

**上海飞乐音响股份有限公司**

**600651**

**2005 年半年度报告**

# 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
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 .....	10
七、财务会计报告 .....	13
八、备查文件目录 .....	56

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席了董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人唐岷、主管会计工作负责人苏国良、会计机构负责人（会计主管人员）刘德珏声明：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：上海飞乐音响股份有限公司  
公司英文名称：FEILO ACOUSTICS CO., LTD. SHANGHAI
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：飞乐音响  
公司 A 股代码：600651
- 3、公司注册地址：上海市江苏路 51-61 号  
公司办公地址：上海市丽园路 478 号 5 楼  
邮政编码：200023  
公司国际互联网网址：www.facs.com.cn  
公司电子信箱：office@facs.com.cn
- 4、公司法定代表人：唐岷
- 5、公司董事会秘书：叶盼  
电话：53020606\*5188  
传真：53018260  
E-mail：flyxzq@sina.com  
联系地址：上海市丽园路 478 号 5 楼
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn  
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 7、公司其他基本情况：公司法人营业执照注册号：3101061004337  
公司税务登记号码：310106132805038  
公司聘请的境内会计师事务所名称：上海上会会计师事务所有限公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼

### （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	1,118,986,140.40	1,043,088,612.42	7.28
流动负债	752,100,065.04	722,680,251.73	4.07
总资产	1,641,668,318.65	1,595,189,617.45	2.91
股东权益（不含少数股东权益）	768,092,917.03	746,720,370.96	2.86
每股净资产	1.81	1.76	2.84
调整后的每股净资产	1.64	1.62	1.23
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	23,369,355.23	23,983,245.58	-2.56

扣除非经常性损益后的净利润	23,241,541.10	25,243,387.94	-7.93
每股收益	0.055	0.057	-3.51
每股收益 <sup>注1</sup>	0.046		
净资产收益率(%)	3.04	3.24	减少0.2个百分点
经营活动产生的现金流量净额	14,777,290.28	1,708,425.99	765

注1：以转增后总股本 508998148 股计算。

## 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	-81,157.74
各种形式的政府补贴	120,453.84
债务重组损益	-17,405.82
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	105,923.85
合计	127,814.13

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	11.9	12.07	0.216	0.216
营业利润	2.15	2.18	0.039	0.039
净利润	3.04	3.09	0.055	0.055
扣除非经常性损益后的净利润	3.03	3.07	0.0548	0.0548

## 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 19,865 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)
上海仪电控股(集团)公司		81,343,738	19.18	已流通	无	社会公众股东
上海浦东唐正集镇规划发展有限公司		18,926,495	4.46	已流通	未知	社会公众股东
上海铭中科贸有限公司		9,610,000	2.27	已流通	未知	社会公众股东
金元证券有限责任公司		7,128,586	1.68	已流通	未知	社会公众股东
中国中煤能源集团公司		4,636,438	1.09	已流通	未知	社会公众股东
李华北		1,345,989	0.32	已流通	未知	社会公众股东

中国建设银行——博时裕富证券投资 基金		1,272,801	0.3	已流通	未知	社会公众股东
李岩昌		1,161,000	0.27	已流通	未知	社会公众股东
上海物群实业有限公司		1,087,840	0.26	已流通	未知	社会公众股东
岑小忠		848,000	0.2	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：

公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

### 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）
上海仪电控股（集团）公司	81,343,738	A股
上海浦东唐正集镇规划发展有限公司	18,926,495	A股
上海铭中科贸有限公司	9,610,000	A股
金元证券有限责任公司	7,128,586	A股
中国中煤能源集团公司	4,636,438	A股
李华北	1,345,989	A股
中国建设银行——博时裕富证券投资 基金	1,272,801	A股
李岩昌	1,161,000	A股
上海物群实业有限公司	1,087,840	A股
岑小忠	848,000	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

公司于 2005 年 5 月 27 日召开六届六次监事会，监事会同意陈志铭先生、徐叶兰女士因工作原因不再担任公司监事，同意贡胜利先生、寿向阳女士为监事候选人，并提交公司 2004 年度股东大会审议。

公司于 2005 年 6 月 27 日召开 2004 年度股东大会，会议审议通过了《关于变更公司监事的议案》，选举贡胜利先生、寿向阳女士为公司监事。同日召开的公司六届七次监事会，会议选举贡胜利先生为公司第六届监事会监事长。

## 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

2005 年上半年，公司继续贯彻实施“积极发展绿色照明产业，加快发展智能卡产业，稳定发展电子部件业务的经营思路”，进一步夯实了主营业务，在原材料价格上涨和市场竞争激烈的局势下，通过开展一系列积极举措，使公司 2005 年上半年的业绩保持持续平稳。上半年度，公司实现销售收入 54220 万元，与去年同期相比增长 13%，实现净利润 2336.94 万元，与去年同期相比下降了 2.56 %。

上半年度公司绿色照明产业、IC 卡产业等核心业务均实现了稳定的增长，公司绿色照明业务通过不断改善工艺、开发新产品等措施促使生产效率的不断提高，产品成本逐步下降；IC 卡产业方面，通过不断加强技术进步、改善管理方式和营销模式，使公司拥有了具有一定优势的智能卡芯片模块封装能力，成为 IC 卡行业中具有较强竞争力的企业之一。上半年度由于电子类产品原材料价格上涨和售价下跌，以及彩电业的整体不景气导致公司电子类产品业务的利润大幅下降，公司将着手研究对策，努力调整，争取实现全年经营业绩的平稳增长。

(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

今年上半年公司的灯泡、灯具及光源类产品实现销售收入 26845.50 万元，与去年同期相比增长 17.23%，毛利率与去年同期相比下降 3.72 个百分点；IC 卡及相关软件开发业务实现销售收入 11591.63 万元，与去年同期相比增长 41.86%，毛利率与去年同期相比增长 1.4 个百分点；电子类产品实现销售收入 15404.04 万元，与去年同期相比增长 5.52%，毛利率与去年同期相比下降 3.49 个百分点，电子类产品虽然销售收入有一定的增长，但由于产品竞争激烈以及原材料价格上涨，该类业务毛利率明显下降。

(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						
灯泡、灯具及光源类产品生产及销售	268,455,003.50	211,375,366.45	21.26	17.23	23.04	减少 3.72 个百分点
电子类产品的生产及销售	154,040,420.19	148,395,086.31	3.67	5.52	9.50	减少 3.49 个百分点
IC 卡及相关软件开发和系统集成	115,916,266.46	88,225,997.80	23.89	41.86	39.30	增加 1.4 个百分点
音响类产品的销售及工程服务	38,297,097.31	35,708,855.69	6.76	-19.04	-5.96	减少 12.97 个百分点
公司内各业务分部间相互抵销	-34,508,763.91	-34,508,763.91				
合计	542,200,023.55	449,196,542.34	17.15	13.06	16.92	减少 2.74 个百分点
其中:关联交易	11,584,033.75	10,634,033.75	8.20	/	/	/
关联交易的定价原则	市场价					

(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 (%)
上海市	172,878,519.04	-15.40
外地	319,613,688.12	-34.52

国外	84,216,580.30	35.73
公司内各业务分部间相互抵销	-34,508,763.91	41.31
合计	542,200,023.55	13.06

(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 95 万元。

(5)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
上海亚明灯泡厂有限公司	主要从事照明电器、灯具、各类电光源等产品的制造与销售	10,085.59	53,033.6408	2,010.61
上海盛昌天华电子有限公司	主要从事电视机、电脑用偏转线圈、高低压电源变压器等产品的制造与销售	1,521 万美元	21,417.8366	49.72
上海长丰智能卡有限公司	各类智能卡及其模块、系统的开发研制和生产销售	9,887	17,353.8538	353.71
上海浦江智能卡系统有限公司	各类智能卡的生产、销售	716 万美元	7,478.2776	-85.06

2005 年上半年，公司的主要控股子公司通过技术更新、拓展市场等一系列的举措，取得了较好的经营成果。公司对外投资的上海亚明灯泡厂有限公司，上半年实现净利润 2010.61 万元人民币。主要系该企业通过科研开发，积极推出适应市场需求的新型产品，加大营销力度，使得该企业销售收入和利润均比去年有所上升，上半年亚明灯泡厂有限公司实现的主营业务收入为 26753.53 万元，与去年同期相比提高了 16.83%，净利润比去年同期略有增长。上海长丰智能卡有限公司通过提高技术、改善管理方式和营销模式，在稳定国内订单的同时，争取到了一些国际大客户的订单，使得长丰公司上半年的销售收入和利润均较去年同期有较大幅度的提高。长丰公司上半年实现主营业务收入 5174.60 万元，与去年同期相比增长 102%，净利润与去年同期相比增长 138%。上海浦江智能卡系统有限公司由于市场竞争激烈，尽管上半年实现主营业务收入 2626 万元，与去年同期相比增长了 33%，但由于成本上涨幅度较大，售价降低，今年上半年亏损 85 万元。浦江公司将积极通过产品调整，加强管理，降低成本，确保全年利润的稳定。今年由于彩电行业的整体滑坡，上海盛昌天华电子有限公司面临产品降价和原材料涨价的双重压力，导致主要产品偏转线圈毛利率大幅下降，利润与去年同期相比有较大幅度的下降。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2005 年上半年，公司的主要产品面临原材料价格上涨和销售价格不断下降两大不利因素，使得公司主要产品的毛利率下降。针对这种情况，公司通过产品技术升级、强化内部管理及重点客户和新产品的市场拓展等方面，积极地开展了一系列的工作：

1)、公司绿色照明产业成立了技术中心，围绕绿色照明产品，瞄准国际先进水平，抢占技术制高点，为企业积累更多的自主知识产权，使公司产品适应不断变化的市场需求，保持公司照明业务利润得到可持续增长。同时，绿色照明产业正在积极地申请上海市企业技术中心的认证。

2)、公司 IC 卡产业在稳定国内订单的同时，积极地争取国际大客户的订单。长丰公司在今年上半年销售收入和利润有大幅增长的前提下，力争下半年再有新的突破。

3)、公司进一步加强内部管理，切实加强控股企业的管理，确保实现年度经营目标的实现。

4)、公司上半年通过了 ISO9001-2000 版的认证、通过了建筑智能化系统集成甲级资质的复审和上海市高新技术企业的复审，增强了公司的核心竞争力。

5)、公司拟变更募集资金的投向，拓展经营业务，壮大产业规模，进入移动数字电视研究、销售、传媒领域的规划。

6)、公司将积极进行产业调整, 加快清理一些发展前景欠佳、经营效益不好的投资项目, 积极处置和盘活存量资产。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2001 年通过配股募集资金 35,515 万元人民币, 已累计使用 19,547 万元人民币, 其中本年度已使用 0 万元人民币, 尚未使用 15,968 万元人民币, 尚未使用的募集资金暂存于银行。

2)、2005 年 6 月 27 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过了《关于公司变更募集资金用途的议案》, 同意变更公司尚未使用的募集资金 15,968 万元人民币投向数字电视项目。

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
受让上海长丰智能卡有限公司部分股权, 定向增资引进新一代 IC 卡集成电路模块生产线扩产改造项目	5,136	是	6,797		839	是	是
发展新一代双界面 CPU 智能卡及感应式、非感应式集成电路智能卡生产项目	2,984	是	1,740		-95	是	否
建立金融及社会保险“一卡通”工程用户智能终端设备生产项目	2,900	否	0		0	否	否
建立智能卡专用集成电路设计中心项目	3,250	否	105		0	否	否
建立新一代感应式集成电路电子标签生产项目	4,150	否	0		0	否	否
新一代感应式集成电路电子标签应用系统开发及推广项目	3,890	否	0		0	否	否
投资上海格尔软件股份有限公司开发银行信用卡密钥系统及网络安全软件项目	630	否	630		132	是	是
投资上海科投同济信息技术有限公司, 合作研发、推广国内电视台新闻采编播计算机自动管理系统项目(一期投资)	700	否	700		-323	是	否
投资上海科投同济信息技术有限公司, 合作研发、推广基于数字宽带网远程医院图像系统项目(二期投资)	2,300	是	0		0	否	否
投资上海科投同济信息技术有限公司, 合作研发, 推广基于有线电视双向接入网内容产业项目(三期投资)	3,000	是	3,000		2,723	是	是
数字化信息家电核心技术及产品开发生产项目	2,950	是	2,950		2,678	是	是
补充经营流动资金	3,625	否	3,625		0	是	是
合计		/			5,954	/	/

1)、受让上海长丰智能卡有限公司部分股权, 定向增资引进新一代 IC 卡集成电路模块生产线扩产改造项目

项目拟投入 5,136 万元人民币, 实际投入 6,797 万元人民币, 经公司 2000 年度股东大会批准, 公司于 2001 年运用配股结余资金, 增加投资金额 1663 万元向上海长丰实业总公司、上海金桥出口加工区联合发展有限公司、上实置业集团(上海)有限公司、长江计算机(集团)公司、上海光通信公司、中国浦实电子有限公司、华旭金卡有限责任公司受让长丰公司 16.81% 股权。该变更事项公司于 2001 年 5 月 31 日以股东大会决议公告形式在《上海证券报》予以披露。

2)、发展新一代双界面 CPU 智能卡及感应式、非感应式集成电路智能卡生产项目

项目拟投入 2,984 万元人民币, 实际投入 1,740 万元人民币, 发展新一代双界面 CPU 智能卡及感应式、非感应式集成电路智能卡生产项目: 经公司 2000 年度股东大会批准, 公司变更了该项目的投资方式, 调整为对上海浦江智能卡系统有限公司增资方式投入。公司于 2001 年向浦江公司投资 1740 万元, 与其他两家股东同比例对浦江公司增资 300 万美元, 用于浦江公司新一轮技术改造和装备投入。该变更事项公司于 2001 年 5 月 31 日以股东大会决议公告形式在《上海证券报》予以披露。

3)、建立金融及社会保险“一卡通”工程用户智能终端设备生产项目

项目拟投入 2,900 万元人民币, 实际投入 0 万元人民币。

4)、建立智能卡专用集成电路设计中心项目

项目拟投入 3,250 万元人民币, 实际投入 105 万元人民币。

5)、建立新一代感应式集成电路电子标签生产项目

项目拟投入 4,150 万元人民币, 实际投入 0 万元人民币。

6)、新一代感应式集成电路电子标签应用系统开发及推广项目

项目拟投入 3,890 万元人民币, 实际投入 0 万元人民币。

7)、投资上海格尔软件股份有限公司开发银行信用卡密钥系统及网络安全软件项目

项目拟投入 630 万元人民币, 实际投入 630 万元人民币。

8)、投资上海科投同济信息技术有限公司, 合作研发、推广国内电视台新闻采编播计算机自动管理系统项目(一期投资)

项目拟投入 700 万元人民币, 实际投入 700 万元人民币。

9)、投资上海科投同济信息技术有限公司, 合作研发、推广基于数字宽带网远程医院图像系统项目(二期投资)

项目拟投入 2,300 万元人民币, 实际投入 0 万元人民币, 投资上海科投同济信息技术有限公司二期投资项目: 经 2001 年度股东大会批准, 公司拟部分变更投资方式, 投入 976 万元用于对上海仪电纽康系统信息有限公司增资。该变更事项公司于 2002 年 6 月 26 日以股东大会决议公告形式在《上海证券报》予以披露。

10)、投资上海科投同济信息技术有限公司, 合作研发, 推广基于有线电视双向接入网内容产业项目(三期投资)

项目拟投入 3,000 万元人民币, 实际投入 3,000 万元人民币, 投资上海科投同济信息技术有限公司三期投资项目: 经公司 2002 年第一次临时股东大会批准, 公司于 2002 年 9 月变更计划投向 3000 万元, 用于本公司收购上海亚明灯泡厂有限公司 100% 股权的部分资金投入。该变更事项公司于 2002 年 9 月 4 日以临时股东大会决议公告形式在《上海证券报》予以披露。

11)、数字化信息家电核心技术及产品开发生产项目

项目拟投入 2,950 万元人民币, 实际投入 2,950 万元人民币, 数字化信息家电核心技术及产品开发生产项目: 经公司 2002 年第一次临时股东大会批准, 公司于 2002 年 9 月变更计划投向 2950 万元, 用于本公司收购上海亚明灯泡厂有限公司 100% 股权的部分资金投入。该变更事项公司于 2002 年 9 月 4 日以临时股东大会决议公告形式在《上海证券报》予以披露。

12)、补充经营流动资金

项目拟投入 3,625 万元人民币, 实际投入 3,625 万元人民币。

承诺投资项目未达到计划进度的说明: 建立金融及社会保险“一卡通”工程用户智能终端设备生产项目、建立智能卡专用集成电路设计中心项目、建立新一代感应式集成电路电子标签生产项目、新一代感应式集成电路电子标签应用系统开发及推广项目、以及投资上海科投同济信息技术有限公司一期投资等投资项目未达到计划进度的主要原因是: 公司 2001 年配股完成后, 遇到了全球及国内 IC 行业和 IT 业务不景气的不利因素, 公司为了防范投资风险, 放缓了募集资金的投入进度。

3、资金变更项目情况

1)、在原承诺项目基础上, 运用配股结余资金, 增加投资 1663 万元, 增加受让上海长丰智能卡有限公司 16.82% 股权。

公司变更原计划投资项目受让上海长丰智能卡有限公司部分股权, 定向增资引进新一代 IC 卡集成电路模块生产线扩产改造项目。变更后新项目拟投入 1,663 万元人民币, 实际投入 1,663 万元人民币, 产生收益 206 万元人民币。

2)、对原承诺项目变更投资方式,以对上海浦江智能卡系统有限公司增资方式实施。

公司变更原计划投资项目发展新一代双界面 CPU 智能卡及感应式、非感应式集成电路智能卡生产项目。变更后新项目拟投入 2,984 万元人民币,实际投入 1,740 万元人民币,产生收益-95 万元人民币。

3)、将原承诺项目中 976 万元变更投资方式,以向上海仪电纽康信息系统有限公司增资方式,用于“数字化医院”开发项目。

公司变更原计划投资项目投资上海科投同济信息技术有限公司、合作研发、推广基于数字宽带网远程医院图象系统项目(二期投资)。变更后新项目拟投入 976 万元人民币,实际投入 0 万元人民币,产生收益 0 万元人民币,变更投资上海科投同济信息技术有限公司二期投资项目中的 976 万元投资方式,用于向上海仪电纽康信息系统有限公司增资事项,由于本公司与外方股东就合资公司增资具体事宜尚需进一步协商,因此尚未投入。

4)、对原承诺项目变更计划投向,用于本公司收购上海亚明灯泡厂 100%股权项目部分资金投入。

公司变更原计划投资项目投资上海科投同济信息技术有限公司,合作研发、推广基于有线电视双向接入网内容产业项目(三期投资)。变更后新项目拟投入 3,000 万元人民币,实际投入 3,000 万元人民币,产生收益 2,723 万元人民币。

5)、对原承诺项目变更计划投向,用于本公司收购上海亚明灯泡厂 100%股权项目部分资金投入。

公司变更原计划投资项目数字化信息家电核心技术及产品开发生产项目,变更后新项目拟投入 2,950 万元人民币,实际投入 2,950 万元人民币,产生收益 2,678 万元人民币。

6)、收购深圳力合数字电视有限公司股权

公司变更原计划投资项目“发展新一代双界面 CPU 智能卡及感应式、非感应式集成电路智能卡生产项目”、“建立金融及社会保险“一卡通”工程用户智能终端设备生产项目”、“建立智能卡专用集成电路设计中心项目”、“建立新一代感应式集成电路电子标签生产项目”、“新一代感应式集成电路电子标签识别系统开发及应用推广项目”、“参股上海科投同济信息技术有限公司合作研发推广基于数字宽带网远程医院图像网络系统项目(二期投资)”。变更后新项目拟投入募集资金 15,968 万元。

2005 年 6 月 27 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过了《关于收购深圳力合数字电视有限公司可行性的议案》和《关于公司变更募集资金用途的议案》,同意变更公司尚未使用的募集资金 15968 万元人民币投向数字电视项目;同意授权公司经营班子在确保公司利益的基础上与深圳力合数字电视有限公司的股东洽谈、拟订股权转让协议的具体条款和签署股权转让协议,并保证受让股权的价格不高于经上海上会资产评估有限公司对深圳力合数字电视有限公司的评估价 228,686,000 元。目前公司经营班子正在按照董事会、股东大会决议的要求与交易对方协商、洽谈《股权转让协议》的具体条款。

#### 4、非募集资金项目情况

1)、受让上海良标商用设备有限公司 30%的股权

上海良标商用设备有限公司从事国家税控装置产品的申请、研制,鉴于该项目的良好前景,2005 年 4 月 13 日召开的六届十一次董事会决定,为进一步发展公司的经营业务,董事会同意公司以 60 万元人民币的价格受让上海良标智能终端股份有限公司所持有的上海良标商用设备有限公司 30%的股权,同意公司在受让股权后再出资 30 万元对上海良标商用设备有限公司进行增资。公司共出资 90 万元人民币投资该项目,目前已签订了股权转让协议,正在办理相关股权过户手续。

2)、受让上海浦江智能卡系统有限公司 5%的股权

2004 年 12 月 8 日召开的公司六届十次董事会,审议通过了《关于向上海起帆科技发展有限公司受让上海浦江智能卡系统有限公司 5%股份的议案》,董事会授权经营班子洽谈和签署相关股权转让协议,受让价格不高于上海起帆科技发展有限公司的投资额 35.8 万美元。公司出资 250 万元人民币投资该项目,目前已签订了股权转让协议,正在办理相关股权过户手续。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，不断建立健全公司各项管理制度，加强监督落实，确保公司规范运作。

1、股东与股东大会：报告期内公司按照中国证监会有关文件的规定，对公司《股东大会议事规则》进行了修订，保证每位股东参加会议并充分行使咨询权和表决权。在对关联交易进行表决时，关联股东进行了回避，保证了关联交易的公平合理。

2、公司的独立性：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面全部分离。公司具有独立完整的业务及自主能力，控股股东仅通过股东大会行使出资人权利。

3、董事与董事会：报告期内，公司根据中国证监会有关文件的要求，对公司《董事会议事规则》进行了修订，进一步完善了董事会的议事规则，提高公司治理水平。

4、监事与监事会：报告期内，公司根据中国证监会有关文件的要求，对公司《监事会议事规则》进行了修订，进一步完善了监事会的议事规则，加强了监事会的监督职能。

5、内部控制制度：报告期内，公司根据中国证监会有关文件的要求，对公司《章程》进行了修订，制订了公司《投资者关系管理办法》，通过一系列制度建设，积极完善了公司的治理结构，强化了公司法人治理水平。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案为向全体股东按每 10 股派发 1 元现金红利（含税），资本公积转增股本每 10 股转增 2 股。2005 年 6 月 27 日召开的公司 2004 年度股东大会同意董事会提出的 2004 年度现金红利分配和公积金转增股本方案。

公司于 2005 年 7 月 12 日在《上海证券报》刊登 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施公告，7 月 15 日为股权登记日，7 月 18 日为除权除息日，新增可流通股上市日为 7 月 19 日，现金红利发放日为 7 月 21 日。截止 2005 年 7 月 21 日，公司已实施完毕 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案。

### (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 4 月 18 日，本公司向上海良标智能终端股份有限公司购买上海良标商用设备有限公司 30% 股权，该资产的帐面价值为 275,818.96 元人民币，评估价值为 274,754.95 元人民币，实际购买金额为 600,000 元人民币，本次收购价格的确定依据是按照协议价格，双方已签订了股权转让协议，目前正在办理相关股权过户手续。

2)、2004 年 6 月 30 日，本公司向公司控股股东上海仪电（控股）集团购买上海市丽园路 478 号 1-5 层裙房，该资产的帐面价值为 27,214,100 元人民币，评估价值为 64,489,700 元人民币，实际购买金额为 64,266,480 元人民币，本次收购价格的确定依据是按照评估价格，该事项已于 2004 年 5 月 31 日刊登在《上海证券报》上。2003 年度股东大会同意公司向第一大股东上海仪电控股（集团）公司受让丽园路 478 号 1-5 楼房产，受让价格以上海东洲资产评估有限公司出具的资产评估报告截止 2004 年 4 月 30 日受让房产的资产评估值 6448.97 万元为依据，确定受让价格为每平方米 13500 元人民币，受让总价为 6426.648 万元人民币。截止 2005 年 7 月 25 日，公司已办理完毕该物业的所有相关手续并获得相应的产权证明。

3)、2005 年 3 月 31 日，本公司向上海起帆科技发展有限公司购买上海浦江智能卡系统有限公司 5% 股份，实际购买金额为 2,500,000 元人民币，已签订了股权转让协议，目前正在办理相关股权过户手续。

(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
上海仪电控股(集团)公司	控股股东	0	51,410,000.00	0	0	0
上海仪电置业发展公司	集团兄弟公司	0	18,415.00	0	0	0
上海通乐实业有限公司	联营公司	0	0	0	0	1,015,563.96
上海华冠电子设备有限公司	参股子公司	0	200,000.00	0	0	0
合计	/	0	51,618,415.00	/	0	1,015,563.96

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为 0 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为 51,618,415.00 元人民币。

关联债权债务形成原因：报告期内，本公司与上海仪电控股(集团)公司的关联债权系向上海仪电控股(集团)公司购买位于上海市丽园路 478 号房产所形成的预付账款，截止 2005 年 7 月 25 日，公司已获得该房产的产权证明。

本公司对上海仪电置业发展公司形成的其他应收款余额 18415 元系子公司上海飞乐纽康信息系统有限公司租赁房屋的押金。

(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

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			0			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			13,500			
报告期末对控股子公司担保余额合计			13,200			

公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	13,200
担保总额占公司净资产的比例	17.19%
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	无
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	无
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	无
违规担保总额	无

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，公司或持有 5% 以上股东没有承诺事项。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况  
公司未改聘会计师事务所。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

（十一）其它重大事项

1)、2005 年 5 月 27 日召开的第六届十三次董事会审议了《关于收购深圳力合数字电视有限公司可行性的议案》，根据公司在 2004 年 12 月 9 日与上海仪电控股（集团）公司、深圳力合创业投资有限公司等公司签订的《合作框架意向书》的内容，该项交易已经构成关联交易，关联董事张平、徐森康、陈国良，在表决时回避。董事唐岷、董益龄、苏国良、倪迪、裴静之对该议案进行了表决，一致同意将《关于收购深圳力合数字电视有限公司可行性的议案》提交股东大会审议批准，董事会同时授权经营班子在确保公司利益的基础上与深圳力合数字电视有限公司的股东洽谈、拟订股权转让协议的具体条款和签署股权转让协议，根据规定进行信息披露，并保证受让股权的价格不高于经上海会资产评估有限公司对深圳力合数字电视有限公司的评估价 228,686,000 元。目前公司经营班子正在按照董事会、股东大会决议的要求与交易对方协商、洽谈《股权转让协议》的具体条款。

鉴于深圳力合数字电视有限公司等公司已与 SOFTBANK ASIA NET-TRANS (NO. 4) LIMITED(以下简称软库公司)公司签定了投资协议书，软库公司将出资 350 万美元溢价增资深圳力合数字电视有限公司，增资后软库公司占深圳力合数字电视有限公司 10% 的股份。因此，公司如果在软库公司增资后完成收购，公司将占深圳力合数字电视有限公司 90% 的股份；如果公司在软库公司增资前完成收购，公司占深圳力合数字电视有限公司 100% 的股份。

该议案已于 2005 年 6 月 27 日召开的公司 2004 年度股东大会审议批准。由于深圳清华力合创业投资有限公司、深圳市华智通实业发展有限公司、深圳市盛金投资发展有限公司目前正在就收购本公司部分股份事宜与本公司第一大股东上海仪电控股(集团)公司进行磋商,根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定,本次交易构成了关联交易。2005 年 6 月 27 日,公司 2004 年度股东大会审议通过了《关于收购深圳力合数字电视有限公司可行性的议案》,关联股东上海仪电控股(集团)公司回避了表决。

2)、2005 年 5 月 27 日公司六届十三次董事会审议通过了《关于变更公司募集资金用途的议案》，并于 2005 年 6 月 27 日召开的公司 2004 年度股东大会审议批准，同意变更公司尚未使用的募集资金 15968 万元投向数字电视项目。

(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
关联交易公告	《上海证券报》 C6 版	2005-01-04	网站为： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；在上市公司资料查询中输入“600651”
六届十一次董事会决议公告	《上海证券报》 33 版	2005-04-16	网站为： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；在上市公司资料查询中输入“600651”
六届五次监事会决议公告	《上海证券报》 33 版	2005-04-16	网站为： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；在上市公司资料查询中输入“600651”
改变募集资金用途公告	《上海证券报》 28 版	2005-05-28	网站为： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；在上市公司资料查询中输入“600651”
收购股权暨关联交易公告	《上海证券报》 28 版	2005-05-28	网站为： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；在上市公司资料查询中输入“600651”
六届十三次董事会决议暨召开股东大会决议公告	《上海证券报》 28 版	2005-05-28	网站为： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；在上市公司资料查询中输入“600651”
六届六次监事会决议公告	《上海证券报》 28 版	2005-05-28	网站为： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；在上市公司资料查询中输入“600651”
关于为投资企业提供贷款担保额度公告	《上海证券报》 28 版	2005-05-28	网站为： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；在上市公司资料查询中输入“600651”
独立董事关于收购深圳力合数字电视有限公司的意见公告	《上海证券报》 C26 版	2005-05-31	网站为： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；在上市公司资料查询中输入“600651”
六届七次监事会决议公告	《上海证券报》 C3 版	2005-06-28	网站为： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；在上市公司资料查询中输入“600651”
公司 2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》 C3 版	2005-06-28	网站为： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；在上市公司资料查询中输入“600651”

七、财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			382,047,583.40	394,464,268.30	289,083,416.99	281,542,032.88
短期投资			30,879.20	56,000.00	30,879.20	56,000.00
应收票据			48,222,992.34	52,506,826.45	29,021,648.64	24,373,341.54
应收股利			15,937,666.42	13,177,066.84	1,081,254.34	1,460,346.18
应收利息						
应收账款			275,871,427.52	236,452,151.65	79,214,232.95	68,118,835.83

其他应收款		27,029,396.96	28,301,397.17	59,608,008.49	56,520,802.77
预付账款		126,596,694.00	92,323,558.70	82,254,149.77	68,966,444.02
应收补贴款					
存货		233,963,934.89	224,990,871.06	24,239,720.00	25,063,673.20
待摊费用		9,285,565.67	816,472.25	244,915.42	243,323.46
一年内到期的长期 债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,118,986,140.40	1,043,088,612.42	564,778,225.80	526,344,799.88
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资		203,909,337.16	212,624,331.61	490,515,653.37	483,380,144.89
长期债权投资					
长期投资合计		203,909,337.16	212,624,331.61	490,515,653.37	483,380,144.89
其中：合并价差		6,647,890.08	6,842,862.06		
其中：股权投资差 额		7,507,036.13	7,849,989.25		
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价		489,634,522.70	484,225,880.81	27,437,236.80	27,844,785.77
减：累计折旧		225,834,826.41	213,320,236.03	10,645,180.90	10,240,903.87
固定资产净值		263,799,696.29	270,905,644.78	16,792,055.90	17,603,881.90
减：固定资产减值 准备		17,459,194.27	17,459,194.27	8,221,941.20	8,221,941.20
固定资产净额		246,340,502.02	253,446,450.51	8,570,114.70	9,381,940.70
工程物资					
在建工程		57,311,331.30	69,403,328.79	4,063,499.00	1,249,759.00
固定资产清理					
固定资产合计		303,651,833.32	322,849,779.30	12,633,613.70	10,631,699.70
<b>无形资产及其他 资产：</b>					
无形资产		9,315,460.27	9,889,410.30	171,698.56	179,874.69
长期待摊费用		5,805,547.50	6,737,483.82	543,809.23	648,964.21
其他长期资产					
无形资产及其他资 产合计		15,121,007.77	16,626,894.12	715,507.79	828,838.90
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
资产总计		1,641,668,318.65	1,595,189,617.45	1,068,643,000.66	1,021,185,483.37
<b>流动负债：</b>					
短期借款		418,458,259.33	426,558,259.33	215,000,000.00	216,000,000.00
应付票据		10,146,411.00	7,325,287.56		
应付账款		220,919,713.22	184,800,586.65	47,347,508.74	22,119,426.07
预收账款		10,714,926.69	9,715,545.01	3,784,646.61	4,116,899.76
应付工资		630,146.53	552,589.57		

应付福利费		27,110,770.97	25,847,107.79	4,203.57	9,065.75
应付股利		18,725,679.52	18,791,218.44		
应交税金		7,228,091.99	12,414,236.10	380,981.79	1,454,481.85
其他应交款		107,768.26	144,464.38	33,885.04	74,923.39
其他应付款		21,095,768.92	17,005,317.90	8,464,282.66	5,439,540.45
预提费用		9,962,528.61	6,525,639.00	847,343.36	752,181.84
预计负债					
一年内到期的长期负债		7,000,000.00	13,000,000.00		
其他流动负债					
流动负债合计		752,100,065.04	722,680,251.73	275,862,851.77	249,966,519.11
<b>长期负债：</b>					
长期借款					
应付债券					
长期应付款		30,447.72	30,447.72		
专项应付款		240,000.00	240,000.00		
其他长期负债					
长期负债合计		270,447.72	270,447.72		
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项					
负债合计		752,370,512.76	722,950,699.45	275,862,851.77	249,966,519.11
少数股东权益		121,204,888.86	125,518,547.04		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>					
实收资本（或股本）		424,165,123.00	424,165,123.00	424,165,123.00	424,165,123.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		424,165,123.00	424,165,123.00	424,165,123.00	424,165,123.00
资本公积		140,376,187.27	140,374,437.27	140,376,187.27	140,374,437.27
盈余公积		87,970,220.44	83,270,406.36	59,136,108.13	59,136,108.13
其中：法定公益金		28,623,739.78	28,623,739.78	21,295,962.57	21,295,962.57
未分配利润		139,493,506.86	122,686,754.66	169,102,730.49	147,543,295.86
拟分配现金股利		42,416,512.30	42,416,512.30	42,416,512.30	42,416,512.30
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失		23,912,120.54	23,776,350.33		
所有者权益（或股东权益）合计		768,092,917.03	746,720,370.96	792,780,148.89	771,218,964.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,641,668,318.65	1,595,189,617.45	1,068,643,000.66	1,021,185,483.37

公司法定代表人：唐岷      主管会计工作负责人：苏国良      会计机构负责人：刘德珏

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			542,200,023.55	479,585,223.75	43,685,456.25	47,314,395.65
减:主营业务成本			449,196,542.34	384,202,377.36	26,391,232.04	32,802,509.63
主营业务税金及附加			1,579,339.79	1,691,409.61	1,053,874.09	1,311,087.93
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			91,424,141.42	93,691,436.78	16,240,350.12	13,200,798.09
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			2,741,080.02	1,203,325.25	753,542.00	300,117.93
减:营业费用			19,733,068.24	19,710,856.23		
管理费用			40,803,429.39	37,488,435.80	5,012,668.37	6,379,949.68
财务费用			17,081,570.75	15,653,981.90	10,610,259.57	3,192,854.42
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			16,547,153.06	22,041,488.10	1,370,964.18	3,928,111.92
加:投资收益(损失以“-”号填列)			13,980,626.83	14,054,683.94	20,228,253.03	20,821,114.88
补贴收入			221,400.00	86,347.00		
营业外收入			227,691.61	1,037,690.93	68,773.51	836,271.84
减:营业外支出			267,372.40	3,248,514.10	47,279.69	3,210,634.51
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			30,709,499.10	33,971,695.87	21,620,711.03	22,374,864.13
减:所得税			4,197,403.16	5,923,127.45	61,276.40	98,023.63
减:少数股东损益			3,278,510.92	4,460,175.38		
加:未确认投资损失(合并报表填列)			135,770.21	394,852.54		
五、净利润(亏损以“-”号填列)			23,369,355.23	23,983,245.58	21,559,434.63	22,276,840.50
加:年初未分配利润			122,686,754.66	93,126,456.56	147,543,295.86	107,382,690.47
其他转入						
六、可供分配的利润			146,056,109.89	117,109,702.14	169,102,730.49	129,659,530.97
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)			1,862,788.95	1,699,923.99		
提取储备基金			2,349,907.04	1,972,507.61		
提取企业发展基金			2,349,907.04	1,972,507.61		
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			139,493,506.86	111,464,762.93	169,102,730.49	129,659,530.97
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			139,493,506.86	111,464,762.93	169,102,730.49	129,659,530.97
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：唐岷      主管会计工作负责人：苏国良      会计机构负责人：刘德珏

**现金流量表**  
2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元    币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			614,220,482.21	54,390,145.25
收到的税费返还			1,961,229.06	
收到的其他与经营活动有关的现金			13,958,760.26	22,223,949.19
现金流入小计			630,140,471.53	76,614,094.44
购买商品、接受劳务支付的现金			454,729,245.52	38,645,163.77
支付给职工以及为职工支付的现金			59,887,573.60	2,169,552.05
支付的各项税费			37,967,744.22	2,585,946.44
支付的其他与经营活动有关的现金			62,778,617.91	21,068,511.45
现金流出小计			615,363,181.25	64,469,173.71
经营活动产生的现金流量净额			14,777,290.28	12,144,920.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			7,540,000.00	7,540,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			14,229,606.96	5,958,707.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			20,235,450.00	150,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			42,005,056.96	13,648,707.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			17,864,387.20	2,818,940.00
投资所支付的现金			7,740,000.00	900,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			25,604,387.20	3,718,940.00
投资活动产生的现金流量净额			16,400,669.76	9,929,767.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				

吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			691,400,000.00	584,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			691,400,000.00	584,000,000.00
偿还债务所支付的现金			705,500,000.00	585,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			29,326,482.37	13,533,303.81
其中：支付少数股东的股利			7,592,169.10	
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			734,826,482.37	598,533,303.81
筹资活动产生的现金流量净额			-43,426,482.37	-14,533,303.81
四、汇率变动对现金的影响			-168,162.57	
五、现金及现金等价物净增加额			-12,416,684.90	7,541,384.11
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			23,369,355.23	21,559,434.63
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			3,278,510.92	
减：未确认的投资损失			135,770.21	
加：计提的资产减值准备			254,473.90	101,980.65
固定资产折旧			18,507,507.47	1,168,510.74
无形资产摊销			573,950.03	8,176.13
长期待摊费用摊销			1,018,188.42	105,154.98
待摊费用减少(减：增加)			-8,469,093.42	-1,591.96
预提费用增加(减：减少)			-1,605,203.67	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			60,505.64	47,279.69
固定资产报废损失			122,082.87	
财务费用			19,714,616.49	12,992,957.81
投资损失(减：收益)			-14,005,747.63	-20,253,373.83
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-8,973,063.83	823,953.20
经营性应收项目的减少(减：增加)			-61,320,708.48	-31,148,214.84
经营性应付项目的增加(减：减少)			42,387,686.55	26,740,653.53
其他				
经营活动产生的现金流量净额			14,777,290.28	12,144,920.73
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				

现金的期末余额			382,047,583.40	289,083,416.99
减：现金的期初余额			394,464,268.30	281,542,032.88
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			-12,416,684.90	7,541,384.11

公司法定代表人：唐岷 主管会计工作负责人：苏国良 会计机构负责人：刘德珏

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	35,577,386.10	571,147.50		341,794.40		35,806,739.20
其中：应收账款	13,658,377.54	571,147.50				14,229,525.04
其他应收款	21,919,008.56			341,794.40		21,577,214.16
短期投资跌价准备合计	2,175,000.00	25,120.80				2,200,120.80
其中：股票投资	2,175,000.00	25,120.80				2,200,120.80
债券投资						
存货跌价准备合计	15,030,116.51					15,030,116.51
其中：库存商品	13,020,389.46					13,020,389.46
原材料	1,702,907.96					1,702,907.96
在产品	90,127.61					90,127.61
工程施工	216,691.48					216,691.48
长期投资减值准备合计	2,676,379.78					2,676,379.78
其中：长期股权投资	2,676,379.78			1,771,179.38		905,200.40
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	17,738,918.87					17,738,918.87
其中：房屋、建筑物	12,495,359.20					12,495,359.20
机器设备	4,793,357.01					4,793,357.01
运输及电子设备	450,202.66					450,202.66
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计						

公司法定代表人：唐岷 主管会计工作负责人：苏国良 会计机构负责人：刘德珏

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	5,213,207.77	354,133.20		277,273.35		5,290,067.62
其中: 应收账款	2,598,668.44	354,133.20				2,952,801.64
其他应收款	2,614,539.33			277,273.35		2,337,265.98
短期投资跌价准备合计	2,175,000.00	25,120.80				2,200,120.80
其中: 股票投资	2,175,000.00	25,120.80				2,200,120.80
债券投资						
存货跌价准备合计	15,030,116.51					15,030,116.51
其中: 库存商品	13,020,389.46					13,020,389.46
原材料	1,702,907.96					1,702,907.96
在产品	90,127.61					90,127.61
工程施工	216,691.48					216,691.48
长期投资减值准备合计	2,676,379.78					2,676,379.78
其中: 长期股权投资	2,676,379.78			1,771,179.38		905,200.40
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	17,738,918.87					17,738,918.87
其中: 房屋、建筑物	12,495,359.20					12,495,359.20
机器设备	4,793,357.01					4,793,357.01
运输及电子设备	450,202.66					450,202.66
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计						

公司法定代表人: 唐岷      主管会计工作负责人: 苏国良      会计机构负责人: 刘德珏

## (二)、财务报表附注

## 一、公司简介

本公司系于1984年11月18日经中国人民银行上海市分行金融行政管理处批准的全国首家向社会公开发行股票股份制试点企业。本公司股票于1986年9月26日在中国工商银行上海静安信托业务部上市交易。1990年12月19日，本公司股票转至上海证券交易所上市交易。

本公司属商品流通企业，经营范围包括：计算机网络技术、智能卡应用、多媒体通信及智能化系统集成等领域的软件、系统开发及四技服务，数码电子及家电、智能卡及终端设备、照明电器、灯具、电光源的销售及技术服务，音响、电子、制冷设备、照明、音视频、制冷、安保电子网络系统工程设计、安装、调试及技术服务，实业投资，本公司及控股成员企业进出口业务(涉及许可证凭许可证经营)。本公司下属分公司上海飞乐音响工程技术分公司。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、执行的会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及相关补充规定。

### 2、会计年度

自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、记账本位币

人民币。

### 4、记账原则和计价基础

以权责发生制为记账原则，实际成本为计价基础。各项财产如果发生减值，则提取相应的减值准备。

### 5、外币业务核算方法

对涉及外币的经济业务采用业务发生当月初中国人民银行公布的人民币基准汇率折合人民币记账。月末按月末中国人民银行公布的人民币基准汇率进行调整，与购建固定资产有关的汇兑差额计入相关资产价值；在筹建期间发生的与购建固定资产无关的汇兑差额计入长期待摊费用；其余汇兑差额列作财务费用。(美元、日元、港元、欧元之外的外币，先按国家外汇管理局提供的纽约外汇市场美元对其他主要外币的汇率折合美元，再根据人民币基准汇率折合人民币。)

### 6、现金等价物的确定标准

持有期限短、流动性强，易于转换为已知金额的现金，价值变动风险很小的投资。

## 7、短期投资核算方法

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资，包括股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认投资成本。

短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值。处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得价款的差额，作为投资损益。

期末按成本与市价孰低法计价，按单项投资计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

## 8、坏账核算方法

### (1) 坏账核算方法及坏账准备的计提方法和计提比例

应收款项(包括应收账款及其他应收款)坏账核算采用备抵法，根据期末应收款项的可收回性，预计可能产生的坏账损失，计提坏账准备。坏账准备计提方法采用账龄分析法，计提比例如下：

账龄	应收账款	其他应收款
1年以内	1%	0%-1%
1-2年	1%-10%	0%-2%
2-3年	1%-30%	0%-5%
3年以上	1%-100%	0%-100%

对有确凿证据表明无法收回的应收款项，按其期末余额的100%计提坏账准备。

### (2) 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，确实不能收回；

因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准作为坏账损失，并冲销坏账准备。

## 9、存货核算方法

存货包括产成品(或库存商品)、原材料、自制半成品、生产成本、在产品、工程施工、材料采购、低值易耗品、包装物和委托加工物资。存货的初始计量以其实际成本入账，包括采购成本、加工成本和其他成本。其他方式取得存货时按《企业会计准则 - 存货》中的原则确定存货成本。发出存货时采用加权平均法或先进先出法。

存货在会计期末按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值是指本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量。

#### 10、长期投资核算方法

长期投资是指持有时间准备超过一年(不含一年)的各项股权性投资，不能变现或不准备随时变现债券、其他债权投资等。

##### (1) 对子公司、合营公司及联营公司的长期股权投资

对子公司的长期股权投资是指本公司占被投资公司资本总额比例在 50%以上或以下但具有实质控制权，并拥有决定其财务和经营决策权且准备长期持有的投资。合营公司是指本公司与其他合营者能共同控制的被投资公司。联营公司是指本公司直接或间接持有其不低于 20%且不高于 50%的股权，并对其财务和经营决策具有重大影响力的公司。本公司对子公司、合营公司及联营公司的长期股权投资按权益法核算，即于取得时以初始成本计价，其后按应享有或应分担的被投资公司当年实现的净利润(扣除被投资的外商投资企业提取的职工奖励及福利基金)或发生的净亏损(扣除未确认被投资公司的亏损额)的份额，调整投资账面价值，并确认为当期投资损益。本公司按被投资公司宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少投资的账面价值。

本公司对按权益法确认的子公司、合营公司及联营公司发生的净亏损，一般以投资账面价值减记至零为限。如果以后各期被投资公司实现净利润，本公司在计算的收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

本公司对按权益法确认的子公司、合营公司及联营公司除因净利润(亏损)外所造成被投资公司股东权益的变动(如资产评估、接受捐赠资产或外币折算)，本公司依照所占份额调整长期股权投资的账面价值及资本公积。

##### (2) 其他股权投资

投资总额占被投资公司有表决权资本总额20%或以下，或对其他公司的投资虽占该公司有表决权资本总额20%以上，但不具有重大影响时，或对被投资公司无控制、无共同控制且无重大影响，采用成本法核算，于被投资公司宣告发放现金股利时记投资收益。本公司确认投资收益，仅限于所获得的被投资公司在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资公司宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

### (3) 股权投资差额

长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本超过应享有的所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，按被投资公司尚余经营期限或十年孰短平均摊销，计入投资收益。根据财政部关于印发《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答(二)》的通知(财会[2003]10号)，对于初始投资成本低于应享有的被投资公司所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。对于规定发布之前，本公司对外投资已按原规定进行会计处理的，不再做追溯调整，对其余额继续采用原有的会计政策，直至摊销完毕为止。

### (4) 长期投资减值准备

长期投资在期末按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按单项分析法对于市价持续下跌或被投资公司经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值部分计提并计入当期投资损失。

## 11、固定资产及折旧核算方法

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用期限超过一年，单位价值较高的资产。

固定资产按购建时的实际成本计价，包括购买价及为使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入本公司的经济利益超过了原先的估计，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。除此以外的后续支出，确认为当期费用。

固定资产按年限平均法计算折旧，按照各类固定资产的估计经济使用年限扣除预计净残值率后确定折旧率。

固定资产分类及使用年限：

类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-35年	3%-5%	2.71%-4.85%
家具用具	5-20年	3%-10%	4.75%-19.20%
机器设备	4-15年	3%-10%	6.33%-24.00%
运输及电子设备	3-15年	0%-10%	7.00%-33.00%
固定资产改良支出	3年7个月-6年4个月	0%	15.79%-27.91%

除以下情况外，本公司对所有固定资产计提折旧：

- (1) 已提足折旧仍继续使用的固定资产；
- (2) 以经营租赁方式租入的固定资产；
- (3) 按照规定单独估价作为固定资产入账的土地。

固定资产在期末按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，按单个项目计提固定资产减值准备。

#### 12、在建工程核算方法

核算工程在建造过程中实际发生的全部支出，在建工程达到预计可使用状态前发生的在建工程专门借款利息、折价或溢价、外币汇兑差额等费用计入在建工程的成本。在建工程达到预计可使用状态时转作固定资产。

在建工程在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，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。

#### 13、借款费用

借款费用指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

专门借款是指为购建固定资产而专门借入的款项。因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在以下三个条件同时具备时开始资本化，计入该项资产的成本；

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，应当于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，应当在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小，也可以于发生当期确认为费用。因安排其他借款而发生的辅助费用，应当于发生当期确认为费用。

借款费用依照与借款有关的加权平均成本予以资本化。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，应当停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用应当于发生当期确认为费用。

#### 14、无形资产计价和摊销方法

无形资产是指企业为生产商品或者提供劳务，出租给他人，或为管理目的而持有的，没有实物形态的非货币性长期资产。

无形资产按购入时的实际成本计价。

无形资产在下列预计受益期限内平均摊销：

<u>类别</u>	<u>摊销年限</u>
土地使用权	50年
房屋使用权	20年
ERP 企业管理软件	5年

无形资产在期末按照账面价值与可收回金额孰低计量，对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、长期待摊费用及摊销方法

长期待摊费用指已经支出，但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用，其中开办费先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入当月的损益，其余长期待摊费用在下列受益期限内平均摊销：

<u>类别</u>	<u>摊销年限</u>
土地租赁费	50年
模具及备配件	5年
厂区配套系统	5年
装修费	5-10年
其他	实际受益期

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### 16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其列为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务金额能够可靠地计量。

#### 17、专项应付款

本公司对收到的专项拨款作为专项应付款处理，待拨款项目完成后，属于应核销的部分，冲减专项应付款，其余部分转入资本公积。

#### 18、收入确认原则

销售商品的收入(工业制造产品销售收入(电子类、音响类和光源类))在下列条件均能满足时予以确认：本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司既没有保留与该商品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，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入与成本能够可靠地计量。

提供劳务的收入(软件开发收入系统集成和技术指导收入)以劳务合同的总收入和完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，提供劳务的成本能够可靠地计量为前提确认营业收入的实现：提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认营业收入的实现；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务交易的结果能够可靠估计的情况下(即劳务总收入和总成本能可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能可靠地确定时)，在期末按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在期末对劳务收入分别以下三种情况确认和计量：

- (1) 如果发生的劳务成本预计能够获得补偿，应按已发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；
- (2) 如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；
- (3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

让渡资产使用权而发生的收入(利息收入和使用费收入)在同时满足与交易相关的经济利益能够流入本公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时确认收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定收入。

#### 19、补贴收入

是指按规定实际收到退还的增值税，或按销量或工作量等依据国家规定的补助定额计算并按期给予的定额补贴，以及属于国家财政扶持的领域而给予的其他形式的补贴。

## 20、所得税的会计处理方法

本公司企业所得税是依据会计报表中利润总额并依照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》调整为应纳税所得额计算。

所得税的会计处理采用应付税款法。

## 21、主要会计政策、会计估计变更的说明

本公司报告期内无重大会计政策、会计估计的变更。

## 22、母公司汇总报表独立核算部门或分公司

<u>单位名称</u>	<u>汇总原因</u>
上海飞乐音响工程技术分公司	分公司
上海飞乐音响技术开发中心	独立核算部门
上海飞乐音响电子安保网络部	独立核算部门

## 23、合并会计报表的编制方法

按照《合并会计报表暂行规定》，在母公司通过直接或间接方式拥有被投资企业的半数以上权益性资本，并能有效地对其实施控制，或者母公司虽未通过直接和间接方式拥有被投资企业半数以上权益性资本情况下，但母公司通过其他有效方法对被投资企业的经营活动能够实施有效控制时，应将被投资企业纳入合并范围。在编制合并报表时，以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其它有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售等进行抵消的基础上，对资产、负债和所有者权益各项目的数额编制合并会计报表。

在编制合并会计报表时，下列子公司可以不包括在合并报表的合并范围之内：

- (1) 已关停并转的子公司；
- (2) 按照破产程序，已宣告被清理整顿的子公司；
- (3) 已宣告破产的子公司；
- (4) 准备近期售出而短期持有其半数以上的权益性资本的子公司；
- (5) 非持续经营的所有者权益为负数的子公司；
- (6) 受所在国外汇管制及其他管制，资金调度受到限制的境外子公司。

根据财政部 1999 年 3 月 7 日颁布的财会函字[1999]10 号《关于资不抵债公司合并会计报表问题请示的复函》，在长期股权投资采用权益法时，如果被投资单位发生亏损，投资企业应按持股比例

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

计算应承担的份额，并冲减长期股权投资的账面数，以长期股权投资减计至零为限。其未确认的被投资单位亏损额，在编制合并会计报表时，在合并会计报表的“未分配利润”项目上增设“减：未确认的投资损失”项目；同时在利润及利润分配表的“少数股东损益”项目下增设“加：未确认的投资损失”项目。这两个项目分别反映本公司未确认的子公司的投资亏损额。

在合并资产负债表中，除职工奖励及福利基金计入应付福利费项外，本公司的境内中外合资子公司提取的储备基金及企业发展基金计入法定盈余公积项目。

### 三、控股子公司情况

公司名称	注册资本	经营范围	本公司 投资额	所占 比例	是否 合并	未合并 原因
<b>直接控股子公司</b>						
上海亚明灯泡厂有限公司	10,085.6 万元	照明工程及照明电器、灯具、各类电光源产品的制造、销售及技术服务	138,616,552.54	100.00%	是	
上海飞乐纽康信息系统有限公司	24 万美元	设计开发软件，设计生产和销售数字记录设备、智能测量设备	643,154.87	75.00%	是	
上海浦江智能卡系统有限公司	716 万美元	各类智能卡的生产、销售	40,624,515.40	70.00%	是	
上海长丰智能卡有限公司	9,887 万元	各类智能卡及其模块、系统的开发研制和生产销售	67,443,331.65	68.13%	是	
上海飞乐音响销售有限公司	500 万元	音响设备，电子音响，安保电子，网络系统工程的四技服务等	3,310,200.00	66.204%	是	
上海盛昌天华电子有限公司	1,521 万美元	生产、销售彩色黑白电视机和电脑用回扫变压器、偏转线圈、电讯变压器等电子元件及各类日用小电器	72,102,441.70	57.50%	是	
上海飞乐音响数码电子有限公司	1,200 万港币	生产经营数码电子产品	6,498,200.42	51.00%	是	
上海太德工程技术有限公司	40 万美元	中央空调、系统、冷库和冷冻机等	1,579,958.73	50.00%	否	已关停并转
<b>间接控股子公司*</b>						
上海世纪照明有限公司(原“亚明灯泡厂制造有限公司”)	800 万元	制造生产各类光源、灯具、镇流器等照明电器及附件产品。	7,200,000.00	90.00%	是	
上海亚明国际贸易有限公司	50 万元	国际贸易，保税区企业间的贸易及区内贸易代理，区内商业性简单加工及贸易咨询服务。	400,000.00	80.00%	否	已关停并转
上海亚明灯泡厂照明成套有限公司	300 万元	照明成套工程设计、安装、调试，灯具、电光源、镇流器、触发器、电光源专用设备、电器配件、五金、灯具配件、电工器材、家电和仪器仪表。	2,139,000.00	71.30%	是	
上海亚尔光源有限公司	100 万美元	生产和销售照明电器及气体放电灯电极、零部件，并提供售后服务；加工、维修灯泡专用设备及零部件。	700,000.00 美元	70.00%	是	
南非 APPLLO 照明电器有限公司	72 万美元	生产、销售灯泡等电光源及配套照明电器。	3,346,140.96	56.00%	否	投资汇回受到南非当地的限制

\*：间接控股子公司系上海亚明灯泡厂有限公司的控股子公司。

### 四、主要税项

#### 1、流转税

(1) 增值税

本公司和其他合并子公司均适用增值税税率 13%和 17%；

(2) 营业税：税率 3%-5%。

2、企业所得税

(1) 本公司2003年6月30日被上海市高新技术企业(产品)认定办公室认定为上海市高新技术企业，有效期至2005年6月30日。根据沪财企业(1994)49号《关于对高新技术企业实行所得税若干具体政策的通知》，确认本公司报告期企业所得税按15%税率征收。

(2) 控股子公司所得税优惠政策

上海飞乐纽康信息系统有限公司 2001 年被认定为软件企业，根据财税[2002]25 号文，自公司开始获利年度起享受企业所得税二免三减半的优惠政策。报告期尚处于亏损期。

上海亚明灯泡厂有限公司 2004 年 10 月 20 日被上海市高新技术企业(产品)认定办公室认定为上海市高新技术企业，有效期至 2006 年 10 月 20 日。根据沪财企业(1994)49 号《关于对高新技术企业实行所得税若干具体政策的通知》，报告期企业所得税按 15%税率征收。

上海长丰智能卡有限公司和上海飞乐音响数码电子有限公司因注册在上海市浦东新区，企业所得税税率享受 15%的优惠政策；

上海浦江智能卡系统有限公司和上海盛昌天华电子有限公司为注册在上海市漕河泾经济开发区的生产企业，企业所得税税率享受 15%的优惠政策；

上海飞乐音响销售有限公司经上海市地方税务局静安区分局批准并出具(2001)静税免字第 167 号减免税通知书，自 2003 年 1 月 1 日起减半征收企业所得税 2 年，报告期企业所得税实际税率 16.5%；

上海亚尔光源有限公司注册地为上海市嘉定工业区马陆园区，企业所得税按 27%税率征收；

除上述以外，其他合并报表子公司均按应纳税所得额的 33%税率征收企业所得税。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数				
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额		
现金			267,461.18			153,651.11		
银行存款及			375,506,859.76			390,659,775.13		
其他货币资金	美元	751,899.15	8.2765	6,223,093.31	美元	434,934.67	8.2765	3,599,736.81
	港币	29,959.26	1.0649	31,903.62	港币	29,945.07	1.0637	31,852.57
	日元	242,084.70	0.0751	18,180.56	日元	240,359.00	0.0797	19,156.61
	欧元	8.53	9.9610	84.97	欧元	8.53	11.2626	96.07

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

小计	<u>381,780,122.22</u>	<u>394,310,617.19</u>
合计	<u>382,047,583.40</u>	<u>394,464,268.30</u>

## 2、短期投资

### (1) 账面价值

股票名称	期末数					
	股票数量	投资金额	跌价准备	账面价值	市价	资料来源
ST生态	100,000	2,210,000.00	2,187,000.00	23,000.00	0.23/股(停牌价)	交易所记录
华源制药	2,940	<u>21,000.00</u>	<u>13,120.80</u>	<u>7,879.20</u>	2.68/股	交易所记录
合计		<u>2,231,000.00</u>	<u>2,200,120.80</u>	<u>30,879.20</u>		

股票名称	期初数					
	股票数量	投资金额	跌价准备	账面价值	市价	资料来源
ST生态	100,000	2,210,000.00	2,175,000.00	35,000.00	0.35/股(停牌价)	交易所记录
华源制药	2,940	<u>21,000.00</u>	-	<u>21,000.00</u>	7.36/股	交易所记录
合计		<u>2,231,000.00</u>	<u>2,175,000.00</u>	<u>56,000.00</u>		

### (2) 短期投资跌价准备

股票名称	期初数	本期计提	本期转回	期末数
ST生态	2,175,000.00	12,000.00	-	2,187,000.00
华源制药	-	<u>13,120.80</u>	-	<u>13,120.80</u>
合计	<u>2,175,000.00</u>	<u>25,120.80</u>	-	<u>2,200,120.80</u>

## 3、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,201,343.70	23,529,334.91
商业承兑汇票	<u>29,021,648.64</u>	<u>28,977,491.54</u>
合计	<u>48,222,992.34</u>	<u>52,506,826.45</u>

## 4、应收股利

被投资单位名称	期末数	期初数	性质及内容
飞利浦亚明照明有限公司	11,856,412.08	12,095,812.50	1-6月固定回报
飞利浦亚明灯具有限公司	3,000,000.00	-	1-6月固定回报
上海华冠电子设备有限责任公司	948,254.34	948,254.34	以前年度股利
上海科投同济信息技术有限公司	70,000.00	70,000.00	以前年度股利
上海格尔软件股份有限公司	<u>63,000.00</u>	<u>63,000.00</u>	以前年度股利
合计	<u>15,937,666.42</u>	<u>13,177,066.84</u>	

上海飞乐音响股份有限公司  
2005 年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

5、应收账款

账龄	期末数				
	金额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	216,115,058.20	74.51%	2,062,441.19	214,052,617.01	1%
1-2 年	12,662,183.07	4.36%	239,940.38	12,422,242.69	1%-2%
2-3 年	10,252,468.44	3.53%	3,967,719.56	6,284,748.88	1%-100%
3 年以上	<u>51,071,242.85</u>	<u>17.60%</u>	<u>7,959,423.91</u>	<u>43,111,818.94</u>	1%-100%
合计	<u>290,100,952.56</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,229,525.04</u>	<u>275,871,427.52</u>	

账龄	期初数				
	金额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	172,668,029.26	69.04%	1,738,627.31	170,929,401.95	1%-72.25%
1-2 年	17,491,452.04	6.99%	343,345.89	17,148,106.15	1%-100%
2-3 年	16,640,031.97	6.65%	5,178,340.69	11,461,691.28	1%-100%
3 年以上	<u>43,311,015.92</u>	<u>17.32%</u>	<u>6,398,063.65</u>	<u>36,912,952.27</u>	1%-100%
合计	<u>250,110,529.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>13,658,377.54</u>	<u>236,452,151.65</u>	

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收账款坏账准备	13,658,377.54	571,147.50	-	14,229,525.04

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
欠款单位前五名合计	75,008,493.11	25.86%	62,591,212.76	25.03%

无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款。

期末余额中计提坏账准备比例较大的应收账款：

欠款单位名称/内容	欠款金额	坏账准备金额	计提比例	原因
内部往来	3,504,000.00	3,504,000.00	100%	内部往来差异
零星客户 313 家	3,238,872.36	3,238,872.36	100%	难以收回

6、其他应收款

账龄	期末数				
	金额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
1 年以内	11,129,955.24	22.90%	21,530.72	11,108,424.52	0%-1%
1-2 年	948,023.49	1.95%	14,147.78	933,875.71	0%-2%
2-3 年	5,273,077.08	10.85%	235,653.33	5,037,423.75	0%-100%

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

3年以上	<u>31,255,555.31</u>	<u>64.30%</u>	<u>21,305,882.33</u>	<u>9,949,672.98</u>	10%-100%
合计	<u>48,606,611.12</u>	<u>100.00%</u>	<u>21,577,214.16</u>	<u>27,029,396.96</u>	

账龄	期初数				
	金额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	9,390,465.97	18.70%	93,204.77	9,297,261.20	0%-1%
1-2年	1,104,159.90	2.20%	17,410.50	1,086,749.40	0%-100%
2-3年	5,852,944.86	11.65%	836,919.38	5,016,025.48	0%-100%
3年以上	<u>33,872,835.00</u>	<u>67.45%</u>	<u>20,971,473.91</u>	<u>12,901,361.09</u>	10%-100%
合计	<u>50,220,405.73</u>	<u>100.00%</u>	<u>21,919,008.56</u>	<u>28,301,397.17</u>	

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他应收款坏账准备	21,919,008.56	-	341,794.40	21,577,214.16

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
欠款单位前五名合计	24,458,477.16	50.32%	26,738,153.89	53.24%

其中金额较大的其他应收款列示如下：

欠款单位名称	金额	内容
深圳市凯欣达电子有限公司	11,973,306.95	往来款
中盛建筑安装有限公司	5,040,000.00	委托贷款
上海亚明国际贸易有限公司	3,467,769.20	往来款
上海良标商用机器设备有限公司	2,400,000.00	项目款
上海太德工程技术有限公司	1,577,401.01	往来款
南非 APPLO 照明电器有限公司	1,447,109.34	往来款
深圳飞乐音响有限公司	1,432,781.62	往来款

期末余额中计提坏账准备比例较大的其他应收款：

欠款单位名称	欠款金额	坏账准备金额	计提比例	原因
深圳市凯欣达电子有限公司	11,973,306.95	11,973,306.95	100%	难以收回
中盛建筑安装有限公司	5,040,000.00	5,040,000.00	100%	无法执行的法院裁决
深圳飞乐音响有限公司	1,432,781.62	1,432,781.62	100%	难以收回
零星客户 56 家	1,662,914.39	1,662,914.39	100%	难以收回

无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款。

上海飞乐音响股份有限公司  
2005 年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

7、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	115,274,344.22	91.06%	81,383,792.20	88.15%
1-2 年	5,636,576.73	4.45%	6,895,135.06	7.47%
2-3 年	1,896,859.79	1.50%	1,713,899.75	1.86%
3 年以上	<u>3,788,913.26</u>	<u>2.99%</u>	<u>2,330,731.69</u>	<u>2.52%</u>
合计	<u>126,596,694.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>92,323,558.70</u>	<u>100.00%</u>

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
欠款单位前五名合计	84,921,745.48	67.08%	68,326,241.42	74.01%

账龄超过 1 年的大额预付账款：

欠款单位名称	欠款金额	原因
上海起帆科技股份有限公司	2,500,000.00	预付工程款
广东威创日新电子有限公司	1,220,400.00	预付货款

持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款：

欠款单位名称	欠款金额	原因
上海仪电控股(集团)公司	51,410,000.00	预付房款*

\*：参见附注九。

8、存货

(1) 账面价值

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
产成品(或库存商品)	112,856,887.52	9,038,623.15	103,818,264.37	115,549,537.72	9,038,623.15	106,510,914.57
原材料	79,654,253.17	1,057,305.93	78,596,947.24	65,374,309.14	1,057,305.93	64,317,003.21
自制半成品	23,740,917.71	-	23,740,917.71	28,951,215.53	-	28,951,215.53
在产品	10,318,461.77	40,316.62	10,278,145.15	8,131,159.70	40,316.62	8,090,843.08
工程施工	5,897,448.48	216,691.48	5,680,757.00	5,512,866.42	216,691.48	5,296,174.94
生产成本	5,045,288.13	-	5,045,288.13	5,195,912.77	-	5,195,912.77
材料采购	2,839,053.73	-	2,839,053.73	2,168,522.46	-	2,168,522.46
低值易耗品	2,822,164.74	-	2,822,164.74	2,579,059.49	-	2,579,059.49
发出商品	894,416.88	-	894,416.88	894,416.88	-	894,416.88
包装物	181,030.37	-	181,030.37	412,886.31	-	412,886.31

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
委托加工物资	65,556.41	-	65,556.41	572,528.66	-	572,528.66
委托代销商品	<u>1,393.16</u>	-	<u>1,393.16</u>	<u>1,393.16</u>	-	<u>1,393.16</u>
合计	<u>244,316,872.07</u>	<u>10,352,937.18</u>	<u>233,963,934.89</u>	<u>235,343,808.24</u>	<u>10,352,937.18</u>	<u>224,990,871.06</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期计提	本期核销	期末数
产成品(或库存商品)	9,038,623.15	-	-	9,038,623.15
原材料	1,057,305.93	-	-	1,057,305.93
工程施工	216,691.48	-	-	216,691.48
在产品	<u>40,316.62</u>	=	=	<u>40,316.62</u>
合计	<u>10,352,937.18</u>	=	=	<u>10,352,937.18</u>

9、待摊费用

项目	期末数	期初数
市场费用	6,346,883.11	-
奖金	890,863.03	-
租赁费	615,649.89	297,547.05
会费	415,680.00	41,664.00
软件维护费	401,835.51	-
养路费	1,524.00	274,928.00
其他	<u>613,130.13</u>	<u>202,333.20</u>
合计	<u>9,285,565.67</u>	<u>816,472.25</u>

10、长期股权投资

项目	期末数				期初数			
	期末余额	股权投资差额	减值准备	账面价值	期初余额	股权投资差额	减值准备	账面价值
股票	18,252,589.23	-	769,200.00	17,483,389.23	18,252,589.23	-	769,200.00	17,483,389.23
子公司	126,528.74	6,695,400.36	136,000.40	6,685,928.70	126,528.74	6,899,874.42	136,000.40	6,890,402.76
联营企业	33,421,184.02	811,635.77	-	34,232,819.79	34,254,404.73	950,114.83	-	35,204,519.56
其他股权投资	<u>145,507,199.44</u>	=	=	<u>145,507,199.44</u>	<u>154,817,199.44</u>	=	<u>1,771,179.38</u>	<u>153,046,020.06</u>
合计	<u>197,307,501.43</u>	<u>7,507,036.13</u>	<u>905,200.40</u>	<u>203,909,337.16</u>	<u>207,450,722.14</u>	<u>7,849,989.25</u>	<u>2,676,379.78</u>	<u>212,624,331.61</u>

(1) 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资单位注册 资本比例	初始投资额	期初数	期末数	本期现 金红利
---------	------	------	------------------	-------	-----	-----	------------

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

上海交大南洋股份有限公司	法人股	7,815,458	4.50%	16,151,947.36	16,151,947.36	16,151,947.36	-
上海锦江国际实业投资股份有限公司	法人股	83,635	0.02%	229,016.10	229,016.10	229,016.10	-
上海百联集团股份有限公司	法人股	34,279	<0.01%	68,824.24	68,824.24	68,824.24	-
上海豫园旅游商城股份有限公司	法人股	15,856	<0.01%	49,871.95	49,871.95	49,871.95	-
上海广电信息产业股份有限公司	法人股	1,198	<0.01%	4,857.58	4,857.58	4,857.58	-
申银万国证券股份有限公司	法人股	1,760,000	0.04%	1,350,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00	-
交通银行	法人股	240,420	<0.01%	228,224.00	228,224.00	228,224.00	-
上海银行	法人股	204,000	<0.01%	<u>169,848.00</u>	<u>169,848.00</u>	<u>169,848.00</u>	<u>24,480.00</u>
合计				<u>18,252,589.23</u>	<u>18,252,589.23</u>	<u>18,252,589.23</u>	<u>24,480.00</u>

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册 资本比例	初始投资 资金额	期初投资 资金额	本期追加 (减少)投资	本期权益 增减额	本期现 金红利	累计权益	期末投 资余额
上海太德工程技术有限公司	15年	50.00%	1,529,358.73	126,528.74	-	-	-	-1,402,829.99	126,528.74
上海双灯照明电器有限公司*	9年9个月	90.00%	-	-	-	-	-	-	-
上海亚明国际贸易有限公司	20年	80.00%	400,000.00	-	-	-	-	-400,000.00	-
南非 APPLO 照明电器有限公司	24年1个月	56%	<u>3,346,140.96</u>	-	-	-	-	<u>-3,346,140.96</u>	-
合计			<u>5,275,499.69</u>	<u>126,528.74</u>	=	=	=	<u>-5,148,970.95</u>	<u>126,528.74</u>

\*：2004年清算，报告期内工商登记注销。

(3) 对联营公司投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册 资本比例	初始投资 资金额	期初投资 资金额	本期追加 (减少)投资	本期权益 增减额	本期现 金红利	累计权益	期末投 资余额
上海通乐实业有限公司	50年	48.00%	15,084,056.04	15,578,496.00	-	-	-	494,439.96	15,578,496.00
上海华冠电子设备有限公司	20年	37.76%	7,778,819.32	13,583,221.00	-	79,949.46	-	5,884,351.14	13,663,170.46
上海科投同济信息技术有限公司	18年6个月	35.00%	<u>6,912,090.37</u>	<u>5,092,687.73</u>	-	<u>-913,170.17</u>	-	<u>-2,732,572.81</u>	<u>4,179,517.56</u>

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

合计 29,774,965.73 34,254,404.73 = -833,220.71 = 3,646,218.29 33,421,184.02

(4) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	初始投 资金额	期初投 资余额	本期追加 (减少)投资额	本期现 金红利	期末投 资余额
华鑫证券有限责任 公司	50年	4%	40,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00
上海良标智能终端 股份有限公司	不约定	18%	9,310,000.00	9,310,000.00	-9,310,000.00	-	-
上海格尔软件股份 有限公司	10年	18%	6,300,000.00	6,300,000.00	-	-	6,300,000.00
北京华旭金卡有限 责任公司	不约定	1.25%	500,000.00	500,000.00	-	-	500,000.00
飞利浦亚明照明有限 公司	41年4个月	32.26% *1	90,043,679.36	90,043,679.36	-	11,856,412.08	90,043,679.36
飞利浦亚明灯具有限 公司	43年4个月	20% *2	4,526,120.08	4,526,120.08	-	3,000,000.00	4,526,120.08
福建源光亚明照明电 器有限公司	42年11个月	3.8%	<u>4,137,400.00</u>	<u>4,137,400.00</u>	-	-	<u>4,137,400.00</u>
合计			<u>154,817,199.44</u>	<u>154,817,199.44</u>	<u>-9,310,000.00</u>	<u>14,856,412.08</u>	<u>145,507,199.44</u>

\*1：根据亚明灯泡与被投资单位飞利浦亚明照明有限公司的外方股东飞利浦电子中国有限公司于2001年3月28日签订的固定回报协议书，从2001年4月1日起至2005年6月30日止，飞利浦亚明照明有限公司每年向亚明灯泡应支付一笔固定回报。由于亚明灯泡实际仅持有飞利浦亚明照明有限公司32.26%股权，另7.74%由上海仪电控股(集团)公司持有，故亚明灯泡按实际持有的股权比例计算相应的固定回报，并按权责发生制原则按月计算相应的固定回报，计入投资收益。

\*2：根据亚明灯泡与被投资单位飞利浦亚明灯具有限公司的外方股东飞利浦电子中国有限公司于1998年8月7日共同签订的固定回报协议补充协议，从2001年1月1日起至2005年12月31日止，飞利浦亚明灯具有限公司应在每公历年的年末向亚明灯泡以分红的方式总付一笔固定金额作为亚明灯泡的固定回报。亚明灯泡按权责发生制原则按月计算相应的固定回报计入投资收益。

(5) 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	期初余额	本期增加	本期摊销	摊余金额
上海亚明灯泡厂有限公司	8,983,047.46	收购股权	10年	6,887,003.05	-	449,152.38	6,437,850.67
上海浦江智能卡系统有限公司	2,866,689.48	收购股权	10年	1,297,959.77	-	143,334.48	1,154,625.29
上海通乐实业有限公司	2,460,490.34	收购股权	10年	738,147.09	-	123,024.54	615,122.55
上海飞乐纽康信息系统有限公司	846,993.13	收购股权	10年	508,195.86	-	42,349.68	465,846.18
上海长丰智能卡有限公司	528,168.35	收购股权	10年	325,643.92	-	26,408.40	299,235.52
上海华冠电子设备有限责任公司	221,180.68	收购股权	10年	154,826.47	-	11,059.04	143,767.43
上海科投同济信息技术有限公司	87,909.63	收购股权	10年	57,141.27	-	4,395.48	52,745.79
上海太德工程技术有限公司	190,041.27	收购股权	10年	57,012.36	-	9,502.08	47,510.28

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

上海盛昌天华电子有限公司	-5,750,700.00	收购股权	6年	-2,175,940.54	-	-466,272.96	-1,709,667.58
合计	<u>10,433,820.34</u>			<u>7,849,989.25</u>	=	<u>342,953.12</u>	<u>7,507,036.13</u>

(6) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期计提	本期减少*	期末数
上海良标智能终端股份有限公司	1,771,179.38	-	1,771,179.38	-
申银万国证券股份有限公司	769,200.00	-	-	769,200.00
上海太德工程技术有限公司	<u>136,000.40</u>	=	=	<u>136,000.40</u>
合计	<u>2,676,379.78</u>	=	<u>1,771,179.38</u>	<u>905,200.40</u>

\*：因股权投资转让，转出相应的减值准备。

11、固定资产及累计折旧

(1) 账面余额

项目	期初数	本期增加	本期减少	重分类	期末数
原值					
房屋及建筑物	101,320,307.28	-	-	-	101,320,307.28
家具用具	12,769,446.57	377,590.00	43,868.00	-	13,103,168.57
机器设备	301,961,405.59	5,688,478.35	309,088.62	-	307,340,795.32
运输及电子设备	61,269,583.58	782,732.53	1,094,802.37	-	60,957,513.74
固定资产改良支出	<u>6,905,137.79</u>	<u>7,600.00</u>	=	=	<u>6,912,737.79</u>
合计	<u>484,225,880.81</u>	<u>6,856,400.88</u>	<u>1,447,758.99</u>	=	<u>489,634,522.70</u>

项目	期初数	本期增加	本期减少	重分类*	期末数
累计折旧					
房屋及建筑物	14,599,423.60	2,265,243.69	-	-635,507.52	16,229,159.77
家具用具	7,202,770.76	730,860.97	31,307.07	-	7,902,324.66
机器设备	150,794,743.96	12,163,008.20	104,840.66	-4,485,632.36	158,367,279.14
运输及电子设备	38,966,525.61	2,651,127.75	735,629.48	-	40,882,023.88
固定资产改良支出	<u>1,756,772.10</u>	<u>697,266.86</u>	=	=	<u>2,454,038.96</u>
合计	<u>213,320,236.03</u>	<u>18,507,507.47</u>	<u>871,777.21</u>	<u>-5,121,139.88</u>	<u>225,834,826.41</u>
固定资产净值	270,905,644.78				263,799,696.29

\*：将已使用未结转固定资产的累计折旧重分类至预提费用。

(2) 固定资产减值准备

项目	期初数	本期计提	本期核销	期末数
房屋及建筑物	12,495,359.20	-	-	12,495,359.20
机器设备	4,676,194.91	-	-	4,676,194.91
运输及电子设备	<u>287,640.16</u>	=	=	<u>287,640.16</u>

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

合计 17,459,194.27 = = 17,459,194.27

11、在建工程

(1) 账面价值

类别	期末数	期初数
原值	57,311,331.30	69,403,328.79
减值准备	=	=
账面价值	<u>57,311,331.30</u>	<u>69,403,328.79</u>

(2) 增减变动

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末数	资金来源	本期资本 化率(%)
照明灯具生产线	36,202,653.67	4,111,871.27	24,968.00	15,000.00	40,274,556.94	自有资金、金 融机构贷款	
其中：利息资本化	-	-	-	-	-		
机器设备	28,727,248.86	98,605.32	807,849.99	20,000,000.00	8,018,004.19	自有资金	
马陆项目	2,611,405.06	1,745,811.91	-	-	4,357,216.97	自有资金	
房屋建筑物	<u>1,862,021.20</u>	<u>2,869,548.00</u>	=	<u>70,016.00</u>	<u>4,661,553.20</u>	自有资金	
合计	<u>69,403,328.79</u>	<u>8,825,836.50</u>	<u>832,817.99</u>	<u>20,085,016.00</u>	<u>57,311,331.30</u>		

13、无形资产

(1) 账面价值

	期末数	期初数
账面净值	9,315,460.27	9,889,410.30
减值准备	=	=
账面价值	<u>9,315,460.27</u>	<u>9,889,410.30</u>

(2) 增减变动

项目	取得 方式	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊 销期限
土地使用权	外购	7,067,044.33	5,744,944.33	-	70,200.00	1,392,300.00	5,674,744.33	485个月
ERP企业管理 系统	外购	4,955,739.05	3,964,591.28	-	495,573.90	1,486,721.67	3,469,017.38	42个月
房屋使用权	外购	<u>327,045.00</u>	<u>179,874.69</u>	=	<u>8,176.13</u>	<u>155,346.44</u>	<u>171,698.56</u>	126个月
合计		<u>12,349,828.38</u>	<u>9,889,410.30</u>	=	<u>573,950.03</u>	<u>3,034,368.11</u>	<u>9,315,460.27</u>	

14、长期待摊费用

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地租赁费	2,597,570.00	2,385,435.22	-	25,975.68	238,110.46	2,359,459.54	545个月
马陆镇厂房配套系统	5,261,377.94	2,070,050.28	86,252.10	603,764.70	3,708,840.26	1,552,537.68	18个月
装修费	2,395,035.00	1,488,642.32	-	217,112.04	1,123,504.72	1,271,530.28	26-41个月
模具及备配件	<u>1,713,364.84</u>	<u>793,356.00</u>	-	<u>171,336.00</u>	<u>1,091,344.84</u>	<u>622,020.00</u>	22个月
合计	<u>11,967,347.78</u>	<u>6,737,483.82</u>	<u>86,252.10</u>	<u>1,018,188.42</u>	<u>6,161,800.28</u>	<u>5,805,547.50</u>	

15、短期借款

种类	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	36,000,000.00
保证借款	366,000,000.00	373,600,000.00
抵押借款	-	14,500,000.00
逾期借款	<u>2,458,259.33</u>	<u>2,458,259.33</u>
合计	<u>418,458,259.33</u>	<u>426,558,259.33</u>

16、应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	10,146,411.00	7,325,287.56

无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东的款项。

17、应付账款

220,919,713.22

截至2005年6月30日，账龄超过3年的大额应付账款共计2,722,721.52元，占1.23%。

无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东的款项。

18、预收账款

10,714,926.69

截至2005年6月30日，账龄超过3年的大额预收账款共计3,495,170.37元，占32.62%。

19、其他应付款

21,095,768.92

截至2005年6月30日，账龄超过3年的大额其他应付款共计1,958,529.35元，占9.28%。

无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东的款项。

20、应付股利

控股子公司应付其股东股利	期末数	期初数
--------------	-----	-----

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

上海仪电控股(集团)公司(上海亚明灯泡厂有限公司原股东)	18,671,513.18	18,671,513.18
其他股东	<u>54,166.34</u>	<u>119,705.26</u>
合计	<u>18,725,679.52</u>	<u>18,791,218.44</u>

#### 21、应交税金

税种	法定税率	期末数	期初数
增值税	13%-17%	4,178,818.12	4,581,958.48
企业所得税	15%-33%	1,598,557.51	5,500,627.69
营业税及城建税	3%-5% ; 1%-7%	1,039,793.52	2,026,721.01
房产税	1.2%	410,922.84	279,178.44
个人所得税	超额累进税率	-	20,668.04
其他		-	<u>5,082.44</u>
合计		<u>7,228,091.99</u>	<u>12,414,236.10</u>

#### 22、其他应交款

税(费)种类	计缴标准	期末数	期初数
教育费附加	应交流转税的 3%	81,620.00	106,618.92
河道管理费	应交流转税的 0.5%-1%	<u>26,148.26</u>	<u>37,845.46</u>
合计		<u>107,768.26</u>	<u>144,464.38</u>

#### 23、预提费用

项目	结存原因	期末数	期初数
预提折旧	已使用未结转固定资产折旧	5,332,975.72	211,835.84
预提成本	不予抵退需转出的进项税	1,908,355.86	665,571.61
奖金	实际发生尚未支付	952,641.57	403,000.00
利息	实际发生尚未支付	949,315.46	1,027,860.35
运费	实际发生尚未支付	382,000.00	-
会费	实际发生尚未支付	207,240.00	-
租金	实际发生尚未支付	105,000.00	17,371.20
销售折让及返利	实际发生尚未支付	-	4,200,000.00
其他	实际发生尚未支付	<u>125,000.00</u>	-
合计		<u>9,962,528.61</u>	<u>6,525,639.00</u>

#### 24、一年内到期的长期负债

类别	期末数	期初数
保证借款	7,000,000.00	13,000,000.00

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

25、长期应付款

项目	期末数	期初数
住房周转金	30,447.72	30,447.72

26、专项应付款

项目	期末数	来源	期初数
光源产品研发项目基金	240,000.00	上海市财政局	240,000.00

27、股本

股份种类	境内上市已流通的人民币普通股
期初数	424,165,123.00
本次变动增减	-
期末数	<u>424,165,123.00</u>

28、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票溢价	137,744,792.87	-	-	137,744,792.87
股权投资准备	<u>2,629,644.40</u>	<u>1,750.00</u>	-	<u>2,631,394.40</u>
合计	<u>140,374,437.27</u>	<u>1,750.00</u>	-	<u>140,376,187.27</u>

29、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	54,619,739.68	4,699,814.08	-	59,319,553.76
法定公益金	28,623,739.78	-	-	28,623,739.78
任意盈余公积	<u>26,926.90</u>	-	-	<u>26,926.90</u>
合计	<u>83,270,406.36</u>	<u>4,699,814.08</u>	-	<u>87,970,220.44</u>

30、未分配利润

净利润	23,369,355.23
加：期初未分配利润	<u>122,686,754.66</u>
可供分配的利润	146,056,109.89
减：提取法定盈余公积	-
提取法定公益金	-
提取企业发展基金	2,349,907.04
提取储备基金	2,349,907.04
提取职工奖励及福利基金	<u>1,862,788.95</u>

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

可供股东分配的利润	139,493,506.86
减：转作股本的普通股股利	-
应付普通股股利	-
期末未分配利润	<u>139,493,506.86</u>

31、主营业务收入及主营业务成本

(1) 业务分部报表

项目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
灯泡、灯具及光源类产品生产及销售	268,455,003.50	211,375,366.45	229,005,561.70	171,791,190.69
电子类产品的生产及销售	154,040,420.19	148,395,086.31	145,984,495.63	135,526,108.14
IC卡及相关软件开发和系统集成	115,916,266.46	88,225,997.80	81,710,152.08	63,334,467.91
音响类产品的销售及工程服务	38,297,097.31	35,708,855.69	47,306,028.25	37,971,624.53
公司内各业务分部间相互抵销	<u>-34,508,763.91</u>	<u>-34,508,763.91</u>	<u>-24,421,013.91</u>	<u>-24,421,013.91</u>
合计	<u>542,200,023.55</u>	<u>449,196,542.34</u>	<u>479,585,223.75</u>	<u>384,202,377.36</u>

(2) 地区分部报表

主营业务收入	本期数	上年同期数
本市	172,878,519.04	204,355,598.88
外地	319,613,688.12	237,603,860.63
国外	<u>84,216,580.30</u>	<u>62,046,778.15</u>
小计	576,708,787.46	504,006,237.66
公司内各业务分部间相互抵销	<u>-34,508,763.91</u>	<u>-24,421,013.91</u>
合计	<u>542,200,023.55</u>	<u>479,585,223.75</u>

主营业务成本	本期数	上期数
本市	133,702,727.50	165,000,792.30
外地	284,732,912.86	201,263,969.23
国外	<u>65,269,665.89</u>	<u>42,358,629.74</u>
小计	483,705,306.25	408,623,391.27
公司内各业务分部间相互抵销	<u>-34,508,763.91</u>	<u>-24,421,013.91</u>
合计	<u>449,196,542.34</u>	<u>384,202,377.36</u>

	本期数		上年同期数	
	销售额	比例	销售额	比例
前五名客户合计	145,768,152.69	26.88%	151,155,386.97	31.52%

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

32、主营业务税金及附加

税(费)种类	计缴标准	本期数	上年同期数
营业税	3%-5%	1,031,183.98	1,219,397.54
城建税	应交流转税的 1%-7%	364,259.98	309,881.10
教育费附加及其他	应交流转税的 0.5%-3%	183,895.83	162,130.97
合计		<u>1,579,339.79</u>	<u>1,691,409.61</u>

33、其他业务利润

项目	本期数			上年同期数		
	收入金额	成本金额	其他业务利润	收入金额	成本金额	其他业务利润
材料及外购商品销售	27,337,693.37	26,987,159.48	350,533.89	58,434,655.56	59,123,289.98	-688,634.42
安装费	1,436,937.70	47,850.03	1,389,087.67	360,682.60	20,073.38	340,609.22
房屋、设备出租等	1,138,358.14	379,673.63	758,684.51	937,270.48	793,945.98	143,324.50
四技服务	187,779.94	107,125.49	80,654.45	2,169,615.51	791,405.11	1,378,210.40
水电费	1,917.09	1,887.33	29.76	978,672.55	978,672.56	-0.01
其他	<u>170,589.74</u>	<u>8,500.00</u>	<u>162,089.74</u>	<u>35,441.88</u>	<u>5,626.32</u>	<u>29,815.56</u>
合计	<u>30,273,275.98</u>	<u>27,532,195.96</u>	<u>2,741,080.02</u>	<u>62,916,338.58</u>	<u>61,713,013.33</u>	<u>1,203,325.25</u>

34、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	19,546,453.92	15,976,936.13
减：利息收入	2,881,991.60	548,349.42
汇兑损失(减：汇兑收益)	163,950.90	56,767.97
手续费及其他	<u>253,157.53</u>	<u>168,627.22</u>
合计	<u>17,081,570.75</u>	<u>15,653,981.90</u>

35、投资收益

项目	本期数	上年同期数
股票投资收益	24,480.00	20,400.00
成本法下确认的股权投资收益	15,158,012.08	14,595,812.50
权益法下确认的股权投资收益	-834,970.71	-1,471,473.64
股权投资转让收益	1,179.38	1,000,000.00
股权投资差额摊销	-342,953.12	133,945.08
短期投资跌价准备	<u>-25,120.80</u>	<u>-224,000.00</u>
合计	<u>13,980,626.83</u>	<u>14,054,683.94</u>

36、补贴收入

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

项目	本期数	时效	来源	上年同期数
财政科技拨款	208,000.00	2004年度	上海市浦东新区科技局	-
财政扶持	13,400.00	2004年度	上海市浦东新区金桥镇人民政府	-
出口创汇奖励	-			86,347.00
合计	<u>221,400.00</u>			<u>86,347.00</u>

37、营业外收入

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产收益	47,637.14	992,176.74
质量赔款	94,623.81	40,022.39
罚款收入	9,852.77	4,291.80
其他	<u>75,577.89</u>	<u>1,200.00</u>
合计	<u>227,691.61</u>	<u>1,037,690.93</u>

38、营业外支出

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产损失	230,225.65	29,872.87
债务重组损失	17,405.82	-
罚款支出	5,845.00	7,308.62
员工安置费	-	3,210,634.51
其他	<u>13,895.93</u>	<u>698.10</u>
合计	<u>267,372.40</u>	<u>3,248,514.10</u>

39、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
往来款	671万
存款利息收入	<u>288万</u>
合计	<u>959万</u>

40、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
管理费用	2,080万
营业费用	1,490万
往来款	<u>1,100万</u>
合计	<u>4,670万</u>

六、母公司会计报表主要项目注释

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

1、应收账款

账龄	期末数				
	金额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	53,031,140.33	64.54%	530,311.40	52,500,828.93	1%
1-2年	4,575,517.12	5.57%	91,510.34	4,484,006.78	2%
2-3年	2,501,156.24	3.04%	125,057.81	2,376,098.43	5%
3年以上	<u>22,059,220.90</u>	<u>26.85%</u>	<u>2,205,922.09</u>	<u>19,853,298.81</u>	10%
合计	<u>82,167,034.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,952,801.64</u>	<u>79,214,232.95</u>	

账龄	期初数				
	金额	比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	37,743,785.55	53.37%	377,437.86	37,366,347.69	1%
1-2年	8,129,996.22	11.50%	162,599.93	7,967,396.29	2%
2-3年	8,514,831.90	12.04%	425,741.59	8,089,090.31	5%
3年以上	<u>16,328,890.60</u>	<u>23.09%</u>	<u>1,632,889.06</u>	<u>14,696,001.54</u>	10%
合计	<u>70,717,504.27</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,598,668.44</u>	<u>68,118,835.83</u>	

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收账款坏账准备	2,598,668.44	354,133.20	-	2,952,801.64

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
欠款单位前五名合计	33,447,797.01	40.71%	13,691,115.35	19.36%

无持本公司5%(含5%)以上股份的股东的欠款。

2、其他应收款

账龄	期末数				
	金额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	42,742,601.03	69.00%	427,426.01	42,315,175.02	1%
1-2年	81,303.83	0.13%	1,626.08	79,677.75	2%
2-3年	78,461.50	0.13%	3,923.08	74,538.42	5%
3年以上	<u>19,042,908.11</u>	<u>30.74%</u>	<u>1,904,290.81</u>	<u>17,138,617.30</u>	10%
合计	<u>61,945,274.47</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,337,265.98</u>	<u>59,608,008.49</u>	

账龄	期初数				
	金额	比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

1年以内	36,545,362.54	61.81%	365,453.62	36,179,908.92	1%
1-2年	19,207.45	0.03%	384.15	18,823.30	2%
2-3年	167,513.00	0.28%	8,375.65	159,137.35	5%
3年以上	<u>22,403,259.11</u>	<u>37.88%</u>	<u>2,240,325.91</u>	<u>20,162,933.20</u>	10%
合计	<u>59,135,342.10</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,614,539.33</u>	<u>56,520,802.77</u>	

	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
其他应收款坏账准备	2,614,539.33	-	277,273.35	2,337,265.98

	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>
欠款单位前五名合计	7,244,262.01	11.69%	9,839,292.25	16.64%

无持本公司5%(含5%)以上股份的股东的欠款。

### 3、长期股权投资

项目	<u>期末数</u>				<u>期初数</u>			
	<u>期末余额</u>	<u>股权投资差额</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>期初余额</u>	<u>股权投资差额</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>
股票	18,024,365.23	-	769,200.00	17,255,165.23	18,024,365.23	-	769,200.00	17,255,165.23
子公司	386,168,268.39	6,695,400.36	136,000.40	392,727,668.35	370,317,765.46	6,899,874.42	136,000.40	377,081,639.48
联营企业	33,421,184.02	811,635.77	-	34,232,819.79	34,254,404.73	950,114.83	-	35,204,519.56
其他股权投资	<u>46,300,000.00</u>	-	-	<u>46,300,000.00</u>	<u>55,610,000.00</u>	-	<u>1,771,179.38</u>	<u>53,838,820.62</u>
合计	<u>483,913,817.64</u>	<u>7,507,036.13</u>	<u>905,200.40</u>	<u>490,515,653.37</u>	<u>478,206,535.42</u>	<u>7,849,989.25</u>	<u>2,676,379.78</u>	<u>483,380,144.89</u>

#### (1) 股票投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>股份类别</u>	<u>股票数量</u>	<u>占被投资单位注册 资本比例</u>	<u>初始投资额</u>	<u>期初数</u>	<u>期末数</u>	<u>本期现 金红利</u>
上海交大南洋股份有限公司	法人股	7,815,458	4.50%	16,151,947.36	16,151,947.36	16,151,947.36	-
上海锦江国际实业投资股份有限公司	法人股	83,635	0.02%	229,016.10	229,016.10	229,016.10	-
上海百联集团股份有限公司	法人股	34,279	<0.01%	68,824.24	68,824.24	68,824.24	-
上海豫园旅游商城股份有限公司	法人股	15,856	<0.01%	49,871.95	49,871.95	49,871.95	-
上海广电信息产业股份有限公司	法人股	1,198	<0.01%	4,857.58	4,857.58	4,857.58	-

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

申银万国证券股份 有限公司	法人股	1,760,000	0.04%	1,350,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00	-
上海银行	法人股	204,000	<0.01%	<u>169,848.00</u>	<u>169,848.00</u>	<u>169,848.00</u>	<u>24,480.00</u>
合计				<u>18,024,365.23</u>	<u>18,024,365.23</u>	<u>18,024,365.23</u>	<u>24,480.00</u>

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	投资 期限	占被投资 单位注册 资本比例	初始投 资金额	期初投 资余额	本期追 加(减少) 投资	本期权 益增减额	本期现 金红利	累计权益	期末投 资余额
上海亚明灯泡厂 有限公司	不约定	100.00%	138,616,552.54	178,579,245.02	-	19,105,099.84	-	59,067,792.32	197,684,344.86
上海飞乐纽康信 息系统有限公司	18年	75.00%	643,154.87	108,209.45	-	441,490.79	-	-93,454.63	549,700.24
上海浦江智能卡 系统有限公司	20年	70.00%	40,624,515.40	38,220,023.37	-	-595,439.58	-	-2,999,931.61	37,624,583.79
上海长丰智能卡 有限公司	不约定	68.13%	67,443,331.65	70,241,228.63	-	2,409,867.76	1,264,489.90	3,943,274.84	71,386,606.49
上海飞乐音响销 售有限公司	20年	66.204%	3,310,200.00	4,463,567.90	-	254,267.99	326,595.45	1,081,040.44	4,391,240.44
上海盛昌天华电 子有限公司	6年	57.50%	72,102,441.70	78,578,962.35	-	-209,648.52	3,964,050.00	2,302,822.13	74,405,263.83
上海飞乐音响数 码电子有限公司	15年	51.00%	6,498,200.42	-	-	-	-	-6,498,200.42	-
上海太德工程技 术有限公司	15年	50.00%	1,529,358.73	126,528.74	-	-	-	-1,402,829.99	126,528.74
合计			<u>330,767,755.31</u>	<u>370,317,765.46</u>	=	<u>21,405,638.28</u>	<u>5,555,135.35</u>	<u>55,400,513.08</u>	<u>386,168,268.39</u>

(3) 对联营公司投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资 单位注册 资本比例	初始投 资金额	期初投 资余额	本期追加 (减少) 投资额	本期权 益增减额	本期现 金红利	累计权益	期末投 资余额
上海通乐实业有限 公司	50年	48.00%	15,084,056.04	15,578,496.00	-	-	-	494,439.96	15,578,496.00
上海华冠电子设备 有限责任公司	20年	37.76%	7,778,819.32	13,583,221.00	-	79,949.46	-	5,884,351.14	13,663,170.46
上海科投同济信息 技术有限公司	18年6个 月	35.00%	<u>6,912,090.37</u>	<u>5,092,687.73</u>	-	<u>-913,170.17</u>	-	<u>-2,732,572.81</u>	<u>4,179,517.56</u>
合计			<u>29,774,965.73</u>	<u>34,254,404.73</u>	=	<u>-833,220.71</u>	=	<u>3,646,218.29</u>	<u>33,421,184.02</u>

(4) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	初始投 资金额	期初投 资余额	本期追加 (减少)投资额	本期现 金红利	期末投 资余额
---------	------	------------------	------------	------------	-----------------	------------	------------

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

华鑫证券有限责任 公司	50年	4%	40,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00
上海良标智能终端 股份有限公司	不约定	18%	9,310,000.00	9,310,000.00	-9,310,000.00	-	-
上海格尔软件股份 有限公司	10年	18%	<u>6,300,000.00</u>	<u>6,300,000.00</u>	-	-	<u>6,300,000.00</u>
合计			<u>55,610,000.00</u>	<u>55,610,000.00</u>	<u>-9,310,000.00</u>	=	<u>46,300,000.00</u>

(5) 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	期初余额	本期增加	本期摊销	摊余金额
上海亚明灯泡厂有限公司	8,983,047.46	收购股权	10年	6,887,003.05	-	449,152.38	6,437,850.67
上海浦江智能卡系统有限公司	2,866,689.48	收购股权	10年	1,297,959.77	-	143,334.48	1,154,625.29
上海通乐实业有限公司	2,460,490.34	收购股权	10年	738,147.09	-	123,024.54	615,122.55
上海飞乐纽康信息系统有限公司	846,993.13	收购股权	10年	508,195.86	-	42,349.68	465,846.18
上海长丰智能卡有限公司	528,168.35	收购股权	10年	325,643.92	-	26,408.40	299,235.52
上海华冠电子设备有限责任公司	221,180.68	收购股权	10年	154,826.47	-	11,059.04	143,767.43
上海科投同济信息技术有限公司	87,909.63	收购股权	10年	57,141.27	-	4,395.48	52,745.79
上海太德工程技术有限公司	190,041.27	收购股权	10年	57,012.36	-	9,502.08	47,510.28
上海盛昌天华电子有限公司	<u>-5,750,700.00</u>	收购股权	6年	<u>-2,175,940.54</u>	-	<u>-466,272.96</u>	<u>-1,709,667.58</u>
合计	<u>10,433,820.34</u>			<u>7,849,989.25</u>	=	<u>342,953.12</u>	<u>7,507,036.13</u>

(6) 长期股权投资减值准备

被投资单位	期初数	本期计提数	本期减少数	期末数
上海良标智能终端股份有限公司	1,771,179.38	-	1,771,179.38	-
申银万国证券股份有限公司	769,200.00	-	-	769,200.00
上海太德工程技术有限公司	<u>136,000.40</u>	=	=	<u>136,000.40</u>
合计	<u>2,676,379.78</u>	=	<u>1,771,179.38</u>	<u>905,200.40</u>

4、未分配利润

净利润	21,559,434.63
加：期初未分配利润	<u>147,543,295.86</u>
期末未分配利润	<u>169,102,730.49</u>

5、主营业务收入及主营业务成本

项目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
IC卡及相关软件开发和系统集成	21,871,629.71	16,001,370.87	33,158,549.00	23,395,160.58
音响类产品的销售及工程服务	20,894,142.94	9,470,177.57	13,902,922.80	6,836,517.72
灯具、灯泡等光源类产品	919,683.60	919,683.60	-	-
电子类产品的生产、销售	=	=	<u>252,923.85</u>	<u>2,570,831.33</u>
合计	<u>43,685,456.25</u>	<u>26,391,232.04</u>	<u>47,314,395.65</u>	<u>32,802,509.63</u>

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

	本期数		上年同期数	
	销售额	比例	销售额	比例
前五名客户合计	21,724,444.44	49.73%	39,803,071.56	84.12%

## 6、投资收益

项目	本期数	上年同期数
股票投资收益	24,480.00	20,400.00
权益法下确认的股权投资收益	20,570,667.57	21,356,608.96
股权投资转让收益	1,179.38	-
股权投资差额摊销	-342,953.12	-331,894.08
短期投资跌价准备	<u>-25,120.80</u>	<u>-224,000.00</u>
合计	<u>20,228,253.03</u>	<u>20,821,114.88</u>

## 七、关联方关系及其交易

本公司与关联方之间正常的商品销售，在符合收入确认条件的前提下，本公司本期对关联交易的确认情况如下：

- (1) 对非关联方的销售量占该商品总销售量的较大比例的，本公司本期对关联方的销售均未超过本公司对非关联方销售的加权平均价格，本公司按实际交易价格确认了当期收入；
- (2) 对仅限于本公司与关联方之间的商品销售或者与非关联方之间的销售量未达到该商品总销售量的 20%的，本公司销售给关联方的实际交易价格均未超过该商品账面价值的 120%，本公司按实际交易价格确认当期收入。

### 1、存在控制关系的关联方情况

#### (1) 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
<b>直接控制关系关联方</b>					
上海仪电控股(集团)公司	徐汇区肇嘉浜路 746 号	国有资产经营与管理	控股公司	国有企业	张林俭
上海亚明灯泡厂有限公司	嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号	照明工程及照明电器、灯具、各类电光源产品的制造、销售及技术服务	子公司 (全资子公司)	有限公司	刘经纬
上海飞乐纽康信息系统有限公司	上海市田林路 195 弄 16 号 5 楼	设计开发软件，设计生产和销售数字记录设备、智能测量设备	子公司	中日合资	董益龄
上海浦江智能卡系统有限公司	徐汇区田林路 201 号	各类智能卡的生产、销售	子公司	中法合资	朱开扬
上海长丰智能卡有限公司	浦东新区金桥出口加工区金豫路 818 号	各类智能卡及其模块的开发研制和生产销售	子公司	有限公司	苏国良
上海飞乐音响销售有限公司	静安区江宁路 373 号 G-C 室	音响设备，电子音响，安保电子，网络系统工程的四技服务	子公司	有限公司	仰美娣

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
上海盛昌天华电子有限公司	徐汇区虹漕路 39 号	生产偏转线圈、电子元件等	子公司	沪港合资	车国成
上海飞乐音响数码电子有限公司	浦东新区金桥路 1389 号 1 号楼 304 室	生产、经营数码电子产品	子公司	沪港合资	苏国良
上海太德工程技术有限公司	长宁区武夷路 150 号	中央空调系统、冷库和冷冻机等	子公司	中美合资	秦其斌
<b>间接控制关系关联方</b>					
上海世纪照明有限公司	嘉定区马陆镇彭赵村	制造生产各类光源、灯具、镇流器等照明电器及附件产品	子公司	有限公司	刘经纬
上海双灯照明电器有限公司	杨浦区丹阳路 60 号	电讯变压器，电视机部件，照明电器附件，电光源产品及配件的生产及销售	子公司	有限公司	刘经纬
上海亚明国际贸易有限公司	外高桥保税区外高桥大厦 538 室	国际贸易，保税区企业间的贸易及区内贸易代理，区内商业性简单加工及贸易咨询服务	子公司	有限公司	邵礼群
上海亚明灯泡厂照明成套有限公司	杨浦区辽阳路 69 号	照明成套工程设计、安装、调试，灯具、电光源、镇流器、触发器、电光源专用设备、电器配件、五金、灯具配件、电工器材、家电、仪器仪表	子公司	有限公司	李志君
上海亚尔光源有限公司	嘉定区马陆镇嘉新公路 1001 号	生产照明电器及气体放电灯电极、零部件，并提供售后服务；加工、维修灯泡专用设备及零部件	子公司	中美合资	刘经纬
南非 APPLO 照明电器有限公司	19 GREEN STREET EZAKHENI LADYSMITH AFRICA	生产、销售灯泡等电光源及配套照明电器	境外子公司	不明	不明

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>直接控制关系关联方</b>				
上海仪电控股(集团)公司	231,000 万元	-	-	231,000 万元
上海盛昌天华电子有限公司	1,512 万美元	-	-	1,512 万美元
上海长丰智能卡有限公司	9,887 万元	-	-	9,887 万元
上海亚明灯泡厂有限公司	10,085.6 万元	-	-	10,085.6 万元
上海浦江智能卡系统有限公司	716 万美元	-	-	716 万美元
上海飞乐音响数码电子有限公司	1,200 万港元	-	-	1,200 万港元
上海飞乐音响销售有限公司	500 万元	-	-	500 万元
上海太德工程技术有限公司	40 万美元	-	-	40 万美元
上海飞乐纽康信息系统有限公司	24 万美元	-	-	24 万美元

**间接控制关系关联方**

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

上海亚尔光源有限公司	100 万美元	-	-	100 万美元
上海世纪照明有限公司	800 万元	-	-	800 万元
上海双灯照明电器有限公司*	-	-	-	-
南非 APPL0 照明电器有限公司	72 万美元	-	-	72 万美元
上海亚明灯泡厂照明成套有限公司	300 万元	-	-	300 万元
上海亚明国际贸易有限公司	50 万元	-	-	50 万元

\*：参见附注五、10、(2)、\*。

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

公司名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
<b>控股公司</b>								
上海仪电控股(集团)公司	8,134.3738 万股	19.18	-	-	-	-	8,134.3738 万股	19.18
<b>直接控股子公司</b>								
上海亚明灯泡厂有限公司	13,861.66 万元	100.00	-	-	-	-	13,861.66 万元	100.00
上海飞乐纽康信息系统有限公司	64.32 万元	75.00	-	-	-	-	64.32 万元	75.00
上海浦江智能卡系统有限公司	4,062.45 万元	70.00	-	-	-	-	4,062.45 万元	70.00
上海长丰智能卡有限公司	6,744.33 万元	68.13	-	-	-	-	6,744.33 万元	68.13
上海飞乐音响销售有限公司	331.02 万元	66.204	-	-	-	-	331.02 万元	66.204
上海盛昌天华电子有限公司	7,210.24 万元	57.50	-	-	-	-	7,210.24 万元	57.50
上海飞乐音响数码电子有限公司	649.82 万元	51.00	-	-	-	-	649.82 万元	51.00
上海太德工程技术有限公司	158 万元	50.00	-	-	-	-	158 万元	50.00
<b>间接控股子公司</b>								
上海世纪照明有限公司	720 万元	90.00	-	-	-	-	720 万元	90.00
上海双灯照明电器有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-
上海亚明国际贸易有限公司	40 万元	80.00	-	-	-	-	40 万元	80.00
上海亚明灯泡厂照明成套有限公司	213.90 万元	71.30	-	-	-	-	213.90 万元	71.30
上海亚尔光源有限公司	70 万美元	70.00	-	-	-	-	70 万美元	70.00
南非 APPL0 照明电器有限公司	334.61 万元	56.00	-	-	-	-	334.61 万元	56.00

(4) 存在控制关系的关联方交易

存在控制关系的关联方交易的抵销情况

本公司已合并的存在控制关系的关联方与本公司之间的关联交易已全部抵销。

本公司未合并的存在控制关系的关联方与本公司之间的关联交易对本公司财务状况和经营成果影

响很小。

**销售货物**

<u>公司名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>
南非 APPLLO 照明电器有限公司	399,144.47	
上海双灯照明电器有限公司	-	710,232.78

**担保**

截至 2005 年 6 月 30 日止，控股公司上海仪电控股(集团)公司为本公司及直接控股子公司共计 21,824.72 万元借款提供担保。

**关联方应收、应付款项余额**

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
<b>应收账款</b>		
上海亚明国际贸易有限公司	4,188,215.02	4,188,215.02
南非 APPLLO 照明电器有限公司	538,999.55	928,111.94
上海太德工程技术有限公司	51,000.00	51,000.00
<b>预付账款</b>		
上海仪电控股(集团)公司	51,410,000.00	51,410,000.00
<b>其他应收款</b>		
上海亚明国际贸易有限公司	3,467,769.20	3,467,769.20
上海太德工程技术有限公司	1,577,401.01	1,577,401.01
南非 APPLLO 照明电器有限公司	1,326,808.73	1,447,109.34
<b>其他应付款</b>		
上海太德工程技术有限公司	4,938.80	4,938.80
<b>应付股利</b>		
上海仪电控股(集团)公司	18,671,513.18	18,671,513.18

**2、不存在控制关系的关联方情况**

**(1) 不存在控制关系的关联方关系的性质**

<u>公司名称</u>	<u>与本公司关系</u>
上海飞乐股份有限公司	上海仪电控股(集团)公司控股子公司
上海红灯电器有限公司	上海仪电控股(集团)公司控股子公司
上海红灯电器销售有限公司	上海仪电控股(集团)公司控股子公司
上海仪电置业发展公司	上海仪电控股(集团)公司控股子公司
上海仪电商社有限公司	上海仪电控股(集团)公司控股子公司
上海通乐实业有限公司	联营公司
上海华冠电子设备有限责任公司	联营公司

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

上海科投同济信息技术有限公司	联营公司
上海格尔软件股份有限公司	本公司参股 18.00%
福建源光亚明照明电器有限公司	本公司直接控股子公司参股 3.80%

(2) 不存在控制关系的关联方交易

采购货物

公司名称	本期数	上年同期数
飞利浦亚明照明有限公司	-	1,522,129.44

销售货物

公司名称	本期数	上年同期数
飞利浦亚明照明有限公司	10,234,889.28	27,681,551.05
上海飞乐股份有限公司	950,000.00	-
上海红灯电器有限公司	-	52,885.04

租金支出

公司名称	本期数	上年同期数
上海仪电置业发展公司	676,872.00	-

股权转让

2004年12月30日，本公司与上海仪电商社有限公司协议转让上海良标智能终端股份有限公司18%股权，转让价格按照2004年10月31日本公司对上海良标智能终端股份有限公司长期股权投资账面净值754万确定。报告期确认该项股权转让收益1,179.38元。

(3) 关联方应收、应付款项余额

项目	期末数	期初数
<b>应收票据</b>		
上海红灯电器有限公司	24,373,341.54	24,373,341.54
<b>应收股利</b>		
飞利浦亚明照明有限公司	27,036,977.50	12,095,762.50
上海华冠电子设备有限责任公司	948,254.34	948,254.34
上海科投同济信息技术有限公司	70,000.00	70,000.00
上海格尔软件股份有限公司	63,000.00	63,000.00
<b>应收账款</b>		
飞利浦亚明照明有限公司	7,794,493.87	8,541,620.39
上海红灯电器销售有限公司	169,027.60	169,027.60

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

项目	期末数	期初数
上海通乐实业有限公司	15,100.00	15,100.00
<b>其他应收款</b>		
上海华冠电子设备有限责任公司	200,000.00	200,000.00
福建源光亚明照明电器有限公司	81,336.35	81,336.35
飞利浦亚明照明有限公司	74,583.95	55,092.15
上海仪电置业发展公司	18,415.00	38,415.00
<b>预付账款</b>		
上海红灯电器销售有限公司	1,066,861.00	1,066,861.00
上海通乐实业有限公司	239,945.42	239,945.42
<b>应付账款</b>		
上海飞乐股份有限公司	-	52,499.10
福建源光亚明照明电器有限公司	-	48,589.48
飞利浦亚明照明有限公司	15,933.35	-
<b>预收账款</b>		
上海红灯电器销售有限公司	81,900.00	81,900.00
上海格尔软件股份有限公司	-	1,100.00
<b>其他应付款</b>		
上海通乐实业有限公司	1,015,563.96	1,015,563.96

## 八、或有事项

报告期内，无对非合并范围内的企业提供担保。

已在合并范围内抵销的债务担保余额共计 14,800 万元，其中：

担保人	被担保人	担保余额	担保目的	担保方式
上海飞乐音响股份有限公司	上海亚明灯泡厂有限公司	7,500 万元	获得贷款	连带责任保证
上海飞乐音响股份有限公司	上海长丰智能卡有限公司	4,300 万元	获得贷款	连带责任保证
上海飞乐音响股份有限公司	上海浦江智能卡系统有限公司	1,400 万元	获得贷款	连带责任保证
上海亚明灯泡厂有限公司	上海亚尔光源有限公司	600 万元	获得贷款	连带责任保证
上海亚尔光源有限公司	上海亚明灯泡厂有限公司	1,000 万元	获得贷款	连带责任保证
	合计	14,800 万元	获得贷款	连带责任保证

## 九、承诺事项

项目	承诺对象	承诺主要内容 及存在原因	承诺期限	承诺总额 (1)	期末已履行 且入账数 (2)	尚需履行 (承诺数) (1)-(2)	违约责任
购房款	上海仪电控股 (集团)公司	购买丽园路 478 号 (1-5 楼)房产余款	产权过户生效 之日起 20 天内	64,266,480.00	51,410,000.00	12,856,480.00	按同期银行贷款利率 支付利息，逾期超过 30 天，需支付滞纳金

上海飞乐音响股份有限公司  
2005年半年度会计报表附注  
(货币单位：除特别注明外，所有金额以人民币元为单位)

土地出 上海市房屋土 购买丽园路 478 号 办理产权过户时 2,526,000.00 2,526,000.00 - 无  
让金 地资源管理局 (1-5 楼)的土地出让金

本公司第六届董事会第七次会议于 2004 年 5 月 28 日审议并通过了关于本公司向上海仪电控股(集团)公司受让丽园路 478 号 1~5 楼房产的议案，该房产系座落在上海市卢湾区丽园路 478 号 [房地产权证号为沪房地卢字(2001)第 000601 号]的办公用房，受让价格以上海东洲资产评估有限公司沪东洲资评报字第 DZ040168022 号资产评估报告为依据，受让房产的资产评估价值 64,489,747.00 元，受让价款 64,266,480.00 元。根据本公司和控股公司上海仪电控股(集团)公司签订的房地产买卖合同和补充条款，受让房产契税、土地出让金及其他按规定应由受让方承担的费用由本公司承担。截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司共预付购房款 51,410,000.00 元，上述房产尚未完成房地产权转让手续。

#### 十、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据本公司于2005年6月27日召开的2004年度股东大会决议，按报告期末总股本424,165,123股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元(含税)，共计发放2004年度现金股利42,416,512.30元；向全体股东每10股转增2股，共转增股本84,833,025股。分配方案于2005年7月实施。

#### 十一、其它重要事项

非经常性项目(损失以“-”表示)	本期数	上年同期数
处置资产损益：		
其中：长期股权投资	1,002.47	579,105.00
固定资产	-82,160.21	773,353.57
各种形式的政府补贴：	120,453.84	42,202.10
债务重组损失	-17,405.82	
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入：	115,996.38	22,893.38
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出：	-10,072.53	-2,734,496.18
合计	<u>127,814.13</u>	<u>-1,316,942.13</u>

#### 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：唐岷

上海飞乐音响股份有限公司

2005年8月25日