB | % |
| 深圳市赛格集团有限公司 | 237,359,666.00 | 32.69 | — | — | 237,359,666.00 | 32.69 |

2. 不存在控制关系的关联方关系的性质

| 企业名称 | 与本公司的关系 |
|-----------------|---------|
| 广州福达企业集团有限公司 | 第二大股东 |
| 深圳赛格三星股份有限公司 | 联营公司 |
| 深圳市赛格广场投资发展有限公司 | 股东之子公司 |
| 深圳市赛格集团财务公司 | 股东之子公司 |
| 深圳市赛格软件技术有限公司 | 股东之子公司 |
| 深圳市赛格物业发展有限公司 | 股东之子公司 |

(二) 关联方交易事项

1. 采购货物

本公司本年上半年度及上年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

| 关联方名称 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年度 |
|--------------|--------------|--------------|
| | RMB | RMB |
| 深圳赛格三星股份有限公司 | 31,963.03 | 2,525,935.94 |

定价政策：按市场价格交易。

2. 提供资金

详细情况见附注十一说明。

3. 担保和抵押

① 支付担保费

| 关联方名称 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年度 |
|-------------|--------------|------------|
| | RMB | RMB |
| 深圳市赛格集团有限公司 | — | 480,000.00 |

② 公司股东深圳市赛格集团有限公司为本公司 6,000 万元短期借款提供担保。

(三) 关联方应收应付款项余额

| 项 目 | 金 额 | |
|-----------------|----------------|----------------|
| | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
| | RMB | RMB |
| 应收账款 | | |
| 深圳市赛格广场投资发展有限公司 | — | 4,815.05 |
| 其他应收款 | | |
| 深圳市赛格广场投资发展有限公司 | — | — |
| 赛格(香港)公司(HKD) | 2,963,838.61 | 2,963,838.61 |
| 深圳市赛格集团有限公司 | 119,303,116.27 | 119,025,044.42 |
| 深圳赛格三星股份有限公司 | 31,963.03 | — |

附注七、资产抵押、质押

1. 本公司以 2,500 万港币的银行定期存单为质押物向中国光大银行深圳红荔路支行借得期限为 2005 年 4 月 20 日至 2005 年 10 月 20 日的短期人民币借款 2,500 万元；本公司以 2,000 万港币的银行定期存单为质押物向兴业银行深圳市分行借得期限为 2005 年 4 月 20 日至 2005 年 10 月 20 日的短期人民币借款 2,000 万元。

本公司以赛格广场二楼作为抵押物向中信实业银行宝安支行按揭贷款 9,000 万元，贷款到期日为 2011 年 10 月 26 日。2005 年 6 月 30 日余额 62,916,434.75 元，其中一年以内需偿还的为 7,666,983.54 元。截至 2005 年 6 月 30 日止，赛格广场群楼二楼原值 212,648,630.00 元，净值 191,753,337.27 元。

2. 本公司间接控股公司深圳赛格日立彩色显示器件有限公司由深圳市商业银行担保 20,000 万元，向中国进出口银行借得期限为 2004 年 11 月 19 日至 2006 年 11 月 19 日的人民币借款 20,000 万元；由广东发展银行担保 17,000 万元，深圳赛格日立彩色显示器件有限公司用 34 寸生产线部分进口设备对广东发展银行反担保 13,000 万元，本公司对广东发展银行反担保 4,000 万元，向中国进出口银行借得期限为 2004 年 11 月 30 日至 2006 年 11 月 22 日的人民币借款 17,000 万元；

截止 2005 年 6 月 30 日以保证金 51,724,500.00 元，应收票据 76,911,314.23 元质押和以 1,000,000.00 美元定期存单质押取得的银行综合授信额度 74,490,000.00 元，开具银行承兑汇票 325,034,714.15 元。

3. 本公司控股子公司深圳市赛格通信有限公司（“通信公司”）以截至 2005 年 6 月 30 日止原值 3,140,434.29 元，净值 83,742.00 元的机器设备为抵押物，取得深圳市新技术开发推广基金会 250 万元贷款，本公司与深圳市高新技术产业投资服务公司对此笔贷款提供连带担保。通信公司从兴业银行深圳嘉宾支行取得到期日为 2005 年 8 月 2 日的短期借款人民币 1,200 万元，由本公司提供担保。

4. 本公司控股子公司深圳市赛格宝华电子股份有限公司为取得中国银行深圳市分行贷款人民币 2,000 万元，将宝华大厦 A 座第 6、10、11、12 层及宝华大厦 B 座整栋作为抵押物，该笔贷款已偿还 1000 万元，尚余 1000 万元未偿还，贷款到期日为 2005 年 8 月 11 日；为取得深圳市商业银行深南支行长期贷款人民币 900 万元，将宝华大厦 A 座第 3、22 层作为抵押物，该笔贷款已偿还 405 万元，尚余 495 万元未偿还，贷款到期日为 2006 年 1 月 3 日；为取得深圳市商业银行深南支行长期贷款人民币 400 万元，将宝华大厦 A 座第 8 层作为抵押物，该笔贷款已偿还 30 万元，尚余 370 万元未偿还，贷款到期日为 2007 年 11 月 18 日；为取得中国银行深圳市分行长期贷款人民币 1000 万元，将宝华大厦第 13、16 层及宝华大厦 1 层 B 段作为抵押物，该笔贷款尚未提前偿还，贷款到期日为 2008 年 2 月 1 日。上述抵押物截止到 2005 年 6 月 30 日账面原值为 6,377 万元、净值为 4,729 万元。

附注八、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司控股子公司深圳市赛格通信有限公司短期借款（其他单位借款）中 250 万元逾期贷款尚未归还。

附注九、大股东及其他关联方占用资金情况

截至2005年6月30日止，本公司应收股东深圳市赛格集团有限公司119,303,116.27元。

附注十、其他重要事项

1. 截至2005年6月30日止，本公司股东深圳市赛格集团有限公司所持本公司237,359,666股发起人国家股中，98,500,000股被质押冻结、6,000,000股被司法冻结。

2. 截至2005年6月30日止，本公司股东广州福达企业集团有限公司所持本公司129,968,232股法人股全部被质押冻结。

3. 涉及诉讼的有关情况

①截止2005年6月30日本公司间接控股公司深圳赛格日立彩色显示器件有限公司（以下简称赛格日立）应收账款中7,655万元已向人民法院起诉并经判决胜诉，但前述款项截至2005年6月30日止尚未收回，赛格日立已经按照坏账准备计提政策计提坏账准备2,082万元，其中全额计提坏账准备的款项为421万元。

②本公司就为深圳市赛格达声股份有限公司（以下称：深达声）在深圳发展银行的1000万元贷款提供的担保逾期事宜已向法院起诉并经判决胜诉。2005年1月12日，本公司已向深圳市中级人民法院申请了强制执行。此事项已在本公司2004年度报告中进行了披露。

③本公司就为深达声在广东发展银行提供的890万元贷款担保逾期事宜的诉讼事项：

该笔担保的贷款金额原为1,000万元，是本公司在相对控股深达声期间形成的，形成的原因主要是支持该公司正常的生产经营。该笔贷款于2003年7月22日到期后，达声公司一直逾期未还。2003年8月29日，广东发展银行罗湖支行将我公司质押担保的1000万元港币结汇后扣收了1000万元人民币。事情发生后，深达声向我公司书面承诺2003年10月—2004年1月，每月还款100万元，2004年2—4月，每月还款200万元。并于2003年11月4日归还了100万元欠款，2004年3月9日归还了10万元欠款，欠款金额由1000万元降至890万元。之后，鉴于深达声未能继续履行承诺，本公司向法院提起诉讼，向深达声追讨上述款项。同时，为保障本公司的利益，本公司通过法院诉讼保全，查封了深达声持有的三家上市公司法人股【长春欧亚集团股份有限公司（股票代码600697）法人股股票1,100,000股、江苏四环生物股份有限公司（股票代码000518）法人股股票3,801,600股、上海开开实业股份有限公司（股票代码600272）法人股股票30000股】，轮侯查封了深达声及担保企业深圳市赛格达声房地产开发有限公司的部分房产，被轮侯查封的房产登记价共计人民币1,074,621元。

该案一审经法院判决本公司胜诉，深达声不服，现已向深圳市中级人民法院提起上诉。

上述 2005 年 1-6 月会计报表和有关附注,系公司按照《企业会计准则》、《企业会计制度》的有关规定编制。

法定代表人: 张为民

主管会计工作负责人: 张长海

日期: 2005 年 8 月 4 日

日期: 2005 年 8 月 4 日

财务负责人: 李力夫

日期: 2005 年 8 月 4 日

公司公章 _____

其他财务资料:

深圳赛格股份有限公司

全面摊薄和加权平均净资产收益率和每股收益

2005 年 1-6 月

编制单位: 深圳赛格股份有限公司

| 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 | 4.56 | 4.55 | 0.0879 | 0.0879 |
| 营业利润 | -3.96 | -3.95 | -0.0763 | -0.0763 |
| 净利润 | -0.34 | -0.337 | -0.0065 | -0.0065 |
| 扣除非经营性损益后的净利润 | -0.063 | -0.062 | -0.0012 | -0.0012 |

七、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司《章程》文本。

深圳赛格股份有限公司
董事会
二〇〇五年八月一日