

大连大显股份有限公司
600747
2005 年半年度报告

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	5
六、重要事项	8
七、财务会计报告	16
八、备查文件目录	49

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司董事黄铎因工作未能参加本次董事会，委托公司董事长刘秉强先生行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人刘秉强，主管会计工作负责人安彦雄，会计机构负责人（会计主管人员）李吉鹏声明：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：大连大显股份有限公司
公司英文名称：DALIAN DAXIAN CO.,LTD
公司英文名称缩写：DAXIAN CO.,LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：大显股份
公司 A 股代码：600747
- 3、公司注册地址：辽宁省大连市高新园区双 D 港辽河东路 1 号
公司办公地址：辽宁省大连市甘井子区革镇堡
邮政编码：116035
公司国际互联网网址：<http://www.daxian.cn>
公司电子信箱：dxdl@mail.dlptt.ln.cn
- 4、公司法定代表人：刘秉强
- 5、公司董事会秘书：王忠全
电话：(0411) 86459612
传真：(0411) 86458328
E-mail：zhongqu5158@sina.com
联系地址：大连市甘井子区革镇堡
公司证券事务代表：原隆欣
电话：(0411) 86459992
传真：(0411) 86458328
E-mail：yuanlongxin@sina.com
联系地址：大连市甘井子区革镇堡
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司投资管理部

（二）主要财务数据和指标

- 1、主要会计数据和财务指标

主要会计数据	单位:元		币种:人民币
	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	1,995,447,042.82	1,320,029,106.30	51.17
流动负债	1,629,021,542.22	683,592,865.40	138.30
总资产	3,264,990,363.72	2,438,028,263.59	33.92
股东权益(不含少数股东权益)	1,388,182,418.11	1,523,494,692.98	-8.88
每股净资产	1.964	2.156	-8.91
调整后的每股净资产	1.952	2.139	-8.74
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	6,032,021.53	45,781,714.66	-86.82
扣除非经常性损益后的净利润	-13,218,133.64	46,628,439.61	-128.35
每股收益	0.009	0.065	-86.15
每股收益 ^{注1}	0.008		
净资产收益率(%)	0.435	3.069	减少 2.634 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-150,753,272.35	-747,417.48	不适用

注1:如果报告期末至报告披露日,公司股本发生变化的,按新股本计算。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元		币种:人民币
非经常性损益项目	金额	
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	1,958,914.81	
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	127,442.79	
以前年度已经计提各项减值准备的转回	9,565,010.79	
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	8,467,300.00	
所得税影响数	-868,513.22	
合计	19,250,155.17	

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

报告期利润	单位:元		币种:人民币	
	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	5.386	4.898	0.106	0.106
营业利润	-0.471	-0.428	-0.009	-0.009
净利润	0.435	0.395	0.009	0.009
扣除非经常性损益后的净利润	-0.952	-0.866	-0.019	-0.019

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	357,458,794							357,458,794
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	357,458,794							357,458,794
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	23,200,451							23,200,451
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	380,659,245							380,659,245
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	326,062,237							326,062,237
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	326,062,237							326,062,237
三、股份总数	706,721,482							706,721,482

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东情况

- 1、报告期末股东总数为 75,923 户。
- 2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
大连大显集团有限公司		357,458,794	50.58	未流通	冻结	国有股东
中国工商银行大连信托投资公司		7,447,057	1.05	未流通	未知	法人股东
大连经济技术开发区鑫鑫商贸公司		6,301,359	0.89	未流通	未知	法人股东
沈阳北泰集团有限公司		4,860,000	0.69	未流通	未知	法人股东
上海永新彩色显像管股份有限公司		3,723,529	0.53	未流通	未知	法人股东
南京显像管厂		868,506	0.01	未流通	未知	法人股东
招商银行股份有限公司 - 长城久泰中信标普 300 指数证券		860,156	0.01	已流通	未知	社会公众股东
肖辉军		840,000	0.01	已流通	未知	社会公众

						股东
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金		830,375	0.01	已流通	未知	社会公众股东
中国银行 - 同盛证券投资基金		750,000	0.01	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

(1)持股 5% 以上的股东大连大显集团有限公司系公司的第一大股东，所持股份为国有股。报告期内所持本公司的股份无质押、冻结和托管等情况。

(2)大连经济技术开发区鑫鑫商贸公司系大连大显集团公司的全资子公司。

(3)其他股东之间是否存在关联关系未知。

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)
招商银行股份有限公司 - 长城久泰中信标普 300 指数证券	860,156	A 股
肖辉军	840,000	A 股
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金	830,375	A 股
中国银行 - 同盛证券投资基金	750,000	A 股
石云平	466,600	A 股
邱正已	440,000	A 股
中国银行 - 天同 180 指数证券投资基金	413,149	A 股
于魁	407,080	A 股
池元杰	392,000	A 股
孙一民	351,760	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明：

前十名流通股股东之间是否存在关联关系未知。

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

2005 年 6 月 3 日公司召开了 2004 年度股东大会，审议通过戴玉钧先生、独立董事曹贵兴先生辞去公司董事职务的议案，并通过了增补于立先生为公司独立董事的议案。2005 年 7 月 28 日公司召开第二次临时股东大会，审议通过了增补姚殿礼先生为公司独立董事的议案。详情参见《中国证券报》、《上海证券报》次

日公告。

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

受普通 CRT 电视国际、国内市场份额大幅下跌的影响，与之相配套的金属零部件市场相应大幅度下跌，使得公司主导产品金属零部件生产经营遭受了前所未有的冲击。上半年，一方面金属零部件产量大幅度萎缩，主营业务萎缩，另一方面原材料、辅助材料、动力资源价格继续上涨，导致了公司上半年净利润较去年同期下降 86.82%。面对复杂多变的市场形势，公司坚持以市场需求为向导，超前决策，强化资产结构调整力度，坚持低成本战略，实施成本控制，力争使公司经营业绩尽快好转。

2005 年上半年公司实现销售收入 71800.81 万元，实现利润总额 521.81 万元，实现净利润 603.2 万元，每股收益 0.009 元，净资产收益率 0.435%。

(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

公司主要产品有彩色显像管用电子枪、彩色电子枪金属零件、精密微型轴、移动电话、多层线路板、商品房、模具及塑料制品等。报告期内，受市场大幅度下跌的影响公司主导产业金属零件产量大幅度萎缩共完成 1094 万套、精密轴产量 25069 万支、日立三大件完成 1882 万件、多层线路板产量达到 157285 平方米。

(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

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	402,290,691.45	348,447,090.40	13.38	3.03	30.60	减少 18.29 个百分点
房地产行业	315,717,484.10	276,594,097.34	12.39			
分产品						
线路板	137,599,108.48	122,106,007.40	11.26	30.30	52.23	减少 12.78 个百分点
彩 件	100,059,208.71	78,498,601.78	21.55	-40.46	-24.82	减少 16.32 个百分点
塑料制品及模具	56,895,610.19	42,579,001.79	25.16	31.41	46.70	减少 7.8 个百分点
精密轴	35,804,178.51	26,828,253.96	25.07	2.69	17.85	减少 9.64 个百分点
商品房销售	315,717,484.1	276,594,097.34	12.39			

由于本期新购买的子公司大连远东房屋开发有限公司纳入合并报表,该公司

主要经营商品房销售业务,因此本期分行业当中增加了房地产行业,分产品当中增加了商品房销售。

主营业务收入增减情况说明 线路板、精密轴、塑料品及模具产品由于本期销售数量的增加导致本期销售收入比上年同期增加。由于受平板电视行业迅猛发展的影响,彩管行业销售额大幅降低,因此本期彩件的销售收入比上年同期大幅度降低。

本期由于原材料价格上涨及有些产品处于生产初期等因素,产品成本居高不下,尽管公司努力降低成本,但是仍然无法弥补原材料的大幅上涨,结果导致主营业务成本的增长率大于主营业务收入的增长率。

(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	608,575,352.10	89.23
国外	109,432,823.45	58.96
合计	718,008,175.55	83.89

国内主营业务收入本期比上年同期大幅增长,是由于本期新购买的子公司大连远东房屋开发有限公司销售商品房实现销售收入 315,717,484.10 元所致。国外主营业务收入比上年同期增加是由于本期公司开拓国际市场增加线路板的销售数量所致。

(4)其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 128.21 万元。

(5)主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

由于本期新购买的子公司大连远东房屋开发有限公司纳入合并报表,该公司主要经营商品房销售业务,因此本期主营业务增加了商品房销售业务。

本期子公司大连大显泛泰通信有限公司从 2005 年 5 月开始,原给株式会社泛泰加工的手机部分型号改为自己生产销售,因此本期主营业务增加手机销售业务。

(6)主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

本期分行业中工业企业的销售毛利率比上年同期降低 18.29%,主要是由于本期产品销售价格降低及原材料价格上涨等因素,产品成本居高不下,尽管公司努力降低成本,仍然无法弥补原材料价格的大幅上涨,结果导致本期产品销售毛利率大幅降低。

(7)利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

由于本期主营业务利润的减少及费用的增加,使本期利润总额大幅降低,结果导致本期利润构成的每一项占利润总额的比例与上年度相比均不具有可比性。

本期主营业务利润大幅降低,主要是由于受彩管行业影响,彩件的销售数量大幅减少、销售单价降低,导致本期彩件销售收入大幅度减少。原材料价格上涨及产品产量减少导致本期产品成本升高。

本期费用大幅上涨,主要是由于本期新增纳入合并报表范围的公司。本期销售回款情况欠佳导致坏账的计提增加。本期为了筹措购建固定资产、购买原材料及支付房屋开发所需资金,增加短期借款及票据贴现导致财务费用增加。

本期利润构成扣除主营业务利润减少及费用增加因素影响,投资收益占利润总额的比例与上年度相比大幅上涨,主要是由于公司购买的国债由于市场价格的波动,上年度公司计提了 1,336 万元的跌价准备,本期冲回 957 万元。同时由于

本期转让大连大显泛泰通信有限公司部分股权实现投资收益 439.57 万元。

(8)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
大连太平洋多层线路板有限公司	多层线路板制造	1,800 万美元	29,968.79	591.50
大连保税区大显模具制造有限公司	塑料及模具制品的加工、制造	5,000	16,133.16	342.20
大连大显精密轴有限公司	精密轴制品的加工铸造	10,000	17,752.20	239.01
大连大显泛泰通信有限公司	GSM、CDMA 手机的研发、生产及相关咨询与售后服务	1,000 万美元	16,281.24	-840.60
大连大显光电子器件有限公司	光电器件的研发、生产及相关咨询与售后服务	400 万美元	2,660.72	-286.91
大连大显高木模具有限公司	模具及冲压模具的设计、制造	3,500	4,562.49	40.87
大连太平洋电子有限公司	生产片式元器件、柔性线路板	3,000 万美元	42,181.24	-1,892.16
大连远东房地产开发有限公司	房地产开发及销售	800	44,833.89	1,082.83

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2001 年通过配股募集资金 433,447,400 元人民币，已累计使用 290,021,600 元人民币，其中本年度已使用 0 元人民币，尚未使用 143,425,800 元人民币，尚未使用募集资金未使用资金存于银行，用于太平洋电子二期投资。

公司于 2001 年通过配股募集资金 43,344.74 万元人民币，截止报告期末，《彩色显象管电子枪用金属零件及组件技术改造》项目、《建设 64CM 飞利浦彩色显象管电子枪用金属零件及组件生产线》项目、《精密轴二期技术改造》项目已于 2003 完工并转入固定资产用于正常生产，实际收益大于预计收益（2003 年度报告已详细披露过）。报告期内，募集资金变更项目《组建大连太平洋电子有限公司片式元器件项目》二期投资没有投入。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
彩色显象管电子枪用金属零件及组件技术改造	6,936	否	6,936			是	
建设 64CM 飞利浦彩色显象管电子枪用金属零件及组件生产线	2,600	否	2,600			是	
精密轴二期技术改造项目	2,994	否	2,229			是	
建设信息网络产品（电缆调制解调器）	15,000	是				否	

项目							
建设 ADSL 调制解调器项目	13,532	是				否	
合计		/				/	/

3、资金变更项目情况

大连太平洋电子有限公司片式元器件项目

公司变更原计划投资项目电缆调制解调器及 ADSL 调制解调器项目，变更后新项目拟投入 28,000 万元人民币，实际投入 13,657.42 万元人民币，第一期完成，已经开始营业，尚未取得收益。

4、非募集资金项目情况

(1) 小型液晶显示模组技术改造项目

公司出资 2,559,001.49 元人民币投资该项目，截止报告期末项目业已完成 3.6%。

(2) 模块项目

公司出资 2,058,262.92 元人民币投资该项目，截止报告期末项目已完成 66.55%，获得收益 63,538,776.53 元。

(3) 新建办公楼

公司出资 3,754,706.61 元人民币投资该项目，截止报告期末项目已完成 72.54%。

(4) LG29"PF 彩件模具

公司出资 567,793.52 元人民币投资该项目，截止报告期末项目已完成 82.81%，获得收益 6,404,965.70 元。

(5) 日立 21"PF 彩件模具

公司出资 66,328.94 元人民币投资该项目，截止报告期末项目已完工，获得收益 1,672,414.79 元。

上述项目金额为本期发生金额.各项目的累计投资金额如下：小型液晶显示模组技术改造项目 2,559,001.49 元、模块项目 23,292,365.5 元、新建办公楼 11,606,464.62 元、LG29"PF 彩件模具 6,293,905.42 元、日立 21"PF 彩件模具 5,298,969.64 元。

上述项目收益情况为各项目累计实现销售收入。

(四)预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

受普通 CRT 电视国际、国内市场大幅度下跌的影响，公司主导产业彩枪金属零部件市场也相应大幅度下跌。预计第三季度情况仍然不乐观，公司 1—9 月份经营业绩将亏损。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格贯彻《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法规的要求，认真落实监管部门关于公司治理的有

关规定，致力于进一步完善公司治理结构，增强公司治理机制的有效性，规范公司运作，提高董事会决策的科学性。

1、股东和股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，建立健全了与股东沟通的有效渠道，积极听取股东的意见和建议，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，充分行使股东的权利。2005年上半年本公司召开了2004年度股东大会和2005年度第一次、第二次临时股东大会，严格按照有关规定履行相关法律程序，保证了股东参会并行使权力。公司各次股东大会均有律师出席，并出具法律意见书。

2、控股股东和公司：公司控股股东与公司在人员、资产、财务、机构和业务各方面相互独立；公司的董事会、监事会和公司经营管理的职能部门能够独立运作。未发生公司控股股东超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未发生损害公司及其他股东利益的行为，没有要求公司为其及他人担保事宜。

3、董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事任职资格和选聘程序选举董事，董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；董事会能够认真履行职责，谨慎决策并充分发挥独立董事的作用，保证公司的规范运作。按照《公司章程》规定和股东大会授权进行决策，注意维护本公司和全体股东的利益。2005年上半年本公司共召开了4次董事会会议，加强了董事和经营层之间的交流和沟通。

4、监事和监事会：公司严格按照《公司章程》规定的监事任职资格和选聘程序选举监事，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。全体监事均能本着对股东高度负责的精神，严格进行财务检查和监督，并向董事会和管理层提出建议和改进意见，从而更好地发挥监事会的作用。

5、信息披露制度：公司董事会非常重视有关公司的信息披露工作，严格按照《信息披露管理办法》执行，充分履行上市公司信息披露义务，并在不泄露商业秘密的前提下确保所有股东有平等的机会获得信息。维护公司和投资者的合法权益，特别是中小股东权益不受损害，真正做到公开、公平、公正、完整、及时的披露信息。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2005年6月3日召开公司2004年年度股东大会通过2004年利润分配方案，以2004年末公司总股本706,721,482股为基数，每10股送现金红利人民币2元（含税），并以资本公积金按10:1的比例转增股本。股东大会决议公告刊登于2005年6月4日《中国证券报》、《上海证券报》上。

公司于2005年7月23日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登实施分红派息公告，本次分红派息股权登记日2005年7月29日，除权除息日2005年8月1日，新增流通股份上市流通日2005年8月2日，现金红利发放日2005年8月8日。

（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

1、收购资产情况

(1)2005年6月3日,本公司向公司控股股东大连大显集团有限公司购买大连大显集团有限公司1#办公楼、2#泛泰公司、3#网络公司三处房产,该资产的帐面价值为10,045.17万元人民币,评估价值为11,533.20万元人民币,实际购买金额为11,533.20万元人民币,本次收购价格的确定依据是评估价格,该事项交易属于关联交易,已于2005年6月4日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。此次收购的房产地处大连市高新园区,靠近大连集装箱码头,房产升值潜力大。公司房产收购后出租,可保障公司的收益为公司的未来发展提供空间。此次收购事项手续正在办理当中,该资产自收购日起至年末为上市公司贡献的净利润为0万元人民币,占利润总额的0%。

(2)2005年6月3日,本公司向公司控股股东大连大显集团有限公司购买大连大显集团有限公司持有大连远东房屋开发有限公司60%股权,该资产的帐面价值为677.43万元人民币,实际购买金额为960.00万元人民币,本次收购价格的确定依据是协商价格,该事项交易属于关联交易,已于2005年6月4日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。此次股权收购为了加快产业调整吸收优良资产,多方位、多渠道发展,减少公司转型时期产生的压力。此次收购事项已完成,该资产自收购日起至年末为上市公司贡献的净利润为649.70万元人民币,占利润总额的124.51%。

大连大显股份有限公司收购大连大显集团有限公司1#办公楼、2#泛泰公司、3#网络公司三处房产事项采用汇票结算,截止2005年上半年末票据尚未到期,产权转让手续正在办理中。

2、出售资产情况

2005年4月18日,公司同意韩国株式会社泛泰回购本公司持有大连大显泛泰通信有限公司20%股权,该资产的帐面价值为1,213.25万元人民币,年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为-81.29万元人民币,实际出售金额为1,652.82万元人民币,产生损益439.57万元人民币,占利润总额的84.23%,本次出售价格的确定依据合同价格,该事项已于2005年4月19日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上,此次出售事项已完成。

根据大连大显泛泰通信有限公司投资各方签署的合资合同,合资公司在2004年末会计审计后董事会批准1个月内,合资外方—株式会社泛泰或其指定的公司收购本公司持有大连大显泛泰通信有限公司20%股份,收购后本公司持有大连大显泛泰通信有限公司50%的股权。根据公司2005年4月18日董事会决议通过,公司同意韩国株式会社泛泰回购大连大显泛泰通信有限公司20%股权。截止报告出具日,转让手续业已办理完毕。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
-----	--------	--------	--------	--------	--------	------	------	----------

		原则			的比重 (%)			
大连中岛精管有限公司	购买材料			3,263,931.62	0.98	现金		

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
大连大显电子有限公司	销售商品			3,411,388.13	4.46	现金		

公司关联方交易的定价原则：

公司按照财政部下发财会（2001）64号文件《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》的通知制定本公司的关联方交易的定价原则。具体为：

（1）正常的商品销售：

当期对非关联方的销售量占该商品总销售量的 20%及以上按对非关联方销售的加权平均价格作为对关联方之间同类交易的计量基础，并据以确认为收入，实际交易价格超过确认为收入的部分，计入资本公积。商品的销售仅限于上市公司与其关联方之间，或者与非关联方之间的商品销售未达到商品总销售量较大比例的实际交易价格不超过账面价值 120%的，按实际价格确认为收入，实际交易价格超过所销售商品账面价值 120%的，将商品账面价值的 120%确认为收入，实际交易价格超过确认为收入的部分，计入资本公积。

（2）非正常商品销售及出售固定资产、无形资产、长期投资和其他资产如果没有确凿证据表明交易价格是公允的，应按出售商品及资产的账面价值确认为收入，实际交易价格超过出售商品及资产账面价值的部分计入资本公积。

3、资产、股权转让的重大关联交易见六-（五）-1

4、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
大连大显集团有限公司	控股股东	40,000,000.00	0	0	0	0
合计	/	40,000,000.00	0	/	0	0

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 40,000,000.00 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元人民币。

关联债权债务形成原因：

（1）大连大显股份有限公司与大连大显集团有限公司的关联债权 4,000 万元主要是往来拆借资金，截止报告披露日已全部清偿。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十) 其它重大事项

1、根据公司 2004 年 8 月 20 日签署的股权及国债转让协议，2004 年度将所持有的大连大显精密轴有限公司的股权分别转让予美国 Manifold Pacific.Investment Inc.45% 股权和智伟科技集团控股有限公司 15% 股权，转让价格按照经大连华连会计师事务所审计的大连大显精密轴有限公司截止 2004 年 6 月 30 日的每股净资产 1.1156 元计算，分别为 12,440.4 万元和 3,346.8 万元。同时公司将 2003 年购买的 3 亿元国债按原购买价格等值转让给美国 Manifold Pacific. Investment Inc。协议约定大连大显精密轴有限公司的转让款于主管机关批准股权转让手续结束后两个月内全部付清，国债转让款于本公司股东大会批准后两个月内付清全部款项。上述事项已经公司股东大会于 2004 年 9 月 27 日审议通过。向外方转让大连大显精密轴有限公司股权事宜已于 2004 年 12 月 30 日经大连市对外贸易经济合作局以大外经贸—字[2004]135 号文件批复，同意转让。截止本期末，公司已收到 Manifold Pacific. Investment Inc 和智伟科技集团控股有限公司支付的大连大显精密轴有限公司股权转让款项 23,965,691.66 元和 5,209,315.02 元，由于转让款项支付金额不足转让款项总额的 50%，不符合股权转让日的确认条件，暂挂其他应付款。截至本报告期末，3 亿元国债转让价款尚未收到，过户手续尚未办理。

2、根据公司 2005 年 4 月 15 日签署的股权转让协议，2005 年度将所持有的大连太平洋多层线路板股份有限公司 56.67% 的股权全部转让予新加坡 AL FADA Pte Ltd., 转让金额为 1,224.07 万美元，此次股权转让协议已于 2005 年 6 月 3 日召开的 2004 年年度股东大会决议通过。截至本报告期末，因政府审批机关中国商务部批文尚未下发、股权转让价款尚未收到，股权过户手续尚未办理。

3、根据公司 2005 年 4 月 18 日董事会决议通过，为大连保税区大显模具制造有限公司的进一步发展，公司拟对大连保税区大显模具制造有限公司以 2005 年第一季度末未分配利润 2,489.9 万元、出借款 700 万元、现金 310.1 万元，三种方式增资 3,500 万元人民币。至此，大连保税区大显模具制造有限公司注册资本增至 8,500 万元人民币，公司占其注册资本的 98.82%。此项决议将于 2005 年下半年实施。

4、根据公司 2005 年 4 月 18 日董事会决议通过，公司拟以现金方式对和田模具增资 2,057.1 万元人民币。公司以 74.9 万元受让大连大显和田精密模具有限公司（以下简称“和田模具”）30% 股权，此次交易完成后，公司经与和田模具另一投资方大连大显集团有限公司进一步协商，为了和田模具能够长足发展，争取更大的市场份额，双方一致同意公司以现金方式对和田模具增资 2,057.1 万元人民币。此项协议达成后，大连大显和田精密模具有限公司注册资本将增至 2400 万元人民币，公司占其注册资本的 90%，大连大显集团有限公司占其注册资本的 10%。截至本报告期末，股权受让价款尚未支付，股权过户手续尚未办理。

5、因大连大显集团有限公司资产正在处于冻结状态，大连大显股份有限公司收购大连大显集团有限公司 1#办公楼、2#泛泰公司、3#网络公司三处房产，现不能完成过户手续。

6、根据公司召开的 2005 年度第二次临时股东大会通过的决议，公司受让公司的控股股东大连大显集团有限公司持有的 大连华信信托投资股份有限公司 9.18% 的股权及大连联合信用担保有限公司 28.72% 的股权。大连华信信托投资股份有限公司 9.18% 的股权以双方协商的 6000 万元人民币为受让价格，大连联合信用担保有限公司 28.72% 的股权以大连大显集团原始出资额 4000 万元人民币为受让价格。截至报告披露日，公司以票据方式支付受让款 7600 万元，但因大连大显集团有限公司资产正在处于冻结状态，大连华信信托投资股份有限公司 9.18% 股权、大连联合信用担保有限公司 28.72% 股权两项事宜现不能完成过户手续。

7、2005 年 1 月 28 日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《大连大显股份有限公司整改报告》。截止报告期整改情况如下：

(1) 公司治理方面问题

公司章程部分条款已在公司 2004 年年度股东大会对《公司章程》进行完善和修改。并设立独立的审计部门和建立对子公司的管理制度。

(2) 规范运作方面问题

大连大显精密轴有限公司出资从大连大显集团有限公司购买土地，该土地证过户手续及相关产权证明，截止报告期，上述事宜全部办理完毕。

公司已在 2004 年度第二次临时股东大会对独立董事人员调整，规范“三会”组织工作，完善会议程序及独立董事制度相关工作。

(3) 募集资金使用方面问题

公司 2000 年度配股剩余的 1,526 万元募集资金，公司已于 2004 年年度股东大会决定其用途。

《募集资金使用》说明，2004 年年度报告已统一更正说明。

(4) 财务核算方面问题

公司已在经会计师事务所审计后的 2004 年年度报告中重新更正说明。

(十一) 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
大连大显股份有限公司二〇〇五年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-01-05	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司第四届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-01-29	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司二〇〇四年度业绩快报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-02-26	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议既召开2004年股东大会公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-04-19	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司第四届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-04-19	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司关于收购大连大显集团有限公司1#办公楼、2#泛泰公司、3#网络公司三处房产、受让大连大显集团有限公司持有大连远东房地产开发有限公司60%股权的关联交易及转让大连太平洋多层线路板股份有限公司56.67%股权的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-04-19	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司关于投资小型液晶显示模组技术改造项目、对大连保税区大显模具制造有限公司增资3500万元、对大连保税区大显和田模具制造有限公司增资至2400万元的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-04-19	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-04-29	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司董事会关于公司2004年度股东大会延期召开公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-05-21	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司董事会关于收购大连大显集团有限公司三栋房屋关联交易的补充公告	《中国证券报》、 《上海证	2005-05-25	http://www.sse.com.cn

	券报》		
大连大显股份有限公司二〇〇四年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-06-04	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司第四届董事会第十四次会议决议暨召开2005年第二次临时股东大会公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-06-25	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司受让大连华信信托投资股份有限公司9.18%股权及受让大连联合信用担保有限公司28.72%股权的关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-06-25	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司关于部分国家股股权被质押的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-07-02	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司董事会关于大连大显集团有限公司持有公司国家股被冻结的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-07-19	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司2005年半年度业绩预警公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-07-20	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司关于受让大连大显集团有限公司持有的大连联合信用担保有限公司28.72%股权关联交易的补充公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-07-22	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司2004年度利润分配方案实施公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-07-23	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司关于大连大显集团有限公司持有公司国家股被轮候冻结的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-07-23	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司二〇〇五年度第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-07-29	http://www.sse.com.cn
大连大显股份有限公司董事会关于大连大显集团有限公司持有公司国家股被轮候冻结的公告	《中国证券报》、 《上海证	2005-07-29	http://www.sse.com.cn

	券报》		
大连大显股份有限公司董事会关于大连大显集团有限公司持有公司国家股被轮候冻结的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-08-10	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）会计报表附后

（二）财务报告附注

一、公司概况：

大连大显股份有限公司（以下简称公司）前身为大连显象管厂，始建于1975年，1984年引进日本东芝公司44cm黑白显象管、电子枪、金属零件全套技术和设备，通过对引进技术消化吸收和不断地技术创新，生产规模迅速扩大，并赢得当时“中国电子第一枪”的美誉。1993年8月经大连市体改委批准，将大连显象管厂改制成为定向募集公司，并更名为大连大显股份有限公司。1996年9月经中国证监会批准，公司A种股票“大显股份”在上海证券交易所挂牌上市，由定向募集公司转变为社会公众公司。

公司现有8家控股子公司和1家非控股公司，控股公司分别为大连太平洋多层线路板股份有限公司、大连大显模具制造有限公司、大连大显精密轴有限公司、大连大显高木模具有限公司、大连大显光电器件有限公司、大连太平洋电子有限公司、大连大显泛泰通信有限公司和大连远东房屋开发有限公司，其中大连太平洋多层线路板股份有限公司、大连大显高木模具有限公司、大连大显光电器件有限公司、大连大显泛泰通信有限公司为中外合资企业；大连太平洋电子有限公司为中外合作经营企业；1家非控股公司为大连中岛精管有限公司，投资比例为42%。其中控股子公司大连远东房屋开发有限公司下有2家控股子公司和1家非控股公司，两家控股子公司分别为大连远东广告公司和大连远东达商贸有限公司；1家非控股公司为沈阳大显房地产开发有限公司。

公司的经营范围：电子产品及元器件的开发、生产、销售；化工产品制造、销售；医疗器械及其它商业贸易（无专项审批除外）；精密微型轴加工、机械制造、材料加工、精密测量、精密设备修理；单面、双面、多层线路板、线路板的贴装；模具、冲压模具的设计、制造、修理及零部件加工、塑料制品的制造；GSM、CDMA和手机的研发等。公司主要产品有彩色显像管用电子枪、电子枪金属零件、精密微型轴、单面、双面和多层线路板、模具及塑料制品、手机加工、房地产开发、经营、租赁等。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

1. 会计制度：

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计期间：

本公司采用公历年度，即自公历1月1日至12月31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。本公司的控股子公司太平洋多层线路板有限公司和太平洋电子有限公司以美元为记账本位币，在编制会计报表时折算为人民币编报。

4. 记账基础及计价原则：

本公司采用借贷复式记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法：

涉及外币的经济业务，以当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为人民币记账，期末将外币账户余额按照期末市场汇价（中间价）折合为人民币余额，与原账面人民币余额产生的差额，作为汇兑损益，对符合资本化条件的与购建固定资产相关的汇兑差额予以资本化，其他部分计入当期财务费用。

6. 外币会计报表的折算方法：

在编制会计报表时，对本公司所属子公司的外币会计报表采用现行汇率法折算为本公司记账本位币，对外币会计报表折算产生的差额，在所有者权益项下单列“外币会计报表折算差额”项目反映。

7. 现金等价物的确定标准：

现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起 3 个月内到期）、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。

8. 短期投资核算方法：

短期投资的确认：对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。

短期投资计价：按取得时的投资成本计量，不包含已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息。

短期投资损益确认：处置短期投资时，按实际收到的变现收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

短期投资跌价准备的确认标准：期末短期投资按成本与市价孰低计价，按单项短期投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备，并计入当期损益；对已计提跌价准备的短期投资期末市价回升，按回升增加的数额在原提取的减值准备范围内予以转回。

9. 坏账核算方法：

（1）计提坏账准备范围：包括应收账款和其他应收款，统称应收款项。公司的预付账款，如有确凿证据表明不符合预付账款性质，或因供货单位破产、歇业等原因已无法供货，距双方约定的合同履行时间逾期一年以上的，将预付账款中的该项购货款转入其他应收款，并按规定计提坏账准备。

（2）坏账损失核算方法：坏账损失采用备抵法核算。

（3）坏账准备计提方法：计提坏账准备的方法为以账龄分析法为主、辅以个别认定法计提坏账准备。账龄分析法计提比例如下：

1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	30%
4-5 年	60%
5 年以上	100%

如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项有确凿证据表明存在明显差别，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法公允地反映其可收回金额的，则对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。采用个别认定法计提坏账准备的应收款项的期末余额应为 100 万元以上。

除此之外，其他的应收款项均采用账龄分析法计提坏账准备。

本公司合并范围内的内部应收款项均不计提坏账准备。

(4) 坏账的确认标准：

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；
因债务单位经营状况恶化、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等原因逾期未履行偿债义务超过三年仍无法收回的应收款项。

其他具有明显特征或确凿证据表明无法收回的应收款项。

上述确实不能收回的应收款项，经董事会批准后作为坏账转销。

10. 存货核算方法：

本公司存货按实物形态分为原材料、包装物、在产品、低值易耗品、自制半成品、库存商品、委托加工物资、开发成本、开发产品等，其中开发产品和开发成本是本期新购买的大连远东房屋开发有限公司的主要存货。外购存货成本包括采购价和运输费用；原材料和自制半成品采用计划价格核算，材料成本差异按材料类别进行核算与结转；委托加工材料、产成品等均按实际成本计价，发出计价方法为加权平均法；低值易耗品采用一次摊销法进行核算。

公司的存货盘存制度采用永续盘存制，每年末（或其他盘点时间）对所有存货进行一次全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下存货的账面记录相核对。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目的期末成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。可变现净值按正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计销售费用及相关税金后的金额确定。

11. 长期股权投资及长期投资减值准备核算方法：

(1) 长期投资

长期投资包括本公司对子公司和联营企业的投资及其他准备持有超过 1 年的股权投资，以及不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资。

a. 长期股权投资计价：长期股权投资按其初始投资成本，即投资时实际支付的价款入账。

b. 长期股权投资核算方法：本公司对其他单位的股权投资，若持有被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20%，但具有重大影响的，采用权益法核算；若持有被投资单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽持有被投资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。

c. 长期股权投资股权投资差额摊销方法：长期股权投资采用权益法核算时，其初始投资成本高于应享有取得日被投资单位所有者权益份额的差额计入股权投资差额，按期摊销。摊销期限为，合同规定投资期限低于十年的，按实际投资期限摊销；投资期限高于十年或未规定投资期限的，按十年摊销。初始投资成本低于应享有取得日被投资单位所有者权益份额的差额计入资本公积。

d. 长期股权投资收益确认：采用成本法核算时，所获得的被投资单位在接受投资后产生的累计净利润的分配额，确认为投资收益；采用权益法核算时，在取得股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额（特别约定除外）确认为当期投资收益。

e. 长期股权投资减值准备的核算方法：公司于资产负债表日对长期投资逐项进行考核，对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值，并且这种降低的价值在两年内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备

(2) 长期债权投资

长期债权投资按其初始投资成本,即取得时实际支付的全部价款扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本入账,并按权责发生制原则按期计提利息,并计入投资收益。

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法于确认债券利息收入的同时摊销长期债券投资的溢价和折价。

12. 固定资产及其折旧:

(1) 固定资产标准:固定资产为使用期限超过一年,单位价值在 2,000 元以上的房屋、建筑物、通用设备、专用及电子设备、起重运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。

(2) 固定资产计价方法:固定资产以取得时的成本入账。其中,购入或自建固定资产按实际成本计价;通过非货币交易或债务重组换入的固定资产,其入账价值分别按《企业会计准则—非货币交易》和《企业会计准则—债务重组》的规定确定。融资租入固定资产的入账价值按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。如果融资租赁资产占企业资产总额比例等于或低于 30%的,在租赁开始日,也可按最低租赁付款额作为固定资产的入账价值。

(3) 固定资产折旧方法:固定资产折旧采用平均年限法,并按各类固定资产的原值扣除预留残值(原值的 5%)后分类折旧。

各类固定资产折旧年限和折旧率列示如下:

类 别	折旧年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	3.17
机器设备	15	6.33
专用模具	8	11.88
电子设备	5	19.00
仪器仪表	6	15.83
运输设备	18	5.28
其他设备	8	11.88

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额;如果已提减值准备的固定资产价值又得以恢复,该项固定资产的折旧率和折旧额的确认方法,按照固定资产价值恢复后的账面价值,以及尚可使用年限重新计算确定。

(4) 固定资产减值准备计提标准:期末按单项固定资产账面净值与可收回金额孰低计价,对可收回金额低于账面价值的差额,按单项资产计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产,全额计提减值准备:

本期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;

由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;

虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

13. 在建工程核算方法：

在建工程按实际成本核算，与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额，在该项资产交付使用前，计入该项资产的成本。在工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出确认为固定资产；若所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工手续，应自达到预定可使用状态之日起，依据预决算、合同等有关资料，按估计的价值转入固定资产，并按规定计提折旧，待报竣手续完善后再予调整。

期末在建工程按单项工程账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。对存在下列情况之一的在建工程，计提减值准备：

- (1) 长期停建并且在未来3年内不会重新开工的；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14. 借款费用的核算方法：

借款费用的确认原则：因购建固定资产专门借入的款项发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合《企业会计准则—借款费用》规定的条件下，计入该项资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于当期确认为费用，因安排专门借款而发生的辅助费用，按以上原则处理。如果辅助费用金额较小，于当期确认为费用。

因购建固定资产而发生的专门借款费用在同时满足以下三个条件时，且在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，开始资本化，计入所购建固定资产成本。

购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或承担债务形式的支出已经发生。

借款费用已经发生；

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。

资产达到预定可使用状态前发生的非正常中断时间超过三个月的，中断期间的借款费用和资产达到预定可使用状态后发生的借款费用计入当期财务费用。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止的购建固定资产累计支出加权平均数和资本化利率确定，但利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

本期新购买的大连远东房屋开发有限公司为开发房地产发生的借款费用，在开发项目尚未完工之前计入该项目的开发成本中，完工后计入当期损益。

15. 无形资产计价及摊销：

(1) 无形资产计价及摊销方法：无形资产包括非专利技术和土地使用权，按取得时的实际成本计价，并自开始使用当月起，按受益年限与法律规定的有效年限中的较短者平均摊销。各项无形资产的摊销年限为：非专利技术按二至十年摊销，土地使用权按五十年摊销。

(2) 无形资产减值准备的确认标准及计提方法：期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价，当存在下列一项或若干项情况时，按照该项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备：

某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响。

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余年限内预期不会恢复。

某项无形资产已超过法律保护期或合同约定的限制期，但仍然具有部分使用价值。

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

16. 长期待摊费用的摊销：

长期待摊费用包括电话工程、装修费、维修费和软件费等，自费用发生之日起按预计受益期摊销。公司在筹建期间发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入损益。

17. 营业收入实现的确认方法：

产品销售收入的确认：本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给对方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

让渡资产使用权产生的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠计量时，确认收入的实现。

18. 所得税的会计处理：

所得税的会计处理采用应付税款法。

19. 主要会计政策、会计估计变更的影响：

公司本期无会计政策、会计估计变更。

20. 合并会计报表的编制方法：

(1) 合并范围确定原则：

对母公司通过直接或间接拥有半数以上（不包括半数）权益性资本的被投资企业纳入合并会计报表范围；对于母公司没有通过直接或间接拥有半数以上（不包括半数）权益性资本，但母公司与被投资企业存在如下情况之一者，亦视为母公司能够对其实施控制，并将其纳入合并报表范围：

通过与该投资企业的其他投资者之间的协议，持有该被投资企业半数以上表决权的；

根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策的；

有权任免公司董事会等类似权力机构的多数成员的；

在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权的；

对于符合上述条件，但总资产、净资产、营业收入、净利润各项均未达到合并范围内各公司资产总额、净资产总额、营业收入总额、净利润总额 10%比例的，可不纳入合并报表范围；但如果发生亏损，则纳入合并会计报表范围。

(2) 合并会计报表的编制方法：

根据财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》和财会二字(1996)2号《关于合并会计报表范围请示的复函》等文件的规定，纳入合并会计报表范围的公司间的投资与其对被投资公司净资产享有的份额相互抵消；公司间的重大内部交易和资金往来及因内部交易形成的未实现利润均全额抵消。

公司在编制合并利润及利润分配表时，对子公司本年度计提的法定盈余公积

金、公益金按本公司所拥有的份额,相应调整公司本年度提取的法定盈余公积金、公益金,以使母公司可供分配利润中包含的子公司投资收益部分与各子公司可供分配利润中母公司享有的份额相一致。

三、税项：

公司适用的主要税种和税率如下：

1. 增值税：出口产品销售收入,按国家有关税法规定,增值税税率为0；内销产品销售收入,增值税税率为17%。

2. 营业税：按房屋销售收入及技术转让收入额的5%计提并缴纳。

3. 城市维护建设税：按应纳增值税及营业税额的7%计提并缴纳。

4. 教育费附加：按应纳增值税及营业税额的3%计提并缴纳。

5. 地方教育费：按应纳增值税及营业税额的1%计提并缴纳。

6. 其他税项：包括房产税、车船使用税、印花税等,按照有关规定计提并缴纳,计入当期损益。

7. 所得税

公司经营所得根据大连市财政局、大连市地方税务局大财法(2003)3504号《关于大显股份有限公司所得税适用优惠税率的复函》，现减按15%的税率缴纳所得税。

大连太平洋多层线路板股份有限公司经营所得,根据国家现行税收政策的有关规定,按18%的税率缴纳企业所得税。

大连大显模具制造有限公司、大连大显精密轴有限公司、大连远东房屋开发有限公司的经营所得按33%税率缴纳企业所得税。

大连大显高木模具有限公司、大连大显泛泰通信有限公司、大连大显光电器件有限公司、大连太平洋电子有限公司根据有关规定,享受“免二减三”征收所得税的优惠政策。

四、控股子公司及合营企业：

被投资单位名称	注册资本	经营范围	占权益比例		编报范围
			直接	间接	
大连太平洋多层线路板股份有限公司	15,341 万元	多层线路板制造	56.67%		合并报表
大连大显模具制造有限公司 #1	5,000 万元	塑料及模具制品的加工、制造	98%	2%	合并报表
大连大显精密轴有限公司 #1	10,000 万元	精密轴制品的加工铸造	97.90%	2.1%	合并报表
大连大显高木模具有限公司	422.7 万美元	模具及冲压模具的设计、制造	55%		合并报表
大连太平洋电子有限公司 #2	3,000 万美元	生产片式元器件、柔性电路板	55%	20%	合并报表
大连大显光电器件有限公司	400 万美元	光电器件的研发、生产及相关咨询与售后服务	70%		合并报表
大连大显泛泰通信有限公司 #3	1,000 万美元	GSM、CDMA 手机的研发、生产	50%		合并报表

大连远东房屋开发有限公司 #4	800万元	房地产开发、经营、房屋租赁、维修及技术服务	60%		合并报表
大连远东广告公司 #5	35万元	广告业务		100%	不合并报表
大连远东达商贸有限公司 #5	110万元	日用百货、农副产品批发零售及摊位租赁等		72.73%	不合并报表

#1. 大连大显模具制造有限公司和大连大显精密轴有限公司相互持有股份，大连大显模具制造有限公司持有大连大显精密轴有限公司 2.10% 的股份，大连大显精密轴有限公司持有大连大显模具制造有限公司 2% 股份。因两公司均为本公司控股子公司，本公司据此直接及间接持有两公司 100% 股份。

#2. 大连太平洋电子有限公司为公司与子公司大连太平洋多层线路板股份有限公司、日本回路技术株式会社及新加坡 SME MARKETING PTE. LTD. 共同投资设立。其中公司的出资比例为 55%，子公司大连太平洋多层线路板股份有限公司的出资比例为 20%，公司直接及间接持有大连太平洋电子有限公司的股权为 75%。

#3. 株式会社泛泰按照原公司章程规定于 2005 年 4 月按公司原出资额 200 万美元回购本公司持有的大连大显泛泰有限公司 20% 的股权，此次转让后，公司持有大连大显泛泰有限公司的股权由 70% 降为 50%，公司有权控制大连大显泛泰有限公司的财务和经营政策，所以本期继续纳入合并报表范围。

#4. 本期纳入合并报表范围的子公司增加了大连远东房屋开发有限公司。公司于 2005 年 6 月 1 日以人民币 960 万元受让公司控股股东大连大显集团有限公司持有的大连远东房屋开发有限公司 60% 的股权，股权变更手续已经办理完毕。依据大连华连会计师事务所内审字（2005）第 222 号审计报告，大连远东房屋开发有限公司在购买日的财务状况如下：流动资产 659,409,341.73 元、长期投资 5,131,514.95 元、固定资产 6,688,311.94 元、无形资产 274,322.00 元。大连远东房屋开发有限公司自购买日到本报告期末止的经营成果如下：主营业务收入 315,717,484.10 元、主营业务利润 21,601,066.39 元、利润总额 16,197,535.78 元、所得税 5,369,193.43 元、净利润 10,828,342.35 元。

#5. 大连远东广告公司和大连远东达商贸有限公司为本期新购买的大连远东房屋开发有限公司的子公司，但是由于近几年两公司业务量很少，且呈日渐萎缩之势，公司计划近期对两公司进行清算，予以注销，所以两公司不纳入合并报表范围，暂按权益法进行核算。

五、合并会计报表有关项目注释：

1. 货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现金	161,547.15	135,703.78
银行存款	390,636,387.64	340,414,826.94
其他货币资金	12,020,478.32	9,299,309.21
合 计	402,818,413.11	349,849,839.93

说明：

- a) 外币存款情况：期末银行存款中美元 9,057,529.32 元，折合人民币 74,964,641.42 元，期末汇率 1:8.2765；日元 107,627,970.00 元，折合人

民币 8,088,134.32 元，期末汇率 1:0.075149；欧元 570,211.77 元，折合人民币 5,679,879.44 元，期末汇率 1:9.961。

- b) 其他货币资金期末余额 12,020,478.32 元，为收到的投资国债分派的利息。

2. 短期投资

投资类别	期末数		期初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资-国债投资	287,979,521.68		290,700,690.79	9,565,010.79
股票投资				
委托理财				
合计	287,979,521.68		290,700,690.79	9,565,010.79

本公司期末短期投资持有国债 300,400 手，平均成本价 99.87 元/百元面值，期末平均市价为 101.70 元/百元面值；短期投资期末余额中已减去当期收到的已分派的国债利息 2,721,169.11 元。由于本期国债的市价得以恢复，所以将原计提的短期投资跌价准备 9,565,010.79 元全部冲回。

3. 应收票据

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,890,292.82	15,345,675.91
商业承兑汇票	15,000,000.00	80,463,580.42
合计	19,890,292.82	95,809,256.33

截至报告期末无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据。

4. 应收款项(包括应收账款和其他应收款)

(1) 应收账款

账龄	期末数			期初数		
	应收账款余额	所占比例 (%)	坏账准备余额	应收账款余额	所占比例 (%)	坏账准备余额
1 年以内	318,591,057.32	90.52	15,382,663.20	221,168,354.12	92.15	11,096,106.49
1-2 年	13,899,532.44	3.95	1,389,953.24	6,758,994.04	2.82	675,899.40
2-3 年	5,398,997.28	1.53	1,079,799.46	1,519,138.10	0.63	303,827.62
3-4 年	3,010,413.88	0.86	903,124.16	5,922,794.43	2.47	1,776,838.34
4-5 年	6,309,881.47	1.79	3,785,928.88	1,075,172.52	0.45	645,100.52
5 年以上	4,748,866.80	1.35	4,748,866.80	3,540,411.58	1.48	3,540,411.58

合 计	351,958,749.19	100.00	27,290,335.74	239,984,864.79	100.00	18,038,183.95
-----	----------------	--------	---------------	----------------	--------	---------------

应收账款期末较期初增加 111,973,884.40 元，增长 46.66%，主要原因系本期销售回款情况欠佳，造成应收账款余额增加较大。

期末余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

期末余额中欠款金额前五名的单位欠款金额合计：

期末数		期初数	
金额	比例	金额	比例
154,160,408.89	43.80 %	102,456,834.72	42.69%

(2) 其他应收款

账龄	期末数	占比例 (%)	坏账准备	期初数	占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	41,546,614.82	67.84	1,766,972.50	19,944,631.55	49.01	996,420.86
1-2 年	13,099,566.49	21.39	1,309,956.65	9,973,039.81	24.51	997,303.98
2-3 年	1,302,673.46	2.13	260,534.69	1,996,439.73	4.91	1,929,884.01
3-4 年	2,844,000.00	4.64	853,200.00	4,331,685.21	10.64	1,299,505.56
4-5 年	1,145,454.55	1.87	687,272.73	3,513,715.19	8.64	2,108,229.12
5 年以上	1,304,229.65	2.13	1,304,229.65	931,081.07	2.29	931,081.07
合 计	61,242,538.97	100.00	6,182,166.22	40,690,592.56	100.00	8,262,424.60

期末余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

期末余额中欠款金额前五名的单位欠款金额合计：

期末数		期初数	
金额	比例	金额	比例
42,259,490.56	69.00%	26,790,993.96	65.84%

5. 预付账款

账龄	期末数	占比例 (%)	期初数	占比例 (%)
1 年以内	343,860,975.77	100.00	13,515,704.37	100.00
1-2 年				
合 计	343,860,975.77	100.00	13,515,704.37	100.00

预付账款期末余额较期初增加 330,345,271.40 元，主要是本期新购买的子公司大连远东房屋开发有限公司纳入合并报表范围所致，大连远东房屋开发有限公司预付账款期末余额为 246,144,200.98 元（主要是预付购买土地款

216,255,937.00元),其余预付帐款增加是本期预付的材料及工程款。

6. 存货

项目	期末数		期初数	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
原材料	180,564,785.94	2,923,279.71	152,169,139.98	2,923,279.71
材料采购	6,341,594.49		10,947,024.59	
自制半成品	1,599,666.02		974,143.15	
产成品	136,668,603.78	2,158,385.77	121,602,004.59	2,158,385.77
在产品	125,836,769.65		40,279,031.93	
低值易耗品	4,875,738.79		3,326,667.54	
委托加工材料	2,710,501.91			
开发产品	28,450,027.43			
开发成本	77,855,312.99			
合计	564,903,001.00	5,081,665.48	329,298,011.78	5,081,665.48

存货期末账面余额较期初增加 235,604,989.22 元,主要是:

开发产品及开发成本的增加是本期新购买的子公司大连远东房屋开发有限公司纳入合并报表范围所致。

在产品期末账面库存较期初增加 8,556 万元,主要是由于子公司大连大显泛泰通信有限公司于 2005 年 5 月开始由给株式会社泛泰加工的手机部分型号改为自己生产销售,增加手机在产品 8,094 万元所致。

原材料期末账面库存较期初增加 2,840 万元,主要是由于本期购入模具备件及手机材料增加所致。

产成品期末较期初增加 1,507 万元,主要是由于受彩管行业影响本期彩件销售大幅度减少增加库存所致。

7. 待摊费用

项目	期末数	期初数	年末余额结存原因
保险费	568,055.10	202,771.34	尚未摊销完毕
装修费		13,901.17	
取暖费	156,256.69	516,980.36	尚未摊销完毕
房租		67,246.44	

模具使用费	469,358.85	245,457.21	尚未摊销完毕
其他	154,047.08	81,074.05	尚未摊销完毕
合计	1,347,717.72	1,127,430.57	

8. 长期投资

(1) 长期股权投资

项目	期初数	期末数	备注
长期股权投资	6,265,291.03	17,802,408.10	注解#1~2

(2) 期末长期股权投资全部为其他股权投资，明细如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	本期权益 增(减)额	分得的现金 红利额	累积权益 增(减)额
大连中岛精管有限公司	2002.12- 2017.12	3,780,000.0 0	42%	289,170.55		1,490,862.89
大连远东广告公司 #1	1993.06-	350,000.00	100%	351.61	14,766.19	62,296.23
大连远东达商贸有限公司 #1	2002.08-	1,100,000.0 0	72.73%	-2,618.28		-380,781.28
沈阳大显房地产开发 有限公司 #2	2005.01- 2015.01	4,000,000.0 0	40%			
合计		9,230,000.0 0		286,903.88	14,766.19	1,172,377.84

(3) 期末股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销	摊余金额
大连大显模具制造有限公司	2,655,721.4 6	收购价与购买日 净资产的差额	10年	132,786.08	1,150,812.61
大连大显远东房屋开发有限公 司	6,301,732.0 8	收购价与购买日 净资产的差额	10年	52,514.43	6,249,217.65
合计	8,957,453.5 4			185,300.51	7,400,030.26

注解:

#1：大连远东广告公司和大连远东达商贸有限公司为本期新购买的大连远东房屋开发有限公司的子公司，但是由于近几年两公司业务量很少，且呈日渐萎缩之势，公司计划近期对两公司进行清算，予以注销，所以两公司不纳入合并报表范围，暂按权益法进行核算。

#2：沈阳大显房地产开发有限公司为大连远东房屋开发有限公司与大连大显集团有限公司于2005年1月共同投资组建的企业，注册资本总额为1000万元，

大连远东房屋开发有限公司出资 400 万元，占注册资本总额的 40%。该公司目前处于筹建期间，尚未正式营业。

9. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值情况如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋	274,310,621.59	133,208,811.92	0.00	407,519,433.51
建筑物	12,825,809.97	260,643.92	0.00	13,086,453.89
通用设备	496,440,752.29	107,559,379.34	12,183,117.90	591,817,013.73
专用及电子设备	176,181,149.32	21,365,345.08	12,419,257.47	185,127,236.93
起重运输设备	41,228,301.81	5,722,221.40	1,072,661.81	45,877,861.40
变电配电设备	1,475,022.42	13,675.21	0.00	1,488,697.63
专用模具	259,006,090.28	1,255,737.60	0.00	260,261,827.88
其他设备	30,496,804.16	24,273,573.63	20,599.46	54,749,778.33
合计	1,291,964,551.84	293,659,388.10	25,695,636.64	1,559,928,303.30

(2) 累计折旧情况如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋	52,753,706.95	6,614,945.24	0.00	59,368,652.19
建筑物	5,910,358.6	344,568.85	0.00	6,254,927.45
通用设备	213,770,558.12	18,573,592.35	9,826,403.92	222,517,746.55
专用及电子设备	58,075,955.8	14,876,868.37	772,944.90	72,179,879.27
起重运输设备	15,602,464.00	3,579,571.01	823,777.10	18,358,257.91
变电配电设备	965,849.09	265,015.66	0.00	1,230,864.75
专用模具	124,911,030.79	9,337,970.81	0.00	134,249,001.60
其他设备	15,371,634.57	3,342,994.14	19,034.17	18,695,594.54
合计	487,361,557.92	56,935,526.43	11,442,160.09	532,854,924.26

(3) 固定资产减值准备

项目	期初数	期末数
起重运输设备	738,616.18	738,616.18
专用模具	28,498,945.31	28,498,945.31

合 计	29,237,561.49	29,237,561.49
-----	---------------	---------------

说明：

本期固定资产增加额中，由在建工程完工转入 163,533,265.22 元；如本报表附注七-（五）-2-#1 所述，从公司的控股股东大连大显集团有限公司购进房屋增加固定资产 115,331,959.31 元。本期固定资产减少主要为部分资产报废所致。期末无用于抵押的固定资产。

本期由大连大显集团有限公司购进的房屋 115,331,959.31 元正在办理产权转移手续。

10. 在建工程及其减值准备：

（1）在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少	期末数	资金来源	工程投入占预算比例	预算数
微机网络	6,048,425.96				6,048,425.96	自筹		
旅顺精密轴工程一、二期	644,117.71	786,054.49	495,001.16		935,171.04	自筹		
DPEC 厂房工程	60,316,844.29		5,898,885.84		54,417,958.45	自筹		
DPEC 设备工程	182,645,975.56	57,480,875.83	139,817,920.52		100,308,930.87	自筹		
DPEC 工程设计	3,685,725.74	251,000.00			3,936,725.74	自筹		
模块项目	1,647,052.54	2,058,262.92	3,705,315.46			自筹		
新建办公楼	7,851,758.01	3,754,706.61			11,606,464.62	自筹		
模具子模	581,196.73		581,196.73			自筹		
大显模具三期工程	27,657,113.04	269,300.00	2,951,241.84		24,975,171.20	自筹		
LG29 " PF 彩件模具	550,869.99	567,793.52	1,118,663.51			自筹	82.81%	7,600,000.00
日立 21 " PF 彩件模具	37,396.97	66,328.94	37,396.97		66,328.94	自筹	103.82%	5,140,000.00
华飞 21 " 29 " 彩件模具	197,554.99	7,129.84	197,554.99		7,129.84	自筹	41.80%	6,500,000.00
模具搬迁技术改造	1,016,008.55	2,036,828.48			3,052,837.03	自筹	13.27%	23,000,000.00
小型液晶显示模组扩产改造		2,559,001.49			2,559,001.49	自筹	20.86%	12,270,000.00
高木设备工程		6,213,933.60			6,213,933.60	自筹		
其余工程支出	10,786,627.70	7,746,634.08	8,730,088.20		9,803,173.58	自筹		
合计	303,666,667.78	83,797,849.80	163,533,265.22		223,931,252.36			

在建工程本期增加数额中包含资本化利息 1,410,631.34 元，系公司的子公

司大连太平洋电子有限公司为购建设备借款所发生。

(2) 在建工程减值准备

项 目	期末数	期初数
微机网络	1,479,999.00	1,479,999.00

11. 无形资产

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	外购	4,596,395.00	4,104,534.28			45,953.56	537,814.28	4,058,580.72	44.5 年
手机项目技术转让服务费	外购	12,535,280.00	10,854,196.65			957,844.02	2,638,927.37	9,896,352.63	41 个月
手机研发测试软件	外购	9,135,326.50	9,135,326.50			528,392.64	528,392.64	8,606,933.86	4.5-9 年
软件	外购	5,343,126.97	4,495,147.17	357,544.80		324,153.23	814,588.23	4,528,538.74	4-8.5 年
专有技术	投资	5,250,000.00	4,200,000.00			262,500.00	1,312,500.00	3,937,500.00	7.5 年
住房使用权	外购	407,060.00		274,322.00		5,754.00	138,492.00	268,568.00	157-200 个月
合计		37,267,188.47	32,789,204.60	631,866.80	-	2,124,597.45	5,970,714.52	31,296,473.95	

本公司期末无形资产不存在减值的情形。

12. 长期待摊费用期末余额为 157,367.94 元,较期初减少 1,235,192.51 元,主要为公司的子公司大连太平洋电子有限公司本期开始生产经营,一次性将开办费计入当期损益。

13. 短期借款

借款类别	期末数	期初数
担保借款	447,396,424.22	226,842,245.28
信用借款	322,414,750.00	272,505,060.61
合计	769,811,174.22	499,347,305.89

短期借款期末余额较期初增加 270,463,868.33 元,增长 54.16%,主要是本期公司购建固定资产、购买原材料及子公司大连远东房屋开发有限公司支付房地产开发所需资金增加导致短期借款增加。

上述担保借款中有 435,350,815.20 元由大连大显集团有限公司提供担保。

14. 应付票据

	期末数	期初数
商业承兑汇票	203,496,323.67	5,979,788.70

银行承兑 汇票	131,101,995.24	
合计	334,598,318.91	5,979,788.70

应付票据期末余额较期初增加 328,618,530.21 元，其中应付公司控股股东大连大显集团有限公司的票据金额为 296,000,000.00 元，主要是应付公司本期从大连大显集团有限公司购买房屋、受让股权及支付股利等款项，详细情况见本报表附注七-（五）所述。

15. 应付账款期末余额 225,500,359.08 元较期初增加 141,195,040.04 元，增长 1.67 倍，主要是：

本期新购买的子公司大连远东房屋开发有限公司纳入合并报表范围所致，大连远东房屋开发有限公司应付帐款期末余额为 40,043,571.50 元。

本期子公司大连大显泛泰通信有限公司购买手机材料增加欠款 106,163,025.69 元。

期末无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项，期末余额中无账龄超过三年的大额款项。

16. 预收货款期末余额 46,323,078.61 元，其中本期新购买的子公司大连远东房屋开发有限公司预收的商品房销售款期末余额是 42,444,830.95 元。

期末无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项，期末余额中无账龄超过一年的款项。

17. 其他应付款期末余额 162,446,532.61 元较期初增加 103,275,429.19 元，增长 1.75 倍，主要是：

本期新购买的子公司大连远东房屋开发有限公司纳入合并报表范围所致，大连远东房屋开发有限公司其他应付帐款期末余额为 80,353,569.98 元。

本期公司收到的 MANI FOLD 投资公司和香港智伟科技集团控股公司支付的转让子公司大连大显精密轴的转让价款暂挂其他应付款，详见本报表附注十一-1 所述。

期末余额中无账龄超过三年的大额款项。

期末余额中金额较大的明细项目如下：

	余额	性质或内容
大连大显集团有限公司	55,840,756.08	往来款项
MANI FOLD 投资公司	23,965,691.66	详见本报表附注十一-1
辽宁澳金利房地产开发有 限公司	13,500,000.00	往来款项
大连无线电十四厂	8,221,796.40	往来款项
北京新世纪投资发展有限公司	5,634,000.00	往来款项

18. 应付股利 70,305,495.10 元，为应付募集法人股及流通股股利。其中应付流通股股利 58,724,441.16 元已于 2005 年 8 月 8 日以银行存款支付完毕。

19. 未交税金

项 目	期末数	期初数	税 率

应交增值税	-17,492,625.23	7,093,187.24	17%
应交城建税	70,454.04	621,527.55	7%
应交所得税	2,451,199.20	6,808,906.81	15%、33%
应交个人所得税	125,464.15	12,432,840.41	按规定
应交营业税	-43,063.55		5%
土地增值税	-317,989.47		按规定
土地使用税	-702.30		按规定
房产税	12,250.48	67,384.61	按规定
固定资产进项税	-3,615,547.68	-1,693,514.44	
合计	-18,810,560.36	25,330,332.18	

说明：

(1) 应交增值税期末余额为-17,492,625.23元，主要是本公司的子公司大连大显泛泰有限公司本期购入手机材料形成的尚未抵扣的进项税额，手机正在生产处于在产品状态。

(2) 应交个人所得税期初余额主要是向个人送股及派现公司代扣代缴的个人所得税，本期已经上缴税务部门。

(3) 固定资产进项税期末余额-3,615,547.68元，为购买固定资产所含进项税期末税务部门应退未退余额。

20. 其他应交款

	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加及地方教育费	90,207.19	401,168.15	按应纳增值税及营业税额的4%计提并缴纳

21. 预提费用

项目	期末数	期初数	年末结存余额原因
预提动力费	426,504.18	100,000.00	预先提取但尚未支付费用
年终奖	200,000.00	400,000.00	预先提取但尚未支付费用
劳务费	258,357.95	541,200.00	预先提取但尚未支付费用
房租	1,543,923.39	35,372.00	预先提取但尚未支付费用
房地产开发配套费	30,855,113.43		预先提取但尚未支付费用
材料费	13,749.60		预先提取但尚未支付费用
合计	33,297,648.55	1,076,572.00	

预提费用期末余额当中的房地产开发配套费用，是本期新购买的子公司大

连远东房屋开发有限公司预提的“星海大第”配套费用。

22. 长期借款

借款类别	贷款行	期末数	期初数	贷款时间
担保借款	中国银行大连开发区分行	96,136,810.28	96,136,810.28	2004年~2007年
信用借款				
合计		96,136,810.28	96,136,810.28	

上述长期借款系公司的子公司大连太平洋电子有限公司本期为购建固定资产所借。

上述长期借款由大连大显集团有限公司提供担保。

23. 专项应付款 2,595,621.00 系公司的子公司大连大显精密轴有限公司收到的财政科技三项费用拨款计入本科目。

24. 股本

公司本期股份变动情况如下表：

单位：股

	期初数	本次变动增减(+ -)				期末数
		配股	送股	公积金转股	职工股上市	
一、尚未流通股份						
1. 发起人股份	357,458,794					357,458,794
其中：						
国家拥有股份	357,458,794					357,458,794
2. 募集法人股	23,200,451					23,200,451
3. 内部职工股						
尚未流通股份合计	380,659,245					380,659,245
二、已流通股份						
境内上市的人民币普通股	326,062,237					326,062,237
已流通股合计	326,062,237					326,062,237
三、股份总数	706,721,482					706,721,482

25. 资本公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	365,109,338.74			365,109,338.74

接受捐赠非现金资产	200,430.00			200,430.00
其他	4,225,077.71			4,225,077.71
合计	369,534,846.45			369,534,846.45

26. 盈余公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	127,298,624.54			127,298,624.54
公益金	45,720,639.60			45,720,639.60
任意盈余公积				
合计	173,019,264.14			173,019,264.14

27. 未分配利润期末余额 138,906,825.52 元,其中:年初未分配利润为 274,219,100.39 元,根据公司 2004 年 6 月 3 日召开的股东大会通过的 2004 年度利润分配方案,派发现金红利 141,344,296.40 元;本期实现净利润 6,032,021.53 元。

28. 期初拟分配现金股利为 141,344,296.40 元,本期公司实施了 2004 年度利润分配方案转入应付股利。

29. 主营业务收入及主营业务成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
彩 件	100,059,208.71	78,498,601.78	168,062,810.05	104,415,426.19
线路板	137,599,108.48	122,106,007.40	105,601,413.42	80,210,332.73
塑料品及模具	56,895,610.19	42,579,001.79	43,294,769.44	29,023,833.26
精密轴	35,804,178.51	26,828,253.96	34,866,527.62	22,763,952.39
电子枪及其零部件	14,941,260.85	14,371,108.02	27,296,462.84	21,342,890.24
手机	15,309,401.64	14,446,525.72		
手机加工费	41,578,817.66	49,376,417.82	9,488,676.35	6,607,792.31
商品房	315,717,484.10	276,594,097.34		
其他产品	103,105.41	241,173.91	1,836,663.02	2,431,339.91
合计	718,008,175.55	625,041,187.74	390,447,322.74	266,795,567.03

本期商品房销售是本期新购买的子公司大连远东房屋开发有限公司实现的

销售收入。扣除商品房销售，本期主营业务收入比上年同期增加 11,843,368.71 元，增长 3.03%；主营业务成本比上年同期增加 81,651,523.37 元，增长 30.60%，主要原因如下：主营业务收入增加主要是由于除彩件、电子枪及其零部件以外的产品销售量增加所致。但是由于受平板电视行业迅猛发展的影响，彩管行业销售额大幅降低，导致本期彩件的销售收入比上年同期减少 68,003,601.34 元，降低 40.46%；电子枪及其零部件的销售收入比上年同期减少 12,355,201.99 元，降低 45.26%。由于原材料价格上涨等因素，产品成本居高不下，尽管公司努力降低成本，但是仍然无法弥补原材料的大幅上涨，结果导致主营业务成本的增长率大于主营业务收入的增长率。

本期手机销售是子公司大连大显泛泰通信有限公司从 2005 年 5 月开始，原给株式会社泛泰加工的手机部分型号改为自己生产销售所实现的收入。

公司销售前五名客户：

项 目	本期数	上年同期数
销售收入	131,186,811.19	175,915,735.86
占全部销售收入比例	32.61%	45.05%

由于商品房的销售客户是个人，本期在计算公司销售前五名客户的销售收入占全部销售收入比例计算中，为了使这个指标有意义，全部销售收入当中扣除了商品房收入。

30. 主营业务税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	税率
城建税	1,533,168.89	820,798.19	7%
教育费附加及地方教育费	883,247.43	499,601.67	3%、1%
营业税	15,785,874.21		5%
合 计	18,202,290.53	1,320,399.86	

本期实现的营业税是公司的子公司大连远东房屋开发有限公司销售房屋应交的营业税。

31. 其他业务利润 5,973,179.79 元。

本期数	上年同期数
5,973,179.79	2,009,535.23

本期其他业务利润较上年同期增加 3,963,644.56 元，主要是本期销售废旧原材料所致。

32. 财务费用

类 别	本年数	上年数
利息支出	13,829,806.48	6,875,475.62
减：利息收入	1,124,455.01	839,794.50
汇兑损失	1,047,256.13	1,197,323.51
减：汇兑收益	1,295,452.55	1,337,993.05
贴现利息	2,072,167.35	122,131.15
其 他	413,558.41	1,028,313.07
合 计	14,942,880.81	7,045,455.80

财务费用本期较上年同期增加 7,897,425.01 元，主要是本期公司为筹措购建固定资产、购买原材料及支付房地产开发所需资金，增加短期借款及票据贴现，导致本期贷款利息及票据贴现利息增加所致。

33. 投资收益

项 目	金 额
长期股权投资按权益法核算的收益	286,903.88
长期股权投资差额摊销	-185,300.51
短期投资跌价准备	9,565,010.79
股权转让损益	4,395,664.12
合 计	14,062,278.28

34. 营业外收支

项目	本年数	上年同期数
营业外收入	309,702.06	90,833.16
营业外支出	2,619,008.58	1,197,430.58

本期营业外支出主要是固定资产清理支出 2,493,623.29 元。

35. 收到的其他与经营活动有关的现金 17,659,187.48 元，其中收到的往来款项 14,801,292.65 元，存款利息 987,817.96 元，保证金 850,000.00 元，其他 1,020,076.87 元。

36. 支付的其他与经营活动有关的现金 168,268,371.05 元，其中：支付的往来款项 135,938,454.47 元；修理费 3,610,102.04 元；运输费用 3,025,467.19 元；交际应酬费 2,816,114.86 元；差旅费 2,114,281.77 元；保险费 2,043,440.26 元；进出口费用 1,787,650.88 元；办公费用 951,412.40 元；环保费 573,516.32

元；其他项目 15,407,930.86 元。

37. 因大连远东房屋开发有限公司为公司本期购买的子公司，根据合并报表编制规定，本报告期不调整合并资产负债表的期初数，并且只将被购买的子公司自购买日起至本报告期末止的现金流量的信息纳入合并现金流量表，结果导致本期合并现金流量表的现金及现金等价物净增加额与合并资产负债表的现金及现金等价物的期末减期初的差额不相等。为反映合并现金流量表与合并资产负债表现金及现金等价物之间的勾稽关系，将大连远东房屋开发有限公司购买日已存现金及现金等价物余额在本期合并现金流量表的补充资料项目—现金及现金等价物净增加情况中增加一项单独列示。但是由于大连远东房屋开发有限公司资产负债表的期初数据未纳入合并范围，合并现金流量表的附表项目与资产负债表、利润表之间的勾稽关系均不存在。

六、母公司的主要会计报表项目注释

1. 应收款项(应收账款和其他应收款)

(1) 应收账款

账龄	期 末 数			期 初 数		
	应收账款余额	所占比例 (%)	坏账准备余额	应收账款余额	所占比例 (%)	坏账准备余额
年内	183,167,395.43	85.61	9,158,369.77	109,139,794.45	86.85	5,456,989.72
1-2 年	12,554,348.18	5.87	1,255,434.82	5,177,157.84	4.12	517,715.78
2-3 年	5,323,904.44	2.49	1,064,780.89	1,061,992.55	0.85	212,398.51
3-4 年	2,282,233.72	1.07	684,670.12	5,840,517.25	4.65	1,752,155.18
4-5 年	6,115,753.84	2.86	3,669,452.30	1,050,372.06	0.84	630,223.24
5 年以上	4,495,894.06	2.10	4,495,894.06	3,383,232.67	2.69	3,383,232.67
合 计	213,939,529.67	100.00	20,328,601.96	125,653,066.82	100.00	11,952,715.10

应收账款期末较期初增加 88,286,462.85 元，增长 70.26%，主要原因为本期公司销售回款欠佳，造成应收账款余额增加较大。

(2) 其他应收款

账龄	期 末 数			期 初 数		
	其他应收款余额	所占比例 (%)	坏账准备余额	其他应收款余额	所占比例 (%)	坏账准备余额
年内	221,166,358.79	92.34	1,606,552.06	31,058,738.18	61.84	899,632.70
1-2 年	12,908,116.49	5.39	1,290,811.65	9,898,807.32	19.70	989,880.73
2-3 年	1,302,673.46	0.54	260,534.69	1,946,439.73	3.88	1,919,884.01
3-4 年	2,844,000.00	1.19	853,200.00	2,931,685.21	5.84	879,505.56

4-5年				3,513,715.19	7.00	2,108,229.12
5年以上	1,303,256.58	0.54	1,303,256.58	872,608.00	1.74	872,608.00
合计	239,524,405.32	100.00	5,314,354.98	50,221,993.63	100.00	7,669,740.12

注：母公司的年内其他应收款中含有与合并报表范围内的子公司的往来款项，由于这些公司经营状况良好且为纳入合并范围内应予抵销的往来，故未计提坏账准备。其他应收款期末余额较期初增加 189,302,411.69 元，主要是本期母公司借给子公司大连远东房屋开发有限公司往来款 179,700,576 元，作为房地产开发所需资金。

2. 长期投资

(1) 长期股权投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	注解
长期股权投资	530,619,025.95	18,555,025.32	36,141,050.21	513,033,001.06	#1~#3

(2) 长期股权投资全部为其他股权投资，明细如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	本期权益	分得的现	累积权益
				增(减)额	金红利额	增(减)额
大连太平洋多层线路板股份有限公司 #1	1998.10- 2020.12	78,372,475.73	56.67%	3,352,057.17	12,656,942.49	17,777,437.07
大连大显模具制造有限公司	1999.11- 2012.2	62,344,278.54	98%	3,421,995.21		33,265,868.17
大连大显精密轴有限公司	2001.11- 2011.11	97,900,000.00	97.90%	-4,354,149.34		11,638,962.17
大连大显高木模具有限公司	2002.12- 2013.12	19,250,000.00	55%	224,761.87		-2,335,673.85
大连太平洋电子有限公司	2002.12- 2022.12	136,574,212.50	55%	-10,406,853.95		-10,406,853.95
大连中岛精管有限公司	2002.12- 2017.12	3,780,000.00	42%	289,170.55		1,490,862.89
大连大显泛泰通信有限公司 #2	2003.7- 2018.7	41,386,375.00	50%	-593,850.99		-13,225,839.92
大连大显光电器件有限公司	2004.1- 2019.1	23,179,000.00	70%	-2,008,367.82		-5,153,406.88
大连远东房屋开发有限公司 #3	2005.6-	3,298,267.92	60%	6,497,005.41		6,497,005.41
合计		466,084,609.69		-3,578,231.89	12,656,942.49	39,548,361.11

(3) 股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销	摊余金额
大连大显模具制造有限公司	2,655,721.46	收购价与购买日净资产的差额	10年	132,786.08	1,150,812.61
大连大显远东房屋开发有限公司	6,301,732.08	收购价与购买日净资产的差额	10年	52,514.43	6,249,217.65
合计	8,957,453.54			185,300.51	7,400,030.26

注解：

#1. 本期收到大连太平洋多层线路板股份有限公司分配现金股利为12,656,942.49元。

#2. 株式会社泛泰按照原公司章程规定于2005年4月按本公司原出资额200万美元回购本公司持有的大连大显泛泰有限公司20%的股权，此次转让后，本公司持有大连大显泛泰有限公司的股权由70%降为50%。

#3. 本公司与2005年5月31日以960万元人民币购入大连远东房屋开发有限公司。

3. 主营业务收入及主营业务成本

项目	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
彩件	100,059,208.71	78,498,601.78	168,062,810.05	104,415,426.19
电子枪及其零部件	14,941,260.85	14,371,108.02	27,296,462.84	21,342,890.24
手机加工	35,128,521.10	37,008,884.67		
其他产品	103,105.40	241,173.90	1,836,663.02	2,431,339.91
合计	150,232,096.06	130,119,768.37	197,195,935.91	128,189,656.34

本期主营业务收入比上年同期减少46,963,839.85元，降低23.82%；主营业务成本比上年同期增加1,930,112.03元，增长1.51%，主要原因如下：由于受平板电视行业迅猛发展的影响，彩管行业销售额大幅降低，导致本期彩件的销售收入比上年同期减少68,003,601.34元，降低40.46%；电子枪及其零部件的销售收入比上年同期减少12,355,201.99元，降低45.26%。由于原材料价格上涨及本期产品产量减少等因素，产品成本居高不下，尽管公司努力降低成本，但是仍然无法弥补原材料的大幅上涨，结果导致本期主营业务成本较高。

4. 投资收益12,519,385.60元。

项目	本期发生额	上年同期发生额	备注
	盈(+) 亏(-)	盈(+) 亏(-)	
一、按权益法核算股权投资损益	-1,255,988.80	16,082,579.73	
其中：大连太平洋多层线路板有限	3,352,057.17	6,531,659.72	

公司			
大连大显模具制造有限公司	3,421,995.21	5,378,722.61	
大连大显精密件有限公司	2,390,107.87	4,857,163.56	
大连大显高木模具有限公司	224,761.87	-1,134,129.50	
大连中岛精管有限公司	289,170.55	640,777.74	
大连大显泛泰通信有限公司	-5,015,865.11	-191,614.40	
大连大显光电器件有限公司	-2,008,367.82		
大连太平洋电子有限公司	-10,406,853.95		
大连远东房屋开发有限公司	6,497,005.41		
二、长期股权投资差额摊销	-185,300.51	-373,623.10	详见附注五~8
三、短期投资减值准备	9,565,010.79	-13,359,922.48	详见附注五~2
四、股权转让损益	4,395,664.12		
合计	12,519,385.60	2,349,034.15	

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业联系	经济性质或类型	法定代表人
大连大显集团有限公司	大连市双D港 辽河东路2号	电子产品及元器件 开发生产及销售	母公司	国有	刘秉强
大连太平洋多层线路板股份有限公司	大连经济技术开发区 哈尔滨路22号	多层线路板的生产 制造及销售	子公司	合资	戴玉钧
大连大显模具制造有限公司	大连保税区	塑料及模具制品 的生产及销售	子公司	有限责任	刘秉强
大连大显精密轴有限公司	大连旅顺口区经 济技术开发区	精密轴制品的加 工铸造	子公司	有限责任	刘秉强
大连大显高木模具有限公司	大连保税区仓 储加工区	模具及冲压模具 的设计及制造	子公司	合资	任国栋
大连太平洋电子有限公司	大连开发区辽 河西路127号	生产片式元器件、 柔性线路板	子公司	中外合作	刘秉强
大连大显光电器件有限公司	大连市高新技 术园区双D港 一街6号	光电器件的研 发、生产及相关咨 询与售后服务	子公司	合资	刘秉强

大连大显泛泰通信有限公司	大连市高新技术双D港辽河东路2号	GSM、CDMA 手机的研发、生产	子公司	合资	刘秉强
大连远东房屋开发公司	大连沙河口区民权北二街2号	房地产开发、经营、房屋租赁、维修及技术服务	子公司	有限责任	刘秉强
大连远东广告公司	大连沙河口区民权北二街2号	广告业务	子公司的子公司	有限责任	李金志
大连远东达商贸有限公司	大连西岗区香新街10-3号	日用百货、农副产品批发零售及摊位租赁等	子公司的子公司	有限责任	李金志

(二) 不存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	与本企业联系
大连大显网络系统有限公司	大连市高新园区七贤岭基地敬贤街33号	同一母公司
大连大显工贸公司	大连甘井子区革镇堡	同一母公司
大连大显经销有限公司	大连市西岗区高尔基路20号	同一母公司
大连大显通信发展有限公司	大连市高新园区双D港辽河东路1号综合楼	同一母公司
大连大显集团显示器厂	大连市西岗区胜利路90号	同一母公司
大连大显电子器件厂	大连甘井子区革镇堡	同一母公司
大连鑫鑫商贸有限公司	大连经济技术开发区	同一母公司
大连大显电子有限公司	大连沙河口区连山街9号	同一母公司
大连大显集团录音器材厂	大连中山区解放路810号	同一母公司
大连电子研究所有限公司	大连沙河口区联合路9号	同一母公司
深圳大显数字通信有限公司	深圳市宝安区松岗镇塘下涌第二工业区七栋	同一母公司
大连大显专用设备有限公司	大连市金州西海开发区堆金街3号	同一母公司
大连大显酒店有限公司	大连市西岗区胜利路90号	同一母公司
大连大显商贸有限公司	大连经济技术开发区	同一母公司
大连大显深通贸易有限公司	大连市西岗区胜利路98号	同一母公司
大连德利医用材料有限公司	大连经济技术开发区海拉尔路3号	同一母公司
大连中岛精管有限公司	大连市高新技术园区双D港	联营企业

沈阳大显房地产开发有限责任公司	沈阳市于洪区长江北街 76-2 号	子公司的联 营企业
-----------------	-------------------	--------------

(三) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
大连大显集团有限公司	203,270,000.00			203,270,000.00
大连太平洋多层线路板股份有限公司	153,406,940.00			153,406,940.00
大连大显模具制造有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
大连大显精密轴有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
大连大显高木模具有限公司*	4,227,000.00			4,227,000.00
大连太平洋电子有限公司*	30,000,000.00			30,000,000.00
大连大显泛泰通信有限公司*	10,000,000.00			10,000,000.00
大连大显光电器件有限公司*	4,000,000.00			4,000,000.00
大连远东房屋开发公司	8,000,000.00			8,000,000.00
大连远东广告公司	350,000.00			350,000.00
大连远东达商贸有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00

*注册资本币种为美元。

(四) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本期增加 金额	本期减少 金额	期末数	
	金额	比例%			金额	比例%
大连大显集团有限 公司	357,458,794	50.58			357,458,794	50.58
大连太平洋多层线 路板股份有限公司	86,930,600	56.67			86,930,600	56.67
大连大显模具制造 有限公司	49,000,000	98			49,000,000	98
大连大显精密轴有 限公司	97,900,000	97.9			97,900,000	97.9
大连大显高木模具 有限公司	19,250,000	55			19,250,000	55
大连太平洋电子有 限公司	136,574,212.50	55			136,574,212.50	55
大连大显泛泰通信 有限公司	57,940,925.00	70		16,554,550.00	41,386,375.00	50
大连大显光电器件 有限公司	23,179,000.00	70			23,179,000.00	70

大连远东房屋开发公司			4,800,000.00		4,800,000.00	60
大连远东广告公司			350,000.00		350,000.00	100
大连远东达商贸有限公司			800,000.00		800,000.00	72.73

(五) 关联交易

公司与关联方之间所进行的商品交易、劳务交易等关联交易，其定价遵循公平合理的市场化原则予以确定。

1. 股权转让

根据公司 2004 年年度股东大会通过的决议，公司本期以现金方式受让公司的控股股东大连大显集团有限公司持有的大连远东房屋开发有限公司 60% 的股权，经双方一致确定以大连大显集团有限公司原始出资额 480 万元人民币的 2 倍为受让价格，本期受让价款已经全额支付，股权变更手续已经办理完毕。

2. 采购固定资产、购买货物、接受劳务及其他

关联方名称	交易类型	本年数	上年数	注解
大连大显集团有限公司	购买厂房	115,331,959.31		#1
大连中岛精管有限公司	采购材料	3,263,931.62	4,897,376.02	
大连大显集团录音器材厂	购买设备	2,110,000.00		
大连大显电子有限公司	采购材料	895,293.46		
	动力费	335,771.62		
	班车费	187,607.50		
	加工费	144,019.74		
大连大显酒店有限公司	餐费	207,357.00		
大连大显电子器件厂	采购材料	163,641.03	490,464.99	
	加工费	150,000.00		

注解：

#1: 公司本期购买了大连大显集团有限公司的 1#办公楼、2#泛泰公司及 3#网络公司三处厂房，购买价格分别为人民币 52,402,582.98 元、29,677,375.13 元和 33,252,001.20 元，合计人民币 115,331,959.31 元。购买价格系根据大连源正资产评估有限公司出具的源正评报字(2005)第 73 号《资产评估报告书》评估价值及大连信德工程造价咨询事务所有限公司信德预审字[2004]光通信-总号《结算审查报告书》所确定。上述交易款项已于本期以票据方式全部支付，票据到期日为 2005 年 9 月 4 日。上述交易已经公司 2004 年年度股东大会决议通过，但因集团资产正在处于冻结状态，三处厂房现不能完成过户手续。

公司本期采购货物、接受劳务所发生的关联交易占全部交易金额的比例为 2.18%。

3. 销售货物、提供劳务及其他

关联方名称	交易类型	本年数	上年数
大连大显电子有限公司	销售	3,411,388.13	
大连德利医用材料有限公司	销售	1,282,119.66	3,853,655.10
大连大显通信有限公司	手机加工费	430,128.70	9,488,676.35

大连大显网络系统有限公司	销售	216,777.85	
深圳大显深通贸易有限公司	手机加工费	299,145.30	
大连中岛精管有限公司	销售	2,380.34	
	提供动力	94,846.79	179,476.52
大连大显电子器件厂	销售	11,561.22	2,179,885.35
	提供动力		2,121,415.63

公司本期销售货物、提供劳务及其他所发生的关联交易金额占公司本期全部交易金额的比例为 1.43%。

4. 担保

本期末长期借款和短期借款中共有 531,487,625.48 元由大连大显集团有限公司提供担保。

5. 关联方往来：

项 目	期初数	本期借方	本期贷方	期末数	与本公司关系
应收票据					
大连德利医用材料有限公司	500,000.00	1,450,097.60	1,810,097.60	140,000.00	同一母公司
应收账款					
大连鑫鑫商贸公司	4,854,076.69			4,854,076.69	同一母公司
大连大显经销有限公司	1,390,006.70			1,390,006.70	同一母公司
大连大显通信有限公司	5,179,693.10	503,250.58	1,350,356.21	4,332,587.47	同一母公司
大连大显集团显示器厂	2,113,549.68			2,113,549.68	同一母公司
大连大显酒店有限公司	211,657.65			211,657.65	同一母公司
大连大显电子有限公司	1,713,726.85	3,991,324.11	2,750,504.58	2,954,546.38	同一母公司
大连大显电子器件厂	12,220,486.40	467,375.86	527,275.86	12,160,586.40	同一母公司
大连大显网络系统有限公司	315,816.32	253,630.09		569,446.41	同一母公司
大连德利医用材料有限公司	4,358,212.02	1,500,080.00	1,550,097.60	4,308,194.42	同一母公司
大连大显深通贸易有限公司		350,000.00	200,000.00	150,000.00	同一母公司
深圳大显数字通信有限公司	7,312,089.11		3,419,270.44	3,892,818.67	同一母公司
其他应收款					

大连大显集团有限公司	1,222,078.90	40,000,000.00	41,222,078.90		母公司
预付账款					
大连大显集团有限公司		201,653,611.30	124,931,959.31	76,721,651.99	母公司
应付票据					
大连大显集团有限公司			240,000,000.00	240,000,000.00	母公司
应付 账款					
大连大显酒店有限公司		207,357.00	207,357.00		同一母公司
大连大显电子有限公司		1,465,631.83	1,806,485.36	340,853.53	同一母公司
大连中岛精管有限公司	1,724,960.00	4,637,056.98	3,818,800.00	906,703.02	有重大影响
其他应付款					
大连大显集团有限公司	6,053,157.02		49,787,599.06	55,840,756.08	母公司
大连电子研究所有限公司	384,787.77			384,787.77	同一母公司
大连大显集团录音器材厂	35,142.00	1,899,000.00	2,110,000.00	246,142.00	同一母公司
应付股利					
大连大显集团有限公司		71,491,758.80	71,491,758.80		母公司
大连鑫鑫商贸公司			1,260,271.80	1,260,271.80	同一母公司，公司股东

八、承诺及或有事项

截至报告出具日，公司尚未到期的已向银行贴现的商业承兑汇票共计 36,500,000.00 元。

九、资产负债表日后事项

1. 2005 年 6 月 3 日公司召开的 2004 年年度股东大会决议已通过 2004 年利润分配方案，以 2004 年年末总股本 706,721,482 股为基数，向全体股东每 10 股以资本公积转赠 1 股，于 2005 年 8 月 2 日实施，截至报告披露日，公司股本增至 777,393,630 股，资本公积减至 298,862,698.45 元。

2. 根据公司召开的 2005 年度第二次临时股东大会通过的决议，公司受让公司的控股股东大连大显集团有限公司持有的 大连华信信托投资股份有限公司 9.18%的股权及大连联合信用担保有限公司 28.72%的股权。大连华信信托投资股份有限公司 9.18%的股权以双方协商的 6000 万元人民币为受让价格，大连联合信用担保有限公司 28.72%的股权以大连大显集团原始出资额 4000 万元人民币为

受让价格。截至报告披露日，公司以票据方式支付受让款 7600 万元，但因大连大显集团有限公司资产正处于冻结状态，大连华信信托投资股份有限公司 9.18% 股权、大连联合信用担保有限公司 28.72% 股权两项事宜现不能完成过户手续。

十、非货币性交易、债务重组事项

报告期内，公司无非货币性交易、重大债务重组事项。

十一、其他重要事项

1. 根据公司 2004 年 8 月 20 日签署的股权及国债转让协议，2004 年度将所持有的大连大显精密轴有限公司的股权分别转让予美国 Manifold Pacific Investment Inc. 45% 股权和智伟科技集团控股有限公司 15% 股权，转让价格按照经大连华信会计师事务所审计的大连大显精密轴有限公司截止 2004 年 6 月 30 日的每股净资产 1.1156 元计算，分别为 12,440.4 万元和 3,346.8 万元。同时公司将 2003 年购买的 3 亿元国债按原购买价格等值转让给美国 Manifold Pacific Investment Inc. 协议约定大连大显精密轴有限公司的转让款于主管机关批准股权转让手续结束后两个月内全部付清，国债转让款于本公司股东大会批准后两个月内付清全部款项。上述事项已经公司股东大会于 2004 年 9 月 27 日审议通过。向外方转让大连大显精密轴有限公司股权事宜已于 2004 年 12 月 30 日经大连市对外贸易经济合作局以大外经贸一字[2004]135 号文件批复，同意转让。截止本期末，公司已收到 Manifold Pacific Investment Inc 和智伟科技集团控股有限公司支付的大连大显精密轴有限公司股权转让款项 23,965,691.66 元和 5,209,315.02 元，由于转让款项支付金额不足转让款项总额的 50%，不符合股权转让日的确认条件，暂挂其他应付款。截至本报告期末，3 亿元国债转让价款尚未收到，过户手续尚未办理。

2. 根据公司 2005 年 4 月 15 日签署的股权转让协议，2005 年度将所持有的大连太平洋多层线路板股份有限公司 56.67% 的股权全部转让予新加坡 AL FADA Pte Ltd.，转让金额为 1,224.07 万美元，此次股权转让协议已于 2005 年 6 月 3 日召开的 2004 年年度股东大会决议通过。截至本报告期末，因政府审批机关中国商务部批文尚未下发、股权转让价款尚未收到，股权过户手续尚未办理。公司正在努力与各方面沟通，争取尽早办好股权过户手续。

3. 根据公司 2005 年 4 月 18 日董事会决议通过，为大连保税区大显模具制造有限公司的进一步发展，公司拟对大连保税区大显模具制造有限公司以 2005 年第一季度未分配利润 2,489.9 万元、出借款 700 万元、现金 310.1 万元，三种方式增资 3,500 万元人民币。至此，大连保税区大显模具制造有限公司注册资本增至 8,500 万元人民币，公司占其注册资本的 98.82%。此项决议将于 2005 年下半年实施。

4. 根据公司 2005 年 4 月 18 日董事会决议通过，公司拟以现金方式对和田模具增资 2,057.1 万元人民币。公司以 74.9 万元受让大连大显和田精密模具有限公司（以下简称“和田模具”）30% 股权，此次交易完成后，公司经与和田模具另一投资方大连大显集团有限公司进一步协商，为了和田模具能够长足发展，争取

更大的市场份额,双方一致同意公司以现金方式对和田模具增资 2,057.1 万元人民币。此项协议达成后,大连大显和田精密模具有限公司注册资本将增至 2400 万元人民币,公司占其注册资本的 90%,大连大显集团有限公司占其注册资本的 10%。截至本报告期末,股权受让价款尚未支付,股权过户手续尚未办理。

5. 公司 2005 年 4 月 18 日董事会决议通过了大连大显股份有限公司关于投资小型液晶显示模组技术改造项目的议案。项目总投资 7,089 万元,截至本报告期末已投资 255.90 万元。该项目经济效益较佳,建成后可提高公司的小型液晶显示模组产品可持续发展能力及市场竞争能力,从而为我国新型元器件产业注入新的活力,为国家及地方创造可观的经济效益。

十二、补充资料

1. 非经常性损益：

项 目	金 额
处置固定资产净损益	-2,436,749.31
其他营业外收支净额	127,442.79
计提短期投资跌价准备的转回	9,565,010.79
转让股权净损益	4,395,664.12
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	8,467,300.00
所得税影响额数	-868,513.22
合 计	19,250,155.17

本期合并净利润 6,032,021.53 元,扣除非经常性损益 19,250,155.17 元后的净利润为 -13,218,133.64 元。

2. 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	净资产收益率%		每股净收益(单位：元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.386	4.898	0.106	0.106
营业利润	-0.471	-0.428	-0.009	-0.009
净利润	0.435	0.395	0.009	0.009
扣除非经常性损益后的净利润	-0.952	-0.866	-0.019	-0.019

3. 资产减值准备明细表(合并)

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数			期末余额
			资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	26,300,608.55	9,252,151.79			2,080,258.38	33,472,501.96
其中：应收帐款	18,038,183.95	9,252,151.79				27,290,335.74
其他应收款	8,262,424.60				2,080,258.38	6,182,166.22
二、短期投资跌价准备合计	9,565,010.79		9,565,010.79		9,565,010.79	
其中：股票投资						

债券投资	9,565,010.79		9,565,010.79		9,565,010.79	
三、存货跌价准备合计	5,081,665.48					5,081,665.48
其中：库存商品	2,158,385.77					2,158,385.77
原材料	2,923,279.71					2,923,279.71
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	29,237,561.49					29,237,561.49
其中：运输设备	738,616.18					738,616.18
专用模具	28,498,945.31					28,498,945.31
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备	1,479,999.00					1,479,999.00
八、委托贷款减值准备						

4. 资产减值准备明细表（母公司）

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数			期末余额
			资产价值回升 转回数	其他原 因转出 数	合计	
一、坏帐准备合计	19,622,455.22	8,375,886.86			2,355,385.14	25,642,956.94
其中：应收帐款	11,952,715.10	8,375,886.86				20,328,601.96
其他应收款	7,669,740.12				2,355,385.14	5,314,354.98
二、短期投资跌价准备合计	9,565,010.79		9,565,010.79		9,565,010.79	
其中：股票投资						
债券投资	9,565,010.79		9,565,010.79		9,565,010.79	
三、存货跌价准备合计	5,081,665.48					5,081,665.48
其中：库存商品	2,158,385.77					2,158,385.77
原材料	2,923,279.71					2,923,279.71
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	29,237,561.49					29,237,561.49
其中：运输设备	738,616.18					738,616.18
专用模具	28,498,945.31					28,498,945.31
六、无形资产减值准备						

其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备	1,479,999.00					1,479,999.00
八、委托贷款减值准备						

第八节 备查文件

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

大连大显股份有限公司董事会

董事长：刘秉强

二 五年八月二十二日

(二) 会计报表

资产负债表
2005年6月30日

编制单位：大连大显股份有限公司

单位:元 币种:人民币

资 产	附注	合 并		母 公 司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	402,818,413.11	349,849,839.93	226,849,201.97	179,340,495.64
短期投资	2	287,979,521.68	281,135,680.00	287,979,521.68	281,135,680.00
应收票据	3	19,890,292.82	95,809,256.33	17,993,307.80	92,841,632.47
应收股利				6,744,257.21	
应收帐款	4	324,668,413.45	221,946,680.84	193,610,927.71	113,700,351.72
其他应收款	4	55,060,372.75	32,428,167.96	234,210,050.34	42,552,253.51
预付货款	5	343,860,975.77	13,515,704.37	92,803,206.31	8,849,862.66
存货	6	559,821,335.52	324,216,346.30	290,675,869.83	255,881,551.94
待摊费用	7	1,347,717.72	1,127,430.57		
待处理流动资产净损失					
一年内到期的长期债券投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,995,447,042.82	1,320,029,106.30	1,350,866,342.85	974,301,827.94
长期投资：					
长期投资	8	17,802,408.10	6,265,291.03	513,033,001.06	530,619,025.95
固定资产：					
固定资产原价	9	1,559,928,303.30	1,291,964,551.84	769,612,665.68	652,711,155.08
减：累计折旧	9	532,854,924.26	487,361,557.92	301,467,355.47	278,625,685.72
固定资产净值		1,027,073,379.04	804,602,993.92	468,145,310.21	374,085,469.36
减：固定资产减值准备		29,237,561.49	29,237,561.49	29,237,561.49	29,237,561.49
固定资产净额		997,835,817.55	775,365,432.43	438,907,748.72	344,847,907.87
在建工程	10	222,451,253.36	302,186,668.78	28,149,842.24	26,346,341.04
固定资产清理					
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		1,220,287,070.91	1,077,552,101.21	467,057,590.96	371,194,248.91
无形资产及长期待摊费用：					
无形资产	11	31,296,473.95	32,789,204.60	8,935,843.86	9,468,126.50
长期待摊费用	12	157,367.94	1,392,560.45		
无形资产及长期待摊费用合计		31,453,841.89	34,181,765.05	8,935,843.86	9,468,126.50
其他长期资产：					
其他长期资产					
递延税项：					
递延税款借项					
资产合计		3,264,990,363.72	2,438,028,263.59	2,339,892,778.73	1,885,583,229.30

流动负债：					
短期借款	13	769,811,174.22	499,347,305.89	495,000,000.00	300,000,000.00
应付票据	14	334,598,318.91	5,979,788.70	325,733,636.86	5,397,651.47
应付帐款	15	225,500,359.08	84,305,319.04	9,001,314.69	10,005,512.09
预收货款	16	46,323,078.61	3,961,307.43	2,104,576.26	2,574,401.00
其他应付款	17	162,446,532.61	59,171,103.42	46,455,865.34	16,409,801.26
应付工资		2,606,717.49	55,707.36	2,500,000.00	
应付福利费		2,852,570.82	3,479,506.58	848,016.65	2,050,313.64
未付股利	18	70,305,495.10	484,754.65	70,007,684.70	484,754.65
未交税金	19	-18,810,560.36	25,330,332.18	-27,368.82	24,702,383.90
其他未交款	20	90,207.19	401,168.15	72,885.34	363,718.31
预提费用	21	33,297,648.55	1,076,572.00	13,749.60	100,000.00
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		1,629,021,542.22	683,592,865.40	951,710,360.62	362,088,536.32
长期负债：					
长期借款	22	96,136,810.28	96,136,810.28		
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	23	2,595,621.00	2,595,621.00		
其他长期负债					
长期负债合计		98,732,431.28	98,732,431.28		
递延税项：					
递延税款贷项					
其他负债					
负债合计		1,727,753,973.50	782,325,296.68	951,710,360.62	362,088,536.32
少数股东权益		149,053,972.11	132,208,273.93		
股东权益：					
股本	24	706,721,482.00	706,721,482.00	706,721,482.00	706,721,482.00
资本公积	25	369,534,846.45	369,534,846.45	369,534,846.45	369,534,846.45
盈余公积	26	173,019,264.14	173,019,264.14	147,761,558.63	147,761,558.63
其中：公益金	26	45,720,639.60	45,720,639.60	39,241,788.09	39,241,788.09
未分配利润	27	138,906,825.52	274,219,100.39	164,164,531.03	299,476,805.90
其中：拟分配现金股利	28		141,344,296.40		141,344,296.40
股东权益合计		1,388,182,418.11	1,523,494,692.98	1,388,182,418.11	1,523,494,692.98
负债及股东权益总计		3,264,990,363.72	2,438,028,263.59	2,339,892,778.73	1,885,583,229.30

公司法定代表人：刘秉强

主管会计工作负责人：安彦雄

会计机构负责人：李吉鹏

利润及利润分配表

2005年1-6月

编制单位：大连大显股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	附注	合并		母公司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	29	718,008,175.55	390,447,322.74	150,232,096.06	197,195,935.91
减：主营业务成本	29	625,041,187.74	266,795,567.03	130,119,768.37	128,189,656.34
主营业务税金及附加	30	18,202,290.53	1,320,399.86	444,505.05	897,290.45
二、主营业务利润		74,764,697.28	122,331,355.85	19,667,822.64	68,108,989.12
加：其他业务利润	31	5,973,179.79	2,009,535.23	5,152,682.47	1,664,981.08
减：营业费用		15,264,998.25	9,684,651.44	4,577,025.89	4,099,442.57
管理费用		57,064,875.49	30,719,920.44	23,514,376.85	10,959,782.42
财务费用	32	14,942,880.81	7,045,455.80	11,200,639.56	4,837,877.55
三、营业利润		-6,534,877.48	76,890,863.40	-14,471,537.19	49,876,867.66
加：投资收益	33	14,062,278.28	-13,092,767.84	12,519,385.60	2,349,034.15
补贴收入					
营业外收入	34	309,702.06	90,833.16	30,411.00	35,393.00
减：营业外支出	34	2,619,008.58	1,197,430.58	140,935.59	1,125,477.91
四、利润总额		5,218,094.28	62,691,498.14	-2,062,676.18	51,135,816.90
减：所得税		1,089,083.32	12,925,707.45	-8,094,697.71	5,354,102.24
减：少数股东损益		-1,903,010.57	3,984,076.03		
加：未确认投资损失					
五、净利润		6,032,021.53	45,781,714.66	6,032,021.53	45,781,714.66
加：年初未分配利润		274,219,100.39	333,480,156.38	299,476,805.90	351,786,153.63
其他转入					
六、可供分配的利润		280,251,121.92	379,261,871.04	305,508,827.43	397,567,868.29
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		280,251,121.92	379,261,871.04	305,508,827.43	397,567,868.29
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		141,344,296.40		141,344,296.40	
转作股本的普通股股利			117,786,682.00		117,786,682.00
八、未分配利润	27	138,906,825.52	261,475,189.04	164,164,531.03	279,781,186.29
补充资料：					
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		4,395,664.12		4,395,664.12	
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：刘秉强

主管会计工作负责人：安彦雄

会计机构负责人：李吉鹏

现金流量表
2005年1-6月

编制单位：大连大显股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	合并	母公司
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		412,115,099.79	156,935,500.30
收到的税费返还		12,901,095.17	11,669,296.66
收到的其他与经营活动有关的现金	35	17,659,187.48	1,248,247.28
现金流入小计		442,675,382.44	169,853,044.24
购买商品、接受劳务支付的现金		323,865,102.70	129,317,854.79
支付给职工以及为职工支付的现金		66,870,979.70	32,205,247.90
支付的各项税费		34,424,201.34	20,111,684.18
支付的其他与经营活动有关的现金	36	168,268,371.05	133,739,522.53
现金流出小计		593,428,654.79	315,374,309.40
经营活动产生的现金流量净额		-150,753,272.35	-145,521,265.16
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		45,703,206.68	45,703,206.68
其中：出售子公司收到的现金		45,703,206.68	45,703,206.68
取得投资收益所收到的现金		2,721,169.11	15,378,111.60
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		67,700.00	2,700.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		48,492,075.79	61,084,018.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		108,738,840.67	31,191,892.16
投资所支付的现金		9,600,000.00	9,600,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		118,338,840.67	40,791,892.16
投资活动产生的现金流量净额		-69,846,764.88	20,292,126.12
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		14,897,151.53	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		14,897,151.53	
借款所收到的现金		569,115,126.18	380,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		584,012,277.71	380,000,000.00
偿还债务所支付的现金		298,100,048.09	185,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		34,728,955.43	22,172,420.50
其中：支付少数股东的股利		10,461,275.35	
支付的其他与筹资活动有关的现金		65,000.00	65,000.00
现金流出小计		332,894,003.52	207,237,420.50
筹资活动产生的现金流量净额		251,118,274.19	172,762,579.50
四、汇率变动对现金的影响额		-199,486.64	-24,734.13
五、现金及现金等价物净增加额		30,318,750.32	47,508,706.33

补 充 资 料			
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润：		6,032,021.53	6,032,021.53
加：少数股东权益		-1,903,010.57	
加：计提的资产减值准备		-2,393,117.38	-3,544,509.07
固定资产折旧		60,631,056.32	30,853,536.18
无形资产摊销		1,488,306.65	532,282.64
长期待摊费用摊销		1,235,192.51	
待摊费用减少（减：增加）		-220,287.15	
预提费用增加（减：减少）		-2,872,334.88	-86,250.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （减：收益）		58,428.19	58,428.19
固定资产报废损失		2,431,895.17	
财务费用		15,901,973.83	11,636,742.35
投资损失（减：收益）		-4,497,267.49	-2,954,374.81
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		358,836,217.17	-34,794,317.89
经营性应收项目的减少（减：增加）		-730,526,608.62	-209,267,362.45
经营性应付项目的增加（减：减少）		145,044,262.37	56,012,538.57
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-150,753,272.35	-145,521,265.16
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、现金及现金的等价物净增加情况：			
现金的期末余额		402,818,413.11	226,849,201.97
减：现金的期初余额		349,849,839.93	179,340,495.64
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
减：大连远东房屋购买日前的现金及现金等价物余额	37	22,649,822.86	
现金及现金等价物净增加额		30,318,750.32	47,508,706.33

公司法定代表人：刘秉强

主管会计工作负责人：安彦雄

会计机构负责人：李吉鹏

资产减值表（合并）

2005年6月30日

编制单位：大连大显股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数			期末余额
			资产价值回升 转回数	其他原 因转出 数	合计	
一、坏帐准备合计	26,300,608.55	9,252,151.79			2,080,258.38	33,472,501.96
其中：应收帐款	18,038,183.95	9,252,151.79				27,290,335.74
其他应收款	8,262,424.60				2,080,258.38	6,182,166.22
二、短期投资跌价准备合计	9,565,010.79		9,565,010.79		9,565,010.79	
其中：股票投资						
债券投资	9,565,010.79		9,565,010.79		9,565,010.79	
三、存货跌价准备合计	5,081,665.48					5,081,665.48
其中：库存商品	2,158,385.77					2,158,385.77
原材料	2,923,279.71					2,923,279.71
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	29,237,561.49					29,237,561.49
其中：运输设备	738,616.18					738,616.18
专用模具	28,498,945.31					28,498,945.31
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备	1,479,999.00					1,479,999.00
八、委托贷款减值准备						

公司法定代表人：刘秉强

主管会计工作负责人：安彦雄

会计机构负责人：李吉鹏

资产减值表（母公司）

2005年6月30日

编制单位：大连大显股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数			期末余额
			资产价值回升 转回数	其他原 因转出 数	合计	
一、坏帐准备合计	19,622,455.22	8,375,886.86			2,355,385.14	25,642,956.94
其中：应收帐款	11,952,715.10	8,375,886.86				20,328,601.96
其他应收款	7,669,740.12				2,355,385.14	5,314,354.98
二、短期投资跌价准备合计	9,565,010.79		9,565,010.79		9,565,010.79	
其中：股票投资						
债券投资	9,565,010.79		9,565,010.79		9,565,010.79	
三、存货跌价准备合计	5,081,665.48					5,081,665.48
其中：库存商品	2,158,385.77					2,158,385.77
原材料	2,923,279.71					2,923,279.71
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	29,237,561.49					29,237,561.49
其中：运输设备	738,616.18					738,616.18
专用模具	28,498,945.31					28,498,945.31
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备	1,479,999.00					1,479,999.00
八、委托贷款减值准备						

公司法定代表人：刘秉强

主管会计工作负责人：安彦雄

会计机构负责人：李吉鹏

股东权益增减变动表

2005年6月30日

编制单位：大连大显股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	本 期 数	上 期 数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	706,721,482.00	588,934,800.00
本期增加数		117,786,682.00
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		117,786,682.00
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	706,721,482.00	706,721,482.00
二、资本公积		
期初余额	369,534,846.45	368,829,841.22
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	369,534,846.45	368,829,841.22
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	127,298,624.54	114,468,870.54
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	127,298,624.54	114,468,870.54

其中：法定盈余公积	127,298,624.54	114,468,870.54
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	45,720,639.60	40,043,861.64
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	45,720,639.60	40,043,861.64
五、未分配利润		
期初未分配利润	274,219,100.39	333,480,156.38
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	6,032,021.53	45,781,714.66
本期利润分配	141,344,296.40	117,786,682.00
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	138,906,825.52	261,475,189.04

公司法定代表人：刘秉强 主管会计工作负责人：安彦雄 会计机构负责人：李吉鹏

应交增值税明细表

2005年6月30日

编制单位：大连大显股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目金额	金 额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-466,835.41
2. 销项税额	48,508,432.10
出口退税	1,144,285.83
进项税额转出	2,706,903.32
转出多交增值税	
3. 进项税额	59,569,511.33
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	10,446,904.32
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-18,123,629.81
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	7,560,022.65
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	10,446,904.32
3. 本期已交数	17,375,922.39
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	631,004.58

公司法定代表人：刘秉强

主管会计工作负责人：安彦雄

会计机构负责人：李吉鹏