

厦门华侨电子股份有限公司

600870

2005 年半年度报告



目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告	9
八、备查文件目录	44

一、重要提示

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

2、董事苏钟人未能出席会议，委托其他董事代为出席并行使表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人郭则理，主管会计工作负责人谢思瑜，会计机构负责人（会计主管人员）赵呈闽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：厦门华侨电子股份有限公司

公司英文名称：Xiamen Overseas Chinese Electronic Co., Ltd.

公司英文名称缩写：XOCECO

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：厦华电子

公司 A 股代码：600870

3、公司注册地址：厦门市湖里大道 22 号

公司办公地址：厦门市湖里大道 22 号

邮政编码：361006

公司国际互联网网址：<http://xoceco.com.cn>

公司电子信箱：zqb@xoceco.com.cn

4、公司法定代表人：郭则理

5、公司董事会秘书：林旦旦

电话：0592-5687203

传真：0592-6021331

E-mail：zqb@xoceco.com.cn

联系地址：厦门市湖里大道 22 号证券管理投资部

公司证券事务代表：高松丽

电话：0592-5687203

传真：0592-6021331

E-mail：zqb@xoceco.com.cn

联系地址：厦门市湖里大道 22 号证券管理投资部

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

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.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券管理投资部

(二) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
流动资产	2,669,683,703.10	2,586,277,213.71	3.22
流动负债	2,559,917,664.65	2,521,567,604.03	1.52
总资产	3,400,098,677.76	3,348,744,292.84	1.53
股东权益(不含少数股东权益)	818,483,396.32	806,930,135.06	1.43
每股净资产	2.21	2.18	1.38
调整后的每股净资产	2.08	2.11	-1.42
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	15,067,080.10	7,938,306.52	89.80
扣除非经常性损益后的净利润	15,019,609.39	8,205,902.62	83.03
每股收益	0.041	0.021	95.24
净资产收益率(%)	1.84	1.01	上升了0.83个百分点
经营活动产生的现金流量净额	111,359,705.90	-117,695,965.06	194.62

2、 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
营业外收支净额	-779,104.18
资金占用费净收入	826,574.89
合计	47,470.71

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

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	30.94	31.09	0.68	0.68
营业利润	1.68	1.68	0.04	0.04
净利润	1.84	1.85	0.04	0.04
扣除非经常性损益后的净利润	1.84	1.84	0.04	0.04

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 50,992 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 情况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
厦门华侨电子企业有限公司		216,065,176	58.27	未流通	质押 216,050,000	法人股东
厦门华益工贸有限公司		3,240,000	0.87	未流通	未知	法人股东
全国社保基金一一二组合	2,994,539	2,994,539	0.81	已流通	未知	社会公众 股东
上海宝钢设备检测公司	1,687,200	1,687,200	0.45	已流通	未知	社会公众 股东
杨宁	814,050	814,050	0.22	已流通	未知	社会公众 股东
上海创业投资有限公司	743,345	743,345	0.20	已流通	未知	社会公众 股东
吕方		532,600	0.14	已流通	未知	社会公众 股东
蔡雪芳	-78,170	450,000	0.12	已流通	未知	社会公众 股东
国泰君安—建行—香港上海汇丰银行有限公司		410,000	0.11	已流通	未知	社会公众 股东
姜琼	-29,000	400,000	0.11	已流通	未知	社会公众 股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

未知前十名股东的关联关系。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
全国社保基金一一二组合	2,994,539	A股
上海宝钢设备检测公司	1,687,200	A股
杨宁	814,050	A股
上海创业投资有限公司	743,345	A股
吕方	532,600	A股
蔡雪芳	450,000	A股
国泰君安 - 建行 - 香港上海汇丰银行有限公司	410,000	A股
姜琼	400,000	A股
朱永勤	350,000	A股
高陈平	336,000	A股

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司四届四次监事会推选谢忠明先生作为职工代表担任四届监事会监事，任期三年；公司四届四次董事会聘任蒋伟文先生为公司副总经理，任期三年。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期公司以市场为中心，以公司利益最大化为目的，整体优化管理，提高经营效率，实行差异化经营。公司充分发挥技术优势，不断推出平板电视新产品；采取一系列战略和策略，确保继续保持市场的领先地位，上半年公司的等离子电视和液晶电视在国内市场仍居前两位，出口仍居国内外品牌第一，同时为下半年的经营打下良好的基础。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营彩色电视机、彩色监视器等产品。报告期销售各种型号的彩电 116 万台，较去年同期增长 22.1%，其中外销 68 万台，较去年同期增长 39.74%；公司实现销售收入 23.93 亿元，较去年同期增长 60.19%，其中平板电视占销售收入的比例为 55.83%；报告期内实现净利润 1,506.71 万元，较去年同期增长 89.80%。

车载监视器销售 2.5 万台，实现收入 4,183 万元。

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

单位: 元 币种: 人民币

分产品	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 (%)
彩电	2,309,218,064.95	2,076,073,224.20	10.10	62.14	66.15	-17.69
车载监视器	41,829,469.86	31,724,605.50	24.16	-20.33	-19.20	4.20

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	1,145,154,818.11	35.68
国外	1,248,341,847.35	93.80

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
厦门厦华新技术有限公司	主营车载视听产品为代表的电子产品。	20,000,000	126,550,981.90	4,116,207.21
厦门海盛模具有限公司	主营各类模具的开发和生产; 各种模具所需材料、模架、配件的开发和生产; 电子机械配件的制造和模具技术合作等。	32,000,000	55,217,998.52	931,584.18

(5) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
联发集团有限公司	以实业投资、物业管理和房地产开发为主的综合性集团公司	30,737,025.10	5,588,490.08	36.78

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 报告期内, 由于销售大幅度增长, 公司面临资金短缺的局面, 从而造成银行贷款过高, 财务费用居高不下, 虽高端平板电视产销两旺, 但经营效益改善不明显。

(2) 由于出口退税征 17% 退 13% 的政策尚未改变, 对公司效益的增长产生较大影响。公司目前只有依赖内部挖潜, 降低各项成本来部分解决这一问题。

(3) 由于自 2005 年 7 月 21 日起, 国家调整人民币对美元汇率, 故在下半年的出口业务中, 对于那些已签订合同尚未交货的出口业务, 将在效益上产生一定的损失。对此, 公司将通过努力降低成本给予弥补。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

根据《公司法》、《证券法》、《股票发行与交易管理暂行条例》、上海证券交易所《股票上市规则》、中国证监会《关于加强社会公众股东权益保护的若干规定》和《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的要求，报告期公司修改了《章程》部分条款，重新制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《信息披露管理制度》等，为保护社会公众股股东进行了制度上的完善，加强信息披露管理工作，进一步规范“三会”运作，加强投资者关系管理力度，提高保护中小投资者合法权益的意识，努力提高上市公司信息透明度，提高公司法人治理水平。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
厦门华侨电子企业有限公司	母公司	72,026,474.92	69,333,488.45	826,574.89		
合计	/	72,026,474.92	69,333,488.45	826,574.89		

2、日常关联交易执行情况：

(1) 购买商品、接受劳务产生的关联交易

关联方	交易内容	定价依据	交易金额(元)	占同类交易的比例	对公司利润的影响
厦门建发集团及关联公司	仓储及房租等	市场参考价	7,746,433.68	-	未产生重大影响
厦门华侨电子企业有限公司及关联企业	采购	市场参考价	57,626,607.81	2.78%	未产生重大影响

(2) 销售商品、提供劳务产生的关联交易

关联方	交易内容	定价依据	交易金额(元)	占同类交易的比例	对公司利润的影响
联想移动通信科技有限公司	房租等	市场参考价	1,913,880.96	11.98%	未产生重大影响
厦门华侨电子企业有限公司及关联企业	房租等	市场参考价	551,887.73	3.46%	未产生重大影响
厦门华侨电子企业有限公司	分摊费用	协议价	19,215,171.52	-	未产生重大影响
厦门华侨电子企业有限公司	商标使用费	协议价	2,244,068.00	-	未产生重大影响
厦华德茂科技有限公司	房租等	市场参考价	39,045.72	0.24%	未产生重大影响

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

报告期公司担保总额为人民币 2000 万元，均为对控股子公司厦门厦华新技术有限公司的担保，担保额占公司净资产的比例为 2.42 %。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有公开披露承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十一) 其它重大事项

报告期内，公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
股权质押公告	《上海证券报》第 A3 版 《中国证券报》第 C03 版	2005 03-15	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2005 年第一季度预增公告	《上海证券报》第 C11 版 《中国证券报》第 C02 版	2005 04-13	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2004 年度报告摘要	《上海证券报》第 C30 版 《中国证券报》第 C46 版	2005 04-22	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
董事会四届四次会议决议公告	《上海证券报》第 C30 版 《中国证券报》第 C46 版	2005 04-22	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
监事会四届四次会议决议公告	《上海证券报》第 C30 版 《中国证券报》第 C46 版	2005 04-22	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2004 年股东大会召开公告	《上海证券报》第 C30 版 《中国证券报》第 C46 版	2005 04-22	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2005 年日常关联交易公告	《上海证券报》第 C30 版 《中国证券报》第 C46 版	2005 04-22	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
董事会关联交易公告 (费用分摊)	《上海证券报》第 C30 版 《中国证券报》第 C46 版	2005 04-22	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
董事会关联交易公告 (商标)	《上海证券报》第 C30 版 《中国证券报》第 C46 版	2005 04-22	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	《上海证券报》第 C30 版 《中国证券报》第 C46 版	2005 04-22	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》第 C15 版 《中国证券报》第 C19 版	2005 05-24	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
股权质押公告	《上海证券报》第 34 版 《中国证券报》第 C02 版	2005 05-28	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

1、财务报表(附后)

2、会计报表附注

二 五年半年度

一、公司的基本情况

厦门华侨电子股份有限公司(以下简称“本公司”)由厦门华侨电子企业有限公司(以下简称“厦华企业公司”)、厦门经济特区华夏集团、厦门市电子器材公司发起设立。本公司成立于 1995 年 1 月 28 日,企业法人营业执照注册号:企合闽厦总副字第 02142 号;本公司注册资本:5000 万元,股本总额:5000 万股。经中国证券监督管理委员会文件证监发字[1995]4 号《关于同意厦门华侨电子股份有限公司用竞价方式发行社会公众股股票的批复》,本公司于 1995 年 1 月 13 日以竞价发行方式发行社会公众股 1000 万股,职工股 250 万股;经中国证券监督管理委员会批准,本公司于 1996 年向全体股东配售 14,996,250 股;于 1998 年向全体股东配售 41,891,889 股;于 2000 年向社会公众股股东配售 50,504,513 股。经股东大会批准,于 1995 年向社会公众股股东送股 3,750,000 股;于 1996 年以资本公积金向全体股东转增 54,997,000 股;于 1997 年向全体股东送股及以资本公积金转增 61,871,625 股;于 1998 年向全体股东送股及以资本公积金转增 92,807,438 股。截止 2000 年 12 月 31 日,本公司注册资本为 370,818,715 元,股本总额 370,818,715 股,股本结构变更为:厦门华侨电子企业有限公司持有 216,065,176 股,占总股本的 58.27%;厦门华益工贸有限公司持有 3,240,000 股,占总股本的 0.87%;流通股 151,513,539 股,占股本总额 40.86%。本公司法定代表人:郭则理。本公司经营范围:生产制造 1、视听设备、彩色电视机、交互式电视机、高清晰度电视机、音响(含收音、录放音设备)、激光视听(VCD、DVD 等)卫星接收系统;2、通信设备、电话机、无绳电话机、可视电话机、全球通等移动通信手持机及通信系统工程;3、计算机及外设、彩色监视器,多媒体计算机;4、五金、注塑模具等;5、医疗仪器、设备;6、信息家电产品及各类信息增值服务、技术开发及转让、技术咨询和技术服务;7、计算机软件开发、应用和网络系统集成;8、公司自产产品的维修及销售服务;9、从事非配额许可证管理、非专营商品的收购出口业务。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 公司目前执行的会计准则和会计制度

本公司日常会计核算执行企业会计准则和《企业会计制度》及补充规定。

2. 会计年度

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，注册于阿联酋的子公司 PRIMA INTERNATIONAL(MIDDLE EAST)FZE（中文名称“厦华中东国际有限公司”）以迪拉姆作为记账本位币、注册于南非的子公司 SINOPRIMA INVESTMENTS & MANUFACTURING S.A.(PTY)LTD 以兰特作为记账本位币、注册于美国的子公司 PRIMA TECHNOLOGY,INC. 以美元作为记账本位币，在编制合并会计报表时已将上述境外子公司的会计报表折算为以人民币表述。

4. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记账法记账。各项资产均按取得时的历史（实际）成本入账；如果以后发生资产减值，则计提相应的资产减值准备。

5. 外币业务核算及外币报表折算方法

本公司及境内子公司对发生的外币业务，采用业务发生当期期初中国人民银行公布的基准汇率折合为人民币记账。期末，所有货币性外币资产和负债的期末余额均按中国人民银行公布的该日基准汇率折算为人民币，属于与购建固定资产有关的借款产生的，按照借款费用资本化的原则进行处理；其他部分作为汇兑损益，计入当期损益。

本公司子公司 PRIMA INTERNATIONAL(MIDDLE EAST)FZE 的会计报表以迪拉姆表述、SINOPRIMA INVESTMENTS & MANUFACTURING S.A.(PTY)LTD 的会计报表以兰特表述、PRIMA TECHNOLOGY,INC. 的会计报表以美元表述。在编制合并会计报表时，上述境外子公司的会计报表采用现行汇率法折算。其中：资产负债表中所有资产、负债类项目均按 2005 年 6 月 30 日市场汇价折算；股东权益项目除未分配利润项目外，均按历史汇率折算，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示；利润表所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目，按 2005 年半年度市场汇价的平均值折算；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示，“年初未分配利润”项目以上一年度折算后的期末“未分配利润”项目的数额列示；折算后资产类项目合计数与负债类项目和股东权益类项目合计数之间的差额，作为“外币报表折算差额”，单独列示在“未分配利润”项目后股东权益项下。

6. 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

7. 短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量，短期投资的现金股利或利息，于实际收到时先行冲减投资的账面价值，在处置时，将短期投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资收益。

本公司于期末时对短期投资按成本与市价孰低计量。短期投资跌价准备系按单项投资项目的成本高于其市价的差额提取，预计的短期投资跌价损失计入当年度损益。

8. 应收款项坏账确认标准、坏账损失核算方法及坏账准备的核算方法

本公司坏账损失的核算采用备抵法，按应收款项（含应收账款和其他应收款）期末余额的一定比例提取坏账准备，具体提取比例为：

账龄	1年以内	1—2年	2—3年	3—4年	4年以上
计提比例	3%	3%	10%	50%	100%

对于可收回性与其他应收款项存在明显差别的应收款项情况，采取个别认定法计提坏账准备。其中：出口收汇中信用证方式结算以及已投保出口信用保险的非信用证结算方式的应收账款等不计提坏账准备。

本公司确认坏账损失的标准为：

- (1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

9. 存货核算方法

本公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

原材料在取得时，以采购定单价格入账，领用或发出原材料的成本以具体辨认法按原采购定单价格确定，实际成本与采购定单成本差异作为材料成本差异以加权平均法计算摊销；产成品按计划成本核算，产品成本差异以加权平均法计算摊销，低值易耗品采用一次摊销法核算。

本公司存货定期进行清查，按永续盘存制的原则进行盘点。

报表日，存货按成本与可变现净值孰低法计量。存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年度损益。

10. 长期投资核算方法

本公司的长期投资包括持有时间准备超过 1 年(不含 1 年)的各种股权性质的投资、不能变现的或不

准备变现的债券、其他债权投资和其他长期投资。

其中长期股权投资的核算方法为：对拥有被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 的或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。对于直接或间接拥有被投资单位有表决权资本总额 50% 以上的，采用权益法核算并对会计报表予以合并。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应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，分别情况进行会计处理：

初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“长期股权投资——××单位（股权投资差额）”科目，并按 10 年摊销计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，属于 2003 年度以前已经记入“长期股权投资——××单位（股权投资差额）”科目贷方的，按 10 年摊销计入损益，属于 2003 年度及以后年度发生的，记入“资本公积——股权投资准备”科目。

企业以现金对外投资，采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，也比照上述原则处理。

本公司期末对长期投资按照其账面价值与可收回金额孰低计量，并按可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11. 固定资产的标准、分类、计价、折旧政策及减值准备计提方法

本公司固定资产是指同时具备以下特征的的房屋、建筑物、机器、机械、电子、运输工具和其他设备、器具等有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过 1 年；单位价值在 2000 元以上。固定资产在同时满足以下两个条件时予以确认：该固定资产包含的经济利益很可能流入公司；该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产以实际成本计价；取得成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使用固定资产达到预定使用状态前所必须的支出。

与固定资产有关的后续支出，如果可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则应当计入固定资产账面价值，其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额；其他对固定资产的修理及维护而发生的后续支出，于发生时计入当期费用。

固定资产折旧采用平均年限法计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值，确定其折旧率如下：

资产类别	预计可使用年限(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	10%	4.5%

资产类别	预计可使用年限(年)	预计净残值率	年折旧率
机器设备	10	10%	9%
运输工具	5 ~ 10	10%	18%
电子设备	5	10%	18%
其他设备	5 ~ 10	10%	18% ~ 9%

本公司期末对固定资产按照账面净值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面净值的差额，计提固定资产减值准备。

12. 在建工程核算及减值准备计提方法

本公司在建工程以实际成本计价。为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额在固定资产达到预计可使用状态前计入工程成本；在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

本公司于期末对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

13. 借款费用资本化的核算方法

在同时满足以下三个条件的情况下，因专门借款而发生的利息及借款相关费用开始资本化，计入所购建固定资产的成本：资产支出（为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预期可使用状态所必要的购建活动已经开始。在应予资本化的每一会计期间，资本化金额根据截止当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确认；资本化金额不得超过当期专门借款实际发生的借款费用。当所购建固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用资本化

14. 无形资产计价、摊销及减值准备计提方法

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专利权、非专利技术等，均按取得成本计价，摊销方法如下：

项目	摊销方法	摊销年限
土地使用权	平均年限法	50 年
开思软件	平均年限法	3 年
数据播出及接收系统	平均年限法	10 年
PRO/E 软件	平均年限法	3 年
IBM 软件	平均年限法	5 年
Mold flow 软件	平均年限法	3 年
HDTV 相关技术	平均年限法	6 年

本公司于期末对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的

差额计提无形资产减值准备。

15. 长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用系受益期限在 1 年以上的待摊费用，其摊销方法如下：

项目	摊销方法	摊销年限
PCA 软件	平均年限法	3 年
广告费	平均年限法	3 年
彩显工装板	平均年限法	2-3 年
SFC 系统	平均年限法	5 年
液晶彩电工装板	平均年限法	2 年
递延损失*	平均年限法	按融资租入固定资产尚可使用年限摊销

16. 收入确认方法

本公司销售商品在同时符合以下 4 个条件时确认收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；
- (2) 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；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

本公司劳务收入的确认原则为：在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳务收入。

本公司其它收入的确认原则为：在交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量情况下确认收入。

17. 所得税的会计处理方法

本公司按应付税款法核算企业所得税。

18. 会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正的说明

本公司报告期末发生会计政策、会计估计变更事项和重大会计差错更正事项。

19. 合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据进行编制。

其中在报告期内出售、购买子公司的，按以下原则进行合并：在报告期内出售子公司（包括减少投资比例，以及将所持股份全部出售），期末在编制合并利润表时将子公司期初至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。在报告期内购买子公司的，将购买日起至报告期末该子公司的相关

收入、成本、利润纳入合并利润表。企业在报告期内出售、购买子公司的，期末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

本公司与子公司间以及子公司之间的所有投资、重大交易、资金往来以及公司间交易未实现利润均在会计报表合并时予以消除。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定，并作为单独项目列示在资产负债表负债项目与股东权益项目之间；少数股东应享损益系根据本公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定，并作为单独项目列示在利润表的利润总额项目之后。

三、主要税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

20. 流转税及附加

公司名称	税目	纳税（费）基础	税率(%)
本公司	营业税	租金收入	5%
	增值税	产品销售增值额	17%
	地方教育附加	应纳流转税额	1%
子公司-SINOPRIMA INVESTMENTS & MANUFACTURING S.A. (PTY) LTD	增值税	产品销售增值额	14%
子公司-厦门厦华显示系统有限公司、厦门厦华技术有限公司、厦门海盛模具有限公司	增值税	产品销售增值额	17%
	营业税	租金及劳务收入	5%
	城市维护建设税	应纳流转税额	7%
	教育费附加	应纳流转税额	3%
	地方教育附加	应纳流转税额	1%
子公司-天津华天科技有限公司	营业税	技术服务收入	5%
	城市维护建设税	应纳流转税额	7%
	教育费附加	应纳流转税额	3%
	防洪费	应纳流转税额	1%
子公司-北京厦华远通网络技术有限公司	增值税	产品销售增值额	17%
	营业税	技术服务收入	5%
	城市维护建设税	应纳流转税额	7%
	教育费附加	应纳流转税额	3%
子公司-深圳市厦华电子销售有限公司	增值税	产品销售增值额	17%
	城市维护建设税	应纳流转税额	1%
	教育费附加	应纳流转税额	3%

21. 企业所得税

本公司及子公司、分公司、分厂企业所得税税率列示如下：

公司名称	税基	税率	获利起始年度	备注
本公司	应纳税所得额	15%	1995 年	
子公司- PRIMA INTERNATIONAL(MIDDLE EAST) FZE .	应纳税所得额	免税	1999 年	保税区
子公司-SINOPRIMA INVESTMENTS & MANUFACTURING S.A.(PTY) LTD	应税收益	30%	2002 年	
子公司-PRIMA TECHNOLOGY, INC.	应税收益	超额累进	2002 年	
子公司-厦门厦华显示系统有限公司	应纳税所得额	15%		
子公司-厦门厦华新技术有限公司	应纳税所得额	15%	2002 年	
子公司-厦门海盛模具有限公司	应纳税所得额	15%	2003 年	
子公司-天津华天科技有限公司	应纳税所得额	15%	2000 年	
子公司-北京厦华远通网络技术有限公司	应纳税所得额	33%	2000 年	
子公司-厦门厦华电子研究所有限公司	应纳税所得额	15%	2004 年	
子公司-深圳市厦华电子销售有限公司	应纳税所得额	15%		

本公司享受厦门经济特区 15% 的所得税优惠税率，所属分公司所得税汇总于本公司所在地申报缴纳。

22. 房产税

房产税按照房产净值为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

23. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

24. 子公司、联营企业与合并会计报表范围

25. 子公司及联营企业的基本概况

公司全称	注册资本 (万元)	注册 地址	经营范围	法定代 表人	投资额 (万元)	所占权益 比例	是否 合并
PRIMA INTERNATIONAL (MIDDLE EAST) FZE .	USD30	阿联酋	开发中东地区市场	李永	USD30	100%	是
SINOPRIMA INVESTMENTS & MANUFACTURING S.A.(PTY) LTD	USD120	南非	生产、销售彩电、显示器、计算机	李永	USD120	100%	是
PRIMA TECHNOLOGY, INC.	USD50	美国	销售公司产品；产品开发；建立海外营销的研究发展中心	郑毅夫	USD50	100%	是
厦门厦华显示系统 有限公司	RMB5000	厦门	从事各种单色、彩色显示器、显示器、网络显示器、计算机及其外设、显示器软硬件、系统集成、电子信息产品的开发、设计和生产	苏钟人	RMB4500	95%	是
厦门厦华新技术有限公司	RMB2000	厦门	从事电子信息产品的生产、开发以及相关技术咨询、技术服务	苏钟人	RMB 1,250.50	62.525%	是

公司全称	注册资本 (万元)	注册 地址	经营范围	法定代 表人	投资额 (万元)	所占权益 比例	是否 合并
			务及本公司自有产品的维护				
北京厦华远通网络技术 有限公司	RMB100	北京	计算机软硬件、有线电视前 端、终端、网络技术的开发、 技术服务、技术咨询、技术转 让；销售开发后的产品（未取 得专项许可的项目除外）。	苏钟人	RMB70	70%	是
厦门厦华电子研究所有 限公司	RMB100	厦门	电子产品技术研究、技术服 务、技术咨询。（以上经营范 围涉及国家土木止限制投资的 项目除外）	苏钟人	RMB70	70%	是
厦门海盛模具有限公司	RMB3200	厦门	各类模具的开发和生产；各种 模具所需材料、模架、配件的 开发和生产；电子机械配件的 制造和模具技术合作。	谢思瑜	RMB3040	95%	是
天津华天科技有限公司	RMB150	天津	技术开发、咨询、服务、转让 （电子信息、软件、光机电一 体化技术及产品）；电视测试 设备、电视接收设备制造；仪 器仪表、通讯设备、计算机及 软件、办公设备；电子元器 件、交电批发兼零售。	苏钟人	RMB80	53.33%	是
深圳市厦华电子销售有 限公司	RMB100	深圳	彩色电视接收机及通讯设备、 电子产品的销售（不含专营、 专控、专卖商品）	魏自力	RMB95	95%	是
武汉厦华中恒电子有限 公司	RMB4000	武汉	生产和销售厦华牌彩色电视 机、彩色显示器、音响、传真 机及电话机及其他电子电器产 品。	郭则理	RMB1000	32.50%	否
厦门厦华德茂信息科技 有限公司	RMB600	厦门	信息系统集成、信息增值服 务、综合布线、智能工程；计 算机软硬件产品和网络设备、 生物识别产品、电子仪器仪表 的开发、生产、销售。	张明辉	RMB168	28%	否
厦华三宝计算机有限公 司	USD400	厦门	从事计算机及其外部设备、网 络通信产品的生产。	郭则理	USD100	25%	否
厦门宝龙工业股份有限 公司	RMB5008.8394	厦门	从事锂离子电池及其配套产品 的研究、生产、销售及其服 务，及与公司产品相关的技术 及其成套设备的转让；出口本 企业生产加工的产品和进口本 企业生产所需的生产技术、设 备、原辅材料及备品备件；加 工贸易业务。	许健康	RMB3327	20%	否
联发集团有限公司	RMB30000	厦门	开发、经营房地产；对外投 资；物业管理等	王宪榕	RMB13100	20%	否
厦门厦华映鑫计算机有 限公司	RMB400	厦门	从事计算机及周边设备的生 产、加工及相关的技术咨询、 技术服务。	江江长	RMB120	30%	否

26. 同上期相比，合并报表范围发生变更的情况

同上期相比，合并报表范围未发生变更。

27. 会计报表主要项目注释

除特别说明之外，本报表附注中的金额单位均为人民币元。

(一) 合并会计报表主要项目注释

28. 货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项 目	年 初 数			本 期 数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金			3,212,050.77			3,093,979.32
其中:人民币	2,006,890.79	1.0000	2,006,890.79	1,171,072.80	1.00	1,171,072.80
美元				94,612.00	8.2765	783,056.22
迪拉姆	3,077.54	2.2530	6,933.70	1,583.54	2.253	3,567.72
兰特	829,566.80	1.4444	1,198,226.28	931,531.88	1.2198	1,136,282.59
银行存款			639,073,084.83			826,333,384.87
其中:人民币活期存款	471,799,771.42	1.0000	471,799,771.42	555,244,162.16	1.00	555,244,162.16
人民币定期存款	34,800,000.00	1.0000	34,800,000.00	99,000,000.00	1.00	99,000,000.00
美元定期存款				513,699.55	8.2765	4,251,634.33
迪拉姆定期存款				229,733.25	2.253	517,589.01
美元	13,490,408.12	8.2765	111,653,363.54	19,642,624.56	8.2765	162,572,204.75
港币	101,651.95	1.0637	108,127.18	101,686.43	1.0649	108,285.75
加元	12,345.91	6.8739	84,864.55	12,355.27	6.7393	83,265.87
兰特	11,601,896.30	1.4444	16,757,779.02	1,904,987.63	1.2198	2,323,766.15
迪拉姆	1,717,345.37	2.2530	3,869,179.12	990,875.29	2.253	2,232,476.85
其他货币资金			198,592,058.05			227,687,204.12
在途资金	13,253,128.78	1.0000	13,253,128.78			
保证金-人民币	160,829,504.16	1.0000	160,829,504.16	202,359,629.01	1.00	202,359,629.01
保证金-美元	1,307.08	8.2765	10,818.05	3,060,180.24	8.2765	25,327,575.11
保证金-加元						
保证金-港币						
保证金-日元						
保证金-兰特	16,961,096.00	1.4444	24,498,607.06			

项目	年初数			本期数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
合计			840,877,193.65			1,057,114,568.31

29. 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

种类	年初数	本期数
银行承兑汇票	160,195,597.64	153,563,842.27
商业承兑汇票	35,814,064.37	2,298,641.00
合计	196,009,662.01	155,862,483.27

(2) 期末应收票据中无关联单位欠款。

30. 应收账款

(1) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄	年初数			本期数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	574,806,932.24	89.69	6,951,347.89	439,108,191.56	92.96	3,759,252.04
1—2年	17,615,994.78	2.75	528,479.84	19,882,276.24	2.39	596,468.29
2—3年	18,188,227.18	2.84	1,818,822.72	12,024,892.30	1.45	1,202,489.23
3—4年	16,404,460.18	2.56	8,202,230.09	4,880,907.16	0.59	2,440,453.58
4年以上	13,891,759.67	2.16	13,891,759.67	21,778,236.46	2.61	21,778,236.46
合计	640,907,374.05	100.00	31,392,640.21	497,674,503.72	100.00	29,776,899.60

(3) 期末应收账款前五名的客户应收金额合计 264,389,585.94 元，占应收账款总额的比例为 53.13%。

(4) 期末未计提坏账准备的应收账款包括账龄 1 年以内的信用证及信用担保款项 313,799,790.23 元。

31. 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄	年初数			本期数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	93,303,574.91	65.22	2,799,107.25	99,743,516.07	63.91	2,992,305.48
1—2年	2,596,162.93	1.81	77,884.89	8,171,417.16	5.24	245,142.51

2—3 年	836,720.00	0.58	83,672.00	1,198,310.46	0.77	119,831.05
3—4 年	2,120,833.97	1.48	1,060,416.98	1,989,443.27	1.27	994,721.64
4 年以上	939,079.11	0.66	939,079.11	2,076,746.28	1.33	2,076,746.28
新远东	43,258,075.96	30.25	13,480,708.65	42,891,465.96	27.48	13,114,098.65
合计	143,054,446.88	100.00	18,440,868.88	156,070,899.20	100.00	19,542,845.61

(2) 期末金额较大的其他应收款明细如下：

名称	金额	性质或内容
厦门华侨电子企业有限公司	69,333,488.45	应收资产占用费及往来款等
厦门象屿保税区新远东国际贸易有限公司 厦门天瀚实业有限公司	42,891,465.96	代偿还贷款
厦华电子(香港)有限公司	7,457,898.62	代收款项
联想移动通信科技有限公司	5,299,140.24	代垫费用
FLEX 配件款	1,838,693.76	往来款
合计	126,820,687.03	

注：其他应收款前五名单位金额合计 126,820,687.03 元，占其他应收款总额的比例为 81.26%。

32. 预付账款

(1) 预付账款账龄分析如下：

账龄	年初数		本期数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	59,838,904.52	81.01	18,747,579.72	69.85
1—2 年	12,905,999.23	17.47	4,094,474.56	15.26
2—3 年	472,962.98	0.64	2,878,378.68	10.72
3 年以上	646,677.76	0.88	1,119,640.74	4.17
合计	73,864,544.49	100.00	26,840,073.70	100.00

(2) 期末预付账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

33. 存货

(1) 存货分项列示如下：

项目	年初数	期末数
在途物资	5,797,220.91	1,976,021.03
原材料	148,994,039.92	164,090,353.90
材料成本差异	-4,782,742.29	-3,285,089.62
在产品	71,582,897.95	125,749,324.66
库存商品(产成品)	519,072,279.31	529,719,912.85
产品成本差异	-13,427,541.83	-12,031,681.57

委托加工物资	23,855,124.67	19,548,571.00
其他	143,821.23	8,202,200.55
合计	751,235,099.87	833,969,612.80

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况如下：

项目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数	可变现净值的确定依据
原材料	6,352,679.42			6,352,679.42	近期进货价格
在产品	12,030.70			12,030.70	近期材料进货价格
库存商品(产成品)	11,812,773.02		92,801.71	11,719,971.31	近期销售价格
委托加工物资	202,417.11			202,417.11	近期进货价格
合计	18,379,900.25		92,801.71	18,287,098.54	

34. 待摊费用

待摊费用明细项目列示如下：

类别	年初数	期末数	年末结存原因
广告费、参展费、商场专柜费用等	6,754,498.93	4,895,239.60	受益期未结束
保险费	282,744.02	1,100,999.21	受益期未结束
房租及仓租	491,313.97	258,548.05	受益期未结束
电脑维护费及软件费	185,509.47	163,148.50	受益期未结束
装修费	185,833.33	108,368.95	受益期未结束
其他	111,294.84	2,583,954.11	受益期未结束
模具费	531,107.54	648,147.43	受益期未结束
合计	8,542,302.10	9,758,405.85	

35. 长期股权投资

长期股权投资明细项目列示如下：

项目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
按权益法核算的长期投资	132,567,058.62		8,785,254.28	123,781,804.34
按成本法核算的长期投资	52,030,000.00			52,030,000.00
股权投资差额	23,011,698.36		1,691,721.48	21,319,976.88
合并价差	1,571,557.42		57,856.26	1,513,701.16
减：长期投资减值准备	698,716.66			698,716.66
合计	208,481,597.74		10,534,832.02	197,946,765.72

(1) 按权益法核算的长期股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	权益累计增减额	累计现金红利
武汉厦华中恒电子有限公司	10,000,000.00		-2,339,748.74	
厦门厦华德茂信息科技有限公司	1,680,000.00		-641,499.50	
厦华三宝计算机有限公司	8,288,400.00		-8,288,400.00	
厦门宝龙工业股份有限公司	10,017,679.00		13,987,891.72	
联发集团有限公司	91,000,000.00	40,000,000.00	24,077,481.86	64,000,000.00
厦华映鑫计算机有限公司	1,200,000.00		-1,200,000.00	
合计	122,186,079.00	40,000,000.00	25,595,725.34	64,000,000.00

(续上表)

被投资单位名称	年初余额	本期增加投资额	本期权益增减额	本期现金红利	期末余额
武汉厦华中恒电子有限公司	8,080,251.26		-420,000.00		7,660,251.26
厦门厦华德茂信息科技有限公司	1,104,879.49		-66,378.99		1,038,500.50
厦华三宝计算机有限公司					
厦门宝龙工业股份有限公司	24,451,851.03		-446,280.31		24,005,570.72
联发集团有限公司*	98,930,076.84		6,147,405.02	14,000,000.00	91,077,481.86
厦华映鑫计算机有限公司					
合计	132,567,058.62		5,214,745.72	14,000,000.00	123,781,804.34

(2) 按成本法核算的长期股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资期限	期末投资金额	股权比例
联想(厦门)移动通信科技有限公司	2002.4.4-2022.4.3	36,000,000.00	19.20%
厦门联创微电子股份有限公司	1999.12-2039.12	3,000,000.00	16.70%
厦门信息港建设发展股份有限公司	1998.12-2048.12	10,000,000.00	10.00%
厦门厦华金格佳电子有限公司	1999.10-2004.10	330,000.00	10.00%
北京中视联数字系统有限公司	2000.3-2015.3	2,700,000.00	7.00%
合计		52,030,000.00	

(3) 股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	年初数	本期增加数	本期摊销额	摊余金额
厦门宝龙工业股份有限公司	23,254,633.28	10年	13,758,991.97		1,162,731.54	12,596,260.43
武汉厦华中恒电子有限公司	-598,500.74	7年	-342,000.41		-29,925.00	-312,075.41
联发集团有限公司	11,178,299.13	10年	9,594,706.80		558,914.94	9,035,791.86
厦华映鑫计算机有限公司	5,330.72	一次性				
合计	33,839,762.39		23,011,698.36		1,691,721.48	21,319,976.88

(4) 合并价差明细项目列示如下：

项 目	初始金额	摊销期限	年初数	本期增加数	本期摊销额	摊余金额
厦门厦华显示系统有限公司	1,730,659.94	10 年	1,211,461.87		86,533.02	1,124,928.85
厦门厦华新技术有限公司	-542,116.77	10 年	-379,481.73		-27,105.84	-352,375.89
深圳市厦华电子销售有限公司	817,212.46	10 年	739,577.28		-1,570.92	741,148.20
合 计	2,005,755.63		1,571,557.42		57,856.26	1,513,701.16

(5) 长期股权投资减值准备变化情况列示如下：

投资类别及项目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
深圳市厦华电子销售有限公司	698,716.66			698,716.66
合 计	698,716.66			698,716.66

36. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动列示如下：

项目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原值				
房屋建筑物	385,843,577.90	2,603,215.42	711,239.02	387,735,554.30
机器设备	295,343,422.36	3,074,161.39	4,469,617.22	293,947,966.53
电子设备	102,463,430.03	2,599,667.91	838,644.29	104,224,453.65
运输工具	16,695,276.85	3,451,028.94	2,543,421.45	17,602,884.34
其他设备	50,744,240.34	479,606.25	615,342.54	50,608,504.05
原值合计	851,089,947.48	12,207,679.91	9,178,264.52	854,119,362.87
二、累计折旧				
房屋建筑物	79,929,998.16	8,676,053.51		88,606,051.67
机器设备	157,002,177.08	9,183,072.21	1,609,702.64	164,575,546.65
电子设备	61,957,320.21	5,671,161.58	1,333,849.09	66,294,632.70
运输工具	9,340,945.21	4,022,321.50	2,853,682.54	10,509,584.17
其他设备	39,196,055.66	1,040,092.70	255,643.04	39,980,505.32
累计折旧合计	347,426,496.32	28,592,701.50	6,052,877.31	369,966,320.51
三、净值				
房屋建筑物	305,913,579.74			299,129,502.63
机器设备	138,341,245.28			129,372,419.88
电子设备	40,506,109.82			37,929,820.95
运输工具	7,354,331.64			7,093,300.17
其他设备	11,548,184.68			10,627,998.73
净值合计	503,663,451.16			484,153,042.36

(2) 固定资产未发生减值。

37. 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

工程名称	资金来源	年初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少数	期末数
待安装设备	自筹	811,194.06	321,395.79	629,452.92		503,136.93
预付工程款	自筹	4,797,696.72	2,028,074.47	2,770,584.38		4,055,186.81
合计		5,608,890.78	2,349,470.26	3,400,037.30		4,558,323.74

(2) 上述在建工程均无资本化借款费用。

(3) 本公司本期末不存在需计提减值准备的在建工程项目。

38. 无形资产

(1) 无形资产明细项目列示如下：

项目	取得方式	原值	年初数	本期增加数	本期转出数
土地使用权	购入	75,197,437.86	43,939,806.32		
数据播出及接收系统	购入	1,000,000.00	524,999.65		
PRO/E 软件	购入	552,000.00	122,666.76		
IBM 软件	购入	490,000.00	359,333.32		
Mold flow 软件	购入	516,450.00	272,570.89		
HDTV 相关技术	投资转入	600,000.00	416,666.71		
合计		79,830,887.86	45,636,043.65		

(续上表)

项目	本期摊销数	累计摊销额	期末数	剩余摊销期间
土地使用权	506,619.00	31,764,250.54	43,433,187.32	493、534 个月
数据播出及接收系统		475,000.35	524,999.65	63 个月
PRO/E 软件	91,999.98	521,333.22	30,666.78	2 个月
IBM 软件	49,000.44	179,667.12	310,332.88	38 个月
Mold flow 软件	86,074.98	329,954.09	186,495.91	13 个月
HDTV 相关技术	25,000.00	208,333.29	391,666.71	44 个月
合计	758,694.40	33,175,563.91	44,877,349.25	

(2) 本公司本期末不存在需计提减值准备的无形资产项目。

39. 长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项目	原始发生额	年初数	本期增加数
广告费	483,052.89	161,017.68	
彩显工装板	682,783.14	305,808.79	

SFC 系统	786,788.58	629,430.90	
液晶彩电工装板	198,491.12	38,414.93	
液晶电视墙	139,964.43		139,964.43
递延损失	3,564,381.23	3,283,143.85	
合计	7,055,496.96	4,417,816.15	139,964.43

(续上表)

项 目	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期间
广告费	80,508.84	402,544.05	80,508.84	6 个月
彩显工装板	153,388.17	376,974.35	152,420.62	3-14 个月
SFC 系统	78,677.84	236,036.52	550,753.06	40 个月
液晶彩电工装板	25,609.95	185,686.14	12,804.98	3 个月
液晶电视墙	5,831.84	5,831.84	134,132.59	92 个月
递延损失*		281,237.38	3,283,143.85	75-112 个月
合计	344,016.64	1,488,310.28	4,213,763.94	

40. 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	币种	年末原币数	期末数	年初数
信用借款	兰特	1,000,000.00	1,219,823.10	14,848,432.00
抵押借款	人民币	194,000,000.00	194,000,000.00	75,200,000.00
担保借款	人民币	1,080,300,000.00	1,080,300,000.00	1,050,290,000.00
担保借款	美元	19,500,000.00	161,391,750.00	232,486,885.00
质押借款	人民币	125,000,000.00	125,000,000.00	118,430,000.00
质押借款	美元	9,200,000.00	76,143,800.00	24,912,265.00
押汇借款	人民币	29,526,800.00	29,526,800.00	
押汇借款	美元	10,034,800.00	83,053,120.22	43,348,797.76
合计			1,750,635,293.32	1,559,516,379.76

担保借款年末明细项目列示如下：

借 款 人	借款 币别	借款金额	担 保 人
厦门华侨电子股份 有限公司	人民币	5,000 万	交通银行厦门市分行
	人民币	8,000 万	厦门市商业银行*
	人民币	8,000 万	中国银行厦门市分行*
	人民币	79,330 万	厦门建发集团有限公司
	美元	1,950 万	厦门建发集团有限公司
厦门厦华新技术有 限公司	人民币	2,000 万	厦门华侨电子股份有限公司
	人民币	5,700 万	厦门建发集团有限公司

41. 应付票据

应付票据期末余额 247,818,000.00 元，明细列示如下：

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	247,818,000.00	308,290,000.00
合 计	247,818,000.00	308,290,000.00

42. 应付账款

应付账款期末余额 453,286,316.10 元，其中：

(1) 年末账龄超过 3 年的大额应付账款的明细如下：

客 户	金 额	发生时间
扬子巴斯夫及苯乙烯系列有限公司	350,437.52	2001 年以前
厦门象屿为华进出口公司	188,991.00	2000 年以前
成都宏明电子(一厂)	147,350.27	2000 年以前
DOW CHEMICAL TACIFIC LTD.	100,923.00	2001 年以前
合 计	787,701.79	

(2) 年末应付账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

43. 预收账款

预收账款期末余额 69,527,369.02 元，其中：

(1) 期末账龄超过 1 年的预收账款的明细如下：

客 户	金 额	发生时间
香港德诚贸易公司	837,340.25	3-4 年
广东联鑫企业发展有限公司	232,523.40	2-3 年
葫芦岛家用大厦	160,601.09	3-4 年
NATUREL BILGISAYAR&ELEKTRONIK	171,083.53	3-4 年
安庆市家宝电器有限公司	100,060.00	2-3 年
合 计	1,501,608.27	

(2) 预收账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

44. 应交税金

应交税金明细项目列示如下：

税种	年初数	本期计提数	本期缴交数	期末数
----	-----	-------	-------	-----

税种	年初数	本期计提数	本期缴交数	期末数
增值税	-38,971,908.92	163,363,683.34	183,141,407.56	-58,749,633.14
营业税	1,029,520.65	322,002.25	500,576.92	850,945.98
企业所得税	791,628.58	879,332.31	1,527,063.62	143,897.27
城市维护建设税	403,636.21	177,567.69	485,478.32	95,725.58
房产税	2,257,229.37	2,381,032.59	4,598,014.36	40,247.60
个人所得税	199,718.95	2,235,307.23	2,051,216.63	383,809.55
印花税	564,408.15		564,408.15	0
合计	-33,725,767.01	169,358,925.41	192,868,165.56	-57,235,007.16

45. 其他应交款

其他应交款明细列示如下：

项目	年初数	期末数
教育费附加	251,127.25	73,579.69
防洪保安费	43,058.63	39,603.13
社会事业发展费		50,785.05
代扣个人所得税		-17,702.57
合计	294,185.88	146,265.30

46. 其他应付款

其他应付款期末余额 34,892,254.55 元，相关情况如下：

(3) 期末金额较大的其他应付款列示如下：

项目	年初数	期末数	账龄	性质或内容
厦门国际信托投资有限公司	6,784,486.52	16,743,329.72	1 年以内	融资租赁款
厦门信息港建设发展股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	3-4 年	借款
厦门华侨电子企业有限公司	3,623,431.83	3,623,431.83	1-2 年	受托研发资金
厦门建发股份有限公司	3,629,174.03	2,361,565.90	1 年以内	仓租及运费
合计	19,037,092.38	27,728,327.45		

47. 预提费用

预提费用明细项目列示如下：

费用类别	年初数	期末数	期末结存原因
销售佣金及回款折扣	15,913,584.37	15,574,073.26	未结算
仓储、运输费	13,596,306.19	14,851,950.35	未结算

广告费	4,241,136.54	1,953,097.96	未结算
售后服务费	6,460,516.11	6,146,599.68	未结算
加工费	3,276,189.95	5,151,326.27	未结算
商标使用费	2,930,693.50	2,808,656.02	未结算
借款利息	2,989,577.55	2,457,150.12	系 6 月 21 日至 6 月 30 日利息
仓租房租	499,715.00		未结算
保险费		1,049,112.36	未结算
软件开发费		1,777,334.86	未结算
其他	818,679.96	7,002,100.36	未结算
合计	50,726,399.17	58,771,401.24	

48. 预计负债

年初数	期末数
1,273,843.00	1,273,843.00

49. 专项应付款

专项应付款明细项目列示如下：

种类	年初数	期末数	备注
广播专业级 CRT 高清监视器项目拨款	1,000,000.00	1,000,000.00	
出口高清晰度电视机顶盒产品开发项目拨款	300,000.00	300,000.00	
宽带 IP 数字音视频业务系统项目拨款	1,000,000.00	1,000,000.00	
基于 DSP 的 H.264 实时解码器的研究项目拨款	400,000.00	400,000.00	
大屏幕 (42"、50") 等离子电视补助	500,000.00	500,000.00	
H.264 解码器技术研发能力项目拨款	1,500,000.00	1,500,000.00	
大型模具加工公共平台项目	480,000.00	480,000.00	
合计	5,180,000.00	5,180,000.00	

50. 少数股东权益

少数股东权益明细项目列示如下：

被投资公司名称	少数股东名称	期末数
北京厦华远通网络技术有限公司	北京清华液晶工程有限公司	-194,822.04
	吴晓晖	-97,410.79
厦门厦华电子研究所有限公司	厦门华侨电子企业有限公司	299,007.86
厦门海盛模具有限公司	厦门华侨电子企业有限公司	1,875,650.69
厦门厦华显示系统有限公司	厦门华侨电子企业有限公司工会委员会	331,805.45

厦门厦华新技术有限公司	厦门国际信托投资有限公司	13,792,853.87
	黄南山	
天津华天科技有限公司	天津大学	510,531.75
合计		16,517,616.79

51. 股本

(1) 股本本年度明细情况列示如下：

项 目	年初数	本年增减变动 (+, -)			年末数
		送股	其他	小计	
一、尚未流通股份	219,305,176.00				219,305,176.00
1.发起人股份	216,065,176.00				216,065,176.00
其中：					
境内法人持有股份					
2.募集法人股	3,240,000.00				3,240,000.00
尚未流通股份合计	219,305,176.00				219,305,176.00
二、已流通股份	151,513,539.00				151,513,539.00
1.境内上市的人民币普通股	151,513,539.00				151,513,539.00
2.境内上市的外资股					
3.境外上市的外资股					
4.其他					
已流通股份合计	151,513,539.00				151,513,539.00
股份总数	370,818,715.00				370,818,715.00

(2) 期末法人股股东持股情况如下：

股东名称	持有法人股股份(万股)	占总股本比例 (%)
厦门华侨电子企业有限公司	216,065,176.00	58.27%
华益工贸有限公司	3,240,000.00	0.87%
合计	219,305,176.00	59.14%

52. 资本公积

资本公积本期变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
资本 (或股本) 溢价	922,868,242.78			922,868,242.78
接受捐赠非现金资产准备	189,633.86			189,633.86
股权投资准备	15,995,698.95			15,995,698.95
无须支付款项的转销	3,995,504.85			3,995,504.85
拨款转入	3,000,000.00			3,000,000.00

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	946,049,080.44			946,049,080.44

53. 盈余公积

盈余公积明细项目列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,471,975.95			21,471,975.95
法定公益金	16,712,387.16			16,712,387.16
任意盈余公积	16,820,584.59			16,820,584.59
合 计	55,004,947.70			55,004,947.70

54. 未分配利润

未分配利润期末余额-550,868,875.50 元，本期变动情况如下：

项 目	金 额	备 注
年初未分配利润	-565,935,955.60	
加：本年净利润	15,067,080.10	
年末未分配利润	-550,868,875.50	

55. 未确认投资损失

未确认投资损失明细项目列示如下：

被投资单位名称	年初数	本年增加	本期减少	期末数
深圳市厦华电子销售有限公司	-983,996.52		1,249,560.90	-2,233,557.42
北京厦华远通网络技术有限公司	-681,876.59			-681,876.59
合 计	-1,665,873.11		1,249,560.90	-2,915,434.01

56. 主营业务收入和主营业务成本

(1) 按业务性质分项列示如下：

业务性质	上年同期数		本期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
彩电销售	1,424,252,539.90	1,249,491,030.91	2,309,218,064.95	2,076,073,224.20
显示器销售			3,602,072.46	5,240,148.20
车载监视器及配件	56,554,422.03	43,273,188.28	41,829,469.86	31,724,605.50
DVD&VCD			8,787,493.56	6,272,605.10
印制板销售	8,035,533.73	6,009,427.42	9,177,633.55	7,410,065.24
其他	5,353,028.24	2,869,465.81	20,881,931.08	12,723,856.64

合 计	1,494,195,523.9	1,301,643,112.42	2,393,496,665.46	2,139,444,504.88
-----	-----------------	------------------	------------------	------------------

本期前五名销售客户收入总额为 646,632,551.45 元，占全部销售收入的 27.02 %。

(2) 按地区分布列示如下：

地 区	上年同期数数		本期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境外	629,980,734.32	555,309,350.90	1,248,341,847.35	1,175,759,531.31
福建省内	108,199,691.66	84,470,892.16	143,371,863.75	111,929,609.56
国内其他省份	756,015,097.92	661,862,869.36	1,001,782,954.36	851,755,364.01
合 计	1,494,195,523.90	1,301,643,112.42	2,393,496,665.46	2,139,444,504.88

57. 主营业务税金及附加

主营业务税金及附加明细项目列示如下：

税 种	上年同期数	本期数
地方教育附加	-	154,960.12
教育费附加	145,824.99	199,478.81
城市建设维护税	190,982.63	389,897.49
防洪保安费	70,899.06	42,054.80
副食品基金	-	56,264.60
价格调节基金	44,009.79	-
合 计	451,716.47	842,655.82

58. 其他业务利润

其他业务收入及其他业务支出的明细情况如下：

业务类别	收入		支出		利润	
	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数
废料收入	1,003,243.59	396,474.38	558.56	0.00	1,002,685.03	396,474.38
加工费收入	2,234,494.17	75,967.21	556,975.57	14,666.84	1,677,518.60	61,300.37
材料销售	21,564,354.41	12,311,293.95	26,725,184.09	11,385,977.91	-5,160,829.68	925,316.04
租金及物业管理收入	5,701,861.69	4,651,541.10	910,369.77	415,238.81	4,791,491.92	4,236,302.29
维修费收入	564,554.01	832,840.49	32,098.01	519,332.28	532,456.00	313,508.21
外购商品销售	10,023,461.47	-	8,674,157.83	0.00	1,349,303.64	0.00
其他	1,391,675.05	218,346.95	290,200.36	47,338.65	1,101,474.69	171,008.30
合 计	42,483,644.39	18,486,464.08	37,189,544.19	12,382,554.49	5,294,100.20	6,103,909.59

59. 财务费用

(1) 财务费用的明细项目列示如下：

类别	上年同期数	期末数
利息支出	38,400,508.05	41,142,826.43
减：利息收入	6,483,959.40	8,336,677.49
汇兑损失	1,112,241.23	7,493,306.87
减：汇兑收益	269,920.40	
现金折扣		-1,074,173.90
金融机构手续费	1,967,777.35	2,319,423.49
合计	34,726,644.83	41,544,705.40

60. 投资收益

投资收益的明细项说明如下：

项目	上年同期数	期末数
按权益法确认的投资收益	3,468,890.67	5,214,745.72
股权投资差额摊销	-1,742,598.62	-1,691,721.48
合并价差摊销		-59,427.18
联营公司承包利润	150,000.00	150,000.00
合计	1,876,292.05	3,613,597.06

61. 营业外收入

营业外收入明细情况如下：

项目	上年同期数	本期数
赔款及罚款收入	934,831.98	29,745.81
固定资产清理收入	20,000.00	17,094.02
其他	208,434.52	52,549.19
合计	1,163,266.50	99,389.02

62. 营业外支出

营业外支出明细情况如下：

项目	上年同期数	本期数
材料（产品）报废损失		252,081.44
处理固定资产损失		270,739.16
罚款支出		190,249.39
滞纳金		84,395.04
赔偿支出	146,036.14	
其他	432,288.97	81,028.17

项 目	上年同期数	本期数
诉讼损失		
合 计	578,325.11	878,493.20

(二) 母公司报表主要项目注释

63. 应收账款

(1) 应收账款按账龄分析列示如下：

账 龄	年 初 数			本 期 数		
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	金 额	比 例 (%)	坏账准备
1年以内	661,069,762.04	94.20	4,606,424.25	684,799,647.39	94.18	3,316,963.01
1—2年	4,892,120.41	0.70	146,763.61	12,312,867.59	1.69	369,386.03
2—3年	9,250,993.70	1.32	925,099.37	6,513,794.10	0.90	651,379.41
3—4年	13,823,143.31	1.97	6,911,571.66	3,518,471.17	0.48	1,759,235.59
4年以上	12,719,001.02	1.81	12,719,001.02	19,979,589.54	2.75	19,979,589.54
合 计	701,755,020.48	100.00	25,308,859.91	727,124,369.79	100.00	26,076,553.58

(2) 期末全额计提坏账准备或计提比例较大(超过40%)的主要应收款项明细如下：

客户名称	欠款金额	提取比例	已计提坏账准备	提取理由
SINOPAC INC.	5,093,559.00	100%	5,093,559.00	账龄较长
EVERGREEN CONSOLIDATED CORP. PHILS.	1,538,562.51	50%-100%	1,153,921.88	账龄较长
内蒙古昌生电子有限公司	1,268,676.32	100.00%	1,268,676.32	账龄较长
SINOPRIMA EUROPE SA	1,249,358.54	100.00%	1,249,358.54	账龄较长
青岛雁东工贸有限公司	1,120,400.00	100.00%	1,120,400.00	账龄较长
南昌红源家电实业公司	881,097.00	100.00%	881,097.00	账龄较长
云南思茅晓泉实业有限公司	870,712.31	100.00%	870,712.31	账龄较长
国美电器有限公司	621,370.00	50%-100%	466,027.50	账龄较长
合 计	12,643,735.68		12,103,752.55	

64. 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账 龄	年 初 数			本 期 数		
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	金 额	比 例 (%)	坏账准备
1年以内	114,694,636.99	71.37	2,684,134.45	118,081,485.81	55.74	1,465,153.87
1—2年	768,048.56	0.48	23,041.46	5,657,172.79	4.87	169,715.18

2—3 年	665,552.34	0.41	66,555.23	292,919.38	0.25	29,291.94
3—4 年	186,557.74	0.12	93,278.87	1,245,601.82	1.07	622,800.91
4 年以上	1,131,294.31	0.70	631,294.31	1,350,001.75	1.16	850,001.75
新远东	43,258,075.96	26.92	13,480,708.65	42,891,465.96	36.91	13,114,098.65
合计	160,704,165.90	100.00	16,979,012.97	169,518,647.51	100.00	16,251,062.30

(2) 期末金额较大的其他应收款明细如下：

名称	金额	性质或内容
厦门华侨电子企业有限公司	69,333,488.45	应收资产占用费及往来款等
厦门象屿保税区新远东国际贸易有限公司 厦门天瀚实业有限公司	42,891,465.96	代偿借款
厦门厦华显示系统有限公司	21,451,267.02	往来款项
厦华电子(香港)有限公司	7,457,898.62	代收款项
联想移动通信科技有限公司	5,299,140.24	代垫费用
合计	146,433,260.29	

(3) 期末以个别认定法计提坏账准备应收款项明细及提取理由：

名称	金额	坏账准备	性质或内容
厦门象屿保税区新远东国际贸易有限公司 厦门天瀚实业有限公司	42,891,465.96	13,114,098.65	代偿还贷款

65. 长期股权投资

长期股权投资明细项目列示如下：

项目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
按权益法核算的长期投资	221,278,914.89	17,093,374.69	22,853,751.43	215,518,538.15
按成本法核算的长期投资	52,030,000.00	0	0	52,030,000.00
股权投资差额*	24,542,395.16	57,030.84	1,808,179.50	22,791,246.50
减：长期投资减值准备	698,716.66	0	0	698,716.66
合计	297,152,593.39	17,150,405.53	24,661,930.93	289,641,067.99

(1) 按权益法核算的长期股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	权益累计增减额	累计现金红利
Prima International(Middle East)FZE*	2,483,340.00		7,801,268.52	
Sinoprima Investment & Manufacturing S.A.(PTY)LTD.	5,961,096.00	2,955,236.47	8,167,691.52	
Prima Technology,INC.	4,139,050.00		-6,006,313.94	
厦门厦华显示系统有限公司	47,500,000.00		-41,195,696.44	
厦门海盛模具有限公司	30,400,000.00		5,237,363.20	
北京厦华远通网络技术有限公司	700,000.00		-700,000.00	

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	权益累计 增减额	累计 现金红利
厦门厦华电子研究所有限公司	700,000.00		-2,315.01	
厦门厦华新技术有限公司	7,621,350.00	5,002,000.00	19,011,276.77	8,622,000.00
天津华天科技有限公司	800,000.00		-216,613.28	
武汉厦华中恒电子有限公司	10,000,000.00		-2,339,748.74	
厦门厦华德茂信息科技有限公司	1,680,000.00		-641,499.50	
厦华三宝计算机有限公司	8,288,400.00		-8,288,400.00	
厦门宝龙工业股份有限公司	10,017,679.00		13,987,891.72	
联发集团有限公司	91,000,000.00	40,000,000.00	24,077,481.86	64,000,000.00
深圳市厦华电子销售有限公司	806,199.29		-806,199.29	
厦华映鑫计算机有限公司	1,200,000.00		-1,200,000.00	
合计	223,297,114.29	47,957,236.47	16,886,187.39	72,622,000.00

(续上表)

被投资单位名称	年初 余额	本期增加 投资额	本期权益 增减额	本期现金红利	期末 余额
Prima International(Middle East)FZE	11,620,048.93		-1,335,440.41		10,284,608.52
Sinoprima Investment & Manufacturing S.A.(PTY)LTD.	9,596,789.20		7,487,234.79		17,084,023.99
Prima Technology,INC.	2,385,222.29		-4,252,486.23		-1,867,263.94
厦门厦华显示系统有限公司	8,618,870.29		-2,314,566.73		6,304,303.56
厦门海盛模具有限公司	34,752,358.23		885,004.97		35,637,363.20
北京厦华远通网络技术有限公司	-				
厦门厦华电子研究所有限公司	697,613.64		71.35		697,684.99
厦门厦华新技术有限公司	20,438,968.21		2,573,658.56		23,012,626.77
天津华天科技有限公司	601,985.48		-18,598.76		583,386.72
武汉厦华中恒电子有限公司	8,080,251.26		-420,000.00		7,660,251.26
厦门厦华德茂信息科技有限公司	1,104,879.49		-66,378.99		1,038,500.50
厦华三宝计算机有限公司	-				
厦门宝龙工业股份有限公司	24,451,851.03		-446,280.31		24,005,570.72
联发集团有限公司	98,930,076.84		6,147,405.02	14,000,000.00	91,077,481.86
深圳市厦华电子销售有限公司					
厦华映鑫计算机有限公司					
合计	221,278,914.89		8,239,623.26	14,000,000.00	215,518,538.15

(2) 按成本法核算的长期股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资期限	期末投资金额	股权比例	备注
联想(厦门)移动通信科技有限公司	2002.4.4-2022.4.3	36,000,000.00	19.20%	
厦门联创微电子股份有限公司	1999.12-2039.12	3,000,000.00	16.70%	
厦门信息港建设发展股份有限公司	1998.12-2048.12	10,000,000.00	10.00%	
厦门厦华金格佳电子有限公司	1999.10-2004.10	330,000.00	10.00%	
北京中视联数字系统有限公司	2000.3-2015.3	2,700,000.00	7.00%	
合计		52,030,000.00		

(3) 股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	年初数	本期增加数	本期摊销额	摊余金额
厦门宝龙工业股份有限公司	23,254,633.28	10 年	13,758,991.97		1,162,731.54	12,596,260.43
厦门厦华显示系统有限公司	1,730,659.94	10 年	1,211,461.87		86,533.02	1,124,928.85
厦门厦华新技术有限公司	-542,116.77	10 年	-379,481.73	27,105.84		-352,375.89
武汉厦华中恒电子有限公司	-598,500.74	7 年	-342,000.41	29,925.00		-312,075.41
联发集团有限公司	11,178,299.13	10 年	9,594,706.80		558,914.94	9,035,791.86
深圳市厦华电子销售有限公司	776,351.84	10 年	698,716.66			698,716.66
厦华映鑫计算机有限公司	5,330.72	一次性				
合计	35,804,657.40		24,542,395.16	57,030.84	1,808,179.50	22,791,246.50

(4) 长期股权投资减值准备变化情况列示如下：

投资类别及项目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
深圳市厦华电子销售有限公司	698,716.66			698,716.66
合计	698,716.66			698,716.66

66. 主营业务收入和主营业务成本

主营业务收入及成本按业务性质分项列示如下：

业务性质	上年同期数		本期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
彩电	1,356,575,524.37	1,234,585,322.57	2,274,995,751.70	2,097,792,080.68
印制板	8,035,533.73	6,009,427.42	9,177,633.55	7,410,065.24
其他	4,642,232.82	3,147,886.91	7,453,743.98	2,571,067.64
合计	1,369,253,290.92	1,243,742,636.90	2,291,627,129.23	2,107,773,213.56

(2) 按地区分布列示如下：

地 区	上年同期数		本期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境外	570,938,683.68	548,218,180.45	1,202,720,152.61	1,178,674,992.91
福建省内	101,690,420.60	42,777,803.20	123,423,841.63	45,632,984.88
国内其他省份	696,624,186.64	652,746,653.25	965,483,134.99	883,465,235.77
合 计	1,369,253,290.92	1,243,742,636.90	2,291,627,129.23	2,107,773,213.56

(2) 本期前五名销售客户收入总额为 489,025,644.04 元，占全部销售收入的 21.34 %。

67. 投资收益

投资收益的明细项目说明如下：

项 目	上 年 同 期 数	本 期 数
按权益法确认的投资收益	3,468,890.67	8,239,623.26
股权投资差额摊销	-1,742,598.62	-1,751,148.66
联营公司承包利润	150,000.00	150,000.00
合 计	1,876,292.05	6,638,474.60

68. 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

存在控制关系的关联方

(1) 本公司的控股股东

关联方名称	注册地点	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法人代表
厦门华侨电子企业有限公司	厦门	1.电视机(含监视器、电视录像一体机)、收录放音机(含音响)、通讯设备、安全报警系统等电子整机产品的生产制造;2、电子元器件、五金件、电源线、注塑件模具等零部件的生产制造;3承接国内外的有关电子、电气系统工程的生产安装和技术服务并进行本公司产品的售后服务;4、从事厦门地区的投资业务。	母公司	有限责任公司	王宪榕
厦门建发集团有限公司	厦门	承办三资企业、房地产开发等	控股股东之母公司	国有独资	王宪榕

(3) 本公司的子公司

公司全称	注册地点	主营业务	与本企业的关系	经济性质或类型	法定代表人
PRIMA INTERNATIONAL (MIDDLE EAST) FZE .	阿联酋	开发中东地区市场	子公司	国外全资	李永
SINOPRIMA INVESTMENTS & MANUFACTURING S.A.(PTY) LTD	南非	生产、销售彩电、显示器、计算机	子公司	国外全资	李永
PRIMA TECHNOLOGY, INC.	美国	销售公司产品;产品开发;建立海外营销	子公司	国外全资	郑毅夫

公司全称	注册地点	主营业务	与本企业的关系	经济性质或类型	法定代表人
		的研究发展中心			
厦门厦华显示系统有限公司	厦门	从事各种单色、彩色显示器、监视器、网络监视器、计算机及其外设、显示器软硬件、系统集成、电子信息产品的开发、设计和生产	子公司	有限责任公司	苏钟人
厦门厦华新技术有限公司	厦门	从事电子信息产品的生产、开发以及相关技术咨询、技术服务及本公司自有产品的维护	子公司	有限责任公司	苏钟人
北京厦华远通网络技术有限公司	北京	计算机软硬件、有线电视前端、终端、网络技术的开发、技术服务、技术咨询、技术转让；销售开发后的产品（未取得专项许可的项目除外）。	子公司	有限责任公司	苏钟人
厦门厦华电子研究所有限公司	厦门	电子产品技术研究、技术服务、技术咨询。（以上经营范围涉及国家土木止限制投资的项目除外）	子公司	有限责任公司	苏钟人
厦门海盛模具有限公司	厦门	各类模具的开发和生产；各种模具所需材料、模架、配件的开发和生产；电子机械配件的制造和模具技术合作。	子公司	有限责任公司	谢思瑜
天津华天科技有限公司	天津	技术开发、咨询、服务、转让（电子信息、软件、光机电一体化技术及产品）；电视测试设备、电视接收设备制造；仪器仪表、通讯设备、计算机及软件、办公设备；电子元器件、交电批发兼零售。	子公司	有限责任公司	苏钟人
深圳市厦华电子销售有限公司	深圳	彩色电视接收机及通讯设备、电子产品的销售（不含专营、专控专卖商品）	子公司	有限责任公司	魏自力

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

（1）本公司的控股股东

关联方名称	年初数(万元)	本期数(万元)
厦门华侨电子企业有限公司	人民币 26,000.00	人民币 26,000.00
厦门建发集团有限公司	人民币 30,000.00	人民币 30,000.00

（2）本公司的子公司

关联方名称	年初数(万元)	本期数(万元)
PRIMA INTERNATIONAL(MIDDLE EAST) FZE .	USD30.00	USD30.00
SINOPRIMA INVESTMENTS & MANUFACTURING S.A.(PTY) LTD	USD120.00	USD120.00
PRIMA TECHNOLOGY, INC.	USD50.00	USD50.00
厦门厦华显示系统有限公司	RMB5000.00	RMB5000.00
厦门厦华新技术有限公司	RMB2000.00	RMB2000.00
北京厦华远通网络技术有限公司	RMB100.00	RMB100.00
厦门厦华电子研究所有限公司	RMB100.00	RMB100.00
厦门海盛模具有限公司	RMB3200.00	RMB3200.00

天津华天科技有限公司	RMB150.00	RMB150.00
深圳市厦华电子销售有限公司	RMB100.00	RMB100.00

不存在控制关系的关联方关系的性质：

关联方	企业类型	与本公司的关系
厦门建发股份有限公司	股份公司	厦门建发集团有限公司之子公司
昌富利（香港）贸易有限公司	有限责任公司	厦门建发集团有限公司之子公司
厦华电子（香港）有限公司	有限责任公司	同一母公司
华夏科技控股有限公司	有限责任公司	同一母公司
厦华移动通信设备有限公司	有限责任公司	同一母公司
厦门厦华达宇电脑有限公司	有限责任公司	同一母公司
厦华华佳传真设备有限公司	有限责任公司	同一母公司
厦华三宝计算机有限公司	有限责任公司	同一母公司、联营公司
厦门特易通科技有限公司	有限责任公司	同一母公司
厦华恒达数据通讯有限公司	有限责任公司	同一母公司
蓝诺通用技术公司	有限责任公司	同一母公司
厦门一视通科技有限公司	有限责任公司	同一母公司
厦门厦华乐穗电子有限公司	有限责任公司	控股股东之联营公司
武汉厦华中恒电子有限公司	有限责任公司	联营公司
厦门厦华德茂信息科技有限公司	有限责任公司	联营公司
厦门宝龙工业股份有限公司	股份有限公司	联营公司
联发集团有限公司	有限责任公司	联营公司，厦门建发股份有限公司持股75%
联想（厦门）移动通信科技有限公司	有限责任公司	本公司持股19.20%
厦门厦华映鑫计算机有限公司	有限责任公司	联营公司

（二）关联方交易
销售（采购）货物或提供（接受）劳务

（1）本公司与厦华企业公司关联交易事项列示如下：

关联交易事项	上年累计数		本期数	
	交易金额	相关比例(%)	交易金额	相关比例(%)
收取资金占用费	2,979,435.25	占利息收入18.95	826,574.89	占利息收入6.20
分摊各项非现金资产使用费	12,981,904.30	占管理费用16.13	6,732,492.02	占管理费用27.66
分摊各项非现金资产使用费	4,686,189.70	占营业费用1.51	2,283,460.47	占营业费用1.54
分摊广告费	20,316,027.10	占营业费用6.56	10,199,219.03	占营业费用6.86

收取房租及物业管理费	790,517.57	占其他业务收入1.86	1,222,801.69	占其他业务收入6.29
支付商标使用费	5,508,034.00	占管理费用6.84	2,244,068.00	占管理费用12.75
销售彩电等产品	69,047.00	占主营业务收入0.002		
合计	47,331,154.92		23,508,616.10	

注：本公司于2005年4月19日与厦华企业公司重新签订《注册商标使用许可合同》，该合同约定：商标使用许可的使用期限为2005年4月19日至2007年4月18日，商标有偿使用的价格为：25吋以下彩电每台4元，29吋（含29吋）以上彩电每台6元。本公司每年发生的广告费用和参展费用，厦华企业公司承担35%，本公司承担65%。

(2) 本公司与厦门建发股份有限公司关联交易事项列示如下：

关联交易事项	上年累计数		本期数	
	交易金额	相关比例%	交易金额	相关比例%
支付仓租、储运费	32,695,876.77	占营业费用10.56	7,746,433.68	占营业费用5.68
支付代理进口手续费等*	1,399,181.01	占营业费用0.45		
支付代理进口利息*	1,511,530.54	占利息支出1.83		
销售货物	3,644,080.51	占主营业务收入0.09		
采购货物	11,660,255.58	占材料采购0.30	6,281,500.00	占材料采购0.30
接受咨询服务	300,000.00	占营业费用0.097		
合计	51,210,924.41		14,027,933.68	

(3) 本公司与联发集团有限公司关联交易事项列示如下：

关联交易事项	上年累计数		本期数	
	交易金额	相关比例%	交易金额	相关比例%
支付房租	9,276,814.64	占营业费用3.00	4,879,234.62	占营业费用3.58
转让厂房*	120,630.75	占营业外收入9.18		
接受装修服务	521,374.13			
接受酒店服务	390,771.20	占营业费用0.126		
收取厂房代维修费	260,000.00	占管理费用0.323		
合计	10,569,590.72		4,978,234.62	

(4) 其他关联交易事项列示如下：

关联方	关联交易事项	上年累计数		本期数	
		交易金额	相关比例%	交易金额	相关比例%
厦华电子(香港)有限公司	采购货物	96,197,398.03	2.44	31,913,823.05	1.54
厦华移动通信设备有限公司	采购货物	109,316.24	0.003		
	销售货物	18,054.25			
厦华华佳传真设备有限公司	销售货物	509,745.39	0.012	138,232.46	
	收取房租及物业管理费	663,721.74	1.56	336,358.80	2.11

厦华恒达数据通讯有限公司	销售货物及提供劳务	39,302.24		25,551.88	
	销售材料	3,613.11		292.82	
	收取房租及物业管理费	66,505.84	0.16	1,116.60	0
厦门厦华乐穗电子有限公司	销售货物	3,024,657.35	0.07	31,479.50	
	收取房租及物业管理费	297,954.93	0.70	150,009.66	0.94
	采购货物	60,596,816.50	1.54	25,712,784.76	1.24
厦门厦华映鑫计算机有限公司	收取房租及物业管理费	89,825.61	0.21	9,124.44	0
	采购资产	36,277.78			
厦门厦华德茂信息科技有限公司	销售货物	4,888.90			
	收取房租及物业管理费	77,691.30	0.18	39,045.72	0.24
	采购货物	5,264.96		3,500.00	
联想移动通信科技有限公司	收取房租及物业管理费	3,361,674.06	7.91	1,913,880.96	11.98
	收取代垫电费及零星劳务费	30,794.66			

69. 提供(接受)担保

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司对子公司的担保情况如下：

公司名称	担保对象	担保金额	其中：违规担保	担保总额占公司净资产的比例
厦门厦华新技术有限公司		20,000,000.00	-	2.42%
合计		20,000,000.00	-	2.42%

注：担保额占净资产的比例采用母公司年末净资产计算。

70. 关联往来，应收应付款项余额如下：

科目	关联方名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
应收账款	厦门华侨电子企业有限公司	100,000.00		100,000.00	
	厦门建发股份有限公司	0.01		0.01	0
	厦华华佳传真设备有限公司	117,263.88	165,005.38	111,483.88	170,785.38
	厦华恒达数据通讯有限公司	122,563.61	2,892.60	2,892.60	122,563.61
	厦门一视通科技有限公司	188,300.00	1,199.25	1,199.25	188,300.00
	厦华移动通信设备有限公司	17,003.82			17,003.82
	厦门厦华乐穗电子有限公司	4,675.00			4,675.00
其他应收款	厦门华侨电子企业有限公司	66,805,884.95	72,026,474.92	69,498,871.42	69,333,488.45
	厦华电子(香港)有限公司	7,454,305.10	90,859,949.41	90,856,355.89	7,457,898.62
	厦华移动通信设备有限公司	61,320.00			61,320.00
	华夏科技控股有限公司	203,767.43	72,090,997.09	69,802,917.93	2,491,846.59
	厦门厦华映鑫计算机有限公司	16,099.79		-31,756.28	47,856.07

	联想移动通信科技有限公司	5,340,055.84	3,105,175.58	3,146,091.08	5,299,140.34
预付账款	厦门建发股份有限公司	60,000.00		60,000.00	0
应付票据	厦门厦华乐穗电子有限公司	0		1,500,000.00	1,500,000.00
	厦门建发股份有限公司	1,030,000.00	1,030,000.00	1,320,000.00	1,320,000.00
应付账款	厦门建发集团有限公司	29,291.83			29,291.83
	厦门建发股份有限公司	0	6,281,500.00	6,272,123.57	-9,376.43
	厦华电子(香港)有限公司	1,531,906.05	31,913,823.05	37,434,923.15	7,053,006.15
	厦华三宝计算机有限公司	71,841.00			71,841.00
	厦门源发包装工业有限公司	2,679,588.65	22,933,754.16	23,988,172.61	1,126,259.45
	厦门厦华乐穗电子有限公司	454,693.33	25,897,460.99	25,232,270.19	-210,497.47
	厦华华佳传真设备有限公司	850.26		850.26	1,700.52
	厦门厦华德茂科技有限公司	3,760.00	3,500.00		260
	预收账款	昌富利(香港)贸易有限公司	137,475.23		113.3
其他应付款	厦门建发股份有限公司	3,629,174.03	4,544,964.49	4,758,155.63	3,842,365.17
	厦门华侨电子企业有限公司	3,623,431.83			3,623,431.83

71.或有事项

1、对外担保

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司对外担保总额为 2,000 万元，系本公司为子公司厦门厦华新技术有限公司提供借款担保，详见本附注 69。

2、承兑汇票贴现及转让

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司未到期票据贴现及转让金额为 507,106,041.03 元，列示如下：

明 细	金 额
未到期已背书转让	482,572,038.03
未到期已贴现	24,534,003.00
合 计	507,106,041.03

72.承诺事项

1、财产质押

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司财产抵押明细列示如下

抵押财产	抵押财产金额 (万元)	借款金额 (万元)	借款使用单位
“厦华工业城”1号、2号、3号工业厂房	17,191.61	11,000.00	本公司
湖里长虹路 33 号、湖里大道 16 号厂房	9,969.89	6,800.00	本公司
机器设备	4,146.41	1,600.00	本公司
合计	28,314.69	19,400.00	

注：其中，湖里长虹路 33 号、湖里大道 16 号厂房和及其设备等抵押财产的金額为评估值。

2、票据质押

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司票据质押明细列示如下：

质押票据	票面金额	质权人	质押用途
银行承兑汇票	22,533,941.09	中国银行厦门市分行	用于 2000 万借款
合计	22,533,941.09		

73.其他重大事项

报告期公司无其他重大事项。

74.非经常性损益

本公司本年度非经常性损益列示如下：

项目	年初数	本期数
1、非经常性损益明细		
处置固定资产等长期资产损益	10,414.62	
各种形式的政府补贴	5,608,618.01	
对非金融企业收取的资金占用费	2,979,435.25	826,574.89
对非金融企业支付的资金占用费	-1,511,530.54	
扣除资产处置损益后的营业外收支净额（已扣除提取的减值准备）	-2,615,799.16	-779,104.18
以前年度已经计提各项减值准备的转回		
2、非经常性损益合计	4,471,138.18	47,470.71
扣减：非经常性损益的所得税影响数	3,852.33	
3、非经常性损益净额	4,467,285.85	47,470.71
4、非经常性损益净额占当年净利润的比例	17.59%	3.12%

八、 备查文件目录

公司为全体股东提供完整的备查文件，包括：

- (一) 载有董事长、主管会计负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报刊《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司没有在其他证券市场公布的半年度报告。

厦门华侨电子股份有限公司

董事长：郭则理

2005年8月12日

资产负债表

2005年6月30日

编制单位：厦门华侨电子股份有限公司

单位：人民币元

资 产	合并		母公司	
	期 末 数	年 初 数	期 末 数	年 初 数
流动资产：				
货币资金	1,057,114,568.31	840,877,193.65	902,313,404.53	760,335,700.98
短期投资	-	-	-	-
应收票据	155,862,483.27	196,009,662.01	151,633,233.27	191,543,202.01
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	467,897,604.12	609,514,733.84	701,047,816.21	676,446,160.57
其他应收款	136,528,053.59	124,613,578.00	153,267,585.21	143,725,152.93
预付帐款	26,840,073.70	73,864,544.49	26,281,896.80	66,418,826.60
应收补贴款	-	-	-	-
存 货	815,682,514.26	732,855,199.62	713,796,411.63	585,387,639.59
待摊费用	9,758,405.85	8,542,302.10	6,699,987.13	6,346,053.91
待处理流动资产净损失	-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	2,669,683,703.10	2,586,277,213.71	2,655,040,334.78	2,430,202,736.59
长期投资：			-	
长期股权投资	196,433,064.56	206,910,040.32	289,641,067.99	297,152,593.39
长期债权投资	-	-	-	-
合并价差	1,513,701.16	1,571,557.42	-	-
长期投资合计	197,946,765.72	208,481,597.74	289,641,067.99	297,152,593.39
固定资产：			-	
固定资产原价	854,119,362.87	851,089,947.48	775,730,772.04	771,161,596.56
减：累计折旧	369,966,320.51	347,426,496.32	331,529,684.69	311,892,566.25
固定资产净值	484,153,042.36	503,663,451.16	444,201,087.35	459,269,030.31
减：固定资产减值准备	5,340,720.35	5,340,720.35	5,340,720.35	5,340,720.35
固定资产净额	478,812,322.01	498,322,730.81	438,860,367.00	453,928,309.96
工程物资	-	-	-	-
在建工程	4,558,323.74	5,608,890.78	4,449,747.20	5,608,890.78
固定资产清理	6,450.00	-	-	-
固定资产合计	483,377,095.75	503,931,621.59	443,310,114.20	459,537,200.74
无形资产及其他资产：			-	
无形资产	44,877,349.25	45,636,043.65	43,743,520.20	44,299,139.64
长期待摊费用	4,213,763.94	4,417,816.15	4,213,763.94	4,417,816.15
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	49,091,113.19	50,053,859.80	47,957,284.14	48,716,955.79
递延税款：	-	-	-	-
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	3,400,098,677.76	3,348,744,292.84	3,435,948,801.11	3,235,609,486.51

单位负责人：郭则理

主管会计工作的负责人：谢思瑜

会计机构负责人：赵呈闽

资产负债表 (续)

2005年6月30日

编制单位：厦门华侨电子股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	合并		母公司	
	期 末 数	年 初 数	期 末 数	年 初 数
流动负债:				
短期借款	1,750,635,293.32	1,559,516,379.76	1,672,415,470.22	1,482,667,947.76
应付票据	247,818,000.00	308,290,000.00	247,818,000.00	308,290,000.00
应付帐款	453,286,316.10	467,136,033.04	562,496,319.69	431,005,532.92
预收帐款	69,527,369.02	75,008,751.05	56,685,616.13	71,133,885.23
应付工资	742,481.10	593,983.22	582,384.85	424,492.43
应付福利费	59,448.18	64,499.18		
应付股利				
应交税金	-57,235,007.16	-33,725,767.01	-63,680,665.99	-43,829,970.62
其他应交款	146,265.30	294,185.88	64,520.13	63,324.61
其他应付款	34,892,254.55	41,406,736.70	83,949,119.02	78,288,220.00
预提费用	58,771,401.24	51,708,959.21	44,042,194.51	40,835,377.32
预计负债	1,273,843.00	1,273,843.00	1,273,843.00	1,273,843.00
一年内到期的长期负债		50,000,000.00		50,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	2,559,917,664.65	2,521,567,604.03	2,605,646,801.56	2,420,152,652.65
长期负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	5,180,000.00	5,180,000.00	4,700,000.00	4,700,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	5,180,000.00	5,180,000.00	4,700,000.00	4,700,000.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	2,565,097,664.65	2,526,747,604.03	2,610,346,801.56	2,424,852,652.65
少数股东权益	16,517,616.79	15,066,553.75		
所有者权益:				
股本	370,818,715.00	370,818,715.00	370,818,715.00	370,818,715.00
资本公积	946,049,080.44	946,049,080.44	946,049,080.44	946,049,080.44
盈余公积	55,004,947.70	55,004,947.70	55,004,947.70	55,004,947.70
其中:公益金	16,712,387.16	16,712,387.16	16,712,387.16	16,712,387.16
未确认的投资损失	-2,915,434.01	-1,665,873.11		
未分配利润	-550,868,875.50	-565,935,955.60	-546,270,743.59	-561,115,909.28
外币报表折算差额	394,962.69	2,659,220.63		
所有者权益合计	818,483,396.32	806,930,135.06	825,601,999.55	810,756,833.86
负债及股东权益总计	3,400,098,677.76	3,348,744,292.84	3,435,948,801.11	3,235,609,486.51

单位负责人：郭则理

主管会计工作的负责人：谢思瑜

会计机构负责人：赵呈闽

利润及利润分配表

2005年1-6月

编制单位：厦门华侨电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并		母公司	
	本期累计数	上 年 同 期 数	本期累计数	上 年 同 期 数
一、主营业务收入	2,393,496,665.46	1,494,195,523.90	2,291,627,129.23	1,369,253,290.92
减：主营业务成本	2,139,444,504.88	1,301,643,112.42	2,107,773,213.56	1,243,742,636.90
主营业务税金及附加	842,685.82	451,716.47	279,942.60	151,556.50
二、主营业务利润	253,209,474.76	192,100,695.01	183,573,973.07	125,359,097.52
加：其他业务利润	6,103,909.59	-89,249.35	7,112,819.66	-455,293.60
减：营业费用	181,802,646.33	126,774,461.16	136,276,282.57	93,576,206.63
管理费用	22,243,288.23	22,012,856.05	17,606,633.15	15,447,210.28
财务费用	41,544,705.40	34,726,646.83	27,899,323.63	32,727,073.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,722,744.39	8,497,481.62	8,904,553.38	-16,846,686.19
加：投资收益	3,613,597.06	1,876,292.05	6,638,474.60	25,850,730.79
补贴收入		3,875.00		3,875.00
营业外收入	99,389.02	1,163,266.50	55,562.80	1,052,487.35
减：营业外支出	878,493.20	578,325.11	753,425.09	2,881,281.75
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	16,557,237.27	10,962,590.06	14,845,165.69	7,179,125.20
减：所得税	1,288,655.03	1,126,278.59	-	-
少数股东权益	1,451,063.04	1,898,004.95	-	-
未确认的损失	-1,249,560.90			
五、净利润（亏损以“-”号填列）	15,067,080.10	7,938,306.52	14,845,165.69	7,179,125.20
加：年初未分配利润	-565,935,955.60	-591,329,515.66	-561,115,909.28	-587,931,118.62
其他转入				
六、可供分配的利润	-550,868,875.50	-583,391,209.14	-546,270,743.59	-580,751,993.42
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
七、可供投资者分配的利润	-550,868,875.50	-583,391,209.14	-546,270,743.59	-580,751,993.42
减：提取优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作普通股股利				
八、年末未分配利润	-550,868,875.50	-583,391,209.14	-546,270,743.59	-580,751,993.42

单位负责人：郭则理

主管会计机构的负责人：谢思瑜

会计机构负责人：赵呈闽

现金流量表

2005年1 - 6月

编制单位：厦门华侨电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并金额	母公司金额
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	2,762,086,694.43	2,474,157,103.74
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	99,389.02	55,562.80
现金流入小计	2,762,186,083.45	2,474,212,666.54
购买商品、接受劳务支付的现金	2,447,677,036.32	2,314,597,984.29
支付给职工及为职工支付的现金	92,787,304.97	83,318,636.68
支付的各项税费	4,707,385.89	-849,473.77
支付的其他与经营活动有关的现金	105,654,650.37	48,373,505.02
现金流出小计	2,650,826,377.55	2,445,440,652.22
经营活动产生的现金流量净额	111,359,705.90	28,772,014.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	14,000,000.00	14,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	14,000,000.00	14,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,978,848.35	3,410,031.90
投资所支付的现金		
支付其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	1,978,848.35	3,410,031.90
投资活动产生的现金流量净额	12,021,151.65	10,589,968.10
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	1,658,125,398.57	1,579,905,575.47
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	1,658,125,398.57	1,579,905,575.47
偿还债务所支付的现金	1,517,006,485.01	1,440,158,053.01
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	38,633,272.94	36,969,474.48
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	1,555,639,757.95	1,477,127,527.49
筹资活动产生的现金流量净额	102,485,640.62	102,778,047.98
四、汇率变动对现金的影响	-9,629,123.51	-162,326.85
五、现金及现金等价物净增加额	216,237,374.66	141,977,703.55

现金流量表(续)

2005年1 - 6月

编制单位：厦门华侨电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并金额	母公司金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,067,080.10	14,845,165.69
加：少数股东收益	1,451,063.04	
计提的资产减值准备		
固定资产折旧	28,592,701.50	25,411,863.99
无形资产摊销	758,694.40	555,619.44
开办费摊销		
长期待摊费用摊销	344,016.64	344,016.64
待摊费用的减少（减：增加）	-1,216,103.75	-353,933.22
预提费用的增加（减：减少）	7,062,442.03	3,206,817.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		
固定资产报废损失		
财务费用	46,913,041.97	26,845,254.00
投资损失（减收益）	-3,613,597.06	-6,638,474.60
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）	-82,827,314.64	-128,408,772.04
经营性应收项目的减少（减增加）	14,008,089.04	-150,680,220.22
经营性应付项目的减少（减减少）	84,819,592.63	243,644,677.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	111,359,705.90	28,772,014.32
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	1,057,114,568.31	902,313,404.53
减：现金的期初余额	840,877,193.65	760,335,700.98
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	216,237,374.66	141,977,703.55

单位负责人：郭则理

主管会计工作的负责人：谢思瑜

会计机构负责人：赵呈闽