



宁波波导股份有限公司

600130

2005 年半年度报告

目录

| | |
|---------------------|----|
| 一、重要提示..... | 1 |
| 二、公司基本情况..... | 1 |
| 三、股本变动及股东情况..... | 3 |
| 四、董事、监事和高级管理人员..... | 4 |
| 五、管理层讨论与分析..... | 4 |
| 六、重要事项..... | 7 |
| 七、财务会计报告(未经审计)..... | 9 |
| 八、备查文件目录..... | 16 |

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、陆军董事因公出差，委托李凌董事出席董事会会议并代为行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人徐立华，主管会计工作负责人马建峰，会计机构负责人（会计主管人员）孙景艳声明：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：宁波波导股份有限公司
公司英文名称：NINGBO BIRD Co., Ltd.
公司英文名称缩写：BIRD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：波导股份
公司 A 股代码：600130
- 3、公司注册地址：浙江省奉化市大成东路 999 号
公司办公地址：浙江省奉化市金钟路 588 号
邮政编码：315500
公司国际互联网网址：<http://www.chinabird.com>
公司电子信箱：cbird@public.cnptt.zj.cn
- 4、公司法定代表人：徐立华
- 5、公司董事会秘书：马思甜
电话：0574-88918855
传真：0574-88929054
E-mail：birdzq@mail.nbptt.zj.cn
联系地址：浙江省奉化市金钟路 588 号
公司证券事务代表：赵勤攻
电话：0574-88918855
传真：0574-88929054
E-mail：birdzq@mail.nbptt.zj.cn
联系地址：浙江省奉化市金钟路 588 号
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、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：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1995 年 7 月 27 日
公司法人营业执照注册号：3302001001488
公司税务登记号码：330283713326377
公司聘请的境内会计师事务所名称：浙江天健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：杭州市文三路 388 号钱江科技大厦 15-20 层

（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 | 3,853,703,086.66 | 4,268,090,365.51 | -9.71 |
| 流动负债 | 2,911,021,222.40 | 3,167,023,408.20 | -8.08 |
| 总资产 | 4,691,105,887.23 | 5,095,771,234.73 | -7.94 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 1,714,120,055.48 | 1,859,181,303.81 | -7.80 |
| 每股净资产 | 4.46 | 9.68 | -53.93 |
| 调整后的每股净资产 | 4.43 | 9.65 | -54.09 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 净利润 | -106,544,009.43 | 111,337,118.55 | -195.69 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -107,551,975.63 | 105,690,078.16 | -201.76 |
| 每股收益 | -0.28 | 0.70 | -140.00 |
| 净资产收益率(%) | -6.22 | 8.43 | 减少 14.65 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -569,832,770.12 | -210,364,075.91 | 170.88 |

2004 年中报时,公司的总股本为 16,000 万股,2004 年 7 月公司成功增发了 3,200 万股人民币普通股(A 股),股本总额增加到 19,200 万股,本报告期公司实施了每 10 股转增 10 股的公积金转增股本方案,股本总额增加到 38,400 万股。

若按公司 2004 年中报同口径计算(即按公司总股本 16,000 万股计算),公司每股收益为-0.67 元,同比下降 195.71%。按报告期期初总股本 19,200 万股计算,公司每股净资产为 8.93 元,下降 7.75%。

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 | 130,463.75 |
| 各种形式的政府补贴 | 8,750,070.03 |
| 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | -6,090,498.25 |
| 所得税影响数 | 184,313.01 |
| 少数股东损益影响数 | 1,597,774.32 |
| 合计 | 1,007,948.20 |

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 | 29.96 | 28.43 | 1.34 | 1.34 |
| 营业利润 | -6.84 | -6.49 | -0.31 | -0.31 |
| 净利润 | -6.22 | -5.90 | -0.28 | -0.28 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -6.27 | -5.96 | -0.28 | -0.28 |

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(+, -) | | | | | 小计 | 期末值 |
|------------|-------------|--------------|----|-------------|----|----|-------------|-------------|
| | | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 增发 | 其他 | | |
| 一、未上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 120,000,000 | | | 120,000,000 | | | 120,000,000 | 240,000,000 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 国家持有股份 | | | | | | | | |
| 境内法人持有股份 | 120,000,000 | | | 120,000,000 | | | 120,000,000 | 240,000,000 |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 2、募集法人股份 | | | | | | | | |
| 3、内部职工股 | | | | | | | | |
| 4、优先股或其他 | | | | | | | | |
| 未上市流通股份合计 | 120,000,000 | | | 120,000,000 | | | 120,000,000 | 240,000,000 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 72,000,000 | | | 72,000,000 | | | 72,000,000 | 144,000,000 |
| 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 | 72,000,000 | | | 72,000,000 | | | 72,000,000 | 144,000,000 |
| 三、股份总数 | 192,000,000 | | | 192,000,000 | | | 192,000,000 | 384,000,000 |

经公司 2004 年度股东大会审议通过，报告期内公司实施了每 10 股转增 10 股的公积金转增股本方案，公司股份总数增加到 38,400 万股，股份结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 35,031 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 | 质押或冻 结情况 | 股东性质 |
|---------------------------------|------------|--------------|--------|----------|-------------|--------|
| 宁波电子信息集团有限公司 | 54,000,000 | 108,000,000 | 28.125 | 未流通 | 无 | 法人股东 |
| 波导科技集团股份有限公司 | 52,800,000 | 105,600,000 | 27.50 | 未流通 | 无 | 法人股东 |
| 奉化市大桥镇资产经营总公司 | 6,072,000 | 12,144,000 | 3.16 | 未流通 | 无 | 法人股东 |
| 宁波市工业投资有限责任公司 | 6,036,000 | 12,072,000 | 3.14 | 未流通 | 无 | 法人股东 |
| 信达投资有限公司 | 5,027,246 | 10,054,492 | 2.62 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |
| 福建和盛集团有限公司 | 1,922,997 | 4,499,460 | 1.17 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |
| 中国电子进出口宁波公司 | 1,092,000 | 2,184,000 | 0.57 | 未流通 | 无 | 法人股东 |
| 杭州市投资控股有限公司 | 496,441 | 992,882 | 0.26 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |
| 中国银河证券有限责任公司 | 118,017 | 877,462 | 0.23 | 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 | 412,472 | 462,472 | 0.12 | 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

公司第一大股东宁波电子信息集团有限公司与第七大股东中国电子进出口宁波公司之间存在关联关系，宁波电子信息集团有限公司为中国电子进出口宁波公司的第二大股东（占 30%），其余股东之间未发现存在关联关系。

3、前十名流通股股东持股情况

| 股东名称 | 期末持有流通股的数量 | 种类（A、B、H 股或其它） |
|-------------------------------|------------|----------------|
| 信达投资有限公司 | 10,054,492 | A 股 |
| 福建和盛集团有限公司 | 4,499,460 | A 股 |
| 杭州市投资控股有限公司 | 992,882 | A 股 |
| 中国银河证券有限责任公司 | 877,462 | A 股 |
| 中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金 | 462,472 | A 股 |
| 中国机械装备（集团）公司 | 453,456 | A 股 |
| 潘昭文 | 390,000 | A 股 |
| 芦盛河 | 366,400 | A 股 |
| 吴怀远 | 339,400 | A 股 |
| 深圳市天普特电气有限公司 | 305,000 | A 股 |

前十名流通股股东之间是否存在关联关系公司未知。

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、高级管理人员均未持有公司任何形式的股份。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、报告期内，公司 2004 年度股东大会进行了董事会和监事会换届选举。

徐立华先生、李凌先生、隋波先生、陆军先生、王倍龙先生、董捷先生继续担任公司董事；吴思达先生、顾伟康先生、胡左浩先生继续担任公司独立董事。

黄建华先生、方平浪先生、赵建东先生继续担任公司监事。

2、公司第三届董事会第一次会议选举徐立华先生为公司董事长，李凌先生为公司副董事长；续聘徐立华先生为公司总经理；续聘隋波先生、徐锡广先生、蒲杰先生、戴茂余先生、马思甜先生、马晓健先生、潘光明先生、金光涛先生为公司副总经理；续聘马思甜先生为公司董事会秘书。

3、公司第三届监事会第一次会议选举黄建华先生为公司监事会召集人。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司经营遇到了前所未有的困难，出现了公司自上市以来的首次亏损。公司亏损的主要原因是由于国内手机市场竞争的进一步加剧：由于国外品牌加强其在中国市场的渠道建设，致使公司原有的销售渠道优势有所减弱；而随着国家手机行业核准制的实施，国内新兴品牌不断增多；再加上“黑手机”对国内手机市场产生的巨大冲击，公司在市场竞争中遭到了多重挤压，价格竞争愈来愈

惨烈。针对上述问题，公司管理层尽管采取了调整产品结构、重整销售渠道、扩大产品出口等各种措施，但由于产品毛利率的大幅下滑，公司今年上半年还是出现了较大亏损。报告期内，公司共实现销售收入 440,092.98 万元，同比下降 5.32%，净利润-10,654.40 万元，同比下降 195.69%。

(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

公司属于电子通讯行业，是国产手机首批定点生产厂家之一，主要从事电子通讯产品、通讯系统、计算机及配件、现代办公设备的研究开发、制造、维修；信息服务和进出口业务。公司是国家火炬中心认定的国家级高新技术企业之一，以移动电话等移动通信终端产品的开发、生产、销售及相应的维修服务为主业。

(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 (%) |
|-------|------------------|------------------|---------|-------------------|-------------------|----------------|
| 手机及配件 | 4,345,413,109.52 | 3,843,190,279.62 | 11.56 | -5.57 | 0.88 | 减少 5.65 个百分点 |

(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 | 3,058,460,167.12 | -22.18 |
| 国外 | 1,342,469,612.72 | 86.90 |
| 合计 | 4,400,929,779.84 | -5.32 |

(4) 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

一方面由于市场竞争加剧，导致手机售价急剧下滑；另一方面随着手机新功能的不断增加，元器件数量增多、成本增加，从而使产品毛利率大幅下降。

(5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

| 项目 | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 | | 增减比例 (%) |
|---------|-----------------|---------|------------------|--------|----------|
| | 金额(元) | 占利润总额% | 金额(元) | 占利润总额% | |
| 主营业务利润 | 513,474,466.53 | -460.17 | 1,563,210,726.22 | 605.03 | -1065.20 |
| 其它业务利润 | -35,636,463.77 | 31.94 | -35,088,857.40 | -13.58 | 45.52 |
| 期间费用 | 595,103,102.46 | -533.33 | 1,286,849,628.40 | 498.07 | -1031.39 |
| 投资收益 | 2,891,804.98 | -2.59 | 2,508,061.34 | 0.97 | -3.56 |
| 补贴收入 | 8,750,070.03 | -7.84 | 13,251,798.98 | 5.13 | -12.97 |
| 营业外收支净额 | -5,960,034.50 | 5.34 | 1,336,342.11 | 0.52 | 4.82 |
| 利润总额 | -111,583,259.18 | 100.00 | 258,368,442.85 | 100.00 | -- |

本期利润构成与上年度相比发生重大变化的原因主要是产品毛利率下降，导致主营业务利润大幅度下降，其他业务利润因公司处理呆囤原材料、回收金额低于成本而出现较大亏损，期间费用又居高不下，从而导致整体经营出现亏损所致。

(6) 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 | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 资产规模 | 净利润 |
|------------------|------|------------------------------------|--------------|------------|-----------|
| 宁波波导销售有限公司 | 商业 | 电子、通讯产品批发、零售、通讯系统研究开发、制造、维修 | 500 | 124,447.28 | -2,733.11 |
| 杭州波导软件有限公司 | 软件 | 技术开发、服务、咨询成果转让、组织生产安装、维修、批发、零售等 | 1,000 | 5,294.68 | 579.93 |
| 波导国际有限公司 | 商业 | 电子产品、通信产品的销售等 | 3,900 万港元 | 6,345.75 | -948.14 |
| 九五八五九八(湖北)电讯有限公司 | 商业 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售销售等 | 2,152.8 | 42,720.36 | -3,455.37 |
| 杭州波导永友通信有限公司 | 电子通信 | 通信设备的研发、维护、技术服务、蜂窝移动通信码分多址系统设备的生产等 | 200万 美元 | 2,431.57 | -33.34 |
| 重庆波导科技有限公司 | 电子通信 | 通讯、电子、网络、计算机及配件等 | 200 | 974.58 | 50.84 |
| 重庆波导信息技术有限公司 | 电子通信 | 通讯、电子、网络产品开发、销售等 | 300 | 552.89 | 70.73 |
| 宁波波导萨基姆电子有限公司 | 制造 | 开发、生产、组装移动电话和有关电子设备及其零件并提供相关的服务 | 2,540 万美元 | 30,449.17 | 1,017.59 |

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

国际品牌的强势反扑、国内新品牌的涌入以及“黑手机”的泛滥导致手机市场竞争愈来愈激烈；而手机新功能的增加、元器件数量的增多，又导致手机成本居高不下。

今年下半年，公司将通过提前规划、科学计划、努力缩短研发和采购周期、在确保产品质量的前提下严格控制费用支出等各项措施来控制 and 减少亏损，在努力维持国内市场份额的同时积极扩大出口。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2004 年通过增发募集资金 45,696 万元人民币，扣除发行费用后的募集资金净额为 43,711.56 万元，已累计使用 26,976.99 万元人民币，其中本年度已使用 1,817.12 万元人民币，尚未使用 16,734.57 万元人民币的募集资金存放在募集资金专用帐户中。

2、承诺项目使用情况

单位: 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 | 是否符合计划进度 |
|----------------|--------|--------|-----------|----------|
| 智能化销售及客户服务网络项目 | 19,800 | 否 | 7,106.99 | 是 |
| 移动信息终端生产项目 | 19,870 | 否 | 19,870 | 是 |
| CDMA 移动电话生产项目 | 19,600 | 否 | 0 | 否 |
| 补充流动资金 | 5,000 | 否 | 0 | |
| 合计 | 64,270 | / | 26,976.99 | / |

公司募集资金投资项目与招股说明书的承诺项目一致。根据实际到位的募集资金金额，公司首先集中投入到智能化销售及客户服务网络项目和移动信息终端生产项目中，CDMA 移动电话生产项目因项目的轻重缓急及本次募集资金已不足以保证项目的资金需要而暂缓实施。

3、非募集资金项目情况

详见会计报表附注六(16)之在建工程。

(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

随着手机市场竞争的进一步加剧，预计公司 2005 年 1-9 月的净利润将出现较大亏损。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，建立健全公司法人治理结构，形成股东大会、董事会、监事会与管理层各司其职、各负其责、相互协调、相互制衡的关系，公司各项运作规范。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 4 月 28 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过了公司 2004 年度利润分配及公积金转增股本方案。利润分配及公积金转增股本实施公告刊登在 2005 年 5 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》，股权登记日为 2005 年 6 月 2 日，除权（除息）日为 2005 年 6 月 3 日，新增可流通股份上市流通日为 2005 年 6 月 6 日，现金红利发放日为 2005 年 6 月 16 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

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

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 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 0 元人民币。

2、其他重大关联交易

1)、截至 2005 年 6 月 30 日，公司第二大股东波导科技集团股份有限公司为本公司银行借款 10,000,000.00 元提供担保。

2)、根据本公司第二届董事会第九次会议审议通过的与宁波波导萨基姆电子有限公司（本公司之合营公司、以下简称“波导萨基姆”）签订的《制造与供应协议》，约定波导萨基姆为本公司加工移动电话产品的加工费收取标准为：以《企业会计制度》和相关准则中的有关规定为原则，即在固定成本加上变动费用以及相关税费基础上，成本加成率在 10-15%之间（受加工量的影响），确认加工费标准，同时参照本公司制造移动电话的历史成本及公平的市场价格。本期公司应支付波导萨基姆移动电话加工费 122,812,141.42 元，维修费 1,290,380.42 元。

根据本公司第二届董事会第九次会议审议通过的与波导萨基姆签订的《厂房租赁协议》，波导萨基姆向本公司租赁二号厂房、技术厂房及附属设施共计建筑面积 24,134 平方米，租赁期 15 年，租金根据市场行情经双方协商：第一个三年期间的年租金为 600 万元人民币，今后每三年调整一次，调整时的租金金额应根据市场情况并考虑承租方当时的财务运转情况予以决定。2005 年 6 月 30 日厂房和附属设施账面原值为 38,005,906.54 元，净值为 34,425,364.62 元，本期公司向波导萨基姆收取厂房租赁费 3,000,000.00 元，代收代付电费 2,076,384.91 元。

2005 年 5 月，公司向波导萨基姆出售一批原值 5,404,880.54 元的设备，按账面净值作价为 2,575,683.32 元。

(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

本公司将二号厂房、技术厂房及附属设施共计建筑面积 24,134 平方米，租赁给宁波波导萨基姆电子有限公司(本公司之合营公司)，该资产涉及的金额账面原值为 38,005,906.54 元、净值为 34,425,364.62 元人民币，租赁的期限为 2003 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，租金为每年 6,000,000.00 元人民币，租金的确定依据是根据市场情况并考虑承租方当时的财务运转情况予以决定，该事项已于 2003 年 7 月 17 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

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

2004 年 5 月 21 日，本公司与第二大股东波导科技集团股份有限公司（以下简称“波导科技”）就核定使用范围为第九类的“波导”商标转让事宜签订了《商标权转让协议》，本公司以 15,000 万元的价格受让波导科技拥有的核定使用范围为第九类商品的“波导”及其相关注册商标，即波导科技在国内已注册或正在注册的第九类商标（包括联合商标）和波导科技以其为注册人的上述商标所涉商品在国外已注册或正在注册的商标。上述商标转让已经按照重大关联交易的有关规定履行了决策程序，经本公司第二届董事会第十五次会议审议通过并报经公司 2004 年第一次临时股东大会审议批准，关联方回避表决。该事项已于 2004 年 5 月 22 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

协议约定受让款分三年支付，其中，2004 年底前支付 50%，2005 年底前支付 25%，2006 年底前支付 25%。截至 2005 年 6 月 30 日，国家工商行政管理局商标局已受理转让注册商标申请，其他相关手续正在办理中，本公司已累计支付商标受让款 112,500,000.00 元。

(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) 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稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|-------------------------------------|-------------|------------|---|
| 公司第二届董事会第十九次会议决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-03-19 | http://www.sse.com.cn |
| 公司第二届监事会第十次会议决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-03-19 | http://www.sse.com.cn |
| 关于召开公司 2004 年度股东大会的通知 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-03-19 | http://www.sse.com.cn |
| 公司第二届董事会第二十次会议决议公告暨 2004 年度股东大会补充通知 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-04-13 | http://www.sse.com.cn |
| 公司 2004 年度股东大会决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-04-29 | http://www.sse.com.cn |
| 公司第三届董事会第一次会议决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-04-29 | http://www.sse.com.cn |
| 公司第三届监事会第一次会议决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-04-29 | http://www.sse.com.cn |
| 公司业绩预告公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-04-29 | http://www.sse.com.cn |
| 公司 2004 年度利润分配及公积金转增股本实施公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-05-28 | http://www.sse.com.cn |

七、财务报告（未经审计）

（一）财务会计报表

资产负债表
2005年6月30日

编制单位: 宁波波导股份有限公司

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 |
| 流动资产： | | | | | | |
| 货币资金 | | | 1,133,951,362.85 | 1,833,989,056.39 | 1,032,434,516.54 | 1,721,628,323.22 |
| 短期投资 | | | 24,550,000.00 | 35,954,000.00 | 24,550,000.00 | 35,954,000.00 |
| 应收票据 | | | 137,533,569.22 | 300,589,290.66 | 128,078,569.22 | 280,113,165.66 |
| 应收股利 | | | | | | |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收账款 | | | 557,623,874.62 | 392,948,948.67 | 746,369,164.48 | 376,955,184.39 |
| 其他应收款 | | | 61,155,973.28 | 52,734,380.03 | 8,296,822.91 | 21,684,475.46 |
| 预付账款 | | | 69,760,009.29 | 29,212,280.93 | 31,052,619.84 | 24,972,350.36 |
| 应收补贴款 | | | 42,043,077.84 | 63,823,906.90 | 40,455,370.85 | 61,604,754.49 |
| 存货 | | | 1,813,631,815.02 | 1,552,090,236.07 | 1,617,240,034.57 | 1,442,830,257.48 |
| 待摊费用 | | | 13,453,404.54 | 6,748,265.86 | | 1,200,000.00 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | | |
| 流动资产合计 | | | 3,853,703,086.66 | 4,268,090,365.51 | 3,628,477,098.41 | 3,966,942,511.06 |
| 长期投资： | | | | | | |
| 长期股权投资 | | | 166,930,842.56 | 162,248,228.57 | 325,898,798.47 | 321,922,829.01 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 长期投资合计 | | | 166,930,842.56 | 162,248,228.57 | 325,898,798.47 | 321,922,829.01 |
| 其中：合并价差 | | | 6,678,106.57 | 7,083,459.67 | | |
| 其中：股权投资差额 | | | 6,678,106.57 | 7,083,459.67 | 1,948,215.58 | 2,051,660.68 |
| 固定资产： | | | | | | |
| 固定资产原价 | | | 661,017,980.20 | 654,488,968.91 | 471,293,521.56 | 538,031,925.68 |
| 减：累计折旧 | | | 146,193,462.77 | 139,780,511.52 | 112,647,427.76 | 117,699,369.00 |
| 固定资产净值 | | | 514,824,517.43 | 514,708,457.39 | 358,646,093.80 | 420,332,556.68 |
| 减：固定资产减值准备 | | | 3,672,047.57 | 3,672,047.57 | 3,672,047.57 | 3,672,047.57 |
| 固定资产净额 | | | 511,152,469.86 | 511,036,409.82 | 354,974,046.23 | 416,660,509.11 |
| 工程物资 | | | | | | |
| 在建工程 | | | 5,525,408.20 | 4,823,004.00 | 5,525,408.20 | 4,823,004.00 |
| 固定资产清理 | | | | | | |
| 固定资产合计 | | | 516,677,878.06 | 515,859,413.82 | 360,499,454.43 | 421,483,513.11 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | | |
| 无形资产 | | | 151,485,412.38 | 149,573,226.83 | 151,485,412.38 | 149,573,226.83 |
| 长期待摊费用 | | | 2,308,667.57 | | | |
| 其他长期资产 | | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | | 153,794,079.95 | 149,573,226.83 | 151,485,412.38 | 149,573,226.83 |

| | | | | | | |
|--------------|--|------------------|------------------|------------------|--|------------------|
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | | |
| 资产总计 | | 4,691,105,887.23 | 5,095,771,234.73 | 4,466,360,763.69 | | 4,859,922,080.01 |
| 流动负债： | | | | | | |
| 短期借款 | | 127,409,620.00 | 91,384,500.00 | 127,409,620.00 | | 91,384,500.00 |
| 应付票据 | | 595,509,901.38 | 556,986,295.74 | 595,509,901.38 | | 396,986,295.74 |
| 应付账款 | | 1,820,402,138.84 | 1,899,908,495.93 | 1,791,042,200.37 | | 1,919,751,247.83 |
| 预收账款 | | 386,138,575.56 | 502,784,038.94 | 391,088,924.95 | | 625,399,927.82 |
| 应付工资 | | 4,801,519.20 | 9,915,737.49 | 3,044,848.89 | | 7,978,962.89 |
| 应付福利费 | | 93,227,353.34 | 79,446,161.15 | 22,340,558.34 | | 20,102,290.19 |
| 应付股利 | | | | | | |
| 应交税金 | | -221,777,065.05 | -90,704,038.74 | -216,612,012.23 | | -123,162,530.55 |
| 其他应交款 | | 306,720.44 | 1,662,417.16 | -541,677.88 | | -271,704.65 |
| 其他应付款 | | 86,838,582.39 | 71,433,330.58 | 14,584,066.40 | | 10,608,425.37 |
| 预提费用 | | 8,163,876.30 | 9,206,469.95 | | | 7,275,669.44 |
| 预计负债 | | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | 10,000,000.00 | 35,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 35,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | | | |
| 流动负债合计 | | 2,911,021,222.40 | 3,167,023,408.20 | 2,737,866,430.22 | | 2,991,053,084.08 |
| 长期负债： | | | | | | |
| 长期借款 | | | | | | |
| 应付债券 | | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | | |
| 专项应付款 | | 30,350,000.00 | 31,160,643.00 | 30,350,000.00 | | 31,160,643.00 |
| 其他长期负债 | | | | | | |
| 长期负债合计 | | 30,350,000.00 | 31,160,643.00 | 30,350,000.00 | | 31,160,643.00 |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | | |
| 负债合计 | | | | | | |
| 少数股东权益 | | 35,614,609.35 | 38,405,879.72 | | | |
| 股东权益： | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | | 384,000,000.00 | 192,000,000.00 | 384,000,000.00 | | 192,000,000.00 |
| 减：已归还投资 | | | | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | | 384,000,000.00 | 192,000,000.00 | 384,000,000.00 | | 192,000,000.00 |
| 资本公积 | | 866,453,073.33 | 1,039,137,140.73 | 866,453,073.33 | | 1,039,137,140.73 |
| 盈余公积 | | 117,704,012.65 | 117,704,012.65 | 117,704,012.65 | | 117,704,012.65 |
| 其中：法定公益金 | | 38,983,779.04 | 38,983,779.04 | 38,983,779.04 | | 38,983,779.04 |
| 未分配利润 | | 346,172,144.56 | 510,316,153.99 | 329,987,247.49 | | 488,867,199.55 |
| 拟分配现金股利 | | | | | | |
| 外币报表折算差额 | | -209,175.06 | 23,996.44 | | | |

| | | | | | | |
|-----------|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 减：未确认投资损失 | | | | | | |
| 股东权益合计 | | | 1,714,120,055.48 | 1,859,181,303.81 | 1,698,144,333.47 | 1,837,708,352.93 |
| 负债和股东权益总计 | | | 4,691,105,887.23 | 5,095,771,234.73 | 4,466,360,763.69 | 4,859,922,080.01 |

公司法定代表人：徐立华 主管会计工作负责人：马建峰 会计机构负责人：孙景艳

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：宁波波导股份有限公司

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 | | | 4,400,929,779.84 | 4,648,234,809.80 | 4,129,535,690.50 | 4,276,442,080.82 |
| 减：主营业务成本 | | | 3,882,701,535.83 | 3,844,305,194.14 | 3,867,289,684.20 | 3,810,965,778.39 |
| 主营业务税金及附加 | | | 4,753,777.48 | 7,967,663.03 | | 2,457,979.76 |
| 二、主营业务利润 | | | 513,474,466.53 | 795,961,952.63 | 262,246,006.30 | 463,018,322.67 |
| 加：其他业务利润 | | | -35,636,463.77 | 27,853,387.08 | -55,379,406.94 | 7,004,778.06 |
| 减：营业费用 | | | 517,385,291.34 | 485,816,283.41 | 194,949,407.65 | 161,460,148.40 |
| 管理费用 | | | 77,109,573.22 | 168,970,891.86 | 75,682,135.18 | 147,015,589.95 |
| 财务费用 | | | 608,237.90 | -1,309,956.96 | 451,112.72 | -928,781.43 |
| 三、营业利润 | | | -117,265,099.69 | 170,338,121.40 | -64,216,056.19 | 162,476,143.81 |
| 加：投资收益 | | | 2,891,804.98 | 3,032,586.15 | -34,414,839.55 | 18,771,749.74 |
| 补贴收入 | | | 8,750,070.03 | 6,328,313.32 | 2,723,000.00 | 2,406,562.28 |
| 营业外收入 | | | 3,572,981.00 | 5,405,291.56 | 1,563,424.66 | 4,140,646.71 |
| 减：营业外支出 | | | 9,533,015.50 | 4,379,548.01 | 6,935,480.98 | 3,265,829.45 |
| 四、利润总额 | | | -111,583,259.18 | 180,724,764.42 | -101,279,952.06 | 184,529,273.09 |
| 减：所得税 | | | 1,687,544.62 | 63,800,818.24 | | 60,356,742.56 |
| 减：少数股东损益 | | | -6,726,794.37 | 5,586,827.63 | | |
| 加：未确认投资损失 | | | | | | |
| 五、净利润 | | | -106,544,009.43 | 111,337,118.55 | -101,279,952.06 | 124,172,530.53 |
| 加：年初未分配利润 | | | 510,316,153.99 | 397,943,754.17 | 488,867,199.55 | 376,705,182.60 |
| 其他转入 | | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | | 403,772,144.56 | 509,280,872.72 | 387,587,247.49 | 500,877,713.13 |
| 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 | | | 403,772,144.56 | 509,280,872.72 | 387,587,247.49 | 500,877,713.13 |
| 减：应付优先股股利 | | | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | | | |
| 应付普通股股利 | | | 57,600,000.00 | 64,000,000.00 | 57,600,000.00 | 64,000,000.00 |

| | | | | | | |
|----------------------|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 转作股本的普通股股利 | | | | | | |
| 八、未分配利润 | | | 346,172,144.56 | 445,280,872.72 | 329,987,247.49 | 436,877,713.13 |
| 补充资料： | | | | | | |
| 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：徐立华 主管会计工作负责人：马建峰 会计机构负责人：孙景艳

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 宁波波导股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | | 合并数 | 母公司数 |
|--------------------------|----|-----|------------------|------------------|
| | 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 | | | 4,984,297,436.74 | 4,302,345,120.52 |
| 收到的税费返还 | | | 164,935,588.42 | 159,503,784.69 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | | 34,870,539.70 | 39,047,257.59 |
| 现金流入小计 | | | 5,184,103,564.86 | 4,500,896,162.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 4,993,527,491.10 | 4,762,434,150.62 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | | 157,428,003.18 | 40,422,632.13 |
| 支付的各项税费 | | | 151,849,424.79 | 63,524,973.47 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | | 451,131,415.92 | 237,042,444.19 |
| 现金流出小计 | | | 5,753,936,334.99 | 5,103,424,200.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | -569,832,770.12 | -602,528,037.61 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | 9,613,190.99 | 9,613,190.99 |
| 其中：出售子公司收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | | 8,400,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 | | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流入小计 | | | 9,613,190.99 | 18,013,190.99 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | | 91,823,224.22 | 53,168,354.89 |
| 投资所支付的现金 | | | 53,596,884.42 | 53,596,884.42 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流出小计 | | | 145,420,108.64 | 106,765,239.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -135,806,917.65 | -88,752,048.32 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | 3,935,524.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | 3,935,524.00 | |
| 借款所收到的现金 | | | 86,025,120.00 | 86,025,120.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流入小计 | | | 89,960,644.00 | 86,025,120.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | 62,669,715.52 | 62,570,519.31 |
| 其中：支付少数股东的股利 | | | | |
| 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 | | | 137,669,715.52 | 137,570,519.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | -47,709,071.52 | -51,545,399.31 |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|------------------|------------------|
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | -285,818.67 | 34,794.14 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | -753,634,577.96 | -742,790,691.10 |
| 补充材料 | | | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | | | |
| 净利润 | | | -106,544,009.43 | -101,279,952.06 |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列) | | | -6,726,794.37 | |
| 减：未确认的投资损失 | | | | |
| 加：计提的资产减值准备 | | | -5,504,113.51 | 2,969,531.79 |
| 固定资产折旧 | | | 44,799,762.63 | 26,239,531.45 |
| 无形资产摊销 | | | 7,969,534.45 | 7,969,534.45 |
| 长期待摊费用摊销 | | | 659,449.13 | |
| 待摊费用减少(减：增加) | | | -6,705,138.68 | 1,200,000.00 |
| 预提费用增加(减：减少) | | | -1,042,593.65 | -7,275,669.44 |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | | | -130,463.75 | -454,462.28 |
| 固定资产报废损失 | | | | |
| 财务费用 | | | 5,122,362.69 | 4,935,725.17 |
| 投资损失(减：收益) | | | -2,891,804.98 | 34,414,839.55 |
| 递延税款贷项(减：借项) | | | | |
| 存货的减少(减：增加) | | | -247,463,567.10 | -160,331,765.24 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | | | -37,381,595.40 | -205,970,160.58 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | | | -213,993,798.14 | -204,945,190.42 |
| 其他 | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | -569,832,770.12 | -602,528,037.61 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | | | |
| 债务转为资本 | | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | | |
| 融资租入固定资产 | | | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | | | |
| 现金的期末余额 | | | 1,045,515,538.43 | 943,998,692.12 |
| 减：现金的期初余额 | | | 1,799,150,116.39 | 1,686,789,383.22 |
| 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 | | | -753,634,577.96 | -742,790,691.10 |

公司法定代表人：徐立华 主管会计工作负责人：马建峰 会计机构负责人：孙景艳

资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 宁波波导股份有限公司

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 |
|------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| | | | 合计 | |
| 坏账准备合计 | 24,918,362.07 | 8,573,898.34 | | 33,492,260.41 |
| 其中: 应收账款 | 21,551,068.25 | 8,373,863.79 | | 29,924,932.04 |
| 其他应收款 | 3,367,293.82 | 200,034.55 | | 3,567,328.37 |
| 短期投资跌价准备合计 | 24,096,000.00 | 1,854,000.00 | | 25,950,000.00 |
| 其中: 股票投资 | 23,100,000.00 | 2,850,000.00 | | 25,950,000.00 |
| 债券投资 | 996,000.00 | -996,000.00 | | |
| 存货跌价准备合计 | 415,356,435.20 | -14,078,011.85 | | 401,278,423.35 |
| 其中: 库存商品 | 219,098,688.13 | -22,216,931.80 | | 196,881,756.33 |
| 原材料 | 73,343,261.53 | 51,231,238.88 | | 124,574,500.41 |
| 自制半成品 | 84,932,327.69 | -24,817,402.09 | | 60,114,925.60 |
| 委托加工物资 | 37,982,157.85 | -18,274,916.84 | | 19,707,241.01 |
| 长期投资减值准备合计 | | | | |
| 其中: 长期股权投资 | | | | |
| 长期债权投资 | | | | |
| 固定资产减值准备合计 | 3,672,047.57 | | | 3,672,047.57 |
| 其中: 房屋、建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 3,672,047.57 | | | 3,672,047.57 |
| 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 | 468,042,844.84 | -3,650,113.51 | | 464,392,731.33 |

公司法定代表人: 徐立华 主管会计工作负责人: 马建峰 会计机构负责人: 孙景艳

(二) 会计报表附注见附件

八、备查文件目录

- (一) 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；
- (二) 报告期内在中国证券报、上海证券报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

宁波波导股份有限公司

董事长：徐立华

2005 年 8 月 26 日

附件：会计报表附注

宁波波导股份有限公司 会计报表附注

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

宁波波导股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 1995 年 7 月。1999 年 4 月 20 日，经宁波市人民政府甬政发(1999) 53 号文批准，公司由奉化市波导有限公司依法变更成立，并换领了注册号为 3302001001488 的企业法人营业执照。公司现有注册资本 384,000,000.00 元，股份总数 384,000,000 股（每股面值 1 元），其中已流通股份：A 股 144,000,000 股。公司股票已于 2000 年 7 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属电子通信行业。经营范围：电子通讯产品、通讯系统、计算机及配件、现代办公设备 and 太阳能电源研究开发、制造、维修、信息服务等。本公司主要生产销售 GSM 移动电话、CDMA 移动电话等产品。

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

（一）会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本会计报表所载财务信息的会计期间为 2005 年 1 月 1 日起至 2005 年 6 月 30 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

（六）外币会计报表的折算方法

1. 资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价（中间价）折算为人民

币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

2. 利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生数的项目，按报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

（七）现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 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。

（八）短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除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入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按个别计价法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

（九）坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 15% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 3-5 年的，按其余额的 50% 计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100% 计提。

2. 坏账的确认标准为：

（1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

（2）债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

（十）存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。

购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用移动平均法核算；入库产成品（自制半成品）按计划成本入账，发出产成品（自制半成品）采用计划成本核算，并于期末结转发出产成品

(自制半成品)应负担的成本差异,将计划成本调整为实际成本;领用低值易耗品按五五摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分,按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备;但对为生产而持有的材料等,如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本,则该材料仍然按成本计量,如果材料价格的下落表明产成品的可变现净值低于成本,则该材料按可变现净值计量。

(十一) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资,按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下,或虽占 20%或 20%以上,但不具有重大影响的,按成本法核算;投资额占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%但有重大影响的,采用权益法核算。

2. 股权投资差额,合同规定了投资期限的,按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的,初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,按不超过 10 年的期限摊销;初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额,如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,按不超过 10 年的期限摊销;初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,记入“资本公积--股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资,以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内,按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息,经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额,确认为当期投资收益;债券初始投资成本中包含的相关费用,如金额较大的,于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销,计入损益;其他债权投资按期计算应收利息,确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因,导致长期投资可收回金额低于账面价值,按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十二) 委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项,按实际委托贷款的金额入账。

2. 委托贷款利息按期计提,计入损益;按期计提的利息到期不能收回的,停止计提利息,并冲回原已计提的利息。

3. 期末,按委托贷款本金与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于委托贷款本金的差额,计提委托贷款减值准备。

(十三) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产:(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的;(2)使用年限超过一年;(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 3 - 5%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 年折旧率（%） |
|------------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 30 | 3.17-3.23 |
| 机器设备 | 5 | 19.00-19.40 |
| 运输工具 | 5-7 | 13.57-19.40 |
| 其他设备 | 5-10 | 9.50-19.40 |
| 经营租入固定资产改良 | 5 | 20.00 |

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

（十四）在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

（十五）借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，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，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(十六) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十七) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

(十八) 应付债券核算方法

应付债券按实际收到的款项入账。债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(十九) 收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司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。

2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(二十) 企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

(二十一) 合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

三、税（费）项

(一) 增值税

按 17% 的税率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率分别为 13%、17%。

(二) 营业税

按 5% 的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 1%、7% 计缴。

(四) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3% 或 4% 计缴。

(五) 企业所得税

1. 根据广西壮族自治区地方税务局直属征收分局桂地税直属[2003]217 号《关于广西波导销售有限公司要求免征企业所得税问题的批复》，本公司之控股子公司宁波波导销售有限公司的控股子公司广西波导销售有限公司免缴企业所得税四年，免缴期限为 2003 年至 2006 年。

根据汕头经济特区国家税务局的有关规定，设在特区内的企业（除金融行业和在中央汇总缴纳所得税的企业外），减按 15%税率征收企业所得税，本公司之控股子公司宁波波导销售有限公司的控股子公司汕头波导通讯有限公司、海南波导通讯有限公司和深圳波导贸易有限公司本期按应纳税所得额的 15%计缴所得税。

2. 本公司及其他子公司按 33%的税率计缴。

四、控股子公司

(一) 控股子公司

| 企业全称 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 实际投资额 | 所占权益比例 |
|----------------------------|------|------------|--------------------------|-------------|----------|
| 宁波波导销售有限公司(销售公司) | 商业 | 500 万元 | 电子、通讯产品批发、零售、研发、制造、维修等 | 450.00 万元 | 90.00% |
| 南京波导通信科技有限公司(南京科技) | 工业 | 500 万元 | 电子产品、通信系统及相关设备等 | 425.00 万元 | 85.00% |
| 杭州波导软件有限公司(波导软件) | 工业 | 1,000 万元 | 电子产品、通信系统销售、研发、维修等 | 700.00 万元 | 70.00% |
| 重庆波导科技有限公司(重庆科技) | 工业 | 200 万元 | 通讯、电子、网络、计算机及配件等 | 140.00 万元 | 70.00% |
| 杭州波导永友通信有限公司(波导永友) | 工业 | USD200 万元 | 通信设备的研发、蜂窝移动通信码分多址系统设备的生 | USD102 万元 | 51.00% |
| 重庆波导信息技术有限公司(重庆信息技术) | 工业 | 300 万元 | 通讯、电子、网络产品开发、销售等 | 219 万元 | 73.00% |
| 随州波导电子有限公司(随州波导电子) | 工业 | USD725 万元 | 电子通讯、通信系统的研究、制造、维修、销售等 | 4500 万元 | 75% |
| 波导国际有限公司(香港波导) | 商业 | HKD3900 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | HKD3,900 万元 | 100% |
| 韩国 WABS 有限公司.(韩国波导) | 商业 | USD100 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | USD90 万元 | 90%[注 1] |
| 九五八五九八(湖北)电讯有限公司(九五八五九八公司) | 商业 | 2,152.8 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售销售等 | 1,506.96 万元 | 70.00% |
| 新疆波导通讯设备有限公司(新疆波导) | 商业 | 200 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 162 万元 | 81%[注 2] |
| 重庆波导通讯设备有限公司(重庆波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 四川波导通讯设备有限公司(四川波导) | 商业 | 200 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 162 万元 | 81%[注 2] |
| 广西波导销售有限公司(广西波导) | 商业 | 200 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 162 万元 | 81%[注 2] |
| 湖南波导销售有限公司(湖南波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 河南波导销售有限公司(河南波导) | 商业 | 350 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 283.5 万元 | 81%[注 2] |
| 杭州波导电子设备有限公司(杭州波导) | 商业 | 300 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 243 万元 | 81%[注 2] |
| 南京波导通讯设备有限公司(南京波导) | 商业 | 300 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 243 万元 | 81%[注 2] |
| 河北波导销售有限公司(河北波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |

| | | | | | |
|----------------------|----|--------|---------------|----------|----------|
| 内蒙古波导通讯销售有限公司(内蒙波导) | 商业 | 120 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 97.2 万元 | 81%[注 2] |
| 吉林波导销售有限公司(吉林波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 甘肃波导通讯设备有限公司(甘肃波导) | 商业 | 160 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 129.6 万元 | 81%[注 2] |
| 黑龙江波导销售有限公司(黑龙江波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 陕西波导通讯设备有限公司(陕西波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 山东波导通讯器材销售有限公司(山东波导) | 商业 | 300 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 243 万元 | 81%[注 2] |
| 福州波导销售有限公司(福州波导) | 商业 | 180 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 145.8 万元 | 81%[注 2] |
| 山西波导通讯设备销售有限公司(山西波导) | 商业 | 120 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 97.2 万元 | 81%[注 2] |
| 湖北波导通讯设备有限公司(湖北波导) | 商业 | 180 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 145.8 万元 | 81%[注 2] |
| 江西波导通讯设备有限公司(江西波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 天津波导通讯设备有限公司(天津波导) | 商业 | 100 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 81 万元 | 81%[注 2] |
| 温州波导电子销售有限公司(温州波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 宁波波导明州电子有限公司(明州波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 泉州波导通讯设备有限公司(泉州波导) | 商业 | 100 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 81 万元 | 81%[注 2] |
| 苏州波导销售有限公司(苏州波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 无锡波导销售有限公司(无锡波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 大连波导通讯设备有限公司(大连波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 青岛波导电子有限公司(青岛波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 烟台波导通讯设备有限公司(烟台波导) | 商业 | 100 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 81 万元 | 81%[注 2] |
| 宁夏波导通讯设备有限责任公司(宁夏波导) | 商业 | 100 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 81 万元 | 81%[注 2] |
| 深圳市波导贸易有限责任公司(深圳波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 东莞市波导通讯有限公司(东莞波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 汕头波导通讯有限公司(汕头波导) | 商业 | 100 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 81 万元 | 81%[注 2] |
| 云南波导通讯设备有限公司(云南波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 贵州波导通讯设备有限公司(贵州波导) | 商业 | 100 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 81 万元 | 81%[注 2] |
| 上海波导通讯设备有限公司(上海波导) | 商业 | 200 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 162 万元 | 81%[注 2] |

| | | | | | |
|-----------------------------|----|--------|-------------------|-----------|-------------|
| 广州波导通讯设备有限公司(广州波导) | 商业 | 300 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 243 万元 | 81%[注 2] |
| 安徽波导通讯设备有限公司(安徽波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 海南波导通讯设备有限公司(海南波导) | 商业 | 100 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 81 万元 | 81%[注 2] |
| 辽宁新波导通讯设备有限公司(辽宁新波导) | 商业 | 150 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 121.5 万元 | 81%[注 2] |
| 北京波导通讯设备有限公司(北京波导) | 商业 | 200 万元 | 电子产品、通信产品的销售等 | 135 万元 | 67.5%[注 2] |
| 南充九五八五九八电讯有限公司(南充九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 黄石九五八五九八电讯有限公司(黄石九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 黄冈九五八五九八电讯有限公司(黄冈九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 鄂州九五八五九八电讯有限公司(鄂州九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 双鸭山市九五八五九八电讯有限公司(双鸭山九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 22.75 万元 | 45.50%[注 3] |
| 鹰潭九五八五九八电讯有限公司(鹰潭九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 武汉九五八五九八电讯有限公司(武汉九五八五九八) | 商业 | 500 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 343.00 万元 | 68.60%[注 3] |
| 常德九五八五九八电讯有限公司(常德九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 六安九五八五九八电讯有限公司(六安九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 安庆九五八五九八电讯有限公司(安庆九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 眉山九五八五九八电讯有限公司(眉山九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 荆州九五八五九八电讯有限公司(荆州九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 德阳九五八五九八电讯有限公司(德阳九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 31.50 万元 | 63.00%[注 3] |
| 思茅九五八五九八电讯有限公司(思茅九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 31.50 万元 | 63.00%[注 3] |
| 奉化九五八五九八电讯有限公司(奉化九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 31.50 万元 | 63.00%[注 3] |
| 乐山九五八五九八电讯有限公司(乐山九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 淮北九五八五九八电讯有限公司(淮北九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 玉溪九五八五九八电讯有限公司(玉溪九五八五九八) | 商业 | 500 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 332.50 万元 | 66.50%[注 3] |
| 宜春九五八五九八电讯有限公司(宜春九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 佳木斯九五八五九八电讯有限公司(佳木斯九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 营口九五八五九八电讯有限公司(营口九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |

| | | | | | | |
|--------------------------------|----|---------|-----------------|--------|----------|-------------|
| 松原九五八五九八电讯有限公司 (松原九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 金华九五八五九八电讯有限公司 (金华九五八五九八) | 商业 | 52.8 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 62.97%[注 3] |
| 钦州九五八五九八电讯有限公司 (钦州九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 31.50 万元 | 63.00%[注 3] |
| 楚雄九五八五九八电讯有限公司 (楚雄九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 秦皇岛九五八五九八电讯有限公 司(秦皇岛九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 廊坊九五八五九八电讯有限公司 (廊坊九五八五九八) | 商业 | 55 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 32.73 万元 | 59.50%[注 3] |
| 葫芦岛九五八五九八电讯有限公 司(葫芦岛九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 聊城九五八五九八电讯有限公司 (聊城九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 31.50 万元 | 63.00%[注 3] |
| 运城九五八五九八电讯有限公司 (运城九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 漯河九五八五九八电讯有限公司 (漯河九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 安康九五八五九八电讯有限公司 (安康九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 张掖九五八五九八电讯有限公司 (张掖九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 31.50 万元 | 63.00%[注 3] |
| 宁波九五八五九八电讯有限公司 (宁波九五八五九八) | 商业 | 150 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 94.50 万元 | 63.00%[注 3] |
| 台州九五八五九八电讯有限公司 (台州九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 十堰市九五八五九八电讯有限公 司(十堰九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 衡阳九五八五九八电讯有限公司 (衡阳九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 包头九五八五九八电讯有限公司 (包头九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 邵阳九五八五九八电讯有限公司 (邵阳九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 31.50 万元 | 63.00%[注 3] |
| 张家界九五八五九八电讯有限公 司(张家界九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 吉首九五八五九八电讯有限公司 (吉首九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 株州九五八五九八电讯有限公司 (株州九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 31.50 万元 | 63.00%[注 3] |
| 淮安九五八五九八电讯有限公司 (淮安九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 31.50 万元 | 63.00%[注 3] |
| 许昌九五八五九八电讯有限公司 (许昌九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 28.00 万元 | 56.00%[注 3] |
| 渭南九五八五九八电讯有限公司 (渭南九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 宝鸡九五八五九八电讯有限公司 (宝鸡九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 汉中九五八五九八电讯有限公司 (汉中九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |

| | | | | | | |
|--------------------------------|----|--------|-----------------|--------|-----------|-------------|
| 大连九五八五九八电讯有限公司 (大连九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 衡水九五八五九八电讯有限公司 (衡水九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 咸宁九五八五九八电讯有限公司 (咸宁九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 盘锦九五八五九八电讯有限公司 (盘锦九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 31.50 万元 | 63.00%[注 3] |
| 锦州九五八五九八电讯有限公司 (锦州九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 31.50 万元 | 63.00%[注 3] |
| 保定九五八五九八电讯有限公司 (保定九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 31.50 万元 | 63.00%[注 3] |
| 襄樊九五八五九八电讯有限公司 (襄樊九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 滨州九五八五九八电讯有限公司 (滨州九五八五九八) | 商业 | 100 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 66.50 万元 | 66.50%[注 3] |
| 北海九五八五九八电讯有限公司 (北海九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 南阳九五八五九八电讯有限公司 (南阳九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 沈阳九五八五九八电讯有限公司 (沈阳九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 31.50 万元 | 63.00%[注 3] |
| 巢湖九五八五九八电讯有限公司 (巢湖九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 石家庄九五八五九八电讯有限公司 (石家庄九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 29.75 万元 | 59.5%[注 3] |
| 长沙九五八五九八电讯有限公司 (长沙九五八五九八) | 商业 | 500 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 315.00 万元 | 63.00%[注 3] |
| 巴中九五八五九八电讯有限公司 (巴中九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 枣庄九五八五九八电讯有限公司 (枣庄九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 商丘九五八五九八电讯有限公司 (商丘九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 安阳九五八五九八电讯有限公司 (安阳九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 荆门九五八五九八电讯有限公司 (荆门九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 平顶山九五八五九八电讯有限公司 (平顶山九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 28.00 万元 | 56.00%[注 3] |
| 湘潭九五八五九八电讯有限公司 (湘潭九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 新乡九五八五九八电讯有限公司 (新乡九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 31.50 万元 | 63.00%[注 3] |
| 宜昌九五八五九八电讯有限公司 (宜昌九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 周口九五八五九八电讯有限公司 (周口九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 四川九五八五九八电讯有限公司 (四川九五八五九八) | 商业 | 500 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 332.50 万元 | 66.50%[注 3] |
| 河南九五八五九八电讯有限公司 (河南九五八五九八) | 商业 | 500 万元 | 电子、通讯、 连锁零售等 | 计算机产品的 | 315.00 万元 | 63.00%[注 3] |

| | | | | | |
|------------------------------|----|--------|-----------------------|-----------|-------------|
| 上饶九五八五九八电讯有限公司 (上饶九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的 连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |
| 山西九五八五九八电讯有限公司 (山西九五八五九八) | 商业 | 500 万元 | 电子、通讯、计算机产品的 连锁零售等 | 332.50 万元 | 66.50%[注 3] |
| 江西九五八五九八电讯有限公司 (江西九五八五九八) | 商业 | 500 万元 | 电子、通讯、计算机产品的 连锁零售等 | 332.50 万元 | 66.50%[注 3] |
| 大同九五八五九八电讯有限公司 (大同九五八五九八) | 商业 | 50 万元 | 电子、通讯、计算机产品的 连锁零售等 | 33.25 万元 | 66.50%[注 3] |

[注 2]: 本公司通过拥有 100%股权的控股子公司香港波导间接控制该公司

[注 2]: 本公司通过拥有 90%股权的控股子公司销售公司间接控制该等公司。

[注 3]: 本公司通过拥有 70%股权的控股子公司九五八五九八公司间接控制该等公司。

(二) 其他说明

合并会计报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况和经营成果的影响；

本期新设子公司情况说明

1) 本公司之控股子香港波导本期新设了子公司韩国波导，纳入合并会计报表范围。

2) 本公司之控股子公司九五八五九八公司本期新设了包头九五八五九八等 40 家控股子公司，纳入合并会计报表范围。

五、利润分配

根据 2005 年 3 月 17 日公司二届董事会第十九次会议通过的 2004 年度利润分配及资本公积转增股本预案，按 2004 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积 20,724,943.17 元，5%的法定公益金 10,362,471.59 元，以 2004 年末股份总数为基数，向全体股东以未分配利润按每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），共计派发现金股利 57,600,000.00 元。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 1,133,951,362.85

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 现金 | 290,198.80 | 981,652.86 |
| 银行存款 | 1,013,387,850.32 | 1,689,367,940.84 |
| 其他货币资金 | 120,273,313.73 [注] | 143,639,462.69 |
| 合 计 | <u>1,133,951,362.85</u> | <u>1,833,989,056.39</u> |

[注]: 主要系信用证及票据保证金

(2) 货币资金——外币货币资金

| 项 目 | 期 末 数 | | | 期 初 数 | | | | |
|--------|-------|--------------|----------------------|---------------|-----|---------------|---------|-----------------------|
| | 原币及金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币及金额 | 汇率 | 折人民币金额 | | |
| 现金 | HKD | 51,563.89 | 1.0649 | 54,910.39 | HKD | 21,261.97 | 1.0637 | 22,616.36 |
| | USD | 2,903.76 | 8.2765 | 24,032.97 | | | | |
| 银行存款 | USD | 4,231,424.69 | 8.2765 | 35,021,386.45 | USD | 5,026,834.08 | 8.2765 | 41,604,592.26 |
| | EUR | 889,864.54 | 9.9610 | 8,863,940.68 | EUR | 160.90 | 11.2627 | 1,812.17 |
| | HKD | 1,570,600.64 | 1.0649 | 1,672,532.62 | HKD | 51,818,817.23 | 1.0637 | 55,119,675.89 |
| 其他货币资金 | USD | 42,690.58 | 8.2765 | 353,328.59 | USD | 5,300,000.00 | 8.2765 | 43,865,450.00 |
| 小 计 | | | <u>45,990,131.70</u> | | | | | <u>140,614,146.68</u> |

2. 短期投资

期末数 24,550,000.00

(1) 明细情况

| 项 目 | 期 末 数 | | | 期 初 数 | | |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 债券投资 | | | | 9,550,000.00 | 996,000.00 | 8,554,000.00 |
| 基金投资 | 50,500,000.00 | 25,950,000.00 | 24,550,000.00 | 50,500,000.00 | 23,100,000.00 | 27,400,000.00 |
| 合 计 | <u>50,500,000.00</u> | <u>25,950,000.00</u> | <u>24,550,000.00</u> | <u>60,050,000.00</u> | <u>24,096,000.00</u> | <u>35,954,000.00</u> |

(2) 短期投资——基金投资

| 基金名称 | 基金单位 | 期末数 | 期末市价 |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 基金天华 | 50,000,000.00 | 24,550,000.00 | 24,550,000.00 |
| 小 计 | <u>50,000,000.00</u> | <u>24,550,000.00</u> | <u>24,550,000.00</u> |

(3) 短期投资跌价准备

1) 增减变动情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|----------------------|--------------|--------|------------|----------------------|
| | | | 价值回升转回 | 其他原因转出 | |
| 债券投资 | 996,000.00 | | | 996,000.00 | |
| 基金投资 | 23,100,000.00 | 2,850,000.00 | | | 25,950,000.00 |
| 小 计 | <u>24,096,000.00</u> | | | | <u>25,950,000.00</u> |

2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源于证券交易所 2005 年 06 月 30 日的收盘价。

(4) 本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3. 应收票据

期末数 137,533,569.22

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 137,533,569.22 | 300,589,290.66 |

合 计 137,533,569.22 300,589,290.66

(2) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

4. 应收账款 期末数 557,623,874.62

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | | |
|-------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 583,307,078.03 | 99.28 | 29,165,353.90 | 554,141,724.13 |
| 1-2 年 | 3,719,362.64 | 0.63 | 557,904.40 | 3,161,458.24 |
| 2-3 年 | 297,546.29 | 0.05 | 89,263.89 | 208,282.40 |
| 3-5 年 | 224,819.70 | 0.04 | 112,409.85 | 112,409.85 |
| 合 计 | <u>587,548,806.66</u> | <u>100.00</u> | <u>29,924,932.03</u> | <u>557,623,874.62</u> |

| 账 龄 | 期初数 | | | |
|-------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 406,823,091.93 | 98.15 | 20,341,154.62 | 386,481,937.31 |
| 1-2 年 | 7,287,758.98 | 1.76 | 1,093,163.83 | 6,194,595.15 |
| 2-3 年 | 389,166.01 | 0.09 | 116,749.80 | 272,416.21 |
| 合 计 | <u>414,500,016.92</u> | <u>100.00</u> | <u>21,551,068.25</u> | <u>392,948,948.67</u> |

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 539,256,763.99 元, 占应收账款账面余额的 91.78%。

(3) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

| 币 种 | 期 末 数 | | | 期 初 数 | | |
|-----|---------------|--------|-----------------------|---------------|--------|-----------------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 64,944,871.73 | 8.2765 | 537,516,230.87 | 39,359,092.78 | 8.2765 | 325,755,531.39 |
| 港币 | 5,230,298.97 | 1.0649 | 5,569,745.37 | 14,657,432.00 | 1.0637 | 15,591,110.42 |
| 小 计 | | | <u>543,085,976.24</u> | | | <u>341,346,641.81</u> |

5. 其他应收款 期末数 61,155,973.28

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | | | |
|-------|---------------|-------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 62,912,688.09 | 97.20 | 3,145,634.40 | 59,767,053.69 |

| | | | | |
|-------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| 1-2 年 | 1,322,158.76 | 2.04 | 198,323.81 | 1,123,834.95 |
| 2-3 年 | 104,286.20 | 0.16 | 31,285.86 | 73,000.34 |
| 3-5 年 | 384,168.60 | 0.59 | 192,084.30 | 192,084.30 |
| 合计 | <u>64,723,301.65</u> | <u>100.00</u> | <u>3,567,328.37</u> | <u>61,155,973.28</u> |

期初数

| 账龄 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|-------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 52,151,647.12 | 92.96 | 2,607,582.35 | 49,544,064.77 |
| 1-2 年 | 3,273,043.71 | 5.83 | 490,956.56 | 2,782,087.15 |
| 2-3 年 | 348,683.02 | 0.62 | 104,604.91 | 244,078.11 |
| 3-5 年 | 328,300.00 | 0.59 | 164,150.00 | 164,150.00 |
| 合计 | <u>56,101,673.85</u> | <u>100.00</u> | <u>3,367,293.82</u> | <u>52,734,380.03</u> |

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 24,142,247.48 元，占其他应收款账面余额的 37.30%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款——外币其他应收款

| 币种 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|--------------|--------|---------------------|--------------|--------|---------------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 158,896.35 | 8.2765 | 1,315,105.64 | 122,878.09 | 8.2765 | 1,017,000.51 |
| 港币 | 6,477,163.93 | 1.0649 | 6,897,531.87 | 2,748,042.00 | 1.0637 | 2,923,092.28 |
| 小计 | | | <u>8,212,637.51</u> | | | <u>3,940,092.79</u> |

6. 预付账款 期末数 69,760,009.29

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 69,638,609.29 | 99.83 | 29,015,280.93 | 99.33 |
| 1-2 年 | 89,012.00 | 0.12 | 154,542.00 | 0.53 |
| 2-3 年 | 32,388.00 | 0.05 | 42,458.00 | 0.14 |
| 合计 | <u>69,760,009.29</u> | <u>100.00</u> | <u>29,212,280.93</u> | <u>100.00</u> |

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 账龄 1 年以上预付账款未结算的原因说明

期末账龄 1 年以上的预付账款 121,400.00 元，均为尚未结算的零星尾款。

(4) 预付账款——外币预付账款

| 币种 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|----------|--------|------------------|------------|--------|---------------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 5,070.10 | 8.2765 | 41,962.68 | 741,949.12 | 8.2765 | 6,140,741.89 |
| 小计 | | | <u>41,962.68</u> | | | <u>6,140,741.89</u> |

7. 应收补贴款 期末数 42,043,077.84

明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 应收出口退税 | 42,043,077.84 | 63,823,906.90 |
| 合计 | <u>42,043,077.84</u> | <u>63,823,906.90</u> |

(2) 性质或内容说明

应收出口退税系本公司出口销售应退增值税额。

8. 存货 期末数 1,813,631,815.02

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | |
|----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 帐面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 物资采购 | 3,790.93 | - | 3,790.93 |
| 原材料 | 535,014,098.64 | 124,574,500.41 | 410,439,598.23 |
| 低值易耗品 | 24,976,795.14 | - | 24,976,795.14 |
| 库存商品 | 993,817,761.22 | 196,881,756.33 | 796,936,004.89 |
| 委托加工物资 | 426,426,977.27 | 19,707,241.01 | 406,719,736.26 |
| 分期收款发出商品 | 489,379.83 | - | 489,379.83 |
| 在产品 | 7,630,761.63 | - | 7,630,761.63 |
| 自制半成品 | 226,478,286.31 | 60,114,925.60 | 166,363,360.71 |
| 受托代销商品 | 72,387.40 | - | 72,387.40 |
| 合计 | <u>2,214,910,238.37</u> | <u>401,278,423.35</u> | <u>1,813,631,815.02</u> |

| 项目 | 期初数 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 物资采购 | 3,790.93 | | 3,790.93 |
| 原材料 | 332,831,166.65 | 73,343,261.53 | 259,487,905.12 |
| 低值易耗品 | 24,690,169.72 | | 24,690,169.72 |
| 委托加工物资 | 517,151,635.56 | 37,982,157.85 | 479,169,477.71 |

| | | | |
|----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 自制半成品 | 187,427,937.47 | 84,932,327.69 | 102,495,609.78 |
| 库存商品 | 895,025,335.89 | 219,098,688.13 | 675,926,647.76 |
| 分期收款发出商品 | 489,379.83 | | 489,379.83 |
| 在产品 | 9,827,255.22 | | 9,827,255.22 |
| 合计 | <u>1,967,446,671.27</u> | <u>415,356,435.20</u> | <u>1,552,090,236.07</u> |

(1) 本期存货的取得方式为外购、自制或委托加工。

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|--------|----------------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | | | 价值回升转回 | 其他原因转出 | |
| 原材料 | 73,343,261.53 | 51,231,238.88 | | | 124,574,500.41 |
| 委托加工物资 | 37,982,157.85 | | | 18,274,916.84 | 19,707,241.01 |
| 自制半成品 | 84,932,327.69 | | | 24,817,402.09 | 60,114,925.60 |
| 库存商品 | 219,098,688.13 | | | 22,216,931.80 | 196,881,756.33 |
| 小计 | 415,356,435.20 | 51,231,238.88 | - | 65,309,250.73 | 401,278,423.35 |

2) 存货可变现净值确定依据的说明

存货可变现净值的确定系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售需追加的成本后的净值确定。按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。本报告期内，按原材料、委托加工物资、自制半成品与库存商品因陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本与可变现净值的差额提取了存货跌价准备。

| 9. 待摊费用 | | 期末数 13,453,404.54 | |
|---------|----------------------|---------------------|--------------|
| 项目 | 期末数 | 期初数 | 期末结存原因 |
| 租赁费 | 11,477,717.51 | 4,065,307.32 | 2005 年租赁费待摊 |
| 保险费 | 62,620.00 | 1,255,555.33 | 2005 年保险费待摊 |
| 装修费 | 328,963.52 | 417,588.68 | 尚未摊销完毕 |
| 其他 | 1,584,103.51 | 1,009,814.53 | 2005 年相关费用待摊 |
| 合计 | <u>13,453,404.54</u> | <u>6,748,265.86</u> | |

10. 长期股权投资 期末数 166,930,842.56

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 6,678,106.57 | | 6,678,106.57 | 7,083,459.67 | | 7,083,459.67 |
| 对联营企业投资 | 130,252,735.99 | | 130,252,735.99 | 125,164,768.90 | | 125,164,768.90 |
| 其他股权投资 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 合 计 | <u>166,930,842.56</u> | | <u>166,930,842.56</u> | <u>162,248,228.57</u> | | <u>162,248,228.57</u> |

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 投资期限 | 投资成本 | 损益调整 | 股权投资准备 | 股权投资差额 | 期末数 |
|---------|------|------|-----------------------|----------------------|--------|--------|-----------------------|
| 波导萨基姆 | 50% | 15 年 | 105,118,802.30 | 25,133,933.69 | | | 130,252,735.99 |
| 小 计 | | | <u>105,118,802.30</u> | <u>25,133,933.69</u> | | | <u>130,252,735.99</u> |

b. 本期增减变动明细情况

| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期投资成本增减额 | 本期损益调整增减额 | 本期分得现金红利额 | 本期投资准备增减额 | 本期股权投资差额增减额 | 期末数 |
|---------|-----------------------|-----------|---------------------|-----------|-----------|-------------|-----------------------|
| 波导萨基姆 | 125,164,768.90 | | 5,087,967.09 | | | | 130,252,735.99 |
| 小 计 | <u>125,164,768.90</u> | | <u>5,087,967.09</u> | | | | <u>130,252,735.99</u> |

c. 被投资单位的会计政策与公司无重大差异，投资变现及投资收益汇回无重大限制。

2) 合并价差/股权投资差额

a. 明细情况

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 | 摊销期限 |
|---------|------------|------------|------|-----------|------------|--------|
| 黑龙江波导 | 465,000.00 | 387,500.00 | | 23,250.00 | 364,250.00 | 120 个月 |
| 吉林波导 | 555,000.00 | 462,500.00 | | 27,750.00 | 434,750.00 | 120 个月 |
| 河北波导 | 114,227.39 | 95,189.53 | | 5,711.34 | 89,478.19 | 120 个月 |
| 内蒙古波导 | 370,833.32 | 309,027.75 | | 18,541.68 | 290,486.07 | 120 个月 |
| 山西波导 | 378,000.00 | 315,000.00 | | 18,900.00 | 296,100.00 | 120 个月 |
| 天津波导 | 46,046.93 | 38,372.48 | | 2,302.32 | 36,070.16 | 120 个月 |
| 山东波导 | 889,162.24 | 740,968.50 | | 44,458.14 | 696,510.36 | 120 个月 |
| 江苏波导 | 379,089.85 | 315,908.22 | | 18,954.48 | 296,953.74 | 120 个月 |
| 杭州波导 | 86,268.80 | 71,890.64 | | 4,313.46 | 67,577.18 | 120 个月 |
| 江西波导 | 255,000.00 | 212,500.00 | | 12,750.00 | 199,750.00 | 120 个月 |

| | | | | | |
|------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|--------|
| 福建波导 | 40,866.34 | 34,055.31 | 2,043.30 | 32,012.01 | 120 个月 |
| 河南波导 | 1,365,000.00 | 1,137,500.00 | 68,250.00 | 1,069,250.00 | 120 个月 |
| 湖北波导 | 63,307.93 | 52,756.58 | 3,165.42 | 49,591.16 | 120 个月 |
| 广西波导 | 74,993.63 | 62,494.67 | 3,749.70 | 58,744.97 | 120 个月 |
| 四川波导 | 358,571.13 | 298,809.30 | 17,928.54 | 280,880.76 | 120 个月 |
| 重庆波导 | 99,384.79 | 82,820.63 | 4,969.26 | 77,851.37 | 120 个月 |
| 新疆波导 | 171,633.24 | 143,027.68 | 8,581.68 | 134,446.00 | 120 个月 |
| 陕西波导 | 167,163.82 | 139,303.20 | 8,358.18 | 130,945.02 | 120 个月 |
| 甘肃波导 | 158,609.44 | 132,174.50 | 7,930.50 | 124,244.00 | 120 个月 |
| 香港波导 | 2,068,901.53 | 2,051,660.68 | 103,445.10 | 1,948,215.58 | 120 个月 |
| 小计 | <u>8,107,060.38</u> | <u>7,083,459.67</u> | <u>405,353.10</u> | <u>6,678,106.57</u> | |

(3) 成本法核算的长期股权投资

1) 明细情况

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 投资期限 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|------|------|----------------------|------|------|----------------------|
| 中移鼎讯通信股份有限公司 | 15% | 未明确 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 |
| 小计 | | | <u>30,000,000.00</u> | | | <u>30,000,000.00</u> |

11. 固定资产原价 期末数 661,017,980.20

(1) 明细情况

| 类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物 | 295,450,755.29 | 21,592,989.88 | 9,896,582.00 | 307,147,163.17 |
| 机器设备 | 247,514,502.29 | 16,953,948.10 | 35,602,883.61 | 228,865,566.78 |
| 运输工具 | 43,050,289.93 | 3,033,143.17 | 1,887,495.37 | 44,195,937.73 |
| 其他设备 | 65,340,208.62 | 7,119,794.88 | 2,818,212.02 | 69,641,791.48 |
| 经营租入固定资产改良 | 3,133,212.78 | 8,994,308.26 | 960,000.00 | 11,167,521.04 |
| 合计 | <u>654,488,968.91</u> | <u>57,694,184.29</u> | <u>51,165,173.00</u> | <u>661,017,980.20</u> |

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 1,102,415.00 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 19,134,630.56 元，报废固定资产 11,000.00 元。

(4) 经营租出固定资产情况

| 类别 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 房屋及建筑物 | 45,132,662.77 | 5,139,709.02 | | 39,992,953.75 |
| 小计 | <u>45,132,662.77</u> | <u>5,139,709.02</u> | | <u>39,992,953.75</u> |

(5) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

| 类别 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|---------------------|---------------------|------|-------------------|
| 机器设备 | 5,179,715.63 | 4,783,590.38 | | 396,125.25 |
| 运输设备 | 569,122.00 | 552,048.34 | | 17,073.66 |
| 其他设备 | 524,694.93 | 507,205.07 | | 17,489.86 |
| 小计 | <u>6,273,532.56</u> | <u>5,842,843.79</u> | | <u>430,688.77</u> |

(6) 期初及本期新增固定资产是否办妥产权过户手续的说明

上期本公司委托河北波导购入的四套商品房；本公司购入的江西长青国贸大厦、重庆佳瑞园；以及本公司之控股子公司九五八五九八公司购入的四套商品房、本期购入的两套商品房的所有权证尚在办理中，该部分房屋的账面原值为 64,090,359.72 元，净值为 62,989,267.55 元。

12. 累计折旧

期末数 146,193,462.77

| 类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物 | 17,676,376.48 | 7,098,622.80 | 1,283,298.24 | 23,491,701.04 |
| 机器设备 | 87,278,544.96 | 25,142,695.90 | 34,902,462.50 | 77,518,778.36 |
| 运输工具 | 14,220,350.68 | 4,102,852.97 | 1,083,160.38 | 17,240,043.27 |
| 其他设备 | 20,429,991.74 | 6,172,119.62 | 1,021,890.26 | 25,580,221.10 |
| 经营租入固定资产改良 | 175,247.66 | 2,283,471.34 | 96,000.00 | 2,362,719.00 |
| 合计 | <u>139,780,511.52</u> | <u>44,799,762.63</u> | <u>38,386,811.38</u> | <u>146,193,462.77</u> |

13. 固定资产净值

期末数 514,824,517.43

| 类别 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物 | 283,655,462.13 | 277,774,378.81 |
| 机器设备 | 151,346,788.42 | 160,235,957.33 |
| 运输工具 | 26,955,894.46 | 28,829,939.25 |
| 其他设备 | 44,061,570.38 | 44,910,216.88 |
| 经营租入固定资产改良 | 8,804,802.04 | 2,957,965.12 |
| 合计 | <u>514,824,517.43</u> | <u>514,708,457.39</u> |

14. 固定资产减值准备

期末数 3,672,047.57

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|---------------------|------|--------|--------|---------------------|
| | | | 价值回升转回 | 其他原因转出 | |
| 机器设备 | 3,672,047.57 | | | | 3,672,047.57 |
| 合计 | <u>3,672,047.57</u> | | | | <u>3,672,047.57</u> |

(2) 固定资产减值准备计提原因说明

期末部分机器设备由于购入年限较长、技术过时已闲置不用等原因，已无使用价值，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

15. 在建工程 期末数 5,525,408.20

(1) 明细情况

| 工程名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 波导工业、科技园区(一、二期) | 4,834,508.20 | | 4,834,508.20 | 4,823,004.00 | | 4,823,004.00 |
| 随州分公司厂区(一期) | 690,900.00 | | 690,900.00 | | | |
| 合计 | <u>5,525,408.20</u> | | <u>5,525,408.20</u> | <u>4,823,004.00</u> | | <u>4,823,004.00</u> |

(2) 在建工程增减变动情况

| 工程名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 本期其他 减少 | 期末数 | 资金 来源 | 预算数 | 工程投入占 预算的比例 |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|----------|----------------|----------------|
| 波导工业、科技园区(一、二期) | 4,823,004.00 | 1,145,218.88 | 1,102,415.00 | 31,299.68 | 4,834,508.20 | 自筹 | 164,561,400.00 | 107.19% |
| 波导随州分公司厂区(一期) | | 1,145,726.68 | | 454,826.68 | 690,900.00 | 自筹 | 44,000,000.00 | 131.54% |
| 合计 | <u>4,823,004.00</u> | <u>2,290,945.56</u> | <u>1,102,415.00</u> | <u>486,126.36</u> | <u>5,525,408.20</u> | | | |

(3) 经检查未有明显证据证明期末在建工程存在减值情况。

16. 无形资产 期末数 151,485,412.38

(1) 明细情况

| 种类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 土地使用权 | 16,616,526.11 | | 16,616,526.11 | 7,078,545.00 | | 7,078,545.00 |
| 商标权 | 133,762,483.33 | | 133,762,483.33 | 141,263,183.33 | | 141,263,183.33 |
| 软件 | 701,252.94 | | 701,252.94 | 804,448.50 | | 804,448.50 |
| 视频会议系统 | 405,150.00 | | 405,150.00 | 427,050.00 | | 427,050.00 |
| 合计 | <u>151,485,412.38</u> | | <u>151,485,412.38</u> | <u>149,573,226.83</u> | | <u>149,573,226.83</u> |

(2) 无形资产增减变动情况

| 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 | 期末数 | 累计摊销额 | 剩余摊销期限 |
|---------|------|--------------|--------------|--------------|------------|-----------|--------------|--------------|--------|
| 土地使用权 | 出让 | 8,255,880.00 | 7,078,545.00 | | | 87,210.00 | 6,991,335.00 | 1,264,545.00 | 39.98年 |
| 随州土地使用权 | 出让 | 9,881,720.00 | | 9,881,720.00 | 256,528.89 | | 9,625,191.11 | 256,528.89 | 48.08年 |

| | | | | | | | |
|-----------|----|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| 商标权 | 外购 | 150,014,000.00 | 141,263,183.33 | 7,500,700.00 | 133,762,483.33 | 16,251,516.67 | 8.91 年 |
| ORACLE 软件 | 外购 | 235,000.00 | 180,166.67 | 23,500.00 | 156,666.67 | 78,333.33 | 3.33 年 |
| IBM 软件 | 外购 | 796,955.52 | 624,281.83 | 79,695.56 | 544,586.27 | 252,369.25 | 3.42 年 |
| 视频会议系统 | 外购 | 438,000.00 | 427,050.00 | 21,900.00 | 405,150.00 | 32,850.00 | 9.25 年 |
| 合 计 | | <u>169,621,555.52</u> | <u>149,573,226.83</u> | <u>9,881,720.00</u> | <u>7,969,534.45</u> | <u>151,485,412.38</u> | <u>18,136,143.14</u> |

(3) 经检查未有明显证据证明期末无形资产存在减值情况。

(4) 期初及本期新增无形资产是否办妥产权过户手续的说明

截至 2005 年 06 月 30 日，本公司受让的波导商标（第九类、含中英文）过户手续正在办理中。

17、长期待摊费用

期末数 2,308,667.57

| 明细 | 原始金额 | 年初数 | 本期增加数 | 本期摊销 | 期末数 | 累计已摊销数 |
|-----|---------------------|-----|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 房租 | 1,111,756.00 | | 1,111,756.00 | 436,739.12 | 675,016.88 | 436,739.12 |
| 开办费 | 272,046.94 | | 272,046.94 | 25,194.40 | 246,852.54 | 25,194.40 |
| 其他 | 1,584,313.76 | | 1,584,313.76 | 197,515.61 | 1,386,798.15 | 197,515.61 |
| 合计 | <u>2,968,116.70</u> | | <u>2,968,116.70</u> | <u>659,449.13</u> | <u>2,308,667.57</u> | <u>659,449.13</u> |

18. 短期借款

期末数 127,409,620.00

(1) 明细情况

| 借款条件 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----------------------|----------------------|
| 信用借款 | 43,982,500.00 | 91,384,500.00 |
| 质押借款 | 83,427,120.00 | |
| 合 计 | <u>127,409,620.00</u> | <u>91,384,500.00</u> |

(2) 短期借款——外币借款

| 币 种 | 期 末 数 | | | 期 初 数 | | |
|-----|---------------|--------|-----------------------|--------------|--------|----------------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 15,080,000.00 | 8.2765 | 124,809,620.00 | 5,000,000.00 | 8.2765 | 41,382,500.00 |
| 小 计 | | | <u>124,809,620.00</u> | | | <u>41,382,500.00</u> |

19. 应付票据

期末数 595,509,901.38

(1) 明细情况

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 564,386,774.54 | 322,566,343.47 |
| 商业承兑汇票 | 31,123,126.84 | 234,419,952.27 |
| 合 计 | <u>595,509,901.38</u> | <u>556,986,295.74</u> |

(2) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款。

20. 应付账款 期末数 1,820,402,138.84

(1) 持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款

| 股东名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------------|----------------------|
| 波导科技 | 37,500,000.00 | 75,000,000.00 |
| 小计 | <u>37,500,000.00</u> | <u>75,000,000.00</u> |

(2) 应付账款——外币应付账款

| 币种 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|---------------|--------|-----------------------|---------------|---------|-----------------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 25,076,358.93 | 8.2765 | 207,544,484.68 | 94,114,061.58 | 8.2765 | 778,935,030.67 |
| 日元 | 3,918,400.00 | 0.0751 | 294,271.84 | 74,315,000.00 | 0.0797 | 5,922,905.50 |
| 欧元 | | | | 1,797,699.00 | 11.2627 | 20,246,944.53 |
| 港币 | 12,480.00 | 1.0649 | 13,289.95 | 51,622.00 | 1.0637 | 54,910.32 |
| 小计 | | | <u>207,852,046.47</u> | | | <u>805,159,791.02</u> |

(3) 账龄 3 年以上的大额应付账款未偿原因的说明

21. 预收账款 期末数 386,138,575.56

(1) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款

(2) 预收账款——外币预收账款

| 币种 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|------------|--------|---------------------|--------------|--------|---------------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 197,188.60 | 8.2765 | 1,632,031.45 | 633,295.37 | 8.2765 | 5,241,469.13 |
| 港币 | 62,026.38 | 1.0649 | 66,051.89 | 2,193,530.00 | 1.0637 | 2,333,257.86 |
| 小计 | | | <u>1,698,083.34</u> | | | <u>7,574,726.99</u> |

22. 应付工资 期末数 4,801,519.20

无拖欠性质的工资。

23. 应交税金 期末数 -221,777,065.05

(1) 明细情况

| 税种 | 期末数 | 期初数 | 法定税率 |
|-----|-----------------|-----------------|------|
| 增值税 | -209,434,182.76 | -120,626,525.71 | 17% |
| 营业税 | 54,257.44 | 50,687.21 | 5% |

| | | | |
|-----------|------------------------|-----------------------|-------------|
| 城市维护建设税 | -701,544.19 | 966,535.04 | 7%或 1% |
| 企业所得税 | -13,078,037.24 | 23,635,915.45 | 33% |
| 房产税 | 73,987.40 | 934,812.54 | 1.2%或 12% |
| 代扣代缴个人所得税 | 1,308,454.30 | 4,319,437.45 | 按《个人所得税法》规定 |
| 其他 | | 15,099.28 | 按有关税法规定 |
| 合计 | <u>-221,777,065.05</u> | <u>-90,704,038.74</u> | |

24. 其他应交款 期末数 306,720.44

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 计缴标准 |
|--------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 教育费附加 | -166,808.29 | 575,398.94 | 按应缴流转税额的 3%或 4%计缴 |
| 防洪保安费 | 167,910.63 | 580,865.05 | 按 5 元/人月计缴 |
| 水利建设基金 | 29,423.06 | 20,549.47 | 按有关规定计缴 |
| 社会发展基金 | 2,084.01 | | 按有关规定计缴 |
| 其他 | 274,111.03 | 485,603.70 | 按有关规定计缴 |
| 合计 | <u>306,720.44</u> | <u>1,662,417.16</u> | |

25. 其他应付款 期末数 86,838,582.39

(1) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(2) 其他应付款——外币其他应付款

| 币种 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|---------------|--------|----------------------|---------------|---------|----------------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 59,965.26 | 8.2765 | 496,302.47 | 35,410.00 | 8.2765 | 293,070.87 |
| 港币 | 19,388,430.89 | 1.0649 | 20,646,740.05 | 18,919,488.00 | 1.0637 | 20,124,659.39 |
| 欧元 | | | | 9,600.00 | 11.2627 | 108,121.92 |
| 小计 | | | <u>21,143,042.52</u> | | | <u>20,525,852.18</u> |

26. 预提费用 期末数 8,163,876.30

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 期末结余原因 |
|-------|--------------|--------------|------------|
| 广告费 | 3,026,279.51 | 6,289,035.40 | 应计未付的广告费 |
| 佣金 | | 2,758,334.04 | 应计未付的佣金 |
| 技术服务费 | 4,116,612.54 | 130,584.72 | 应计未付的技术服务费 |
| 运费 | | 8,515.79 | 应计未付的运费 |
| 房租 | 1,004,975.80 | 20,000.00 | 应计未付的房租 |
| 保险费 | 16,008.45 | | 应计未付的保险费 |

| | | |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 合 计 | <u>8,163,876.30</u> | <u>9,206,469.95</u> |
| 27. 一年内到期的长期负债 | | 期末数 10,000,000.00 |
| (1) 明细情况 | | |
| 类 别 | 期末数 | 期初数 |
| 长期借款 | 10,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 合 计 | <u>10,000,000.00</u> | <u>35,000,000.00</u> |

28. 专项应付款 期末数 30,350,000.00

(1) 明细情况

| | | |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 国家拨入的专门用途拨款 | 28,750,000.00 | 17,550,000.00 |
| 财政技术创新项目拨款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他来源款项 | 600,000.00 | 12,610,643.00 |
| 合 计 | <u>30,350,000.00</u> | <u>31,160,643.00</u> |

(2) 具体情况说明

1) 国家投入的专门用途拨款

2002 年 4 月 15 日，本公司收到信息产业部 2.5G GSM 手机招标项目款 2,550,000.00 元；2002 年 12 月 12 日，根据信息产业部函[2002]47 号文，本公司收到信息产业部 2002 年度移动通讯产品研究开发专项资金 5,000,000.00 元；2004 年 12 月 24 日，本公司收到奉化市财政局根据宁波市财政局甬财政工[2004]758 号文拨入的 2004 年第一批国家高技术产业发展项目和产业技术与开发资金 10,000,000.00 元；2005 年 5 月 23 日，本公司收到宁波市科技局拨入的国家重点新项目补助经费 100,000.00 元；2005 年 5 月 26 日，本公司收到信息产业部“3G 系统及终端开发及产业化”项目款 4,000,000.00 元；2005 年 5 月 31 日收到奉化市财政局根据宁波市财政局甬财政工〔2005〕246 号文拨入的 2005 年度第一批国债专项资金基建支出预算拨款 7,100,000.00 元。

2) 财政技术创新项目拨款

2004 年 1 月 8 日，本公司收到奉化市财政局根据宁波市科学技术局和宁波市财政局甬科高[2003]177 号、甬财政工[2003]722 号文拨入的 2003 年度第五批技术创新项目经费 250,000.00 元；2004 年 12 月 3 日，本公司收到奉化市财政局根据宁波市科学技术局和宁波市财政局甬科高[2004]169 号、甬财政工[2004]654 号文拨入的 2004 年第四批技术创新项目（市级企业工程技术中心）经费 750,000.00 元。

3) 其他来源款项

本公司下属随州分公司收到随州市财政局企业挖潜改造资金期初余额为 12,610,643.00 元，2005 年又分别于 3 月 14 日收到随州市财政局企业挖潜改造资金 2,690,914.00 元，根据随财函 [2005]31 号《关于对波导公司技改项目第二期工程暨财务处理报告的批复》，随州分公司将技改项目第二期工程款 15,301,557.00 元转入资本公积，期末余额为 0.00 元。

本公司 2005 年 2 月 6 日收到北京科银京成技术有限公司根据“手机嵌入式软件平台及产业化”项目协议书〔共同承担国家高科技技术研究发展计划（863 计划）软件重大专项主题“嵌入式软件平台”〕拨入的首付款 600,000.00 元。

4) 截至 2005 年 6 月 30 日，上述项目均未完成。

29. 股本

期末数 384,000,000.00

(1) 明细情况

| 项 目 | | 期初数 | 本期增减变动 (+, -) | | | | | 期末数 |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|-----|----------------|-----|----------------|----------------|
| | | | 增 发 | 送 股 | 公积金转股 | 其 他 | 小 计 | |
| (一) 尚未 流通 股份 | 1. 国家拥有股份 | | | | | | | |
| | 发起人股份 | | | | | | | |
| | 境内法人持有股份 | 120,000,000.00 | | | 120,000,000.00 | | 240,000,000.00 | |
| | 外资法人持有股份 | | | | | | | |
| | 其他 | | | | | | | |
| | 2. 募集法人股 | | | | | | | |
| | 3. 内部职工股 | | | | | | | |
| | 4. 优先股 | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | |
| | 未上市流通股份合计 | 120,000,000.00 | | | | | 240,000,000.00 | |
| (二) 已流 通股 份 | 1. 境内上市的人民币普通股 | 72,000,000.00 | | | 72,000,000.00 | | 144,000,000.00 | |
| | 2. 境内上市的外资股 | | | | | | | |
| | 3. 境外上市的外资股 | | | | | | | |
| | 4. 其他 | | | | | | | |
| | | 已流通股份合计 | 72,000,000.00 | | | | | 144,000,000.00 |
| (三) | 股份总数 | 192,000,000.00 | | | 192,000,000.00 | | 384,000,000.00 | |

(2) 股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明

根据 2005 年 4 月 28 日公司 2004 年年度股东大会通过的 2004 年度资本公积金转增股本方案：按 2004 年度期末总股本 19,200 万股为基数，每 10 股转增 10 股。2005 年 6 月 6 日，本公司将资本公积（资本溢价）192,000,000.00 元转增股本。转增后新增股本 192,000,000.00 元业经浙江天健会计师事务所验证并由该所出具浙天会验[2005]第 38 号《验资报告》。

30. 资本公积

期末数 866,453,073.33

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 股本溢价 | 995,112,832.56 | | 192,000,000.00 | 803,112,832.56 |
| 股权投资准备 | 26,326,473.49 | 4,014,375.60 | | 30,340,849.09 |
| 拨款转入 | 16,856,728.00 | 15,301,557.00 | | 32,158,285.00 |
| 其他资本公积 | 841,106.68 | | | 841,106.68 |
| 合 计 | <u>1,039,137,140.73</u> | <u>19,315,932.60</u> | <u>192,000,000.00</u> | <u>866,453,073.33</u> |

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 股本溢价本期减少系公积金转增股本，详见本会计报表附注六(一)29 之说明。

2) 股权投资准备增加系本公司以账面净值为 40,985,624.40 元的固定资产作价 45,000,000.00 元投入随州波导电子，差额 4,014,375.60 在本期确认为股权投资准备。

3) 其他资本公积增加系本公司下属随州分公司将专项应付款转入资本公积，详见本会计报表附注(附注六(一)28 之 3)之说明。

31. 盈余公积 期末数 117,704,012.65

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 77,967,558.06 | | | 77,967,558.06 |
| 法定公益金 | 38,983,779.04 | | | 38,983,779.04 |
| 任意盈余公积 | 752,675.55 | | | 752,675.55 |
| 合 计 | <u>117,704,012.65</u> | | | <u>117,704,012.65</u> |

32. 未分配利润 期末数 346,172,144.56

(1) 明细情况

| | |
|------|-----------------------|
| 期初数 | 510,316,153.99 |
| 本期增加 | -106,544,009.43 |
| 本期减少 | 57,600,000.00 |
| 期末数 | <u>346,172,144.56</u> |

(2) 其他说明

1) 本期增加均系本期实现的合并净利润转入。

2) 本期减少未分配利润 57,600,000.00 元，系根据 2005 年 4 月 28 日公司 2004 年股东大会审议通过的 2004 年度利润分配方案，按 2004 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，5%的法定公益金

后，以期末总股本 19,200 万股为基数，每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税）。上述利润分配方案已于 2005 年 6 月实施，减少未分配利润 57,600,000.00 元。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 4,400,929,779.84/3,882,701,535.83

(1) 业务分部

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | | |
| 手机及配件 | 9,449,087,330.73 | 9,906,597,377.94 |
| 其他 | 55,516,670.32 | 46,405,425.79 |
| 小 计 | 9,504,604,001.05 | 9,953,002,803.73 |
| 抵 销 | 5,103,674,221.21 | 5,304,767,993.93 |
| 合 计 | <u>4,400,929,779.84</u> | <u>4,648,234,809.80</u> |
| 主营业务成本 | | |
| 手机及配件 | 8,936,384,864.44 | 9,187,918,569.81 |
| 其他 | 39,511,256.21 | 34,685,889.15 |
| 小 计 | 8,975,896,120.65 | 9,222,604,458.96 |
| 抵 销 | 5,093,194,584.82 | 5,378,299,264.82 |
| 合 计 | <u>3,882,701,535.83</u> | <u>3,844,305,194.14</u> |

(2) 地区分部

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | | |
| 内销 | 8,162,134,388.33 | 8,425,228,946.69 |
| 出口 | 1,342,469,612.72 | 1,527,773,857.04 |
| 小 计 | 9,504,604,001.05 | 9,953,002,803.73 |
| 抵 销 | 5,103,674,221.21 | 5,304,767,993.93 |
| 合 计 | <u>4,400,929,779.84</u> | <u>4,648,234,809.80</u> |
| 主营业务成本 | | |
| 内销 | 7,706,878,549.59 | 7,781,470,429.21 |
| 出口 | 1,269,017,571.06 | 1,441,134,029.75 |
| 小 计 | 8,975,896,120.65 | 9,222,604,458.96 |

| | | |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| 抵 销 | 5,093,194,584.82 | 5,378,299,264.82 |
| 合 计 | <u>3,882,701,535.83</u> | <u>3,844,305,194.14</u> |

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 374,301,853.17 元，占公司全部主营业务收入的 8.51%

| | | | |
|--------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 2. 主营业务税金及附加 | | 本期数 | 4,753,777.48 |
| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
| 营业税 | 39,746.01 | 43,641.26 | 按应税收入的 5%计缴 |
| 城市维护建设税 | 2,912,972.26 | 4,932,927.08 | 按应缴流转税税额的 1%或 7%计缴 |
| 教育费附加 | 1,503,133.28 | 2,466,330.59 | 按应缴流转税税额的 3%或 4%计缴 |
| 其他 | 297,925.93 | 524,764.10 | 按地方有关规定计缴 |
| 合 计 | <u>4,753,777.48</u> | <u>7,967,663.03</u> | |

3. 其他业务利润 本期数 -35,636,463.77

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | | | 上年同期数 | | |
|------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 业务收入 | 业务支出 | 利 润 | 业务收入 | 业务支出 | 利 润 |
| 材料销售 | 36,476,425.04 | 94,595,051.83 | -58,118,626.79 | 26,208,309.71 | 10,193,217.34 | 16,015,092.37 |
| 维修费 | 9,731,990.92 | 120,481.69 | 9,611,509.23 | 7,055,611.57 | 87,031.41 | 6,968,580.16 |
| 其他 | 13,320,628.89 | 449,975.10 | 12,870,653.79 | 7,566,405.84 | 2,696,691.29 | 4,869,714.55 |
| 合 计 | <u>59,529,044.85</u> | <u>95,165,508.62</u> | <u>-35,636,463.77</u> | <u>40,830,327.12</u> | <u>12,976,940.04</u> | <u>27,853,387.08</u> |

(2) 占报告期利润总额 10%以上(含 10%)的项目的情况说明

本期材料销售亏损额为公司处理呆囤原材料，回收金额低于成本。

| | | | |
|---------|-------------------|----------------------|------------|
| 4. 财务费用 | | 本期数 | 608,237.90 |
| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | |
| 利息支出 | 5,069,715.52 | 1,587,852.50 | |
| 减：利息收入 | 7,235,667.04 | 7,616,923.58 | |
| 汇兑损失 | 2,393,762.22 | 6,448,964.54 | |
| 减：汇兑收益 | 2,341,115.05 | 4,740,737.93 | |
| 其他 | 2,721,542.25 | 3,010,887.51 | |
| 合 计 | <u>608,237.90</u> | <u>-1,309,956.96</u> | |

5. 投资收益 本期数 2,891,804.98

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 股权投资转让收益 | | 1,074,361.63 |
| 权益法核算的调整被投 | | |
| 资单位损益净增减的金额 | 5,087,967.09 | 5,830,382.52 |
| 股权投资差额摊销 | -405,353.10 | -331,158.00 |
| 计提的短期、长期投资减值准备 | -2,850,000.00 | -3,541,000.00 |
| 短期投资收益 | 1,059,190.99 | |
| 合 计 | <u>2,891,804.98</u> | <u>3,032,586.15</u> |

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司投资收益不存在汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 8,750,070.03

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 增值税返还 | 5,431,803.73 | 3,151,071.04 |
| 财政补助贴息及奖励 | 2,723,000.00 | 1,206,562.28 |
| 其他 | 595,266.30 | 1,970,680.00 |
| 合 计 | <u>8,750,070.03</u> | <u>6,328,313.32</u> |

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

1) 本公司之控股子公司波导软件收到返还的增值税金额为 5,199,958.88 元、重庆波导科技收到返还的增值税金额 231,844.85 元，系对自行开发生产销售的软件产品，增值税实际税负超过 3% 的部分按规定的返还额；

2) 财政补助贴息及奖励系收到 2004 年度第三批技术改造项目贴息资金 2,483,000.00 元，奉化财政 2002 年度出口机电产品研发金 200,000.00 元，收 2004 年品牌商品出品奖励 40,000.00 元；

3) 本公司之控股子公司销售公司的控股子公司上海波导收到上海市真如镇人民政府发放的税收奖励 595,266.30 元；

7. 营业外收入 本期数 3,572,981.00

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|--------------|------------|
| 罚款收入 | 1,104,560.80 | 850,192.42 |
| 处置固定资产净收益 | 530,912.65 | 620,887.08 |

| | | |
|--------|---------------------|---------------------|
| 保险赔款收入 | 753,731.12 | 2,971,920.72 |
| 其它 | 1,183,776.43 | 962,291.34 |
| 合计 | <u>3,572,981.00</u> | <u>5,405,291.56</u> |

8. 营业外支出 本期数 9,533,015.50

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 处置固定资产净损失 | 400,448.90 | 648,649.03 |
| 工商罚款支出等 | 474,553.86 | 429,303.55 |
| 非常损失 | 28,790.81 | 135,625.79 |
| 捐赠支出 | 2,004,725.43 | 2,250,000.00 |
| 水利建设基金 | 4,761,266.94 | |
| 其他 | 1,863,229.56 | 915,969.64 |
| 合计 | <u>9,533,015.50</u> | <u>4,379,548.01</u> |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|---------|----------------------|
| 收到专项应付款 | 14,490,914.00 |
| 补贴收入 | 3,318,266.30 |
| 利息收入 | 7,235,667.04 |
| 小计 | <u>25,044,847.34</u> |

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|-------|---------------|
| 促销费 | 99,490,812.28 |
| 广告费 | 49,861,509.38 |
| 业务宣传费 | 26,745,425.46 |
| 运输费 | 21,169,491.20 |
| 差旅费 | 20,157,796.97 |
| 租赁费 | 20,078,445.48 |
| 通讯费 | 12,470,079.56 |
| 业务招待费 | 10,628,538.36 |
| 办公费 | 6,803,535.64 |
| 水电费 | 4,298,537.67 |

| | |
|-----|-----------------------|
| 邮寄费 | 1,774,565.24 |
| 小计 | <u>273,478,737.24</u> |

七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 746,369,164.48

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | | |
|------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 783,610,733.49 | 99.71 | 39,180,536.67 | 744,430,196.82 |
| 1-2年 | 2,281,138.44 | 0.29 | 342,170.78 | 1,938,967.66 |
| 合计 | <u>785,891,871.93</u> | <u>100.00</u> | <u>39,522,707.45</u> | <u>746,369,164.48</u> |

| 账龄 | 期初数 | | | |
|------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 380,403,228.92 | 95.41 | 19,020,161.46 | 361,383,067.46 |
| 1-2年 | 18,320,137.57 | 4.59 | 2,748,020.64 | 15,572,116.93 |
| 合计 | <u>398,723,366.49</u> | <u>100.00</u> | <u>21,768,182.10</u> | <u>376,955,184.39</u> |

(2) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为539,256,763.99元，占应收账款账面余额的68.62%。

(3) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

| 币种 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|---------------|--------|-----------------------|---------------|--------|-----------------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 64,468,125.92 | 8.2765 | 533,570,444.18 | 39,359,092.78 | 8.2765 | 325,755,531.39 |
| 小计 | | | <u>533,570,444.18</u> | | | <u>325,755,531.39</u> |

2. 其他应收款 期末数 8,296,822.91

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | | |
|------|--------------|-------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 8,683,215.70 | 99.27 | 434,160.79 | 8,249,054.91 |
| 1-2年 | 20,000.00 | 0.23 | 3,000.00 | 17,000.00 |

| | | | | |
|-------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| 2-3 年 | 43,740.00 | 0.50 | 13,122.00 | 30,618.00 |
| 3-5 年 | 300.00 | 0.00 | 150.00 | 150.00 |
| 合 计 | <u>8,747,255.70</u> | <u>100.00</u> | <u>450,432.79</u> | <u>8,296,822.91</u> |

期初数

| 账 龄 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|-------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 22,772,849.96 | 99.70 | 1,138,642.50 | 21,634,207.46 |
| 1-2 年 | 20,000.00 | 0.09 | 3,000.00 | 17,000.00 |
| 2-3 年 | 43,740.00 | 0.19 | 13,122.00 | 30,618.00 |
| 3-5 年 | 5,300.00 | 0.02 | 2,650.00 | 2,650.00 |
| 合 计 | <u>22,841,889.96</u> | <u>100.00</u> | <u>1,157,414.50</u> | <u>21,684,475.46</u> |

(2) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 3,850,136.79 元，占其他应收款账面余额的 44.02%。

(4) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款——外币其他应收款

| 币 种 | 期 末 数 | | | 期 初 数 | | |
|-----|-------|----|--------|------------|--------|---------------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | | | | 122,878.09 | 8.2765 | 1,107,000.51 |
| 小 计 | | | | | | <u>1,107,000.51</u> |

3. 长期股权投资 期末数 325,898,798.47

(1) 明细情况

| 项 目 | 期 末 数 | | | 期 初 数 | | |
|---------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 165,236,908.19 | | 165,236,908.19 | 166,348,237.45 | | 166,348,237.45 |
| 对合营企业投资 | 409,154.29 | | 409,154.29 | 409,822.66 | | 409,822.66 |
| 对联营企业投资 | 130,252,735.99 | | 130,252,735.99 | 125,164,768.90 | | 125,164,768.90 |
| 其他股权投资 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 合 计 | <u>325,898,798.47</u> | | <u>325,898,798.47</u> | <u>321,922,829.01</u> | | <u>321,922,829.01</u> |

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

| 被投资单位名称 | 持股 比例 | 投资期 限 | 投资成本 | 损益调整 | 股权投资准备 | 股权投资差额 | 期末数 |
|---------|-------|-------|--------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 波导销售 | 90% | 10 年 | 4,500,000.00 | 51,656,504.15 | 7,057,811.80 | | 63,214,315.95 |

| | | | | | | |
|----------|------|------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 南京科技 | 50% | 10 年 | 2,500,000.00 | -2,090,845.71 | | 409,154.29 |
| 重庆科技 | 70% | 10 年 | 1,400,000.00 | -1,042,234.17 | | 357,765.83 |
| 波导软件 | 70% | 10 年 | 7,000,000.00 | 12,241,743.42 | | 19,241,743.42 |
| 波导永友 | 51% | 15 年 | 8,442,030.00 | -2,418,816.28 | | 6,023,213.72 |
| 波导萨基姆 | 50% | 10 年 | 105,118,802.30 | 25,133,933.69 | | 130,252,735.99 |
| 重庆信息技术 | 73% | 10 年 | 2,190,000.00 | 455,287.57 | | 2,645,287.57 |
| 九五八五九八公司 | 70% | 未明确 | 15,069,600.00 | -15,069,600.00 | | - |
| 随州波导电子 | 70% | 29 年 | 45,000,000.00 | -1,277,031.16 | | 43,722,968.84 |
| 香港波导 | 100% | 未明确 | 39,313,598.47 | -9,281,985.61 | 1,948,215.58 | 30,031,612.86 |
| 小计 | | | <u>230,534,030.77</u> | <u>58,306,955.90</u> | <u>7,057,811.80</u> | <u>295,898,798.47</u> |

b. 本期增减变动明细情况

| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期投资成本增减额 | 本期损益调整增减额 | 本期股权投资差额增减额 | 本期分得的现金红利 | 期末数 |
|----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| 波导销售 | 87,812,340.56 | | -24,598,024.61 | | | 63,214,315.95 |
| 南京科技 | 409,822.66 | | -668.37 | | | 409,154.29 |
| 重庆科技 | 1,875.94 | | 355,889.89 | | | 357,765.83 |
| 波导软件 | 23,582,268.21 | | 4,059,475.21 | | 8,400,000.00 | 19,241,743.42 |
| 波导永友 | 6,193,250.21 | | -170,036.49 | | | 6,023,213.72 |
| 波导萨基姆 | 125,164,768.90 | | 5,087,967.09 | | | 130,252,735.99 |
| 重庆信息技术 | 2,128,935.94 | | 516,351.63 | | | 2,645,287.57 |
| 九五八五九八公司 | 7,042,191.91 | | -7,042,191.91 | | | - |
| 随州波导电子 | -29,101.28 | 45,000,000.00 | -1,247,929.88 | | | 43,722,968.84 |
| 香港波导 | 39,616,475.96 | | -9,481,418.00 | -103,445.10 | | 30,031,612.86 |
| 小计 | <u>291,922,829.01</u> | <u>45,000,000.00</u> | <u>-32,520,585.44</u> | <u>-103,445.10</u> | <u>8,400,000.00</u> | <u>295,898,798.47</u> |

2) 被投资单位的会计政策与公司无重大差异，投资变现及投资收益汇回无重大限制。

3) 股权投资差额

a. 明细情况

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期转出 | 期末数 | 摊销期限 |
|---------|---------------------|---------------------|------|-------------------|------|---------------------|--------|
| 香港波导 | 2,068,901.53 | 2,051,660.68 | | 103,445.10 | | 1,948,215.58 | 120 个月 |
| 小 计 | <u>2,068,901.53</u> | <u>2,051,660.68</u> | | <u>103,445.10</u> | | <u>1,948,215.58</u> | |

b. 股权投资差额形成原因说明

本公司 2004 年受让香港波导 100% 股权时的股权投资成本与按持股比例享有的净资产的差额

2,068,901.53 元作为股权投资差额，分 10 年摊销。

(3) 成本法核算的长期股权投资

1) 明细情况

| 被投资 单位名称 | 持股 比例 | 投资 期限 | 期初 数 | 本期 增加 | 本期 减少 | 期末 数 |
|--------------|----------|----------|----------------------|----------|----------|----------------------|
| 中移鼎讯通信股份有限公司 | 15% | 未明确 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 |
| 小 计 | | | <u>30,000,000.00</u> | | | <u>30,000,000.00</u> |

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 4,129,535,690.50

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 手机及配件 | 4,129,535,690.50 | 4,276,442,080.82 |
| 合 计 | <u>4,129,535,690.50</u> | <u>4,276,442,080.82</u> |

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额 2,105,953,960.18 元，占公司全部主营业务收入的 50.10%。

2. 主营业务成本 本期数 3,867,289,684.20

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 手机及配件 | 3,867,289,684.20 | 3,810,965,778.39 |
| 合 计 | <u>3,867,289,684.20</u> | <u>3,810,965,778.39</u> |

3. 投资收益 本期数 -34,414,839.55

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|
| 权益法核算的调整被投 资单位损益净增减的金额 | -32,520,585.44 | 21,238,388.11 |
| 股权投资转让收益 | | 1,074,361.63 |
| 股权投资差额摊销 | -103,445.10 | |
| 计提的短期、长期投资减值准备 | -2,850,000.00 | -3,541,000.00 |
| 短期投资转让收益 | 1,059,190.99 | |
| 合 计 | <u>-34,414,839.55</u> | <u>18,771,749.74</u> |

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(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 |
|----------|--------|---|--------|---------|-------|
| 销售公司 | 浙江宁波 | 电子、通讯产品批发、零售、通讯系统研究开发、制造、维修 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 南京科技 | 江苏南京 | 电子产品、通讯系统及相 关设备等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 徐立华 |
| 波导软件 | 浙江杭州 | 技术开发、服务、咨询成 果转让、组织生产安装、 维修、批发、零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 徐立华 |
| 重庆科技 | 重庆市 | 通讯、电子、网络、计算 机及配件等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 马晓健 |
| 波导永友 | 浙江杭州 | 通信设备的研发、维护、 技术服务等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 徐锡广 |
| 重庆信息技术 | 重庆市 | 通讯、电子、网络产品开 发、销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 随州波导电子 | 湖北随州 | 电子通讯、通信系统的研 究、制造、维修、销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 徐立华 |
| 香港波导 | 香港 | 电子、通讯产品的销售等 | 全资子公司 | 有限责任公司 | |
| 韩国波导 | 韩国 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | |
| 九五八五九八公司 | 湖北随州 | 电子、通讯、计算机产品 的连锁零售销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 王建平 |
| 新疆波导 | 新疆乌鲁木齐 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 重庆波导 | 重庆市 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 四川波导 | 四川成都 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 广西波导 | 广西南宁 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 湖南波导 | 湖南长沙 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 河南波导 | 河南郑州 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 杭州波导 | 浙江杭州 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 南京波导 | 江苏南京 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 河北波导 | 河北石家庄 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 内蒙波导 | 内蒙呼和浩特 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 吉林波导 | 吉林长春 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 甘肃波导 | 甘肃兰州 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 黑龙江波导 | 黑龙江哈尔滨 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 陕西波导 | 陕西西安 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 山东波导 | 山东济南 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |

| | | | | | |
|----------|------|-------------------|-------|--------|-----|
| 福州波导 | 福建福州 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 山西波导 | 山西太原 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 湖北波导 | 湖北武汉 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 江西波导 | 江西南昌 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 天津波导 | 天津市 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 温州波导 | 浙江温州 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 明州波导 | 浙江宁波 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 泉州波导 | 福建泉州 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 苏州波导 | 江苏苏州 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 无锡波导 | 江苏无锡 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 大连波导 | 辽宁大连 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 青岛波导 | 山东青岛 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 烟台波导 | 山东烟台 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 宁夏波导 | 宁夏银川 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 深圳波导 | 广东深圳 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 东莞波导 | 广东东莞 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 汕头波导 | 广东汕头 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 云南波导 | 云南昆明 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 贵州波导 | 贵州贵阳 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 上海波导 | 上海 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 广州波导 | 广东广州 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 安徽波导 | 安徽合肥 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 海南波导 | 海南海口 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 辽宁新波导 | 辽宁沈阳 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 北京波导 | 北京 | 电子、通讯产品的销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 戴茂余 |
| 南充九五八五九八 | 四川南充 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 黄石九五八五九八 | 湖北黄石 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 黄冈九五八五九八 | 湖北黄冈 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |

| | | | | | |
|-----------|--------|-------------------|-------|--------|-----|
| 鄂州九五八五九八 | 湖北鄂州 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 双鸭山九五八五九八 | 黑龙江双鸭山 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 鹰潭九五八五九八 | 江西鹰潭 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 武汉九五八五九八 | 湖北武汉 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 常德九五八五九八 | 湖南常德 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 六安九五八五九八 | 安徽六安 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 安庆九五八五九八 | 安徽安庆 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 眉山九五八五九八 | 四川眉山 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 荆州九五八五九八 | 湖北荆州 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 德阳九五八五九八 | 四川德阳 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 思茅九五八五九八 | 云南思茅 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 奉化九五八五九八 | 浙江奉化 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 乐山九五八五九八 | 四川乐山 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 淮北九五八五九八 | 安徽淮北 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 玉溪九五八五九八 | 云南玉溪 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 宜春九五八五九八 | 江西宜春 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 佳木斯九五八五九八 | 黑龙江佳木斯 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 营口九五八五九八 | 辽宁营口 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 松原九五八五九八 | 吉林松原 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 金华九五八五九八 | 浙江金华 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 钦州九五八五九八 | 广西钦州 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 楚雄九五八五九八 | 云南楚雄 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 秦皇岛九五八五九八 | 河北秦皇岛 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 廊坊九五八五九八 | 河北廊坊 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 葫芦岛九五八五九八 | 辽宁葫芦岛 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 聊城九五八五九八 | 山东聊城 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 运城九五八五九八 | 山西运城 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 漯河九五八五九八 | 河南漯河 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |

| | | | | | |
|-----------|-------|-------------------|-------|--------|-----|
| | | 的连锁零售等 | | | |
| 安康九五八五九八 | 陕西安康 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 张掖九五八五九八 | 甘肃张掖 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 宁波九五八五九八 | 浙江宁波 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 台州九五八五九八 | 浙江椒江 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 十堰九五八五九八 | 湖北十堰 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 衡阳九五八五九八 | 湖南衡阳 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 包头九五八五九八 | 内蒙古包头 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 邵阳九五八五九八 | 湖南邵阳 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 张家界九五八五九八 | 湖南张家界 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 吉首九五八五九八 | 湖南吉首 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 株州九五八五九八 | 湖南株州 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 淮安九五八五九八 | 江苏淮安 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 许昌九五八五九八 | 河南许昌 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 渭南九五八五九八 | 陕西渭南 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 宝鸡九五八五九八 | 陕西宝鸡 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 汉中九五八五九八 | 陕西汉中 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 大连九五八五九八 | 辽宁大连 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 衡水九五八五九八 | 河北衡水 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 咸宁九五八五九八 | 湖北咸宁 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 盘锦九五八五九八 | 辽宁盘锦 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 锦州九五八五九八 | 辽宁锦州 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 保定九五八五九八 | 河北保定 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 襄樊九五八五九八 | 湖北襄樊 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 滨州九五八五九八 | 山东滨州 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 北海九五八五九八 | 广西北海 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 南阳九五八五九八 | 河南南阳 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 沈阳九五八五九八 | 辽宁沈阳 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |

| | | | | | |
|-----------|-------|-------------------|-------|--------|-----|
| 巢湖九五八五九八 | 安徽巢湖 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 石家庄九五八五九八 | 河北石家庄 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 长沙九五八五九八 | 湖南长沙 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 巴中九五八五九八 | 四川巴中 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 枣庄九五八五九八 | 山东枣庄 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 商丘九五八五九八 | 河南商丘 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 安阳九五八五九八 | 河南安阳 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 荆门九五八五九八 | 湖北荆门 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 平顶山九五八五九八 | 河南平顶山 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 湘潭九五八五九八 | 湖南湘潭 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 新乡九五八五九八 | 河南新乡 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 宜昌九五八五九八 | 湖北宜昌 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 周口九五八五九八 | 河南周口 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 四川九五八五九八 | 四川成都 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 河南九五八五九八 | 河南郑州 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 上饶九五八五九八 | 江西上饶 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 山西九五八五九八 | 山西太原 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 江西九五八五九八 | 江西南昌 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |
| 大同九五八五九八 | 山西大同 | 电子、通讯、计算机产品的连锁零售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周光志 |

(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 | 本年增加 | 本年减少 | 期末数 |
|--------|-----------------|------|------|-----------------|
| 销售公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 南京科技 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 波导软件 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 |
| 重庆科技 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 波导永友 | USD2,000,000.00 | | | USD2,000,000.00 |
| 重庆信息技术 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 |
| 随州波导电子 | 60,007,363.62 | | | |

| | | | | |
|----------|------------------|-----------------|--|------------------|
| 韩国波导 | | USD1,000,000.00 | | USD1,000,000.00 |
| 香港波导 | HKD39,000,000.00 | | | HKD39,000,000.00 |
| 九五八五九八公司 | 21,528,000.00 | | | 21,528,000.00 |
| 新疆波导 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 重庆波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 四川波导 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 广西波导 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 湖南波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 河南波导 | 3,500,000.00 | | | 3,500,000.00 |
| 杭州波导 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 |
| 南京波导 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 |
| 河北波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 内蒙波导 | 1,200,000.00 | | | 1,200,000.00 |
| 吉林波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 甘肃波导 | 1,600,000.00 | | | 1,600,000.00 |
| 黑龙江波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 陕西波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 山东波导 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 |
| 福州波导 | 1,800,000.00 | | | 1,800,000.00 |
| 太原波导 | 1,200,000.00 | | | 1,200,000.00 |
| 湖北波导 | 1,800,000.00 | | | 1,800,000.00 |
| 江西波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 天津波导 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 温州波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 明州波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 泉州波导 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 苏州波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 无锡波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 大连波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 青岛波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 烟台波导 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 宁夏波导 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |

| | | | | |
|-----------|--------------|--------------|--|--------------|
| 深圳波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 东莞波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 汕头波导 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 云南波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 贵州波导 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 上海波导 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 广州波导 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 |
| 安徽波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 海南波导 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 辽宁新波导 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 北京波导 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 南充九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 黄石九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 黄冈九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 鄂州九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 双鸭山九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 鹰潭九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 武汉九五八五九八 | 1,100,000.00 | 3,900,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 常德九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 六安九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 安庆九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 眉山九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 荆州九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 德阳九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 思茅九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 奉化九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 乐山九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 淮北九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 玉溪九五八五九八 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 宜春九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 佳木斯九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 营口九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |

| | | | | |
|-----------|--------------|------------|--|--------------|
| 松原九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 金华九五八五九八 | 528,000.00 | | | 528,000.00 |
| 钦州九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 楚雄九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 秦皇岛九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 廊坊九五八五九八 | 550,000.00 | | | 550,000.00 |
| 葫芦岛九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 聊城九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 运城九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 漯河九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 安康九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 张掖九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 宁波九五八五九八 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 台州九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 十堰九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 衡阳九五八五九八 | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 包头九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 邵阳九五八五九八 | | 550,000.00 | | 550,000.00 |
| 张家界九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 吉首九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 株州九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 淮安九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 许昌九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 渭南九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 宝鸡九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 汉中九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 大连九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 衡水九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 咸宁九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 盘锦九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 锦州九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 保定九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |

| | | | | |
|-----------|--|--------------|--|--------------|
| 襄樊九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 滨州九五八五九八 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 北海九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 南阳九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 沈阳九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 巢湖九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 石家庄九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 长沙九五八五九八 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 巴中九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 枣庄九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 商丘九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 安阳九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 荆门九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 平顶山九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 湘潭九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 新乡九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 宜昌九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 周口九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 四川九五八五九八 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 河南九五八五九八 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 上饶九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 山西九五八五九八 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 江西九五八五九八 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 大同九五八五九八 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

| 公司名称 | 期初数 | | 本年增加数 | | 本期减少数 | | 期末数 | |
|--------|---------------|-----|-------|----|-------|----|--------------|-----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 销售公司 | 4,500,000.00 | 90% | | | | | 4,500,000.00 | 90% |
| 南京科技 | 4,250,000.00 | 85% | | | | | 4,250,000.00 | 85% |
| 波导软件 | 7,000,000.00 | 70% | | | | | 7,000,000.00 | 70% |
| 波导永友 | USD 1,020,000 | 51% | | | | | USD1,020,000 | 51% |
| 重庆科技 | 1,400,000.00 | 70% | | | | | 1,400,000.00 | 70% |
| 重庆信息技术 | 2,190,000.00 | 73% | | | | | 2,190,000.00 | 73% |

| | | | | | | | | |
|----------|---------------|------|----------------|-----|--|--|-------------------|------|
| 随州波导电子 | | | 45,000,000.00 | 75% | | | 45,000,000.00 | 75% |
| 韩国波导 | | | USD 900,000.00 | 90% | | | USD 900,000.00 | 90% |
| 香港波导 | HKD39,000,000 | 100% | | | | | HKD39,000,000 | 100% |
| 九五八五九八公司 | 15,069,600.00 | 70% | | | | | 15,069,600.00 | 70% |
| 新疆波导 | 1,620,000.00 | 81% | | | | | 1,620,000.00 | 81% |
| 重庆波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 四川波导 | 1,620,000.00 | 81% | | | | | 1,620,000.00 | 81% |
| 广西波导 | 1,620,000.00 | 81% | | | | | 1,620,000.00 | 81% |
| 湖南波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 河南波导 | 2,835,000.00 | 81% | | | | | 2,835,000.00 | 81% |
| 杭州波导 | 2,430,000.00 | 81% | | | | | 2,430,000.00 | 81% |
| 南京波导 | 2,430,000.00 | 81% | | | | | 2,430,000.00 | 81% |
| 河北波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 内蒙波导 | 972,000.00 | 81% | | | | | 972,000.00 | 81% |
| 吉林波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 甘肃波导 | 1,296,000.00 | 81% | | | | | 1,296,000.00 | 81% |
| 黑龙江波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 陕西波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 山东波导 | 2,430,000.00 | 81% | | | | | 2,430,000.00 | 81% |
| 福州波导 | 1,458,000.00 | 81% | | | | | 1,458,000.00 | 81% |
| 山西波导 | 972,000.00 | 81% | | | | | 972,000.00 | 81% |
| 湖北波导 | 1,458,000.00 | 81% | | | | | 1,458,000.00 | 81% |
| 江西波导 | 1,215,00.00 | 81% | | | | | 1,215,00.00 | 81% |
| 天津波导 | 810,000.00 | 81% | | | | | 810,000.00 | 81% |
| 温州波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 明州波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 泉州波导 | 810,000.00 | 81% | | | | | 810,000.00 | 81% |
| 苏州波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 无锡波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 大连波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 青岛波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 烟台波导 | 810,000.00 | 81% | | | | | 810,000.00 | 81% |
| 宁夏波导 | 810,000.00 | 81% | | | | | 810,000.00 | 81% |
| 深圳波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 东莞波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 汕头波导 | 810,000.00 | 81% | | | | | 810,000.00 | 81% |
| 云南波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 贵州波导 | 810,000.00 | 81% | | | | | 810,000.00 | 81% |
| 上海波导 | 1,620,000.00 | 81% | | | | | 1,620,000.00 | 81% |
| 广州波导 | 2,430,000.00 | 81% | | | | | 2,430,000.00 | 81% |
| 安徽波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 海南波导 | 810,000.00 | 81% | | | | | 810,000.00 | 81% |

| | | | | | | | |
|-----------|--------------|--------|--------------|--------|--|--------------|--------|
| 辽宁新波导 | 1,215,000.00 | 81% | | | | 1,215,000.00 | 81% |
| 北京波导 | 1,350,000.00 | 67.50% | | | | 1,350,000.00 | 67.50% |
| 南充九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 黄石九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 黄冈九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 鄂州九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 双鸭山九五八五九八 | 227,500.00 | 45.50% | | | | 227,500.00 | 45.50% |
| 鹰潭九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 武汉九五八五九八 | 731,500.00 | 66.50% | 2,698,500.00 | 68.60% | | 3,430,000.00 | 68.60% |
| 常德九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 六安九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 安庆九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 眉山九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 荆州九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 德阳九五八五九八 | 315,000.00 | 63.00% | | | | 315,000.00 | 63.00% |
| 思茅九五八五九八 | 315,000.00 | 63.00% | | | | 315,000.00 | 63.00% |
| 奉化九五八五九八 | 315,000.00 | 63.00% | | | | 315,000.00 | 63.00% |
| 乐山九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 淮北九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 玉溪九五八五九八 | 3,325,000.00 | 66.50% | | | | 3,325,000.00 | 66.50% |
| 宜春九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 佳木斯九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 营口九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 松原九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 金华九五八五九八 | 332,500.00 | 62.97% | | | | 332,500.00 | 62.97% |
| 钦州九五八五九八 | 315,000.00 | 63.00% | | | | 315,000.00 | 63.00% |
| 楚雄九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 秦皇岛九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 廊坊九五八五九八 | 327,250.00 | 59.50% | | | | 327,250.00 | 59.50% |
| 葫芦岛九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 聊城九五八五九八 | 315,000.00 | 63.00% | | | | 315,000.00 | 63.00% |
| 运城九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 漯河九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 安康九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 张掖九五八五九八 | 315,000.00 | 63.00% | | | | 315,000.00 | 63.00% |
| 宁波九五八五九八 | 945,000.00 | 63.00% | | | | 945,000.00 | 63.00% |
| 台州九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 十堰九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 衡阳九五八五九八 | 332,500.00 | 66.50% | | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 包头九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | 332,500.00 | 66.50% |
| 邵阳九五八五九八 | | | 315,000.00 | 63.00% | | 315,000.00 | 63.00% |
| 张家界九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | 332,500.00 | 66.50% |
| 吉首九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | 332,500.00 | 66.50% |

| | | | | | | | | |
|-----------|--|--|--------------|--------|--|--|--------------|--------|
| 株州九五八五九八 | | | 315,000.00 | 63.00% | | | 315,000.00 | 63.00% |
| 淮安九五八五九八 | | | 315,000.00 | 63.00% | | | 315,000.00 | 63.00% |
| 许昌九五八五九八 | | | 280,000.00 | 56.00% | | | 280,000.00 | 56.00% |
| 渭南九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 宝鸡九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 汉中九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 大连九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 衡水九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 咸宁九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 盘锦九五八五九八 | | | 315,000.00 | 63.00% | | | 315,000.00 | 63.00% |
| 锦州九五八五九八 | | | 315,000.00 | 63.00% | | | 315,000.00 | 63.00% |
| 保定九五八五九八 | | | 315,000.00 | 63.00% | | | 315,000.00 | 63.00% |
| 襄樊九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 滨州九五八五九八 | | | 686,000.00 | 66.50% | | | 686,000.00 | 66.50% |
| 北海九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 南阳九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 沈阳九五八五九八 | | | 315,000.00 | 63.00% | | | 315,000.00 | 63.00% |
| 巢湖九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 石家庄九五八五九八 | | | 297,500.00 | 59.5% | | | 297,500.00 | 59.5% |
| 长沙九五八五九八 | | | 3,150,000.00 | 63.00% | | | 3,150,000.00 | 63.00% |
| 巴中九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 枣庄九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 商丘九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 安阳九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 荆门九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 平顶山九五八五九八 | | | 280,000.00 | 56.00% | | | 280,000.00 | 56.00% |
| 湘潭九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 新乡九五八五九八 | | | 315,000.00 | 63.00% | | | 315,000.00 | 63.00% |
| 宜昌九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 周口九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 四川九五八五九八 | | | 3,325,000.00 | 66.50% | | | 3,325,000.00 | 66.50% |
| 河南九五八五九八 | | | 3,150,000.00 | 63.00% | | | 3,150,000.00 | 63.00% |
| 上饶九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |
| 山西九五八五九八 | | | 3,325,000.00 | 66.50% | | | 3,325,000.00 | 66.50% |
| 江西九五八五九八 | | | 3,325,000.00 | 66.50% | | | 3,325,000.00 | 66.50% |
| 大同九五八五九八 | | | 332,500.00 | 66.50% | | | 332,500.00 | 66.50% |

2. 不存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 与本企业的关系 |
|-------|----------|
| 波导科技 | 本公司第二大股东 |
| 波导萨基姆 | 本公司联营企业 |

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

| 关联方名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-------|------------|------|------------|------|
| | 金额 | 定价政策 | 金额 | 定价政策 |
| 波导萨基姆 | 423,592.60 | | 453,956.84 | 成本价 |
| 小计 | 423,592.60 | | 453,956.84 | |

[注]: 系向波导萨基姆采购备件, 按账面成本作价。

2. 销售货物

| 关联方名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-------|--------------|------|--------------|------|
| | 金额 | 定价政策 | 金额 | 定价政策 |
| 波导萨基姆 | 5,202,626.98 | 成本价 | 4,727,558.58 | 成本价 |
| 小计 | 5,202,626.98 | | 4,727,558.58 | |

[注]: 系向波导萨基姆销售备件, 按账面成本作价。

3. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

| 项目及关联方名称 | 余额 | | 占全部应收(预收)应付(预付)款余额的比重(%) | |
|----------|----------------|----------------|--------------------------|-------|
| | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| (1) 应付票据 | | | | |
| 本公司[注] | | 160,000,000.00 | | 28.73 |
| 小计 | | 160,000,000.00 | | 28.73 |
| (2) 应付账款 | | | | |
| 波导科技 | 37,500,000.00 | 75,000,000.00 | 2.41 | 3.95 |
| 波导萨基姆 | 96,869,983.85 | 104,913,562.50 | 6.21 | 5.52 |
| 小计 | 134,369,983.85 | 179,913,562.50 | 8.62 | 9.47 |

[注]: 截至 2004 年 12 月 31 日, 公司将销售公司开给本公司尚未到期的商业承兑汇票计 160,000,000.00 元进行了贴现, 故未予以合并抵消。

4. 其他关联方交易

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日，波导科技为本公司向银行借款 10,000,000.00 元提供担保。

(2) 根据本公司第二届董事会第九次会议审议通过的与波导萨基姆签订的《制造与供应协议》，约定波导萨基姆为本公司加工移动电话产品的加工费收取标准为：以《企业会计制度》和相关准则中的有关规定为原则，即在固定成本加上变动费用以及相关税费基础上，成本加成率在 10-15% 之间（受加工量的影响），确认加工费标准，同时参照本公司制造移动电话的历史成本及公平的市场价格。本期公司应支付波导萨基姆移动电话加工费 122,812,141.42 元，维修费 1,290,380.42 元。

根据本公司第二届董事会第九次会议审议通过的与波导萨基姆签订的《厂房租赁协议》，波导萨基姆向本公司租赁二号厂房、技术厂房及附属设施共计建筑面积 24,134 平方米，租赁期 15 年，租金根据市场行情经双方协商：第一个三年期间的年租金为 600 万元人民币，今后每三年调整一次，调整时的租金金额应根据市场情况并考虑承租方当时的财务运转情况予以决定。2005 年 6 月 30 日厂房和附属设施账面原值为 38,005,906.54 元，净值为 34,425,364.62 元，本期公司向波导萨基姆收取厂房租赁费 3,000,000.00 元，代收代付电费 2,076,384.91 元。

2004 年 5 月，公司向波导萨基姆出售一批原值 5,404,880.54 元的设备，按账面净值作价为 2,575,683.32 元。

(3) 本公司 2004 向股东波导科技购买“波导”商标(第九类,含中英文)，详见本会计报表附注十二(三)之说明。

(4) 上年同期本公司共有关键管理人员 16 人，其中，在本公司领取报酬 9 人，实际支付关键管理人员报酬总额 86.17 万元。本期本公司共有关键管理人员 16 人，其中，在本公司领取报酬 9 人，实际支付关键管理人员报酬总额 86.21 万元。

2005 年度上半年

| | | |
|------|---------|---------|
| 报酬档次 | 8-10 万元 | 10 万元以上 |
| 人数 | 7 | 2 |

2004 年度上半年

| | | |
|------|---------|---------|
| 报酬档次 | 8-10 万元 | 10 万元以上 |
| 人数 | 7 | 2 |

九、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁

本期末无重大未决诉讼或仲裁。

(二) 企业提供的各种债务担保

本公司未为其他单位或个人提供各种债务担保。

十、承诺事项

本期无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

无。

十二、其他重要事项

(一) 本公司 2005 年 6 月实施了 2004 年度利润分配方案：按 2003 年末总股本 192,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3.0 元（含税）。

(二) 根据 2005 年 4 月 28 日公司 2004 年年度股东大会通过的 2004 年度资本公积金转增股本方案：按 2004 年度期末总股本 19,200 万股为基数，每 10 股转增 10 股。2005 年 6 月 6 日，本公司将资本公积（资本溢价）192,000,000.00 元转增股本。上述转增的股份已由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司以股权登记日（2005 年 6 月 2 日）登记在册的全体股东为基础，于 2005 年 6 月 2 日直接计入股东账户。

转增后本公司股本总额为 384,000,000.00 元，其中：尚未流通的法人股 240,000,000.00 元，占股本总额的 62.5%；上市流通的人民币普通股 144,000,000.00 元，占股本总额的 37.5%。

(三) 2004 年 5 月 21 日，公司二届董事会第十五次会议审议批准公司与波导科技签署的《商标权转让协议》，本公司以人民币 1.5 亿元的转让价格向波导科技受让其拥有的核定使用商品为计算机软件(已录制)、电子日程表、电传真设备、电子公告牌、成套无线电话、电话机、发射机(电信)、可视电话、寻呼机、移动电话的“波导”注册商标。

2004 年 6 月 22 日，公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过公司以 1.5 亿元的价格受让波导科技核定使用范围为第九类商品的“波导”商标的关联交易议案。

协议约定受让款分三年支付，其中，2004 年底前支付 50%，2005 年底前支付 25%，2006 年底前支付 25%。截至 2005 年 6 月 30 日，本公司已支付商标受让款 112,500,000.00 元。

(四) 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号--非经常性损益》（2004 年修订）的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下（收益为+，损失为-）：

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 |
|-------------------------------------|---------------|
| 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益 | 130,463.75 |
| 各种形式的政府补贴 | 8,750,070.03 |
| 各项非经常性营业外收入、支出 | -6,090,498.25 |
| 小 计 | 2,790,035.53 |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 184,313.01 |
| 少数股东损益影响数（亏损以“-”表示） | 1,597,774.32 |

| | |
|----------|--------------|
| 非经常性损益净额 | 1,007,948.20 |
|----------|--------------|