

深圳市德赛电池科技股份有限公司

SHENZHEN DESAY BATTERY TECHNOLOGY CO., LTD

2005 年半年度报告

二 五年八月八日

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事长刘其、总经理冯大明、财务部长林军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务会计报告未经审计。

深圳市德赛电池科技股份有限公司董事会

二 五年八月八日

目 录

一	公司简介.....	页码：4-4
二	主要财务数据和指标.....	页码：5-5
三	股本变动及主要股东持股情况.....	页码：5-6
四	董事、监事、高级管理人员情况.....	页码：6-7
五	管理层讨论与分析.....	页码：7-10
六	重要事项.....	页码：10-14
七	财务报告.....	页码：14-44
八	备查文件	页码：44-45

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：深圳市德赛电池科技股份有限公司
公司英文名称：Shenzhen Desay Battery Technology Co., Ltd.
- 2、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：德赛电池
股票代码：000049
- 3、公司注册地址：深圳市红荔西路 7002 号第壹世界广场 A 座 18 楼 B
公司办公地址：深圳市红荔西路 7002 号第壹世界广场 A 座 18 楼 B
邮政编码：518034
电子信箱：master@desaybattery.com
- 4、法定代表人姓名：刘 其
- 5、公司董事会秘书：游 虹
联系地址：深圳市红荔西路 7002 号第壹世界广场 A 座 18 楼 B
联系电话：0755-82968282
传 真：0755-82969220
电子信箱：yuhong@desaybattery.com
- 6、公司指定信息披露报纸：《证券时报》
登载本公司半年度报告的中国证监会指定互联网网站：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书室
- 7、公司的其他有关资料
公司企业法人营业执照注册号码：注册号：4403011006285
执照号：深司字 N30611
公司税务登记号码：深地税登字 440304192192
国税深字 440301192192093
公司聘请的会计师事务所：深圳大华天诚会计师事务所
办公地址：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	388,354,954.40	379,436,274.10	2.35%
流动负债	315,062,276.22	313,523,075.92	0.49%
总资产	517,385,918.24	500,615,675.21	3.35%
股东权益(不含少数股东权益)	146,186,552.17	137,347,345.43	6.44%
每股净资产	1.068	1.004	6.44%
调整后的每股净资产	0.987	0.963	2.50%
项目	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	8,839,206.74	-5,972,674.03	247.99%
扣除非经常性损益后的净利润	8,740,578.63	-6,192,945.90	241.14%
每股收益	0.065	-0.044	246.82%
净资产收益率	6.05%	-4.98%	11.03%
经营活动产生的现金流量净额	1,904,338.88	-6,209,480.47	130.67%

非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目合计	98,628.11
营业外收入	47,789.93
营业外支出	-49,161.82
补贴收入	100,000.00

三、股本变动及主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

报告期内公司总股本及股本结构未发生变化。

2004年9月，惠州市德赛工业发展有限公司(以下简称“德赛工业”)和惠州市仲恺高新技术投资控股有限公司(以下简称“仲恺高新”)，由于分别协议受让深圳市城市建设开发(集团)公司持有的本公司84,170,128股国家股(占总股本比例61.52%)和6,854,919股国家股(占总股本比例5.00%)，而成为本公司第一和第二大股东。

以上事项已于2004年9月16日在《证券时报》以及2004年年度报告上进行了公告。

(二) 公司前十名股东、前十名流通股股东持股表

单位：股

报告期末股东总数	14,358户					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通)	质押或冻结的股份	股东性质(国有股东)

				或未流通)	数量	或外资股东)
惠州市德赛工业发展有限公司	0	84,170,128	61.52	未流通	无	国有股东
惠州市仲恺高新技术投资控股有限公司	0	6,854,919	5.00	未流通	无	国有股东
深圳市丰汇城建发展股份有限公司	0	1,080,540	0.78	未流通	无	法人股东
梁鸿峰	未知	200,000	0.15	已流通	未知	社会公众股
中国工商银行-普丰证券投资基金	未知	200,000	0.15	已流通	未知	社会公众股
李炽坤	未知	157,301	0.11	已流通	未知	社会公众股
侯景娅	未知	156,158	0.11	已流通	未知	社会公众股
李琴英	未知	152,000	0.11	已流通	未知	社会公众股
赵宝生	未知	146,900	0.11	已流通	未知	社会公众股
黄俊英	未知	141,500	0.10	已流通	未知	社会公众股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流通股数量		种类(A、B、H股或其他)			
梁鸿峰	200,000		A股			
中国工商银行-普丰证券投资基金	200,000		A股			
李炽坤	157,301		A股			
侯景娅	156,158		A股			
李琴英	152,000		A股			
赵宝生	146,900		A股			
黄俊英	141,500		A股			
太仓市丰溪实业公司	140,000		A股			
周静秀	137,900		A股			
韩惠玲	129,400		A股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、未流通股股东之间不存在关联关系或一致行动关系。 2、未流通股股东与流通股股东之间不存在关联关系或一致行动关系。 3、凭已知资料,本公司无法判定流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系,也无法判定流通股股份是否存在质押或冻结。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限			
	无					

(三) 公司控股股东或实际控制人报告期内没有发生变化。

四、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情况。

本报告期, 本公司总经理冯大明购买本公司股票 5,100 股。

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员未发生解聘新聘情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内财务状况与经营情况分析

1、总资产、股东权益变动情况

单位：元

项目	期末数	期初数	期末比期初增减(%)
总资产	517,385,918.24	500,615,675.21	3.35%
股东权益	146,186,552.17	137,347,345.43	6.44%

总资产比期初增加 16,770,243.03 元，主要原因是由于本年半年度盈利所致；
股东权益比期初增加 8,839,206.74 元，主要原因是由于本年半年度实现的净利润所致。

2、经营成果变动情况

单位：元

项目	本期数	上年同期数	本期比上期增减(%)
主营业务收入	258,963,730.34	13,024,497.86	1888.28%
主营业务利润	40,440,802.37	6,003,538.27	573.62%
净利润	8,839,206.74	-5,972,674.03	247.99%
现金及现金等价物净增加额	-16,153,831.16	-4,387,913.95	-268.14%

主营业务收入增加 245,939,232.48 元，主营业务利润增加 34,437,264.10 元，净利润增加 14,811,880.77 元，主要原因是：公司于 2004 年 10 月 11 日发生了重大资产置换，置换前公司主营业务以房地产开发及租赁为主；置换后公司主营业务转型为各类电池及配件的研发、生产和销售，本报告期内，公司业务全部为各类电池及电池配件的研发、生产和销售。

现金及现金等价物净增加额减少 11,765,917.21 元，主要原因是：报告期本公司增加固定资产投入。

(二) 报告期内经营情况分析

与去年同期相比，本报告期内，公司资产结构、主营业务和经营业绩发生了

重大变化。

本公司原经营范围是主营房地产开发，兼营物业租赁与物业管理及进出口贸易等。去年同期，由于公司土地储备不足、资金匮乏等历史原因，公司主业基本处于停顿状态。

2004年，为谋求持续发展之路，公司进行了重大资产置换，除了少量无法置换的资产和负债，已以整体资产和负债与惠州市德赛集团有限公司合法持有的惠州市德赛能源科技有限公司（以下简称“德赛能源”）75%的股权以及德赛工业合法持有的惠州市德赛电池有限公司（以下简称“德赛电池”）75%的股权、惠州市蓝微电子有限公司（以下简称“蓝微电子”）75%的股权进行了置换，置入资产于2004年10月11日完成了相关股权过户和工商变更登记等手续。

公司通过整体资产置换，调整了产业结构，公司主营业务变更为无汞碱锰电池、锂离子电池、园柱型锌空气电池、镍氢电池及其他种类电池、电池配件等产品的研究、开发、生产和销售，以及新型电子元器件（混合集成电路）、组合电池保护线路板的生产及测试、移动通讯产品的开发、制造及销售等业务。由于主营业务发生了变更，公司于2005年6月对《章程》和《营业执照》上的经营范围进行了工商变更。

1、主营业务情况分析

由于实现了产业结构调整，本报告期，公司本着“我们对每一块电池负责”的专业精神，依靠在管理、资源、机制、专业积累等方面的优势，进一步强化产品的质量，使得本报告期公司主营的电池生产经营业务发展良好。公司2005年上半年的经营成果较资产置换前的去年同期有大幅的提升，公司2005年上半年实现净利润883.92万元，同比去年同期的经营亏损597.27万元净利润增长了1,481.19万元，增幅达248%。

2、公司经营情况分析

报告期内，公司根据年初制定的经营计划，经营管理方面做了以下的工作：

第一、进一步发展德赛电池品牌营销方面的工作。公司充分利用德赛电池获得中国名牌、国家免检产品称号的有利条件，稳步推进品牌营销工作，提升大型卖场销量，加快分销系统建设，提高终端市场占有率。

第二、深化在专业制造市场方面的战略调整。公司根据目前的市场现状，以重大项目或客户为主线，强化资产质量、风险和战略管理意识，同时将业务由原来的主营手机电池相关业务，向多品种组合电池、电源管理和电芯等的相关领域进一步拓展。

第三、加大对新项目的投入力度。公司充分挖掘现有资源，加大了在一次锂电池、镍氢电池、模内转印装饰镜片领域的投入，并由控股子公司相继成立了三

家新公司，目前三家新公司正处于开办期，预计从今年第三季度起正式运作，逐步在组织、制造、研发、财务体系等方面加以完善，有望为公司带来新的利润增长点。

第四、加强技术投入，提高管理水平，增强企业产品的核心竞争力。公司继续加大对研发的投入和技术人才引进，以期提高公司产品的技术含量以及公司的发展后劲；同时加大对各控股公司中高级人才培养、引进力度，并加强对员工的培训，以期提高生产和管理效率，保证公司事业高速发展。

主营业务按业务分：

单位：元

项目	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 (%)
电池和配件	258,963,730.34	218,033,252.90	15.81%	1,888.28%	3,262.96%	-68.53%

占主营业务毛利 10% 以上的业务经营情况：

单位：元

项目	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 (%)
电池和配件	258,963,730.34	218,033,252.90	15.81%	1,888.28%	3,262.96%	-68.53%

与上年同期相比，本报告期毛利率降低，原因是：公司于 2004 年 10 月 11 日发生了重大资产置换，置换前公司主营业务以房地产开发及租赁为主；置换后公司主营业务转型为各类电池及配件的研发、生产和销售。本报告期内，公司业务全部为各类电池及电池配件的研发、生产和销售，因此毛利率有所降低。

3、经营中的问题与困难：

(1) 目前由于国产手机生产厂家普遍销量减少、效益下滑，而过去手机电池的产销占本公司业务的半数以上，因此对本公司的业务产生了一定的影响，经营风险也相对增加。

(2) 受宏观调控、信贷资金紧缩的影响，公司对一次锂电池、镍氢电池、模内转印装饰镜片三个新项目的投入只能依靠公司内部资源的调配和利用，故在项目运作中存在一定的资金压力，发展速度相对减慢。

(3) 受原材料、电力等生产资料持续涨价以及珠三角劳动力成本上升的影响，公司的产品毛利空间受到一定的影响，公司主要通过技术和管理方面的投入来降低成本、提升产品的盈利空间。

（三）报告期内投资情况概述

1、募集资金投资情况

报告期内，公司没有向社会募集资金，并且不存在前次募集资金延续到本年度使用的情况。

2、报告期内，公司其它重大投资行为

经本公司 2005 年 5 月 10 日 2004 年年度股东大会决定：

（1）同意控股子公司德赛电池以自有资金 600 万元人民币出资，设立注册资本为 1000 万元人民币的惠州市德赛杰能电池有限公司，开发、生产和销售无汞碱锰电池、动力镍氢电池、锂离子电池、燃料电池、圆柱型锌空气电池等高技术绿色电池。

（2）同意控股子公司德赛电池以自有资金 520 万元人民币出资，设立注册资本为 1000 万元人民币的惠州德赛海恩特精密科技有限公司，开发、生产和销售各类电子发光板、IMD 注塑件、光电子器件、精密模具和计算机软件。

（3）同意控股子公司蓝微电子以自有资金 600 万元人民币出资，设立注册资本为 1000 万元人民币的惠州市德赛锂电科技有限公司，开发、生产和销售一次锂电池、圆柱型锌空气电池、锂锰、锂铁电池等。

设立以上三家公司的原因和目的主要是：市场空间大，前景广阔，有利于增大企业规模与盈利水平；保持并提升本公司在电池制造领域的行业地位培育未来新的利润增长点。同时，以上投资可能存在的风险包括市场风险和技术风险，本公司及控股子公司将充分利用自身积累的行业经验，积极采取各项有效措施，增加本公司及控股子公司的行业竞争力，实现投资目标并预期能获得良好的投资收益（该事项已于 2005 年 5 月 11 日在《证券时报》21 版上进行了公告）。

（四）第三季度预测

目前公司经营情况正常，预计今年第三季度可保持盈利。

（五）本报告期财务报告未经审计。

六、重要事项

（一）公司治理情况

公司自 1995 年上市以来，经过多次规范，现已建立起相对完善的法人治理结构。2005 年 5 月 10 日公司 2004 年度股东大会对公司《章程》进行了修订，突出

了对社会公众股股东利益的保护，进一步健全和完善了公司法人治理结构。

(二) 公司半年度分配预案、公积金转增股本预案

2005 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(三) 公司本报告期没有或以前期间发生但延续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(四) 公司本报告期或以前期间发生但延续到本报告期的重大收购、兼并及资产重组事项

本报告期内，公司无重大收购、兼并及资产重组事项，但存在前一报告期发生但持续到本报告期的重大收购、兼并及资产重组事项。

2004 年，公司实施重大资产置换，置入资产（指德赛能源、德赛电池和蓝微电子 75%的股权）并于 2004 年 10 月 11 日在惠州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，因此可以认定，置入资产的产权过户手续已办理完毕。

截止到 2005 年 6 月 20 日，置出资产中除个别无法办理过户的资产之外，其他资产置出的转让及过户手续已经办理完成，并已经资产置换各方对资产置换实施结果进行了确认，同时对无法过户资产所涉及权益的归属及其他相关问题进行了约定和安排。

北京市金杜律师事务所于 2005 年 7 月 12 日对本次重大资产置换的实施结果出具了《法律意见书》，该意见书认为：本次资产置换符合相关法律法规的规定，德赛集团及德赛工业置入本公司资产的产权过户手续已经办理完毕，资产的置入已实施完成；本公司置出资产中除个别无法办理过户的资产之外，其他资产的转让及过户手续已经办理完毕，本次重大资产置换各方已经对无法过户资产所涉及的权益的归属及其他相关问题进行了约定和安排，因此该等事项不会构成本次重大资产置换完成的障碍（该事项已于 2005 年 7 月 14 日在《证券时报》上进行了公告）。

(五) 公司报告期内重大关联交易事项

报告期内向关联方惠州市德赛进出口公司采购材料 18,108,499.25 元，超过 2004 年年末经审计后的净资产的 5%，构成重大关联交易。公司已于 2005 年 2 月 28 日和 5 月 11 日分别在《证券时报》上进行了公告，预计 2005 年采购金额为 3,100 万元。

(六) 公司重大合同

1、公司本报告期没有或以前期间发生但延续至本报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、公司本报告期没有或以前期间发生但延续至本报告期的重大担保事项。

3、公司本报告期没有或以前期间发生但延续至本报告期的委托他人进行现金

资产管理事项。

4、公司本报告期没有或以前期间发生但延续至本报告期的其他重大合同。

(七) 公司本报告期没有或以前期间发生但延续至本报告期的委托他人进行其他理财事项。

(八) 公司本报告期没有或以前期间发生但延续至本报告期的大股东及其子公司占用公司资金的情况

(九) 报告期内，公司及持股 5%以上的股东作出对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

根据本公司与德赛集团及德赛工业于2004年7月23日签订的《资产置换协议之补充协议》，德赛集团及德赛工业向本公司作出如下保证：在没有发生不可抗力事件（包括地震、台风、水灾、火灾、战争以及政府强制性干涉行为等）影响德赛能源、德赛电池和蓝微电子的正常经营的情况下，置入资产2004年4~12月、2005年及2006年的税后净利润不低于深圳市中勤信资产评估有限公司出具的中勤信资评报字(2004)第A018号《关于惠州市德赛集团有限公司和惠州市德赛工业发展有限公司部分资产评估报告书》中的预测数据，即2004年4~12月德赛电池、蓝微电子及德赛能源（下称“三家公司”）合计税后利润数的75%不低于1,854.92万元、2005年三家公司合计税后利润数的75%不低于2,483.73万元，2006年三家公司合计税后利润数的75%不低于2,426.22万元。

2004年4~12月三家公司合计实际实现税后利润数的75%为2,026.99万元，已超过德赛集团及德赛工业向本公司作出的保证。

(十) 报告期内，公司未发生更换会计师事务所事项。

(十一) 独立董事专项说明及独立意见

对公司累计和当期对外担保情况、违规担保及资金占用情况，公司三个独立董事认为：

1、公司及其控股子公司未对控股股东德赛工业及其下属企业提供担保，也未对外担保；

2、公司控股股东德赛工业没有占用公司的资金。

(十二) 其他重大事项

1、公司股票撤消 ST 其他特别处理

2005年2月28日，本公司正式披露二 四年度报告。经过深圳大华天诚会计师事务所审计，本公司2004年度扣除非经常性损益后净利润为2,726,880.35元，净资产为137,347,345.43元，每股净资产为1.004元。

根据目前实施的《深圳证券交易所股票上市规则》第三节《其他特别处理》13.3.1条有关规定，本公司已不存在该规定的需其他特别处理情形。经本公司申

请并获得深圳证券交易所批准，自 2005 年 3 月 16 日起撤消股票交易其他特别处理，股票简称由“ST 万山”变更为“深万山”，股票涨跌幅限制由 5%变更为 10%（该事项已于 2005 年 3 月 15 日在《证券时报》20 版上进行了公告）。

2、公司完成变更全称及证券简称

经本公司 2004 年度股东大会批准，并报经深圳市工商行政管理局核准，自 2005 年 6 月 27 日起，本公司全称由原名“深圳市万山实业股份有限公司”变更为“深圳市德赛电池科技股份有限公司”，同时本公司英文全称由原名“Shenzhen Worldsun Enterprises Co., Ltd.”变更为“Shenzhen Desay Battery Technology Co., Ltd.”。

经本公司申请，并经深圳证券交易所核准，本公司证券简称自 2005 年 6 月 28 日起变更，由原名“深万山”变更为“德赛电池”，公司证券代码不变（该事项已于 2005 年 6 月 28 日在《证券时报》20 版上进行了公告）。

（十三）报告期内，公司、公司董事会、董事及管理层有关人员没有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，也没有受其他行政管理部门及深圳证券交易所处罚和公开谴责的情况。

（十四）公司报告期内信息披露

- 1、公司指定的信息披露报纸为《证券时报》，
- 2、登载本半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>（检索路径：点击“信息公告”输入公司代码 000049）
- 3、公司报告期内信息披露索引：

序号	披露日期	内容	披露报刊及版面	
1	2005.01.11	重大资产置换进展公告	《证券时报》	6
2	2005.01.28	业绩修正公告	同上	5
3	2005.02.01	一、四届十次董事会决议公告： 1、同意控股子公司设立三家公司。 2、通过了部分公司董事和高管人员的薪酬待遇方案。 二、公司对外投资公告	同上	10
4	2005.02.17	重大资产置换进展公告	同上	4
5	2005.02.25	股价异动公告	同上	27
6	2005.02.28	一、四届十一次董事会和第四届监事会第四次决议公告：通过 2004 年年度报告及其摘要。 二、2004 年年度报告摘要。 三、预计关联交易公告。	同上	25—26
7	2005.03.11	重大资产置换进展公告	同上	8

8	2005.03.15	撤销股票交易其他特别处理的公告	同上	20
9	2005.04.08	一、第四届第十五次董事会决议： 1、变更名称、住所和经营范围。 2、修改公司《章程》。 3、召开年度股东大会。 二、2004年度股东大会通知	同上	48—47
10	2005.04.12	重大资产置换进展公告	同上	21
11	2005.04.15	一、第一季度报告。 二、上半年业绩预告。	同上	40
12	2005.05.11	一、2004年度股东大会决议公告。 二、重大资产置换进展公告。	同上	21
13	2005.06.11	重大资产置换进展公告	同上	A13
14	2005.06.28	公司变更全称、证券简称公告	同上	20
15	2005.07.14	一、重大资产置换完成公告。 二、法律意见书。	同上	25

七、财务报告（未经审计）

（一）会计报表：

深圳市德赛电池科技股份有限公司

资产负债表

2005年6月30日

单位：人民币元

资产	注释	期末数		期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：					
货币资金	1	55,427,575.66	658,966.22	70,481,406.82	1,190,362.73
短期投资	2				
应收票据		24,980,603.22		30,629,570.09	
应收股利					9,000,000.00
应收利息					
应收帐款	3	152,612,318.32		171,045,526.29	
其他应收款	4	27,059,292.04	7,406,877.59	10,769,247.70	57,672.00

预付帐款	5	14,821,733.79		7,897,643.77	
应收补贴款					
存货	6	109,965,595.81		87,656,088.15	
待摊费用		3,491,530.12		956,791.28	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产		-3,694.56			
流动资产合计		388,354,954.40	8,065,843.81	379,436,274.10	10,248,034.73
长期投资：					
长期股权投资	7	26,059,680.68	124,144,806.06	28,047,343.03	113,249,025.48
长期债权投资					
长期投资合计		26,059,680.68	124,144,806.06	28,047,343.03	113,249,025.48
固定资产：					
固定资产原价	8	101,926,945.03		92,016,559.04	
减：累计折旧	8	17,869,731.07		14,014,056.11	
固定资产净值	8	84,057,213.96		78,002,502.93	
减：固定资产减值准备	8	202,112.69		202,112.69	
固定资产净额	8	83,855,101.27		77,800,390.24	
工程物资					
在建工程	9	946,630.00		138,000.00	
固定资产清理					
固定资产合计		84,801,731.27		77,938,390.24	
无形及其他资产：					
无形资产	10	14,744,014.36	14,683,637.55	14,946,164.48	14,897,154.19
长期待摊费用	11	3,425,537.53		247,503.36	
其他长期资产					
无形及递延资产合计		18,169,551.89	14,683,637.55	15,193,667.84	14,897,154.19
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		517,385,918.24	146,894,287.42	500,615,675.21	138,394,214.40
流动负债：					
短期借款	12	39,000,000.00		44,000,000.00	
应付票据		136,530,987.40		152,149,964.20	
应付帐款	13	101,064,679.68		95,525,157.57	

预收帐款	14	9,640,406.89		5,502,148.31	
应付工资		3,672,898.13	97,759.99	4,714,021.79	35,481.00
应付福利费		94,050.67	42,747.48	135,876.15	
应付股利					
应交税金	16	1,724,964.21	10,807.51	4,431,630.02	718,264.11
其他应交款	17			6.00	6.00
其他应付款	15	22,745,409.76	3,174,663.33	6,554,918.65	3,151,337.95
预提费用		566,791.48		672,439.50	
预计负债	18				
一年内到期的长期负债					
其他流动负债		22,088.00			
流动负债合计		315,062,276.22	3,325,978.31	313,686,162.19	3,905,089.06
长期负债：					
长期借款		67,958.04		101,908.04	
应付债券					
长期应付款	19				
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		67,958.04		101,908.04	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		315,130,234.26	3,325,978.31	313,788,070.23	3,905,089.06
少数股东权益：					
少数股东权益		56,069,131.81		49,480,259.55	
股东权益：					
股本	20	136,829,160.00	136,829,160.00	136,829,160.00	136,829,160.00
资本公积	21	37,506,123.71	37,506,123.71	37,506,123.71	37,506,123.71
盈余公积	22	2,268,312.67	2,268,312.67	2,268,312.67	2,268,312.67
其中：公益金	22	2,268,312.67	2,268,312.67	2,268,312.67	2,268,312.67
未分配利润	23	(30,417,044.21)	(33,035,287.27)	(39,256,250.95)	(42,114,471.04)
外币折算差额					
累积未弥补子公司亏损					
股东权益合计		146,186,552.17	143,568,309.11	137,347,345.43	134,489,125.34

负债及股东权益总计

517,385,918.24 146,894,287.42 500,615,675.21 138,394,214.40

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(后附注系会计报表的组成部分)

深圳市德赛电池科技股份有限公司

利润及利润分配表

2005年1-6月

单位：人民币元

项目	注释	本年数		上年同期数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入	24	258,963,730.34		13,024,497.86	7,368,562.07
减：主营业务成本	24	218,033,252.9		6,483,377.26	3,224,682.30
主营业务税金及附加	25	184,639.47		537,582.33	369,233.26
销售折扣与折让		305,035.60			
二、主营业务利润		40,440,802.37		6,003,538.27	3,774,646.51
加：其他业务利润		(20,195.34)			
减：营业费用		10,878,946.98		276,026.39	276,026.39
管理费用		11,151,459.68	2,693,187.68	8,638,857.44	6,462,992.67
财务费用	26	2,583,424.69	(99,924.21)	3,281,600.34	3,176,764.72
三、营业利润		15,806,775.68	(2,593,263.47)	(6,192,945.9)	(6,141,137.27)
加：投资收益	27	(1,209,995.69)	11,673,447.24	32,614.27	(13,028.76)
补贴收入		100,000.00			
营业外收入	28	47,789.93		187,657.60	181,492.00
减：营业外支出	28	49,453.56	1,000.00		
四、利润总额		14,701,100.15	9,079,183.77	(5,972,674.03)	(5,972,674.03)
减：所得税	29	1,421,283.87			
少数股东损益		4,440,609.54			
未弥补子公司亏损					
五、净利润		8,839,206.74	9,079,183.77	(5,972,674.03)	(5,972,674.03)
加：年初未分配利润		(39,256,250.95)	(42,114,471.04)	(42,164,823.68)	(44,607,263.51)
其他转入					

六、可供分配利润	(30,417,044.21)	(33,035,287.27)	(48,137,497.71)	(50,579,937.54)
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取福利及奖励基金				
七、可供股东分配的利润	(30,417,044.21)	(33,035,287.27)	(48,137,497.71)	(50,579,937.54)
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	(30,417,044.21)	(33,035,287.27)	(48,137,497.71)	(50,579,937.54)

补充资料：

项目	本期累计数	上年累计数
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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（后附附注系会计报表的组成部分）

深圳市德赛电池科技股份有限公司

现金流量表

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	注释	合并数	公司数
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		286,728,071.02	
收到税费返还		-	
收到的其他与经营活动有关的现金		86,436,701.70	9,062,466.44

现金流入小计		373,164,772.72	9,062,466.44
购买商品、接受劳务支付的现金		291,040,728.48	
支付给职工以及为职工支付的现金		19,552,057.60	630,181.69
支付的各项税费		9,488,535.26	809,357.23
支付的其他与经营活动有关的现金		51,179,112.50	17,805,657.36
现金流出小计		371,260,433.84	19,245,196.28
经营活动产生的现金流量净额		1,904,338.88	-10,182,729.84
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		651,333.33	651,333.33
取得投资收益所收到的现金		-	9,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-	
收到的其它与投资活动有关的现金	29	539.62	
现金流入小计		651,872.95	9,651,333.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		15,276,483.47	
投资所支付的现金		-	
支付的其它与投资活动有关的现金		1,170,030.15	
现金流出小计		16,446,513.62	-
投资活动产生的现金流量净额		-15,794,640.67	9,651,333.33
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		2,146,741.59	
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		-	
借款所收到的现金		42,760,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	
现金流入小计		44,906,741.59	-
偿还债务所支付的现金		45,000,000.00	
分配股利利润或偿还利息所支付的现金		2,125,062.91	
其中：子公司支付少数股东的股利		-	
减少注册资本所支付的现金		-	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		-	
支付的其他与筹资活动有关的现金		45,208.05	
现金流出小计		47,170,270.96	-
筹资活动产生的现金流量净额		-2,263,529.37	-
四、汇率变动对现金的影响额		-	
五、现金及现金等价物净增加额		-16,153,831.16	-531,396.51
一、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			
融资租赁固定资产			

二、将净利润调节为经营活动的现金流量

净利润	8,839,206.74	9,079,183.77
加：少数股东损益	170,078.16	
计提的资产减值准备	-41,635.39	
固定资产折旧	3,984,543.88	
无形资产摊销	309,694.08	213,516.64
长期待摊费用摊销	-2,234,089.39	
待摊费用减少	-2,241,178.69	
预提费用增加	-105,648.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	
固定资产报废损失	2,422.00	
财务费用	1,377,001.52	-101,066.49
投资损失	1,209,995.69	-11,673,447.24
递延税款贷项	-	
存货的减少	-22,309,507.66	
经营性应收项目的减少	981,633.60	-7,121,805.76
经营性应付项目的增加	11,961,822.36	-579,110.76
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	1,904,338.88	-10,182,729.84

三、现金及现金等价物净增加情况

现金的期末余额	54,327,575.66	658,966.22
减：现金的期初余额	70,481,406.82	1,190,362.73
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	-16,153,831.16	-531,396.51

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附注系会计报表的组成部分)

资产减值准备明细表

2005年1-6月

会企01表附表1

编制单位：深圳市德赛电池科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
-----	------	-------	-------	------

一、坏账准备合计	49,160,233.62		299,045.09	48,861,188.53
其中：应收账款	4,945,528.68		275,980.17	4,669,548.51
其它应收款	44,214,704.94		23,064.92	44,191,640.02
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	1,138,148.54			1,138,148.54
其中：低值易耗品	18,218.49			18,218.49
开发产品	---			---
原材料	682,753.09			682,753.09
库存商品	371,891.28			371,891.28
在产品	65,285.68			65,285.68
四、长期投资减值准备合计	10,919,435.91			10,919,435.91
其中：长期股权投资	10,919,435.91			10,919,435.91
五、固定资产减值准备合计	202,112.69			202,112.69
其中：房屋及建筑物				
机器设备	32,742.61			32,742.61
运输设备	---			---
电子设备及其他设备	169,370.08			169,370.08
六、无形资产减值准备	9,521,969.30			9,521,969.30
其中：土地使用权	9,521,969.30			9,521,969.30
七、在建工程减值准备	----			----
八、委托贷款减值准备	---			---

深圳市德赛电池科技股份有限公司

2005 年半年度会计报表附注

除特别说明，以人民币元表述

附注 1. 公司简介

本公司前身为深圳市建材设备公司，经深圳市人民政府以深府办（1990）43 号文批准，改组设立为深圳市城建设备股份有限公司，1992 年 4 月 8 日更名为深圳市万山实业股份有限公司。本公司领取 4403011006285 号企业法人营业执照，注册资本现为人民币 13,682.92 万元。

2004 年，公司通过重大资产置换，除了少量无法置换的资产和负债，已以整体资产和负债与惠州市德赛集团有限公司合法持有的惠州市德赛能源科技有限公司 75%的股权以及惠州市德赛工业发展有限公司合法持有的惠州市德赛电池有限公司 75%的股权、惠州市蓝微电子有限公司 75%的股权进行了置换，置入资产于 2004 年 10 月 11 日完成了相关股权过户和工商变更登记等手续。

由于资产置换，公司实现了资产及产业结构的重大调整，原有的资产和业务基本剥离。2005 年 6 月 27 日，本公司名称变更为深圳市德赛电池科技股份有限公司，公司主营业务正式变更为：无汞碱锰电池、一次锂电池、锌空气电池、镍氢电池、锂聚合物电池、燃料电池及其他种类电池、电池材料、配件和设备的技术开发和销售；电源管理系统和新型电子元器件的技术开发、测试及销售；移动通讯产品及配件的技术开发及销售。投资兴办实业（具体项目另行申报）*

附注 2. 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计制度》和《企业会计准则》。

(2) 会计年度：

本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

(3) 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则：

本公司采用权责发生制记账基础，资产计价原则采用历史成本法。短期投资期末余额按成本与市价孰低原则确定，存货期末余额按成本与可变现净值孰低原则确定。对委托贷款、长期投资、无形资产、固定资产、在建工程等期末按会计制度规定计提减值准备。

(5) 外币业务核算方法：

本公司涉及外币的经济业务，按业务发生当月 1 日中国人民银行公布的市场汇率的中间价折合为人民币记账。期末对货币性项目按中国人民银行公布的期末市场汇价之中间价进行调整，所产生的汇兑损益，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所产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则进行处理，其他列入损益。

(6) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司的现金是指：库存现金及可以随时用于支付的存款及现金等价物；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转化为已知金额现金，价值变动很小的投资。

(7) 短期投资：

短期投资指购入的可随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以投资成本计价，即放弃非现金资产的账面价值或实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息。在期末以成本与市价孰低法计价，按市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资的账面价值及未收到的已计入应收项目的应收股利、利息等后的余额作为投资收益或损失，计入当期损益。委托贷款按期计提利息，计入损益。

(8) 坏账准备的核算方法：

坏账核算采用备抵法，坏账准备按期末应收款项余额(包括应收账款和其他应收款)与账龄分析法所确定的计提比率的乘积核算。但外借备用金及本公司员工借款不计提坏账准备。应收款项期末余额按以下账龄及比例计提坏账准备：

账 龄	计提比率
6 个月以内	0%
6 个月-1 年	10%
1-2 年	20%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

期末对预计坏账损失超过按前述方法提的坏账准备的款项，按可能发生的损失单独计提坏账准备，并计入当年度损益。

坏账确认标准：

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回；
- b. 债务人逾期未履行其偿债义务超过三年而且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(9) 存货：

本公司的存货分为开发产品、开发成本、出租开发产品、周转房、库存商品、临时设施及低值易耗品、原材料、在产品、低值易耗品等大类。

存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价，低值易耗品和周转使用的包装物在领用时按分次摊销法核算。

开发用土地的核算方法：开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算，并根据开发项目的土地使用情况计入相应的开发产品成本中。

应由开发产品承担的小区公共配套设施费按各项目成本对象进行归集，并分摊计入相应的开发产品成本中。

出租开发产品、周转房的摊销方法：按出租开发产品、周转房的原值扣除 5%的残值后采用直线法按 30 年进行摊销。

质量保证金的核算方法：质量保证金根据建设部的有关规定，在支付建安工程结算款时，按合同确定的质量保证金比例予以扣除并列入“应付账款”账户核算。质量保证期满，未发生工程质量问题，则根据有关部门的认定退还质量保证金。

维修基金的核算方法：按实际发生额计入当期损益。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对因存货遭受毁损、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。存货可变现净值根据估计售价减去销售所必需的税费确定，详见附注 5 注释 6。

(10) 长期投资：

长期债权投资：购买时按实际支付金额计入成本，债券投资收益按票面所表明利率分年计算；溢价或折价购入的长期债券，其溢价或折价部分在债券到期以前，分期计入投资收益。

长期股权投资：按实际支付的价款或确定的价值记账。投资额占被投资单位权益性资本总额不足 20%的，以成本法核算；20%或 20%以上的以权益法核算。

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，初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，对初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按一定的期限平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合

同没有规定投资期限的，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积（——股权投资准备）。

长期投资减值准备：期末对长期投资进行逐项检查，对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致可收回金额低于账面价值的长期投资，按可收回金额低于账面价值的差额分析提取长期投资减值准备。

（11）固定资产计价及其折旧方法：

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

a. 固定资产在取得时，按取得时的成本计价；融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

b. 固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%--10%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-30 年	3%-4.75%
机器设备	5-10 年	9%-19%
运输工具	5-8 年	11.25-19%
办公设备	5 年	18%-19%
其他设备	5 年	18%-19%

c. 固定资产减值准备

期末对固定资产逐项进行检查，若由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，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。

（12）在建工程：

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项实际承担的利息支出、汇兑损益核算工程成本。以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末，由于停建并且预计在未来三年内不会重新开工的，无论是性能上还是技术上已经落后的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

（13）借款费用：

借款费用在同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及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的条件下资本化。至当期末止购建固定资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积不超过实际发生的利息进行。

(14) 无形资产在取得时按实际成本计价，按直线法在其受益期内摊销。

期末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到重大不利影响或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

(15) 长期待摊费用和其他资产核算方法：

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，并按直线法在受益期内摊销。

(16) 预计负债的确认原则：

本公司将同时符合以下条件的与或有事项相关的义务确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的执行很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠计量。

(17) 收入确认原则：

a. 商品销售：本公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该商品不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

b. 提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入时，确认收入的实现。

(18) 所得税的会计处理方法：

本公司所得税的核算采用应付税款法。

(19) 合并会计报表编制基准：

本合并会计报表系按照财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制的。

本公司对拥有控制权的子公司（详情列示于附注四控股子公司概况）在编制合并会计报表时纳入合并范围，其所执行的行业会计制度，与本公司所执行的《企业会计制度》的差异，业已在会计报表合并时予以必要的调整。

合并报表系以本公司及纳入合并范围内的子公司会计报表以及其他资料为依据，合并各项目数据编制。合并时，将各公司相互间的投资、往来、存货购销和其他重大交易及结余和各项交易中未实现的利润抵销后，计算少数股东权益和少数股东损益。

少数股东权益是指子公司资产净值中由母公司以外的其他投资者所拥有的权益；少数股东损益指除本公司以外的其他投资者在各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。

附注 3. 税项

本公司主要适用的税种和税率：

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	17%
营业税	房屋租赁收入及商品房销售净额	5%
城市维护建设税	增值税、营业税额	1%
教育费附加	增值税、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

本公司之子公司惠州市德赛能源科技有限公司、惠州市德赛电池有限公司、惠州市蓝微电子有限公司系中外合资经营企业，不需交纳城市维护建设税及教育费附加。

根据广东省惠州市国家税务局惠国税涉外发（2004）029号《关于惠州市德赛电池有限公司申请享受两免三减半所得税税收优惠的复函》，本公司之子公司惠州市德赛电池有限公司从2003年1月1日至2004年12月31日免征企业所得税，2005年1月1日至2007年12月31日减半征收企业所得税，且在减免企业所得税期间减免地方所得税。广东省科学技术厅于2004年5月授予惠州市德赛电池有限公司“高新技术企业认定证书”。惠州仲恺高新技术产业开发区是国家级高新技术产业开发区，德赛电池公司注册地为惠州仲恺高新技术产业开发区，该公司适用15%的企业所得税率。

根据广东省惠州市国家税务局惠国税涉外发（2003）016号《关于惠州市德赛能源科技有限公司申请享受两免三减半税收优惠的批复》，本公司之子公司惠州市德赛能源科技有限公司2002年1月1日至2003年12月31日免征企业所得税，2004年1月1日至2006年12月31日减半征收企业所得税，且在减免企业所得税期间减免地方所得税。广东省科学技术厅于2004年5月授予惠州市德赛能源科技有限公司“高新技术企业认定证书”。惠州仲恺高新技术产业开发区是国家级高新技术产业开发区，德赛能源公司注册地为惠州仲恺高新技术产业开发区，该公司适用15%的企业所得税率。

根据广东省惠州市国家税务局惠国税涉外发（2003）011号《关于惠州市蓝微电子电子有限公司申请减免税收优惠的批复》本公司之子公司惠州市蓝微电子电子有限公司2003年1月1日至2004年12月31日免征企业所得税，2005年1月1日至2007年12月31日减半征收企业所得税，且在减免企业所得税期间减免地方所得税。广东省科学技术厅于2004年5月授予惠州市蓝微电子电子有限公司“高新技术企业认定证书”。惠州仲恺高新技术产业开发区是国家级高新技术产业开发区，蓝微电子公司注册地为惠州仲恺高新技术产业开发区，该公司适用15%的企业所得税率。

附注 4. 控股子公司及联营企业

A. 公司的子公司概况列示如下：

公司名称	注册地点	注册资本	投资金额	拥有权益	经营范围	会计报表是否合并
惠州市德赛电池有限公司	惠州	30,000,000.00	43,999,785.57	75%	电池	是
惠州市德赛能源科技有限公司	惠州	5,000万港元	38,316,479.93	75%	电池	是
惠州市蓝微电子有限公司	惠州	10,000,000.00	29,027,636.31	75%	电池配件	是

B. 本公司的联营企业概况列示如下：

企业名称	注册地点	注册资本	投资金额	拥有权益	经营范围	会计报表是否合并
深圳建华旅游用品有限公司	深圳	USD800,000.00	204,148.11	40.00%	生产经营雨伞等	否
青岛万嘉崂山蒸馏水有限公司	青岛	20,000,000.00	8,100,229.48	30.00%	生产蒸馏水、清泉水饮料	否
河南洛宇轴承有限公司	洛阳	5,500,000.00	825,000.00	15.00%	生产销售0型轴承	否
深圳康福医疗器械有限公司	深圳	2,000,000.00	56,023.60	5.00%	生产经营胆结石治疗仪等	否
深圳市新产业建材有限公司	深圳	10,000,000.00	3,907,553.60	40.00%	生产经营页岩砖等制品	否

附注 5. 会计报表主要项目注释 (除非特别说明外, 以下数据指合并数)

注释 1. 货币资金

种类	币种	原币金额	期末数	期初数
现金	人民币	524,678.67	524,678.67	651,721.33
	港币	57,268.05	61,211.15	---
	美元	82.00	680.60	---
	小计		586,570.42	651,721.33
银行存款	人民币	54,437,950.57	54,334,211.68	69,810,139.20
	港币	24,225.36	25,795.88	2.78
	美元	58,046.50	480,997.68	19,543.51
	小计		54,841,005.24	69,829,685.49
合计			55,427,575.66	70,481,406.82

*期末银行存款中, 用于开据银行承兑汇票的保证金存款 39,007,448.18 元。

** 2003 年 12 月 8 日深圳市罗湖区人民法院民事裁定书 ([2003] 深罗法民三初字第 1837-4 号) 已查封本公司在深圳市商业银行的存款 540,305.20 元, 详见附注 9。

注释 2. 应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,933,262.22	28,692,570.09
商业承兑汇票	47,341.00	2,000,000.00
合计	24,980,603.22	30,629,570.09

* 2005年6月末应收银行承兑汇票中，有5,000,000.00元已用于本公司之子公司开据应付票据质押。

注释 3. 应收账款

合并数：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	150,839,787.37	95.81%	129,999.22	171,306,115.44	97.34%	484,332.34
一年以上至二年以内	2,378,162.71	1.51%	475,632.54	241,750.46	0.14%	48,350.09
二年以上至三年以内	---	---	---	60,685.64	0.03%	30,342.82
三年以上	4,063,916.75	2.68%	4,063,916.75	4,382,503.43	2.49%	4,382,503.43
合计	157,281,866.83	100.00%	4,669,548.51	175,991,054.97	100.00%	4,945,528.68

* 2005年6月30日，无持股5%以上（含5%）股东欠款。

** 2005年6月30日应收账款中前五名的金额合计为97,439,425.72元，占应收账款总额的比例为61.95%。

*** 本公司截止2005年6月30日应收深圳市西湖企业有限公司款项计4,000,000.00元，因涉及经济纠纷，且账龄较长，可回收性极低，故已全额计提坏账准备。

**** 本公司截止2005年6月30日应收北京真得技术有限公司、上海星进科技有限公司、北京市华江医疗设备有限公司款项共计63,916.75元，因债务人均被吊销营业执照，故全额计提坏账准备。

***** 期末应收账款中，有12,514,920.75元已用于本公司之子公司借款抵押。

公司数：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	---	---	---	---	---	---
一年以上至二年以内	---	---	---	---	---	---
二年以上至三年以内	---	---	---	---	---	---
三年以上	4,063,916.75	100%	4,063,916.75	4,063,916.75	100%	4,063,916.75
合计	4,063,916.75	100%	4,063,916.75	4,063,916.75	100%	4,063,916.75

* 2005年6月30日，无持股5%以上（含5%）股东欠款。

** 2005年6月30日应收账款中前五名的金额合计为4,063,916.75元，占应收账款总额的比例为100%。

*** 本公司截止2005年6月30日应收深圳市西湖企业有限公司款项计4,000,000.00元，因涉及经济纠纷，且账龄较长，可回收性极低，故已全额计提坏账准备。

**** 本公司截止2005年6月30日应收北京真得技术有限公司、上海星进科技有限公司、北京市华江医疗设备有限公司款项共计63,916.75元，因债务人均被吊销营业执照，故全额计提坏账准备。

注释 4. 其他应收款

合并数：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	27,427,185.25	38.49%	416,443.21	11,145,999.68	20.28%	433,839.40
一年以上至二年以内	58,000.00	0.08%	11,600.00	62,781.15	0.11%	12,556.23
二年以上至三年以内	4,300.00	0.01%	2,150.00	13,725.00	0.02%	6,862.5
三年以上	43,761,446.81	61.42%	43,761,446.81	43,761,446.81	79.59%	43,761,446.81
合计	71,250,932.06	100.00%	44,191,640.02	54,983,952.64	100.00%	44,214,704.94

*2005年6月30日，占其他应收款总额10%以上（含10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	内容
深圳市合田投资有限公司	29,387,818.85	为其贷款提供担保，按法院判决代为偿付的贷款本息
工行惠州分行	15,624,546.90	票据质押
合计	45,012,365.75	

**2005年6月30日，无持股5%以上（含5%）股东单位欠款。

*** 2005年6月30日其他应收款中前五名的金额合计为52,960,602.37元，占其他应收款总额的比例为74.32%。

**** 因下列单位财务状况恶化，还款能力极差，本公司已对其全额计提坏账准备。

欠款单位名称	金额
深圳市合田投资有限公司	29,387,818.85
上海嘉禾房地产公司	2,560,000.00
黑龙江省对外经济贸易委员会驻深圳办事处	3,000,000.00
深圳康复医疗器械有限公司	1,217,231.26
沃田公司	115,525.00
深圳优誉科普仪器有限公司	500,000.00
深圳市华誉实业股份有限公司	600,000.00
深圳市宝安仙岛科技实业有限公司	50,000.00
布吉龙华管理费	300,778.50
万通公司	983,050.00
香港鹏兆公司	3,474,507.20
台山发展公司	950,000.00
实成投资公司	600,000.00
其他账龄超过三年的单位	22,536.00
合计	43,761,446.81

公司数：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	7,406,877.59	14.48%	---	57,672.00	0.13%	---
一年以上至二年以内	---	---	---	---	---	---
二年以上至三年以内	---	---	---	---	---	---
三年以上	43,738,910.81	85.52%	43,738,910.81	43,738,910.81	99.87%	43,738,910.81
合计	51,145,788.40	100.00%	43,738,910.81	43,796,582.81	100.00%	43,738,910.81

* 2005年6月30日，占其他应收款总额10%以上（含10%）项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	内容
深圳市合田投资有限公司	29,387,818.85	为其提供贷款担保，按法院判决代为偿付的贷款本息

** 2005年6月30日无持股5%以上（含5%）股东单位欠款

*** 其他应收款中前五名的金额合计为43,050,743.30元，占其他应收款总额的比例为84.17%。

**** 因下列单位财务状况恶化，还款能力极差，本公司已对其全额计提坏账准备。

欠款单位名称	金额
深圳市合田投资有限公司	29,387,818.85
上海嘉禾房地产公司	2,560,000.00
黑龙江省对外经济贸易委员会驻深圳办事处	3,000,000.00
深圳康复医疗器械有限公司	1,217,231.26
沃田公司	115,525.00
深圳优誉科普仪器有限公司	500,000.00
深圳市华誉实业股份有限公司	600,000.00
深圳市宝安仙岛科技实业有限公司	50,000.00
布吉龙华管理费	300,778.50
万通公司	983,050.00
香港鹏兆公司	3,474,507.20
台山发展公司	950,000.00
实成投资公司	600,000.00
合计	43,738,910.81

注释5. 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	14,332,447.56	96.70%	7,897,643.77	100%
一年以上至二年以内	489,286.23	3.30%	---	---
二年以上至三年以内	---	---	---	---
三年以上	---	---	---	---

合计	14,821,733.79	100%	7,897,643.77	100%
----	---------------	------	--------------	------

* 2005年6月30日,无持股5%以上(含5%)股东欠款。

注释 6. 存货及存货跌价准备

类别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
低值易耗品	871,034.29	852,815.80	4,541,004.71	4,522,786.22
开发产品	---	---	---	---
原材料	44,680,500.91	43,997,747.82	32,513,367.11	31,830,614.02
库存商品	59,695,966.36	59,324,075.08	47,821,279.37	47,449,388.09
在产品	5,856,242.79	5,790,957.11	3,918,585.50	3,853,299.82
合计	111,103,744.35	109,965,595.81	88,794,236.69	87,656,088.15

存货跌价准备	期初数	本期增加	本期减少	期末数
低值易耗品	18,218.49			18,218.49
开发产品	---			---
原材料	682,753.09			682,753.09
库存商品	371,891.28			371,891.28
在产品	65,285.68			65,285.68
合计	1,138,148.54			1,138,148.54

* 期末按单个存货项目可变现净值低于其账面成本的差额计提存货跌价准备,存货可变现净值按估计售价减去销售所必须的税费确定。

注释 7. 待摊费用

类别	期末数	期初数
保险费	41,317.42	37,443.76
装修费	195,733.70	175,441.19
房租	225,171.07	96,086.44
物料用品	2,229,902.41	540,951.58
设备修理、改造费	231,619.79	---
其他	567,785.73	106,868.31
合计	3,491,530.12	956,791.28

注释 8. 长期投资

合并数:

(1) 明细列示如下:

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	---	---	---	---	---	---
其中：对子公司投资*	23,886,161.79	---	23,886,161.79	25,096,157.48	---	25,096,157.48
对合营企业投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	13,092,954.80	10,919,435.91	2,173,518.89	13,870,621.46	10,919,435.91	2,951,185.55
其他股权投资	---	---	---	---	---	---
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	36,979,116.59	10,919,435.91	26,059,680.68	38,966,778.94	10,919,435.91	28,047,343.03

* 对子公司股权投资系股权投资差额。

(2) 长期股权投资

其他股权投资（对联营企业投资）

a) 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册 资本比例	初始投资成本	期初数	本期 增加	本期减少	期末数
深圳长城家俱装饰工程有限公司	13年	13.33%	777,666.67	777,666.67		777,666.67	---
深圳市新产业建材有限公司	15年	40%	3,907,553.60	3,907,553.60	---	---	3,907,553.60
深圳建华旅游用品有限公司	15年	40%	204,148.11	204,148.11	---	---	204,148.11
青岛万嘉崂山蒸馏水有限公司	20年	30%	8,100,229.48	8,100,229.48	---	---	8,100,229.48
河南洛宇轴承有限公司	15年	15%	825,000.00	825,000.00	---	---	825,000.00
深圳康福医疗器械有限公司	15年	52%	56,023.60	56,023.60	---	---	56,023.60
合计			13,092,954.79	13,092,954.79	---	---	13,092,954.79

* 深圳市新产业建材有限公司由于合资方资金未缴足，生产厂房没有建设，没有生产经营业务，故按成本法核算。深圳建华旅游用品公司、青岛万嘉崂山蒸馏水有限公司、深圳康福医疗器械有限公司已被吊销营业执照，估计清算后不能收回这些投资，故按成本法核算。

** 下列企业实际投资额与应出资额不一致，具体情况如下：

被投资单位名称	被投资单位注册资本	应投资比例	应投资金额	账面投资额
深圳建华旅游用品有限公司	USD 800,000.00	40%	USD 320,000.00	204,148.11
深圳康福医疗器械有限公司	2,000,000.00	52%	1,040,000.00	56,023.60

上述投资实际出额比应出资额少的原因是：深圳建华旅游用品有限公司系中外合资经营企业，本公司尚未出完所认缴出资额；深圳康福医疗器械有限公司实际投资额比应出资额少的原因是该企业股权已部分转让，但未办理工商变更登记手续。

b) 长期股权投资减值准备变化情况

被投资单位名称	减值准备			期末数
	期初数	本期增加	本期减少	
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数

深圳建华旅游用品公司	204,148.11	---	---	---	204,148.11
青岛万嘉崂山蒸馏水有限公司	8,100,229.48	---	---	---	8,100,229.48
河南洛宇轴承有限公司	605,257.92	---	---	---	605,257.92
深圳市新产业建材有限公司	1,953,776.80	---	---	---	1,953,776.80
深圳康福医疗器械有限公司	56,023.60	---	---	---	56,023.60
合计	10,919,435.91	---	---	---	10,919,435.91

* 深圳建华旅游用品公司、青岛万嘉崂山蒸馏水有限公司、深圳康福医疗器械有限公司已被吊销营业执照，估计清算后不能收回这些投资，故全额计提长期投资减值准备，并按成本法核算。

** 由于河南洛宇轴承有限公司经营状况及财务状况不佳，其可收回金额低于账面价值，故本公司对其提取605,257.92元的长期投资减值准备。

***深圳市新产业建材有限公司由于合作方资金未缴足，生产厂房没有建设，没有生产经营业务，故按投资成本的一半计提减值准备。

c. 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初金额	本期增加	本期摊销额	摊余价值
德赛电池	11,228,491.06	股权收购	10年	10,947,778.79	---	536,820.34	10,410,958.45
蓝微电子	10,250,459.11	股权收购	10年	9,994,197.63	---	481,566.59	9,512,631.04
德赛能源	4,260,698.52	股权收购	10年	4,154,181.06	---	191,608.76	3,962,572.30
小计	25,739,648.69			25,096,157.48	---	1,209,995.69	23,886,161.79

公司数：

(1) 明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						
其中：对子公司投资	121,971,287.17	---	121,971,287.17	110,297,839.93	---	110,297,839.93
对合营企业投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	13,092,954.80	10,919,435.91	2,173,518.89	13,870,621.46	10,919,435.91	2,951,185.55
其他股权投资	---	---	---	---	---	---
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	135,064,241.97	10,919,435.91	124,144,806.06	124,168,461.39	10,919,435.91	113,249,025.48

(2) 长期股权投资—其他股权投资

a) 成本法核算的其他股权投资同合并数。

b) 期末长期股权投资减值准备变化情况同合并数。

注释9. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	42,621,145.58	---	385,268.54	42,235,877.04
机器设备	34,991,207.35	9,788,142.32	827,978.89	43,951,370.78
运输设备	2,898,568.45	364,985.00	---	3,263,553.45
电子设备及其他设备	11,505,637.66	1,104,590.81	134,084.71	12,476,143.76
合计	92,016,559.04	11,257,718.13	1,347,332.14	101,926,945.03

累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	2,567,402.03	542,852.19	276.02	3,109,978.20
机器设备	5,621,809.83	2,281,075.41	256,231.81	7,646,653.43
运输设备	888,367.37	226,612.97	---	1,114,980.34
电子设备及其他设备	4,936,476.88	1,129,102.84	67,460.62	5,998,119.10
合计	14,014,056.11	4,179,643.41	323,968.45	17,869,731.07
固定资产净值	78,002,502.93			84,057,213.96

减值准备	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	---	---	---	---
机器设备	32,742.61	---	---	32,742.61
运输设备	---	---	---	---
电子设备及其他设备	169,370.08	---	---	169,370.08
合计	202,112.69	---	---	202,112.69
固定资产净额	77,800,390.24			83,855,101.27

** 期末固定资产中，本公司之子公司德赛电池公司的房地产 9833.36 平方米，已用于本公司之子公司的贷款抵押。

注释 10. 在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加额	本期其他减少额	期末数
设备改造	---	946,630.00	---	946,630.00
其他	138,000.00	---	138,000.00	---
合计	138,000.00	946,630.00	138,000.00	946,630.00

注释 11. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	期初数	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	累计摊销额	期末数
土地使用权	转让	47,450,000.00	24,419,123.49	---	---	213,516.64	2,130,969.29	24,205,606.85
软件	转让	97,034.00	49,010.29	26,034.00	---	14,667.48	62,691.19	60,376.81
合计		47,547,034.00	24,468,133.78	26,034.00	---	228,184.12	2,194,660.48	24,265,983.66

无形资产减值准备如下：

类别	期初数	本期增加	本期转出	期末数
土地使用权	9,521,969.30	---	---	9,521,969.30

* 根据深圳市宝安区人民法院通知((1996)深宝法执字第623-18号),此块土地为本公司所有,其产权尚未过户至本公司名下。本期转出土地权及其减值准备是因为根据深圳市中级人民法院民事调解书((2004)深中法民五初字第145号),本公司不再拥有深圳市龙岗宇丰实业有限公司原转让给本公司土地中的27,190.41平方米的权益。同时,本公司不再支付尚未支付给深圳市龙岗宇丰实业有限公司的土地款22,002,293.72元,因此本公司本期将前述土地的账面价值13,483,656.16元转出,差额8,518,637.56元列入资本公积。

** 由于较长时间未开发,此土地使用权存在一定金额的贬值,本公司按其可回收金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

注释 12. 短期借款

借款类型	期末数	期初数
抵押借款	12,000,000.00	12,000,000.00
保证借款	17,000,000.00	22,000,000.00
其他借款	10,000,000.00	10,000,000.00
小 计	39,000,000.00	44,000,000.00

* 2005年6月30日保证借款余额17,000,000.00元,全部由惠州市德赛集团有限公司担保。

**2005年6月30日抵押借款12,000,000.00元,系以本公司之子公司房地产作抵押物。

*** 2005年6月30日其他借款10,000,000.00元,系以本公司之子公司惠州市德赛电池有限公司的应收账款作为担保物。

注释 13. 应付账款

2005年6月30日应付账款余额为101,064,679.68元。无欠持本公司5%以上(含5%)股东款。

注释 14. 预收账款

2005年6月30日预收账款余额为9,640,406.89元,无预收持本公司5%以上(含5%)股

东款。

注释 15. 其他应付款

2005 年 6 月 30 日其他应付款余额为 22,745,409.76 元。无欠持本公司 5%以上（含 5%）股东款。

* 占其他应付款总额 10%以上（含 10%）项目的具体内容如下：

债权单位	金额	内容
深圳市德赛产业发展有限公司	3,174,663.33	往来款

注释 16. 应交税金

税项	期末数	期初余额
增值税	1,063,179.17	3,296,163.53
营业税	---	105,449.91
城建税	---	2.00
企业所得税	722,320.43	282,043.15
房产税	---	717,526.56
个人所得税	-60,535.39	30,356.08
其他	---	88.79
合计	1,724,964.21	4,431,630.02

注释 18. 股本

项目	期初数	本期变动增（减）						期末数
		配股额	送股额	公积金转股	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份								
1. 发起人股份	92,105,590.50	---	---	---	---	---	---	92,105,590.50
其中：国家持有股份	91,025,050.50	---	---	---	---	---	---	91,025,050.50
境内法人持有股份	1,080,540.00	---	---	---	---	---	---	1,080,540.00
尚未流通股份合计	92,105,590.50	---	---	---	---	---	---	92,105,590.50

二、已流通股份

1. 境内上市的人民币普通股	44,723,569.50	---	---	---	---	---	---	44,723,569.50
已流通股份合计	44,723,569.50	---	---	---	---	---	---	44,723,569.50
三、股份总数	136,829,160.00	---	---	---	---	---	---	136,829,160.00

* 本公司股本业经深圳同人会计师事务所以深同证验字[1999]第 015 号验资报告验证。

注释 19. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本公积	37,506,123.71	---	---	37,506,123.71

注释 20. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
盈余公积	2,268,312.67	---	---	2,268,312.67
其中：法定公益金	2,268,312.67	---	---	2,268,312.67

注释 21. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
(39,256,250.95)	8,839,206.74	---	(30,417,044.21)

注释 22. 主营业务收入与成本

(1) 主营业务收入与成本按行业分部如下：

合并数：

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房屋租赁及物业管理	---	---	12,756,575.12	6,259,368.87
房屋销售	---	---	145,000.00	120,418.65
商业贸易	---	---	122,922.74	103,589.74
电池及配件	258,963,730.34	218,033,252.90	---	---
小计	258,963,730.34	218,033,252.90	13,024,497.86	6,483,377.26
公司内各业务分部间互相抵销	---	---	---	---

合计	258,963,730.34	218,033,252.90	13,024,497.86	6,483,377.26
----	----------------	----------------	---------------	--------------

* 本公司前5名户销售收入总额为166,335,033.52元，占全部销售收入的比例为64.23%。

公司数：

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房屋租赁及物业管理	---	---	7,100,639.33	3,000,673.91
房屋销售	---	---	145,000.00	120,418.65
商业贸易	---	---	122,922.74	103,589.74
小计			7,368,562.07	3,224,682.30
公司内各业务分部间互相抵销	---	---	---	---
合计			7,368,562.07	3,224,682.30

(2) 主营业务收入与成本按地区分部如下：

合并数：

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
深圳	---	---	13,024,497.86	6,483,377.26
惠州	258,963,730.34	218,033,252.90	---	---
小计	258,963,730.34	218,033,252.90	13,024,497.86	6,483,377.26
公司内各业务分部间互相抵销	---	---	---	---
合计	258,963,730.34	218,033,252.90	13,024,497.86	6,483,377.26

公司数：

主营业务项目分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
深圳	---	---	7,368,562.07	3,224,682.30
惠州	---	---	---	---
小计	---	---	7,368,562.07	3,224,682.30
公司内各业务分部间互相抵销	---	---	---	---
合计	---	---	7,368,562.07	3,224,682.30

注释 23. 主营业务税金及附加

税种	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	---	516,906.09	房屋租赁收入，商品房销售收入的5%

城市维护建设税	---	5,169.06	流转税额的1%
教育费附加	184,639.47	15,507.08	流转税额的3%
合计	184,639.47	537,582.33	

注释 24. 财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	3,905,456.76	3,337,049.43
减：利息收入	770,613.09	61,937.58
汇兑损失	10,011.81	---
减：汇兑收益	16,679.54	---
其他	265,248.75	6,488.49
合计	2,583,424.69	3,281,600.34

注释 25. 投资收益

合并数：

类别	本期数	上年同期数
长期投资减值准备	---	---
联营或合营公司分配来的利润	---	---
短期投资收益	---	32,614.27
股权投资差额摊销	(1,209,995.69)	---
合计	(1,209,995.69)	32,614.27

公司数：

类别	本期数	上年同期数
长期投资减值准备	---	(1,953,776.80)
子公司或合营公司分配来的利润	12,806,456.20	573,542.09
短期投资收益	---	81,837.58
股权投资差额摊销	(1,133,008.96)	---
合计	11,673,447.24	(1,298,397.13)

注释 26. 补贴收入

项目	本期数	上年同期数
中国名牌奖励	100,000.00	---

注释 27. 营业外收支

1. 营业外收入

收入项目	本期数	上年同期数
用户滞纳金	---	6,165.60
赔款收入	600.00	---
无法支付债务	53.44	---
其他	47,136.49	181,492.00
合 计	47,789.93	187,657.60

2. 营业外支出

支出项目	本期数	上年同期数
罚款支出	1,083.00	---
计提固定资产减值准备	291.74	---
其他	48,078.82	---
合 计	49,453.56	---

注释 28. 所得税

合并数中的所得税是本公司之子公司本年实现利润应交的所得税。

附注 6. 关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联公司

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
惠州市德赛工业发展有限公司	惠州市	研制、开发和销售电子产品	本公司之控股公司	国有控股	姜捷
惠州市德赛集团有限公司	惠州市	电子产品的研发、制造、销售和服务	本公司之最终控股公司	国有独资	姜捷

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
惠州市德赛工业发展有限公司	87,418,000.00	---	---	87,418,000.00
惠州市德赛集团有限公司	300,000,000.00	---	---	300,000,000.00

本公司之控股子公司情况详见附注 4。

(3)不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
深圳福康医疗器械有限公司	本公司之联营公司
德赛电子(惠州)有限公司	同属最终控股股东
惠州市德赛永辉纸品有限公司	同属最终控股股东
惠州市德赛视听科技有限公司	同属最终控股股东
惠州市德赛进出口公司	同属最终控股股东

(4) 关联公司交易事项

a)

公司名称	项目	本期数	上期数
德赛电子(惠州)有限公司	销售商品	1,414,667.15	---
惠州市德赛进出口公司	材料采购	18,108,499.25	---
德赛集团有限公司	借入款项	43,200,000.00	---
德赛集团有限公司	归还款项	30,700,000.00	---
惠州市德赛永辉纸品有限公司	材料采购	157,307.52	---
惠州市德赛视听科技有限公司	销售商品	93,744.27	---

b) 2005年6月30日保证贷款余额17,000,000.00元系由惠州市德赛集团有限公司提供担保。
本公司和关联方的交易以市场价格作为定价依据。

(5) 关联方应收、应付款项余额

企业名称	期末数	期初数	经济内容
应收账款：			
德赛电子(惠州)有限公司	900,549.40	---	货款
惠州市德赛视听科技有限公司	109,680.80	---	货款
其他应收款：			
深圳福康医疗器械有限公司	1,217,231.26	---	暂借款
应付账款：			
德赛进出口公司	6,725,462.11	4,890,130.50	材料款
惠州市德赛永辉纸品有限公司	114,683.83	---	
其他应付款：			
德赛集团有限公司	12,500,000.00	---	往来款
德赛进出口公司	108,976.88	---	往来款
深圳市德赛产业发展有限公司	3,174,663.33	3,151,337.95	往来款

附注 7. 承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

附注 8. 资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

附注 9. 其他重要事项

1、公司与惠州市德赛集团有限公司、惠州市德赛工业发展有限公司之间实施的重大资产置换，即以公司整体资产、负债与德赛集团合法持有的惠州市德赛能源科技有限公司 75%的股权、德赛工业合法持有的惠州市德赛电池有限公司及惠州市蓝微电子有限公司各 75%的股权进行置换，目前已经实施完成。

2、2003 年 7 月 16 日，深圳市桂花大厦业主委员会起诉本公司及本公司之原子公司深圳市万山物业管理公司，要求本公司之原子公司深圳市万山物业管理公司追回其在桂花大厦管理期间收取的维修金 517,011.25 元及在桂花大厦管理期间收取的管理费结余 1,959,365.34 元，同时要求本公司返还从深圳市万山物业管理公司桂花大厦物业管理处提取的费用 374,673.10 元。深圳市罗湖区人民法院民事裁定书（[2003]深罗法民三初字第 1837-4 号）已查封本公司在深圳市商业银行桂圆支行账号为 0122100334459 的存款。2004 年 9 月 13 日，深圳市中级人民法院民事判决书（（2004）深中法民二终字第 525 号驳回了深圳市桂花大厦业主委员会对本公司的诉讼请求。

附注 10. 或有事项

1、1993 年 3 月，本公司与深圳市龙岗区宇丰工业公司签定了土地使用权转让合同，由深圳市龙岗区宇丰工业公司将位于龙岗区三联村高坳地段的 61118 平方米的土地使用权转让给本公司，后本公司认为该幅土地不具备法定转让条件，没有履行该合同。深圳市龙岗区宇丰工业公司于 1994 年向人民法院起诉，经深圳市中级人民法院（1995）深中房法终字第 156 号民事判决书判决，认定双方签定的土地转让合同有效，要求本公司履行合同，继续付清合同约定本金、利息及诉讼费用。

此土地 2003 年 12 月 31 日账面价值为 28,713,095.02 元，根据深圳市宝安区人民法院通知（（1996）深宝法执行第 623-18 号），此土地应为本公司所有，但深圳市龙岗宇丰实业发展有限公司已私自将法院已判决给本公司土地中的部份土地转让给东风汽车公司。2003 年 6 月 27 日，深圳市宝安区人民法院（1996）深宝法执字第 623-19 号民事裁定书裁定，（1995）深中房法终字第 156 号民事判决书中止执行。2003 年 10 月 16 日，广东省高级人民法院民事裁定书（[2003]粤高法立民终字第 82 号）指令原审法院对深圳市龙岗宇丰实业发展有限公司

将已转让给本公司的土地中的 27167.90 平方米转让给第三人对本公司造成的损失进行审理。2004 年 9 月 2 日，经深圳市中级人民法院民事调解书（2004）深中法民五初字第 45 号调解，本公司和深圳市龙岗宇丰实业发展有限公司达成以下和解：深圳市龙岗宇丰实业发展有限公司应将前述土地中的 33927.59 平方米过户至本公司，涉及上述土地过户应缴纳的税费由其承担。深圳市龙岗宇丰实业发展有限公司私自将法院已判决给本公司土地中的 27,190.41 平方米转让给东风汽车公司的土地应承担的支付义务和在深圳市龙岗宇丰实业发展有限公司在宝安区法院申请执行（1996）深宝法执字第 623 号案件中，本公司应承担的支付义务相抵。双方就 1993 年签订的《土地使用权转让合同》《补充合同》（一）（二）以及与上述土地相关的问题均不再向各方提出任何要求及提起诉讼。截止 2005 年 6 月 30 日深圳市龙岗宇丰实业发展有限公司尚未将前述土地中的 33927.59 平方米过户至本公司。

附注 11、非经常性损益

1、非经常性收益

项目	金额
各种形式的政府补贴	100,000.00
扣除公司日常根据企业会计制度提取减值准备后的营业外收入	47,789.93
合计	147,789.93

2、非经常性损失

项目	金额
扣除公司日常根据企业会计制度提取减值准备后的营业外支出	49,161.82

附注 12. 净资产收益率和每股收益

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	27.66%	28.53%	0.296	0.296
营业利润	10.81%	11.15%	0.116	0.116
净利润	6.05%	6.24%	0.065	0.065
扣除非经常性损益后的净利润	5.98%	6.17%	0.064	0.064

八、备查文件

(一) 载有法定代表人、会计机构负责人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文及公告的原稿。

以上备查文件均完整地置于公司所在地董事会秘书办公室。

董事长（签名）：

深圳市德赛电池科技股份有限公司董事会

二 五年八月八日