

**厦门华侨电子股份有限公司**

**600870**

**2010 年半年度报告**

# 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	4
五、董事会报告.....	4
六、重要事项.....	5
七、财务会计报告（未经审计）.....	10
八、备查文件目录.....	44

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王炎元
主管会计工作负责人姓名	王炎元
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孙刚

公司负责人王炎元、主管会计工作负责人王炎元及会计机构负责人（会计主管人员）孙刚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	厦门华侨电子股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	厦华电子
公司的法定英文名称	Xiamen Overseas Chinese Electronic Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	XOCECO
公司法定代表人	王炎元

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高松丽	林志钦
联系地址	厦门市湖里大道 22 号	厦门市湖里大道 22 号
电话	0592-5687203	0592-5687203
传真	0592-6021331	0592-6021331
电子信箱	zqb@iprima.com.cn	zqb@iprima.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	厦门市湖里大道 22 号
注册地址的邮政编码	361006
办公地址	厦门市湖里大道 22 号
办公地址的邮政编码	361006
公司国际互联网网址	http://www.iprima.com.cn
电子信箱	zqb@iprima.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《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	公司证券管理投资部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 厦华	600870	厦华电子

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1995 年 1 月 28 日	
公司首次注册登记地点	厦门市湖里大道 22 号	
首次变更	企业法人营业执照注册号	350200100000890
	税务登记号码	350206612020897
	组织机构代码	61202089-7
公司聘请的会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 层	

(七) 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

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,292,311,354.86	1,955,279,859.66	17.24%
所有者权益(或股东权益)	-956,199,656.41	-1,001,989,704.39	4.57%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-2.5786	-2.70	4.44%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	38,627,555.35	41,926,176.41	-7.87%
利润总额	42,852,704.98	53,742,549.61	-20.26%
归属于上市公司股东的净利润	40,867,441.95	52,085,611.86	-21.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,642,292.32	40,269,238.66	-9.01%
基本每股收益(元)	0.11	0.14	-21.43%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.10	0.11	-9.09%
稀释每股收益(元)	0.11	0.14	-21.43%
加权平均净资产收益率(%)	-4.21	-4.90	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-344,699,742.44	-680,006,593.86	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.9296	-1.83	不适用

2、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	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,491,500.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,733,648.65	
合计	4,225,149.63	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		39,556 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华映视讯(吴江)有限公司	境内非国有法人	27.00	100,121,068	0	0	无
厦门华侨电子企业有限公司	国有法人	18.31	67,879,395	0	0	无
吴鸣霄	未知	2.70	10,001,305	0	0	未知
交通银行-普天收益证券投资基金	未知	1.56	5,774,784	5,774,784	0	未知
中国建设银行股份有限公司-华商盛世成长股票型证券投资基金	未知	1.47	5,465,560	5,465,560	0	未知
李蓓	未知	1.40	5,181,989	5,181,989	0	未知

张萍	未知	0.80	2,955,422	2,955,422	0	未知
倪沁玲	未知	0.80	2,871,140	2,871,140	0	未知
厦门华益工贸有限公司	国有法人	0.67	2,500,086	0	0	未知
梁玉萍	未知	0.58	2,137,125	2,137,125	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
华映视讯（吴江）有限公司	100,121,068	人民币普通股
厦门华侨电子企业有限公司	67,879,395	人民币普通股
吴鸣霄	10,001,305	人民币普通股
交通银行－普天收益证券投资基金	5,774,784	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司－华商盛世成长股票型证券投资基金	5,465,560	人民币普通股
李蓓	5,181,989	人民币普通股
张萍	2,955,422	人民币普通股
倪沁玲	2,871,140	人民币普通股
厦门华益工贸有限公司	2,500,086	人民币普通股
梁玉萍	2,137,125	人民币普通股

2、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情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量
吴越	独立董事	0	14,000	0	14,000	二级市场买卖	0	0

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、经第五届董事会第二十次会议提名，2010 年度第一次临时股东大会审议通过，推选王炎元先生、王宪榕女士、林盛昌先生、吴小敏女士、郑毅夫先生、王忠兴先生、简永忠先生为公司第六届董事会董事；推选陈孔尚先生、季国平先生、郭柯先生、吴越先生为公司第六届董事会独立董事。

2、经第六届董事会第一次会议选举王炎元董事为公司第六届董事会董事长。

3、经第五届监事会第十一次会议提名，2009 年度股东大会审议通过，推选王文怀先生、涂洪森先生为公司第六届监事会监事；

4、根据公司工会“推荐函”，经职工民主选举，推选李万村先生作为职工代表担任公司第六届监事会监事；

5、经第六届监事会第一次会议协商讨论，推选王文怀监事担任监事会主席。

6、经第六届董事会第五次会议研究，董事长提名，聘高松丽为公司第六届董事会秘书；

7、经第六届董事会第五次会议审议通过，聘曾庆将先生、李永先生、孙刚先生为公司副总经理；聘苏钟人先生为公司总工程师；聘孙刚先生为公司财务负责人（兼）。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司经营情况的回顾

报告期内，公司在以“以利润为中心，调整市场结构，优化盈利模式，强化成本品质，完善体系建设，夯实企业内功，实现稳健增长”为经营总则，并本着“做专、做强、做大”的发展战略，逐步实现健康的运营。报告期，公司在经营管理层的带领下，引进、消化并实施台湾电子制造业先进的管理，对公司的设计、制造、采购流程进行了改造，并适时调整了业务发展方向，转变商业模式，强化 DMS 研发、生产、服务业务，使生产经营得以实现持续稳健的发展。

公司于 2010 年 6 月荣获中国电子质量管理协会颁发的“工业和信息化部电子信息行业 2010 年优秀质量管理小组一等奖、优秀质量信得过班组一等奖”；2010 年 6 月厦华连续 24 届上榜“中国电子信息百强”；2010 年 5 月公司董事长王炎元先生荣获中华环保联合会等颁发的“中国节能减排领军人物”称号。

公司主营业务及其经营状况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营彩色电视机、彩色监视器等产品。报告期内，公司实现销售收入 21.81 亿元，较去年同期上升 29.39%，其中平板电视的销售额占总收入的 92.97%；净利润 4087 万元。报告期公司外销收入较去年同期实现 52.47% 的增长，其中对台湾的出口额较去年同期增长 220.19%。

(2) 公司主要业务及其经营状况

<1>主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
彩电及彩电配件销售	2,128,883,990.09	1,917,174,381.92	9.94%	30.23%	32.27%	-12.27%
车载监视器	35,804,381.53	29,379,983.67	17.94%	4.72%	11.45%	-21.66%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 99,005,790.48 元。

<2>主营业务分区情况：

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	比上年同期增减 (+-%)
国内	185,333,272.29	-51.66%
国外	1,986,071,229.54	52.47%

<3>报告期内公司财务状况经营成果分析

单位：元币种：人民币

项目	合并		增减比例	说明
	期末余额	年初余额		
货币资金	534,181,124.36	641,737,523.36	-16.76%	加快支付货款
应收账款	1,072,527,379.17	732,566,904.65	46.41%	随出口的增加，对客户的应收帐款增加
短期借款	1,769,575,064.12	1,485,675,446.03	19.11%	银行的贷款增加
应付票据	191,970,000.00	146,944,481.41	30.64%	银行承兑支付货款增加
应付账款	667,717,957.17	707,927,504.41	-5.68%	加快支付货款

项目	合并		增减比例	说明
	本期发生数	上年同期发生数		
财务费用	36,568,134.64	23,062,914.16	58.56%	由于汇率的变动及银行提高贷款利率引起
营业外收入	7,802,419.31	18,034,239.47	-56.74%	收到的财政补贴及处理资产减少引起

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
厦门厦华新技术有限公司	主营车载视听产品为代表的电子产品。	RMB2000	6,969.10	314.02
厦门海盛模具有限公司	主营各类模具的开发和生产；各种模具所需材料、模架、配件的开发和生产；电子机械配件的制造和模具技术合作等。	RMB3200	5,269.40	4.77

3、主要供应商、客户情况：前五名供应商合计采购金额为 13.25 亿元，占年度采购总额的 58.07%；前五名客户销售额为 17 亿元，占公司销售总额的 77.95%。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会及上海证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作并做好各项信息披露管理工作；同时结合《上市公司治理准则》的要求，确保法人治理结构更加符合规范，具体如下：

1、公司治理的基本情况：

(1) 股东和股东大会

公司严格按照上海证券交易所《股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定履行职能，召集召开股东大会，确保股东大会的公正、公开，确保全体股东的合法权益，最大程度地保证了股东对公司重大事项应有的知情权及参与权。公司报告期内召开了一次股东大会，均严格按相关法律法规及公司《股东大会议事规则》履行程序，并有律师到场见证，维护了公司及全体股东的合法权益。

(2) 控股股东与公司关系

控股股东能依法行使其权利及义务，与公司之间做到规范运作，没有超越权限直接或间接干预公司决策和经营活动；公司具有独立完整的自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了“五分开”；报告期内亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

### (3) 董事与董事会

公司董事会依据公司《章程》和《董事会议事规则》执行相应职责。各董事能根据上海证券交易所《股票上市规则》履行其忠实义务和勤勉义务，促进董事会规范运作和科学决策；及时了解公司生产、经营、发展情况，积极参与公司董事会和股东大会，从公司和股东的利益出发，发表独立的意见并表决。

### (4) 监事和监事会

公司监事会依据公司《章程》和《监事会议事规则》执行相应职责。各监事能够各尽其职，本着对公司和全体股东负责的态度，对公司经营决策、关联交易、重大事项、财务状况及依法运作情况和公司董事、其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

### (5) 相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，促进生产、积极改变经营模式，提高整体运营能力；并通过技术创新，加大“节能减排”力度。以保证公司、股东、员工、社会等各方面的利益，实现共同持续、健康发展。

### (6) 信息披露与透明度

公司依照《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》的要求履行信息披露义务，并本着“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、完整、及时地披露各相关信息，以确保所有股东有平等的权利和机会获得公司信息。

### (7) 内部控制制度

公司董事会稽核会根据《内部控制制度》和《内部稽核实施细则》，结合《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求逐步建立和完善了内部控制制度，本报告期的具体运行情况如下：

1) 控制环境：公司订有《人资服务手册》明确员工之权利义务，如受雇与解雇、工资、工作时间、休请假、考核考勤、奖惩升迁、退职退休及抚恤、福利措施与安全卫生等各种组织作业规章供员工行为守则规范，全体员工严格遵守。管理阶层严格执行 ISO9001、ISO14001、ROHS 体系等经营理念对待员工、客户、供货商，且以内部控制制度及相关管理办法处理执行；各部门均有订定『部门职责、岗位职责和岗位描述』，员工依其所担任之职务，遵循上述规定办法执行其业务。

2) 风险评估：公司于年底制定次年企业关键绩效指标(KPI)，包含次年销量、营业额、利润、品质目标及年度预算目标，供全体推动执行之依据。管理阶层均定期或不定期向董事会成员及全体干部员工传达企业整体目标；利用召开会议、打电话、办公系统、EMAIL 等方式倡导公司整体目标传达给员工；依公司整体目标拟定公司经营策略，由各厂年度预算会议，考虑各种内外在因素，订定企业计划，如：产量目标、销售目标、利润目标等，以作为编制预算之依据；依据公司整体工作目标、策略、年度预算目标、各单位历史业绩等，制订各层级经营目标。

3) 控制活动：公司对风险性的防患采取系统性和作业面相结合的办法。系统性防患有质量体系 ISO9001、环境体系 ISO14001、无铅认证 ROHS QC0800 及等效采用社会责任 SA8000 职业健康 OHSAS18000 等，构成各职能部门职责分明的内部控制制度。

4) 资讯和沟通：本公司设有专职财务处、经营效率处、人资处、信息中心等信息管理单位，负责推动及订立信息系统；由信息中心负责主导信息整合项目，由各相关主管干部协同推动；定期提供管理阶层财务及经营报表。通过会议、组织图、职务说明让员工了解所负责之任务。公司每季度执行考核、奖惩、并与晋升、调薪、绩效奖金等结合在一起，订立《内部沟通及申诉制度》并设立了“申诉受理小组”，允许匿名申诉。公司订有建议奖励案制度，以肯定员工对公司贡献影响，并公开表扬。

5) 监督：依上海证券交易所《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，由稽核部负责内部稽核工作，稽核部直属董事会；内部控制检查监督计划包含：收购和出售资产、关联交易、从事衍生品交易、提供财务资助、为他人提供担保、募集资金使用、委托理财等；根据《内部控制制度》、《内部稽核实施细则》等相关管理办法定期或不定期查核评估内部控制制度的执行情况。

公司本报告期内的内部控制制度尚属合理有效，能依制度规定执行办理。

### 2、公司治理专项活动情况

目前公司治理专项活动中所存在的问题均已整改完毕。公司后续仍将严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规及相关规章的要求，不断完善公司各项管理制度，持续改进和完善公司治理结构和管理水平，切实建立公司治理的长效机制，促进公司健康持续发展。

### (二) 报告期内现金分红政策的执行情况

根据公司《章程》第一百六十九条中规定，公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金、公益金之前向股东分配利润。

未分红的资金留存公司将用于弥补公司亏损。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

公司 2010 年 02 月 02 日于《中国证券报》第 C07 版、《上海证券报》第 B29 版披露了关于中国建筑技术集团有限公司就厦门翔安工业园区食堂工程，齐套厂房、包装厂房、轻型注塑厂房工程，生产调度楼、整机装

配厂房工程向法院提起诉讼的公告。目前该案件法院已受理，尚未开庭审理。我公司将密切关注其动向，及时披露诉讼进展情况。

公司 2010 年 03 月 13 日于《中国证券报》第 C003 版、《上海证券报》第 37 版披露了关于本公司的全资子公司 PRIMA. TECHNOLOGY , INC. , (厦华美国公司) 因应收账款无法收回，将相关责任单位及责任人向美国当地法院提起诉讼的公告，目前法院已经受理该案件，还未开庭审理。我公司将密切关注其动向，及时披露诉讼进展情况。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 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。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中华映管股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购货物	参照市价		69,525,230.86	4.56%			
中华映管(马来西亚)股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购货物	参照市价		10,020,032.25	0.66%			
华映光电股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购货物	参照市价		3,395,490.50	0.22%			
厦门建发股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购货物	参照市价		1,894,871.79	0.12%			
厦门建益达有限公司	其他关联人	购买商品	采购货物	参照市价		4,866,476.84	0.32%			
福建华映显示科技有限公司	其他关联人	销售商品	销售货物	参照市价		11,328.65				
大同股份有限公司	其他关联人	销售商品	销售货物	参照市价		99,005,790.48	4.56%			
厦门建发仓储配送有限责任公司	其他关联人	其它流出	支付仓租、储运费	参照市价		310,360.33	2.00%			
厦门建发仓储有限公司	其他关联人	其它流出	支付仓租、储运费	参照市价		653,391.82	4.22%			
建发物流集团有限公司	其他关联人	其它流出	代理进口			110,278,000.83	7.23%			
建发物流集团有限公司	其他关联人	其它流出	拖车费用	参照市价		963,757.80	6.22%			
华映光电股份有限公司	其他关联人	其它流出	支付利息	参照市价		7,982,700.00	26.59%			
华映视讯(吴江)有限公司	母公司	其它流出	支付利息	参照市价		1,601,850.00	5.34%			
福建华映显示科技有限公司	其他关联人	其它流出	支付利息	参照市价		2,669,750.00	8.89%			
联发集团有限公司	其他关联人	其它流出	支付房租	参照市价		5,270,245.26	33.27%			
厦门华侨电子企业有限公司	参股股东	其它流出	支付房租	参照市价		146,580.00	0.93%			
合计				/	/	318,595,857.41		/	/	/

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中华映管股份有限公司（应付账款）	其他关联人			-85,379,623.54	142,177,324.72
中华映管(马来西亚)股份有限公司（应付账款）	其他关联人			-5,116,203.79	241,693.56
华映光电股份有限公司（应付账款）	其他关联人			-4,870,074.27	1,032,250.89
CHEONGFULI(昌富利)（应付账款）	其他关联人				1,075.44
厦门建发股份有限公司（应付账款）	其他关联人			1,532,864.00	1,621,941.83
厦门华侨电子企业有限公司（其他应付款）	参股股东			146,580.00	146,580.00
福建华映显示科技有限公司（应收账款）	其他关联人	-8,762.34	1,755.38		
深圳华映显示科技有限公司（应收账款）	其他关联人	-29,659.50	8,675.55		
厦门厦华华佳通信科技有限公司（应收账款）	联营公司	0	157,806.87		
厦门建发仓储配送有限责任公司（其他应付款）	其他关联人			80,531.17	89,857.16
厦门建发仓储有限公司（其他应付款）	其他关联人			60,364.14	197,916.50
CHEONGFULI(昌富利)（预收账款）	其他关联人			-321.70	58,570.02
厦门建发物流集团（其他应付款）	其他关联人			650,000.00	1,200,000.00
大同股份有限公司（应收账款）	其他关联人	5,116,581.94	18,450,608.96		
厦门建益达有限公司（应付账款）	其他关联人			356,516.51	756,688.05
华映视讯（吴江）有限公司（其他应付款）	母公司			-338,000.00	144,000.00
华映光电股份有限公司（应付利息）	其他关联人			-36,300.00	97,350.00
福建华映显示科技有限公司（应付利息）	其他关联人			-14,750.00	147,500.00
华映视讯（吴江）有限公司（应付利息）	母公司				88,500.00
合计		5,078,160.10	18,618,846.76	-92,928,417.48	148,001,248.17
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）					5,078,160.10
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）					18,618,846.76
关联债权债务形成原因		销售彩电形成的应收账款			
关联债权债务清偿情况		根据账期如期偿还			
与关联债权债务有关的承诺		无			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响			

3、其他重大关联交易

1)、提供（接受）担保

(1)截至 2010 年 06 月 30 日止，华映视讯（吴江）有限公司和厦门建发集团有限公司共同为本公司贷款人民币 220,000,000.00 元提供贷款担保，其中华映视讯（吴江）有限公司承担 62%的担保责任、厦门建发集团有限公司承担 38%的担保责任，以本公司位于厦门市湖里区湖里大道 22 号的房地产提供抵押担保。

(2)截至 2010 年 06 月 30 日止，厦门建发集团有限公司为本公司贷款人民币 410,000,000 元提供担保。

(3)截至 2010 年 06 月 30 日止，华映视讯（吴江）有限公司为本公司贷款人民币 20,000,000 元提供担保。

(4)截至 2010 年 06 月 30 日止，华映光电股份有限公司和厦门建发集团有限公司共同为本公司贸易融资贷款美元 47,470,505.38 元提供贷款担保，其中华映光电股份有限公司承担 62%的担保责任、厦门建发集团有限公司承担 38%的担保责任。

(5)截至 2010 年 06 月 30 日止，华映光电股份有限公司为本公司贸易融资贷款美元 30,543,014.73 元提供贷款担保。

2)、委托贷款

截至 2010 年 06 月 31 日止, 华映光电股份有限公司委托兴业银行股份有限公司向本公司提供贷款人民币 3 亿元。华映视讯(吴江)有限公司委托中国建设银行股份有限公司吴江支行向本公司提供贷款人民币 0.6 亿元。福建华映显示科技有限公司委托光大银行福州台江支行向本公司提供贷款人民币 1 亿元。

3)、长期借款

根据公司于 2009 年 2 月 23 日与华映光电股份有限公司、厦门建发集团有限公司签署的《人民币资金借款合同》, 华映光电股份有限公司提供无息借款 2 亿元, 厦门建发集团有限公司提供无息借款 1 亿元, 期限 24 个月, 在合同完成签约后一个月内将借款资金划入公司指定账户。截止 2009 年 3 月 20 日, 上述两公司已将 3 亿元借款资金全部划入了公司指定账户。

(八) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	2010 年 5 月 28 日, 有限售条件的流通股 93,836,723 股上市流通后, 公司的非流通股全部实现上市流通。	严格履行了在股权分置改革时所做出的各项承诺。

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	1,100,000.00
境内会计师事务所审计年限	1 年

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》第 D016 版; 《上海证券报》第 B29 版	2010 年 1 月 15 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》第 D016 版; 《上海证券报》第 B29 版	2010 年 1 月 15 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》第 A15 版; 《上海证券报》第 B15 版	2010 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度业绩预盈公告	《中国证券报》第 A15 版; 《上海证券报》第 B15 版	2010 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn

诉讼公告	《中国证券报》第 C07 版； 《上海证券报》第 B29 版	2010 年 2 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年年报摘要	《中国证券报》第 C020 版； 《上海证券报》第 29 版	2010 年 2 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》第 C020 版； 《上海证券报》第 29 版	2010 年 2 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》第 C020 版； 《上海证券报》第 29 版	2010 年 2 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度日常关联交易公告	《中国证券报》第 C020 版； 《上海证券报》第 29 版	2010 年 2 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
召开 2009 年度股东大会的通知	《中国证券报》第 C020 版； 《上海证券报》第 29 版	2010 年 2 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
恢复上市进展公告	《中国证券报》第 D003 版； 《上海证券报》第 62 版	2010 年 2 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于上海证券交易所受理公司恢复股票上市申请的公告	《中国证券报》第 D024 版； 《上海证券报》第 B10 版	2010 年 2 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股票恢复上市进展情况的公告	《中国证券报》第 D024 版； 《上海证券报》第 B10 版	2010 年 2 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 C002 版； 《上海证券报》第 56 版	2010 年 2 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》第 C002 版； 《上海证券报》第 56 版	2010 年 2 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于诉讼的公告	《中国证券报》第 C003 版； 《上海证券报》第 37 版	2010 年 3 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》第 B03 版； 《上海证券报》第 B36 版	2010 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股票恢复上市进展情况的公告	《中国证券报》第 C08 版； 《上海证券报》第 B16 版	2010 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年第一季度季报	《中国证券报》第 C017 版； 《上海证券报》第 35 版	2010 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》第 C017 版； 《上海证券报》第 35 版	2010 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股票恢复上市的公告	《中国证券报》第 B007 版； 《上海证券报》第 B13 版	2010 年 5 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票异常波动公告	《中国证券报》第 B011 版； 《上海证券报》第 B32 版	2010 年 5 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》第 B007 版； 《上海证券报》第 B11 版	2010 年 5 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表（附后）

### （二）公司概况

厦门华侨电子股份有限公司（以下简称本公司或公司）由厦门华侨电子企业有限公司（以下简称厦华企业公司）、厦门经济特区华夏集团、厦门市电子器材公司发起设立。本公司成立于 1995 年 1 月，注册资本为 5,000 万元，股本总额为 5,000 万元。经中国证券监督管理委员会文件证监发字[1995]4 号《关于同意厦门华侨电子股份有限公司用竞价方式发行社会公众股股票的批复》，本公司于 1995 年 1 月以竞价发行方式发行社会公众股 1000 万股，职工股 250 万股；经中国证券监督管理委员会批准，本公司于 1996 年向全体股东配售 14,996,250 股；于 1998 年向全体股东配售 41,891,889 股；于 2000 年向社会公众股股东配售 50,504,513 股。经股东大会批准，于 1995 年向社会公众股股东送股 3,750,000 股；于 1996 年以资本公积金向全体股东转增 54,997,000 股；于 1997 年向全体股东送股及以资本公积金转增 61,871,625 股；于 1998 年向全体股东送股及以资本公积金转增 92,807,438 股。截至 2000 年 12 月 31 日，本公司注册资本为 370,818,715.00 元，股本总额为 370,818,715.00 元，股本结构变更为：厦华企业公司持有 216,065,176 股，占总股本的 58.27%；厦门华益工贸有限公司持有 3,240,000 股，占总股本的 0.87%；流通股 151,513,539 股，占股本总额 40.86%。

截止 2005 年 12 月 29 日，厦华企业公司、华映视讯（吴江）有限公司、福州嘉溢电子有限公司签订股权转让协议，厦华企业公司将其持有的本公司 32.64% 的股权转让予华映视讯（吴江）有限公司、3.50% 的股权转让予福州嘉溢电子有限公司，并于 2006 年 9 月完成股东变更手续。变更后本公司的股权结构如下：

股东名称	持有股份（股）	持股比例	备注
一、未流通的股份	219,305,176	59.14%	
华映视讯（吴江）有限公司	121,024,400	32.64%	法人股
厦门华侨电子企业有限公司	82,051,292	22.13%	法人股
福州嘉溢电子有限公司	12,989,484	3.50%	法人股
厦门华益工贸有限公司	3,240,000	0.87%	法人股
二、已流通的股份	151,513,539	40.86%	流通股
合计	370,818,715	100.00%	

本公司于 2006 年 9 月完成股权分置改革，股权分置改革对价方案为：以现有总股本 370,818,715 股为基数，由非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股支付 2.5 股的股票对价，共支付 37,878,385 股股票给流通股股东。股权分置改革完成后的股权结构如下：

股东名称	持有股份（股）	持股比例	备注
一、有限售条件的流通股份	181,426,791	48.93%	
华映视讯（吴江）有限公司	100,121,068	27.00%	法人股
厦门华侨电子企业有限公司	67,879,395	18.31%	法人股
福州嘉溢电子有限公司	10,745,941	2.90%	法人股
厦门华益工贸有限公司	2,680,387	0.72%	法人股
二、无限售条件的流通股份	189,391,924	51.07%	流通股
合计	370,818,715	100.00%	

2007 年 12 月 10 日、2008 年 12 月 8 日及 2009 年 12 月 8 日，本公司分别有 50,508,198 股、37,081,870 股及 93,836,723 股有限售条件的流通股上市流通，截至 2009 年 12 月 31 日止，公司所有股份均为无限售条件的流通股。

2009 年 5 月 18 日，公司接到上海证券交易所《关于对厦门华侨电子股份有限公司股票实施暂停上市的决定》（上证公字[2009]48 号）。因公司 2006 年、2007 年、2008 年三年连续亏损，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.1.1 条、第 14.1.5 条和第 14.1.9 条的规定，上海证券交易所决定公司股票自 2009 年 5 月 27 日起暂停上市。

2010 年 2 月 6 日，公司披露 2009 年年度报告，经福建华兴会计师事务所有限公司审计，2009 年度公司归属于公司普通股股东的净利润 10,209.90 万元。公司于 2010 年 2 月 11 日向上海证券交易所提交了股票恢复上市的申请，并按上海证券交易所的要求对有关问题作出了进一步的解释和说明。经上海证券交易所审核批准，本公司 A 股股票自 2010 年 5 月 14 日起在上海证券交易所恢复上市。

本公司营业执照注册号：350200100000890，注册地址：厦门市湖里区湖里大道 22 号（经营场所：厦门火炬高新区厦华电子工业大厦），法定代表人：王炎元。本公司属日用电子器具制造业，经营范围：（一）生产制造 1、视听设备：彩色电视机、交互式电视机、高清晰度电视机、音响（含收音、录放音设备）、激光视听（VCD、DVD 等）；2、通信设备：电话机、无绳电话机、可视电话机、全球通等移动手持机及通信系统工程；3、计算机及外设，彩色监视器，多媒体计算机；4、五金、注塑、模具、变压器、电路板等基础配套零部件；（二）公司自产产品的维修及销售服务；（三）经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；（四）信息家电产品、技术开发及转让、技术咨询和技术服务；（五）计算机软件开发、应用；（六）税控收款机、税控打印机、税控器、银税一体机的开发、生产、销售及服务。

本公司的第一大股东为华映视讯（吴江）有限公司，第一大股东的最终控股股东为中华映管股份有限公司。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司 2007 年 1 月 1 日之前执行原企业会计准则和《企业会计制度》，自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（财会[2006]3 号）及其后续规定。本财务报表按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10 号）等的规定，对要求追溯调整的项目在相关会计年度进行了追溯调整，并对财务报表进行了重新表述。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明：

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间：

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币，注册于阿联酋的子公司 Prima International (Middle East)FZE（中文名称厦华中东国际有限公司）以迪拉姆作为记账本位币、注册于南非的子公司 Sinoprime Investments & Manufacturing S.A. (PTY) Ltd 以兰特作为记账本位币、注册于美国的子公司 Prima technology, inc. 以美元作为记账本位币、注册于中国香港的子公司厦华电子（香港）有限公司以港元作为记账本位币、注册于新加坡的孙公司 Prima International (Singapore) Pte ltd 以新加坡币作为记账本位币、注册于法国的孙公司 Prima France 以欧元作为记账本位币、注册于德国的子公司 Harwa Electronics GmbH 以欧元为记账本位币、注册于匈牙利的孙公司 Prima Hungary 以福林作为记账本位币、注册于加拿大的子公司 Prima Electronics Inc 与 PWW Service INC 以加元作为记账本位币。本公司在编制合并财务报表时已将上述境外子公司的财务报表折算为以人民币表述。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

### 7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8、外币业务和外币报表折算：

#### (1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

#### (2) 外币报表折算

本公司对合并范围内境外子公司的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用 2009 年 1 至 12 月市场汇价的平均值折算；折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用 2009 年 1 至 12 月市场汇价的平均值折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具：

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

(2) 金融资产的计量

- a. 初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。
- b. 本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产公允价值的确定

- a. 存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；
- b. 金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f. 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- g. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- h. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(5) 金融资产减值损失的计量

- a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b. 持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备。

10、应收款项：

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收款项、出口收汇中信用证方式结算和已投保出口信用保险的非信用证结算方式的应收外汇账款以及其他有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项、性质特殊的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同其他不重大的应收款项，以账龄为风险特征划分信用风险组合，按照账龄分析法计提坏账准备。

本公司单项金额重大的应收款项是指在资产负债表日单个客户欠款余额在 1,000 万元以上(含 1,000 万元等值)的应收款项；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指在资产负债日单个客户欠款余额在 1,000 万元以下且账龄在 3 年以上的应收款项及其他因性质特殊风险较大而需要单独进行减值测试的应收款项；上述两类应收款项之外的其他应收款项归类为其他不重大应收款项。

按照账龄分析法计提坏账准备，坏账准备的计提比例如下：

账 龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上
计提比例	3%	3%	10%	50%	100%

11、存货：

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度

本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照企业合并准则确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

③以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

④以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

⑤公司投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

⑥通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照非货币性资产交换准则确定。

⑦通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的联营企业股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。期末账面存在的各类长期股权投资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其可收回金额低于账面价值，计提长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

期末对长期股权投资逐项进行检查，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，并按单项资产计提，减值一经计提，不得转回。

13、投资性房地产：

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	10%	4.5%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产：

(1) 固定资产的确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计可使用年限(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	10%	4.5%
机器设备	10	10%	9%
运输工具	5~10	10%	9~18%
电子设备	5	10%	18%
其他设备	5~10	10%	9~18%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程：

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用：

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

17、无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、商标使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。本公司的无形资产均为使用寿命有限的无形资产，摊销方法如下：

类别	摊销方法	使用寿命
土地使用权	直线法	50 年
商标使用权	直线法	10 年
软件及其他	直线法	2~5 年

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，其摊销方法如下：

项目	摊销方法	摊销年限
办公室装修费	直线法	5 年
等离子电视墙	直线法	8 年
租入厂房改造支出	直线法	2-5 年

19、预计负债：

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- a. 该义务是企业承担的现时义务；
- b. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(3) 确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、收入：

### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### (3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

23、经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

税目	纳税（费）基础	税率
营业税	租金收入	5%
增值税	产品销售增值额	17%
地方教育附加	应纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

备注 1：外地注册的子公司按照当地税收政策及税率缴纳流转税及附加。

备注 2：企业所得税

本公司（母公司）及厦门厦华新技术有限公司本期企业所得税税率为 15%，所属分公司所得税汇总于本公司所在地申报缴纳，外地注册的子公司按当地的税收政策和税率缴纳企业所得税。厦门海盛模具有限公司的企业所得税税率为 25%。

本公司（母公司）从 2009 年起减按 15% 的税率计算企业所得税。根据 2007 年 3 月 16 日通过的《中华人民共和国企业所得税法》（“新所得税法”），新所得税法自 2008 年 1 月 1 日起施行。本公司（母公司）适用的企业所得税税率自 2008 年 1 月 1 日从 15% 调整为 18%，并在五年内逐步过渡到 25% 的法定税率。本公司（母公司）于 2009 年经厦门市科学技术局以厦科联〔2009〕77 号文认定为 2009 年度第三批高新技术企业，有效期 3 年，因此 2009 年减按 15% 的税率计算企业所得税。

厦门厦华新技术有限公司从 2008 年起减按 15% 的税率计算企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。厦门厦华新技术有限公司于 2008 年经厦门市科学技术局以厦科联〔2009〕3 号文认定为 2008 年度第三批高新技术企业，因此 2009 年仍减按 15% 的税率计算企业所得税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司全称	注册资本（万元）	注册地址	经营范围	法定代表人	期末实际投资额(万元)	持股比例	是否合并
Prima International (Middle East) FZE.	USD30	阿联酋	开发中东地区市场	李永	USD30	100%	是

公司全称	注册资本 (万元)	注册 地址	经营范围	法定 代表人	期末实际投 资额(万元)	持股 比例	是否 合并
Sinoprma Investments & Manufacturing S.A. (Pty) ltd	USD120	南非	生产、销售彩电、显示器、计算机	李永	USD120	100%	是
Prima Technology, INC.	USD50	美国	销售公司产品；产品开发；建立海外营销的研究发展中心	李永	USD50	100%	是
厦门厦华显示系统有限公司	RMB5000	厦门	从事各种单色、彩色显示器、显示器、网络显示器、计算机及其外设、显示器软硬件、系统集成、电子信息产品的开发、设计和生产	苏钟人	RMB4500	95%	是
厦门厦华新技术有限公司	RMB2000	厦门	从事电子信息产品的生产、开发以及相关技术咨询、技术服务及本公司自有产品的维护	王炎元	RMB1, 419. 58	67. 57%	是
厦门海盛模具有限公司	RMB3200	厦门	各类模具的开发和生产；各种模具所需材料、模架、配件的开发和生产；电子机械配件的制造和模具技术合作。	林延年	RMB3200	100%	是
华夏科技控股有限公司	HKD1	香港	代厦门华侨电子股份公司收付货款.	郑毅夫	HKD1	100%	是
PrimaInternational(Singapore)Pte ltd	SGD0. 0001	新加坡	彩电产品销售	温罕非	SGD0. 0001	100%	否
Harwa Electronics Gmbh	EUR2. 50	德国	彩电产品销售	洪玮	EUR2. 50	100%	否

备注 1: 上述子公司中, 除华夏科技控股有限公司系厦华电子(香港)有限公司的全资子公司、Prima International(Singapore)Pte ltd、Harwa Electronics Gmbh 系 Prima International (Middle East) FZE. 的全资子公司外, 其他子公司持股比例均为厦门华侨电子股份有限公司直接持有。

备注 2: Prima International(Singapore) Pte ltd、Harwa Electronics Gmbh 已经于 2008 年度宣告被清理整顿, 该公司已经在 2008 年度不纳入合并财务报表范围, 本期亦不纳入合并财务报表范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

公司全称	注册资本 (万元)	注册 地址	经营范围	法定 代表人	期末实际投 资额(万元)	持股 比例	是否 合并
厦华电子(香港)有限公司	HKD700	香港	拥有以及出租地产物业, 投资控股以及代厦门总公司经港之货运、代收单等服务	王炎元	RMB905	90%	是

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司全称	注册资本 (万元)	注册 地址	经营范围	法定 代表人	期末实际投 资额(万元)	持股 比例	是否 合并
深圳市厦华电子销售有限公司	RMB100	深圳	彩色电视接收机及通讯设备、电子产品的销售(不含专营、专控、专卖商品)	魏自力	RMB95	95%	是
Prima Electronics INC	CAD100. 01	加拿大	商品贸易	王炎元	CAD55. 01	55%	否
Prima Hungary	HUF300	匈牙利	彩电产品销售	温罕非	HUF300	100%	否
Prima France	EURO. 75	法国	彩电产品销售	张馨华	EURO. 75	100%	否
PWW Service Inc	CAD0. 02	加拿大	彩电售后维修		CAD0. 02	55%	否

备注 1: Prima Hungary、Prima France 系 Prima International (Middle East) FZE. 的全资子公司。

备注 2: Prima Hungary、Prima France 已经于 2008 年度宣告被清理整顿; Prima Electronics INC、PWW Service Inc 已经在 2008 年度失去控制, 并于 2009 年初宣告被清理整顿。上述公司已经在 2008 年度不纳入合并财务报表范围, 本期亦不纳入合并财务报表范围。

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司名称	记账本位币	折合人民币		
		期初汇率	期末汇率	平均汇率
Prima Technology, INC.	美元	6.8282	6.7909	6.8096
Prima International (Middle East) FZE.	迪拉姆	1.8607	1.2807	1.5707
Sinoprima Investments & Manufacturing S.A. (Pty) ltd	兰特	0.9242	0.8935	0.9089
厦华电子（香港）有限公司	港币	0.8820	0.8724	0.8772
华夏科技控股有限公司	港币	0.8820	0.8724	0.8772

(六) 会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金			813,102.59			567,381.77
其中：人民币	267,898.54	1.0000	267,898.54	345,396.12	1.00	345,396.12
美元	12,513.42	6.7909	84,977.38	22,557.13	6.8282	154,024.61
迪拉姆			0.00	1,876.95	1.8588	3,488.87
港币	113.30	0.8724	98.84	2,318.30	0.8805	2,041.26
兰特	507,566.90	0.8935	453,511.03	56,645.85	0.9242	52,352.09
欧元	800.00	8.2710	6,616.80	1,028.76	9.7971	10,078.82
银行存款			313,349,526.45			383,541,011.72
银行存款—活期			313,084,008.90			382,938,683.76
其中：人民币	138,948,964.24	1.0000	138,948,964.24	49,011,016.64	1.00	49,011,016.64
美元	25,484,463.97	6.7909	173,062,446.39	43,927,237.63	6.8282	299,943,963.97
迪拉姆	173,287.58	1.2807	221,929.40	693,876.09	1.8588	1,289,776.88
港币	104,172.30	0.8724	90,879.92	606,874.86	0.8805	534,353.32
加元	360.56	6.4307	2,318.65	360.48	6.4802	2,335.98
兰特	707,647.33	0.8935	632,282.89	34,768,777.42	0.9242	32,133,304.09
欧元	14,419.30	8.2710	119,262.05	1,793.19	9.7971	17,568.06
英镑	580.15	10.2135	5,925.36	579.78	10.9780	6,364.82
银行存款—定期			265,517.55			602,327.96
其中：迪拉姆	207,321.03	1.2807	265,517.55	324,041.29	1.8588	602,327.96
其他货币资金			220,018,495.32			257,629,129.87
在途资金—美元				2,314,240.00	6.8282	15,802,093.57
保证金—人民币	211,115,759.19	1.0000	211,115,759.19	231,154,586.86	1.00	231,154,586.86
保证金—美元	122,391.62	6.7909	831,149.26	605,567.59	6.8282	4,134,936.62
保证金—兰特	9,033,673.05	0.8935	8,071,586.87	7,073,699.23	0.9242	6,537,512.82
合 计			534,181,124.36			641,737,523.36

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,212,563.22	12,382,669.77
商业承兑汇票	2,619,049.92	6,149,453.31
合计	19,831,613.14	18,532,123.08

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
厦门金龙联合汽车工业有限公司	20100317	20100917	4,020,000.00	
合计	/	/	4,020,000.00	/

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

1) 截止 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在因出票人或承兑人无力履约转为应收账款的票据。

2) 截止 2010 年 6 月 30 日, 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据总金额为 63, 707, 657. 90 元, 其中前 5 名总金额 6, 641, 592. 19 元, 占总额的 10. 43%, 具体如下:

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
南宁国美物	20100205	20100805	2, 401, 434. 99	银行承兑汇票
国美电器	20100208	20100808	1, 598, 565. 00	银行承兑汇票
银川新华百货东桥家电有限公司	20100430	20101030	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
厦门国美电器有限公司	20100329	20100929	938, 030. 00	银行承兑汇票
厦门国美电器有限公司	20100204	20100804	703, 562. 20	银行承兑汇票
合计	/	/	6, 641, 592. 19	/

3、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大的应收账款	1, 067, 160, 954. 57	83. 51%	165, 657, 935. 05	80. 64%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	41, 474, 359. 52	3. 25%	35, 544, 970. 51	17. 30%
其他不重大应收账款	169, 324, 022. 52	13. 25%	4, 229, 051. 88	2. 06%
合计	1, 277, 959, 336. 61	100. 00%	205, 431, 957. 44	100. 00%

(续上表)

类别	期初数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大的应收账款	709, 078, 296. 69	75. 27%	162, 761, 689. 36	77. 70%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	46, 109, 871. 31	4. 89%	40, 757, 862. 46	19. 46%
其他不重大应收账款	186, 864, 003. 13	19. 84%	5, 965, 714. 66	2. 84%
合计	942, 052, 171. 13	100. 00%	209, 485, 266. 48	100. 00%

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
客户 1	726, 269, 747. 44	2, 178, 809. 24	0. 30%	已投出口信用保险
客户 2	122, 040, 364. 98	122, 040, 364. 98	100. 00%	非并表子公司, 已宣告被清理整顿, 收回可能性很小
客户 3	60, 754, 149. 96	573, 033. 24	0. 94%	可收回
客户 4	37, 858, 760. 08	113, 576. 28	0. 30%	按账龄计提
客户 5	35, 446, 458. 88	35, 446, 458. 88	100. 00%	已诉讼, 收回可能性很小
其他客户合计	31, 688, 051. 96	950, 641. 56	3. 00%	按账龄计提
其他客户合计	45, 213, 618. 66	135, 640. 86	0. 30%	已投出口信用保险
其他客户合计	28, 643, 520. 79	25, 283, 940. 93	88. 27%	已诉讼, 收回可能性很小
其他客户合计	5, 897, 071. 83	5, 897, 071. 83	100. 00%	坏账, 收回可能性很小
合计	1, 093, 811, 744. 58	192, 619, 537. 80		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的 3 年期以上应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	11, 896, 735. 67	69. 99%	5, 948, 367. 84	3, 984, 857. 98	55%	1, 992, 428. 99
4 年以上	5, 100, 659. 40	30. 01%	2, 434, 199. 36	3, 306, 053. 63	45%	3, 306, 053. 63
合计	16, 997, 395. 07	100. 00%	8, 382, 567. 20	7, 290, 911. 61	100%	5, 298, 482. 62

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
母公司其他核销客户合计 67 家	货款	3,593,041.38	时间较长, 收回可能性很小	否
合计	/	3,593,041.38	/	/

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Best Buy China Ltd.	客户	726,269,747.44	1 年以内	56.83%
PRIMA ELECTRONICS INC.	非并表子公司	122,040,364.98	4 年以内	9.55%
MASSDISC.	客户	60,754,149.96	1 年以内	4.75%
SANYO OCEANIA PTY LTD.,	客户	37,858,760.08	1 年以内	2.96%
Interbond Corp of America	客户	35,446,458.88	3 年以内	2.77%
合计	/	982,369,481.34	/	76.86%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
PRIMA ELECTRONICS INC.	非并表子公司	122,040,364.98	9.55%
大同股份有限公司	中华映管股份有限公司之第一大股东	18,450,608.96	1.44%
厦门厦华华佳通信科技有限公司	联营企业	157,806.87	0.01%
福建华映显示科技有限公司	中华映管(百慕大)股份有限公司之控股子公司	1,755.38	0.00%
深圳华映显示科技有限公司	中华映管(百慕大)股份有限公司之控股子公司	8,675.55	0.00%
合计	/	140,659,211.74	11.00%

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	8,763,534.65	36.06%	5,194,568.67	87.45%
其他不重大其他应收款	15,538,312.83	63.94%	745,202.13	12.55%
合计	24,301,847.48	100.00%	5,939,770.80	100.00%

(续上表)

类别	期初数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	8,874,254.08	36.85%	5,432,540.00	90.54%
其他不重大其他应收款	15,210,059.96	63.15%	567,483.55	9.46%
合计	24,084,314.04	100.00%	6,000,023.55	100.00%

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
厦门市湖里区人民法院	5,808,649.00	2,857,286.00	49.19%	厦门市中级人民法院于 2009 年 11 月 17 日作出 (2009) 厦民终字第 2951 号、2952 号判决公司败诉。但根据厦门市中级人民法院民事裁定书 (2010) 厦民监字第 1 号, 中止该判决, 另行再审。
深圳市东方林实业有限公司	987,110.00	987,110.00	100.00%	该公司已无力偿还, 收回可能性很小
合计	6,795,759.00	3,844,396.00	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的 3 年期以上其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	1,324,708.02	41.56%	526,819.17	1,118,206.43	51.47%	533,778.35
4 年以上	1,862,973.32	58.44%	1,862,973.32	1,054,365.65	48.53%	1,054,365.65
合计	3,187,681.34	100.00%	2,389,792.49	2,172,572.08	100.00%	1,588,144.00

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
母公司其他核销客户合计 4 家	往来款	53,564.82	时间较长, 收回可能性很小	否
合计	/	53,564.82	/	/

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

截止 2010 年 6 月 30 日止, 其他应收账款中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
厦门市湖里区人民法院	客户	5,808,649.00	1 年以内	23.90%
STITECH Technology Inc.	客户	4,114,144.53	1 年以内	16.93%
厦门火炬高技术产业开发区财政服务中心	客户	1,190,773.00	3 年以内	4.90%
深圳市东方林实业有限公司	客户	987,110.00	3 年以上	4.06%
厦门汇侨电子有限公司	客户	724,999.99	3 年以内	2.98%
合计		12,825,676.52	/	52.77%

5、预付款项:

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	49,394,589.37	99.61%	41,394,734.36	99.57%
1 至 2 年	71,909.19	0.14%	105,611.64	0.25%
2 至 3 年	81,452.15	0.16%	74,429.97	0.18%
3 年以上	44,989.71	0.09%		
合计	49,592,940.42	100%	41,574,775.97	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
AU OPTRONICS CORPORATION	客户	97,373,071.72	1 年以内	货款未结清
CHIMEI INNOLUX CORPORATION	客户	34,411,948.61	1 年以内	货款未结清
厦门经济特区湖里供电公司		3,623,638.07	1 年以内	电费未结清
WORLDSHINE TECHNOLOGY LIMITED	客户	1,713,194.67	1 年以内	货款未结清
(昆山)高展钢模科技有限公司	客户	833,934.98	1 年以内	货款未结清
合计	/	137,955,788.05	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止 2010 年 6 月 30 日止, 预付款项余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

6、存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资			
原材料	169,427,790.17	51,686,182.10	117,741,608.07
低值易耗品	24,086,660.73	2,047,164.81	22,039,495.92
在产品	100,691,947.05	55,517,071.33	45,174,875.72
库存商品(产成品)	224,697,316.77	38,888,099.04	185,809,217.73
委托加工物资	13,335,816.29	84,325.44	13,251,490.85
合计	532,239,531.01	148,222,842.72	384,016,688.29

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	69.12		69.12
原材料	144,017,471.64	69,999,169.66	74,018,301.98
低值易耗品	23,931,623.40	3,165,362.74	20,766,260.66
在产品	90,051,295.98	69,906,841.96	20,144,454.02
库存商品(产成品)	199,009,623.69	45,918,958.05	153,090,665.64
委托加工物资	5,215,319.79	84,325.44	5,130,994.35
合计	462,225,403.62	189,074,657.85	273,150,745.77

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	69,999,169.66	6,592.60	0.00	18,319,580.16	51,686,182.10
低值易耗品	3,165,362.74			1,118,197.93	2,047,164.81
在产品	69,906,841.96	2,328,114.59	0.00	16,717,885.22	55,517,071.33
库存商品(产成品)	45,918,958.05	249,545.27	46,157.18	7,234,247.10	38,888,099.04
委托加工物资	84,325.44			0.00	84,325.44
合计	189,074,657.85	2,584,252.46	46,157.18	43,389,910.41	148,222,842.72

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	成本与可变现净值孰低法		
在产品	成本与可变现净值孰低法		
库存商品	成本与可变现净值孰低法	汇率变动的的影响	0.02%
低值易耗品	成本与可变现净值孰低法		
委托加工物资	成本与可变现净值孰低法		

7、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股 比例	本企业在被 投资单位表 决权比例
联营企业							
厦门厦华华佳通信 科技有限公司	有限公司	厦门		研制、生产通讯终 端网络设备。	RMB1800	25%	25%
厦华三宝计算机有 限公司	有限公司	厦门		从事计算机及其外 部设备、网络通信 产品的生产。	USD400	25%	25%
厦门厦华映鑫计算 机有限公司	有限公司	厦门		技术咨询、技术服 务。	RMB400	30%	30%

(承上表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业 收入总额	本期净利润
厦门厦华华佳通信科技有限 公司	18,208,731.03	14,535,936.00	3,672,795.03	0	-39,195.80
厦华三宝计算机有限公司	公司已于 2001 年起停止经营未再进行工商年检, 现已无人管理				
厦门厦华映鑫计算机有限 公司	公司停业, 无人管理				

8、长期股权投资：

长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
深圳市中彩联科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	153,000.00	1,153,000.00
厦门联创微电子股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
厦门信息港建设发展股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
厦门盈发实业有限公司	成本法	330,000.00	330,000.00		330,000.00
北京中视联数字系统有限公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
厦门厦华税控商用设备有限公司	成本法	2,280,000.00	2,280,000.00		2,280,000.00
武汉厦华中恒电子有限公司	成本法	10,000,000.00	6,496,578.64		6,496,578.64
PrimaInternational (Singapore) Pte ltd	成本法	4.1	4.1		4.1
Prima Hungary	成本法	95,501.67	95,501.67		95,501.67
Harwa Electronics GmbH	成本法	219,945.00	219,945.00		219,945.00
Prima France	成本法	60,799.52	60,799.52		60,799.52
Prima EElectronics INC	成本法	3,949,282.35	3,949,282.35		3,949,282.35
PWW Service Inc	成本法	1,227,768.56	1,227,768.56		1,227,768.56
厦门厦华华佳通信科技有限公司	权益法	4,700,568.73	620,688.60	-15,464.14	605,224.46
厦华三宝计算机有限公司	权益法	8,288,400.00			0.00
厦华映鑫计算机有限公司	权益法	1,200,000.00			
合 计		49,052,269.93	31,980,568.44	137,535.86	32,118,104.30

(续上表)

被投资单位	在被投 资单位 持股 比例	在被投 资单位 表决权 比例	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计 提减值 准备	本期现 金红利
深圳市中彩联科技有限公司	10.00%	10.00%				
厦门联创微电子股份有限公司	16.70%	16.70%				
厦门信息港建设发展股份有限公司	10.00%	10.00%		3,100,000.00		
厦门盈发实业有限公司	0.825%	0.825%				
北京中视联数字系统有限公司	6.33%	6.33%		350,757.36		
厦门厦华税控商用设备有限公司	9.50%	9.50%		2,280,000.00		

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉厦华中恒电子有限公司	32.50%	32.50%		6,496,578.64		
PrimaInternational(Singapore) Pte ltd	100.00%	100.00%		4.1		
Prima Hungary	100.00%	100.00%		95,501.67		
Harwa Electronics Gmbh	100.00%	100.00%		219,945.00		
Prima France	100.00%	100.00%		60,799.52		
Prima EElectronics INC	55.00%	55.00%		3,949,282.35		
PWW Service Inc	55.00%	55.00%		1,227,768.56		
厦门厦华佳通信科技有限公司	25.00%	25.00%				
厦华三宝计算机有限公司	25.00%	25.00%				
厦华映鑫计算机有限公司	30.00%	30.00%				
合计				17,780,637.20		

备注 1: 由于武汉厦华中恒电子有限公司自 2002 年停止经营, 本公司对其没有重大影响, 按成本法核算。

备注 2: 由于子公司 PrimaInternational(Singapore) Pte ltd、Prima Hungary、Harwa Electronics Gmbh、Prima France、Prima Electronics INC 及 PWW Service Inc 处于清理整顿状态, 公司不将其纳入本期合并财务报表范围, 但公司已经对上述子公司的长期股权投资计提全额减值准备。

9、投资性房地产:

按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	14,197,047.50			14,197,047.50
1. 房屋、建筑物	14,197,047.50			14,197,047.50
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	4,703,778.50	319,433.58		5,023,212.08
1. 房屋、建筑物	4,703,778.50	319,433.58		5,023,212.08
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	9,493,269.00			9,173,835.42
1. 房屋、建筑物	9,493,269.00			9,173,835.42
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	9,493,269.00			9,173,835.42
1. 房屋、建筑物	9,493,269.00			9,173,835.42
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额: 319,433.58 元。

投资性房地产本期减值准备计提额: 0 元。

10、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	508,899,772.71	4,086,629.26	6,717,265.34	506,269,136.63
房屋建筑物	72,131,378.73	0.00	548,057.18	71,583,321.55
机器设备	283,172,478.17	1,537,806.84	1,718,349.09	282,991,935.92
电子设备	123,570,132.80	2,038,686.73	2,038,036.97	123,570,782.56
运输设备	13,553,019.84	458,637.56	2,267,063.53	11,744,593.87
其他	16,472,763.17	51,498.13	145,758.57	16,378,502.73
二、累计折旧合计	365,705,724.51	12,184,661.90	4,061,617.08	373,828,769.33

房屋建筑物	30,556,006.91	2,241,611.95	471,968.39	32,325,650.47
机器设备	215,900,012.79	5,985,442.99	790,766.06	221,094,689.72
电子设备	97,453,436.42	3,304,648.31	1,809,111.79	98,948,972.94
运输设备	10,224,959.87	156,882.55	866,456.67	9,515,385.75
其他	11,571,308.52	496,076.10	123,314.17	11,944,070.45
三、固定资产账面净值合计	143,194,048.20			132,440,367.30
房屋建筑物	41,575,371.82			39,257,671.08
机器设备	67,272,465.38			61,897,246.20
电子设备	26,116,696.38			24,621,809.62
运输设备	3,328,059.97			2,229,208.12
其他	4,901,454.65			4,434,432.28
四、减值准备合计	1,443,519.79			1,443,519.79
房屋建筑物				0.00
机器设备	1,443,519.79			1,443,519.79
电子设备				0.00
运输设备				0.00
其他				0.00
五、固定资产账面价值合计	141,750,528.41			130,996,847.51
房屋建筑物	41,575,371.82			39,257,671.08
机器设备	65,828,945.59			60,453,726.41
电子设备	26,116,696.38			24,621,809.62
运输设备	3,328,059.97			2,229,208.12
其他	4,901,454.65			4,434,432.28

本期折旧额：12,184,661.90 元。

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面净值
待安装设备	24,700.86		24,700.86
厦华翔安工业园	39,073,780.51	39,073,780.51	
合计	39,098,481.37	39,073,780.51	24,700.86

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值
待安装设备	2,185,119.03		2,185,119.03
厦华翔安工业园	39,073,780.51	39,073,780.51	
合计	41,258,899.54	39,073,780.51	2,185,119.03

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
待安装设备		2,185,119.03	177,106.41		2,337,524.58
厦华翔安工业园	13.52 亿	39,073,780.51			
合计		41,258,899.54	177,106.41		2,337,524.58

(续上表)

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
待安装设备		未完工				自有资金	24,700.86
厦华翔安工业园		停工				自有资金	39,073,780.51
合计							39,098,481.37

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
厦华翔安工业园	39,073,780.51			39,073,780.51	翔安工程期末余额 39,073,780.51 元，公司已经决定不再搬迁至厦华翔安工业园，前期投入的建设款项存在不可收回的风险，公司从谨慎性出发，上年已全额提取该项在建工程的减值准备。
合计	39,073,780.51			39,073,780.51	

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
厦华翔安工业园	停工	全额计提减值准备

12、无形资产：

无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	89,364,824.01	2,337,524.58		91,702,348.59
土地使用权				
商标使用权	84,080,000.00			84,080,000.00
软件及其他	5,284,824.01	2,337,524.58		7,622,348.59
二、累计摊销合计	30,573,139.34	4,714,382.12		35,287,521.46
土地使用权				
商标使用权	28,026,666.80	4,204,000.02		32,230,666.82
软件及其他	2,546,472.54	510,382.10		3,056,854.64
三、无形资产账面净值合计	58,791,684.67			56,414,827.13
土地使用权				
商标使用权	56,053,333.20			51,849,333.18
软件及其他	2,738,351.47			4,565,493.95
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标使用权				
软件及其他				
五、无形资产账面价值合计	58,791,684.67			56,414,827.13
土地使用权				
商标使用权	56,053,333.20			51,849,333.18
软件及其他	2,738,351.47			4,565,493.95

本期摊销额：4,714,382.12 元。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
办公室装修	1,582,654.50		226,093.50		1,356,561.00	
等离子电视墙	802,614.69		114,659.22		687,955.47	
租入厂房改造支出	72,335.92		20,356.49		51,979.43	
合计	2,457,605.11		361,109.21		2,096,495.90	

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	755,358.88	755,358.88
小计	755,358.88	755,358.88

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	63,316,292.41	63,316,292.41
可抵扣亏损	150,007,817.55	150,007,817.55
合计	213,324,109.96	213,324,109.96

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2010 年	998,906,839.00	998,906,839.00	
2011 年	998,906,839.00	998,906,839.00	
2012 年	767,438,877.91	767,438,877.91	
2013 年	767,438,877.91	767,438,877.91	

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期计提额	其他增加	本期减少额		期末数
				转回	转销	
坏账准备	215,485,290.03			23,668.47	4,089,893.32	211,371,728.24
存货跌价准备	189,074,657.85	2,584,252.46		46,157.18	43,389,910.41	148,222,842.72
长期投资减值准备	17,780,637.20					17,780,637.20
固定资产减值准备	1,443,519.79					1,443,519.79
在建工程减值准备	39,073,780.51					39,073,780.51
合计	462,857,885.38	2584252.46	0	69,825.65	47,479,803.73	417,892,508.46

16、短期借款：

短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	币别	期末数		期初数	
		原币	折人民币	原币	折人民币
信用借款	兰特	23,078,300.00	20,620,461.05	11,100,000.00	10,258,620.00
信用借款	美元	2,950,408.00	19,801,147.36	53,274.67	363,788.44
小计			40,421,608.41		10,622,408.44
抵押借款	人民币	220,000,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00
小计			220,000,000.00		220,000,000.00
质押借款	美元				
小计					
保证借款	人民币	510,000,000.00	510,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	美元			60,000,000.00	409,692,000.00
小计			510,000,000.00		489,692,000.00
委托借款	人民币	460,000,000.00	460,000,000.00	460,000,000.00	460,000,000.00
小计			460,000,000.00		460,000,000.00
贸易融资	人民币			7,708,263.00	7,708,263.00
贸易融资	美元	79,393,520.11	539,153,455.71	43,591,689.55	297,652,774.59
小计			539,153,455.71		305,361,037.59
合计			1,769,575,064.12		1,485,675,446.03

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	191,970,000.00	146,944,481.41
合计	191,970,000.00	146,944,481.41

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

截止 2010 年 6 月 30 日止，公司应付账款余额 667,717,957.17 元。

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

截止 2010 年 6 月 30 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期应付账款中应付关联方的款项情况如下：

单位名称	期末数	期初数
中华映管股份有限公司	142,177,324.72	227,556,948.26
中华映管（马来西亚）股份有限公司	241,693.56	5,357,897.35
华映光电股份有限公司	1,032,250.89	5,902,325.16
厦门建发集团有限公司	1,621,941.83	89,077.83
厦门建益达有限公司	756,688.05	400,171.54
昌富利（香港）贸易有限公司	1,075.44	1,075.44
合计	145,830,974.49	239,307,495.58

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

主要是关联方中华映管股份有限公司超一年的金额有 77,440,978.88 元。

19、预收账款：

(1) 预收账款情况

截止 2010 年 6 月 30 日止，公司预收账款余额为 37,063,164.87 元。

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

截止 2010 年 6 月 30 日止，预收账款余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

截至 2010 年 6 月 30 日止，预收款项余额中无账龄超过 1 年的大额（指金额超过 1,000 万元以上）预收款项。

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	21,894,575.67	92,416,912.80	89,756,788.19	24,554,700.28
职工福利费		46,775.07	46,775.07	0.00
社会保险费	25,032.14	11,419,129.80	11,425,549.27	18,612.67
住房公积金	78.00	4,734,710.01	4,734,027.63	760.38
工会经费和职工教育经费	718,006.00	586,306.20	664,769.57	639,542.63
合计	22,637,691.81	109,203,833.88	106,627,909.73	25,213,615.96

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-28,492,394.22	-21,038,406.07
营业税	424,089.54	513,812.15
企业所得税	649,721.57	249,902.90
个人所得税	621,259.00	627,126.37
城市维护建设税	49,279.99	28,235.12
教育费附加	81,813.30	64,905.25
其他	238,232.28	370,646.21
合计	-26,427,998.54	-19,183,778.07

22、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,214,888.07	1,316,767.84
合计	2,214,888.07	1,316,767.84

23、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

截止 2010 年 6 月 30 日止，公司其他应付款金额为 218,116,273.71 元。

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
华映视讯（吴江）有限公司	144,000.00	482,000.00
合计	144,000.00	482,000.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年以上的其他应付款总金额为 59,281,318.81 元，占其他应付款总金额的 27.18%。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

主要是预提费用尚未支付。

24、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	币别	期末数		期初数	
		原币	折人民币	原币	折人民币
信用借款	人民币	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
合计			300,000,000.00		300,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华映光电股份有限公司			人民币	0		200,000,000.00		200,000,000.00
厦门建发集团有限公司			人民币	0		100,000,000.00		100,000,000.00
合计			/		/	300,000,000.00	/	300,000,000.00

25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
搬迁补偿款	49,033,521.55	49,033,521.55
基于 DTMB 和 DVB-C 标准的数字电视一体机研发及产业化项目	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	50,033,521.55	50,033,521.55

26、股本：

单位：元 币种：人民币

股份类别	期初数		本期增减					期末数	
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内其他法人持股									
境内自然人持股									
4、境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									

股份类别	期初数		本期增减					期末数	
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
1、人民币普通股	370,818,715	100						370,818,715	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计	370,818,715	100						370,818,715	100
股份总数	370,818,715	100						370,818,715	100

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	923,044,640.47			923,044,640.47
其他资本公积	24,048,228.00	4,050,000.00		28,098,228.00
其中：原制度资本公积转入	5,565,321.20			5,565,321.20
权益法核算产生的资本公积	5,291,906.80			5,291,906.80
权益性交易形成的资本公积	13,191,000.00	4,050,000.00		17,241,000.00
合计	947,092,868.47	4,050,000.00		951,142,868.47

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	38,184,363.11			38,184,363.11
任意盈余公积	16,820,584.59			16,820,584.59
合计	55,004,947.70			55,004,947.70

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-2,377,058,033.43	/
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		/
调整后 年初未分配利润	-2,377,058,033.43	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,867,441.95	/
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,336,190,591.48	/

30、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,181,393,333.30	1,685,949,394.25
其中：主营业务收入	2,171,404,501.83	1,673,442,469.99
其他业务收入	9,988,831.47	12,506,924.26
营业成本	1,955,400,857.76	1,481,856,003.30
其中：主营业务成本	1,953,252,405.87	1,476,689,795.47
其他业务成本	2,148,451.89	5,166,207.83

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩电及彩电配件销售	2,128,883,990.09	1,917,174,381.92	1,634,709,823.59	1,449,468,762.00
车载监视器及配件销售	35,804,381.53	29,379,983.67	34,190,050.68	26,360,851.30
印制板销售	6,716,130.21	6,698,040.28	5,608,523.96	5,122,053.82
模具销售				
材料销售及维修费	9,988,831.47	2,148,451.89	11,440,996.02	904,336.18
合计	2,181,393,333.30	1,955,400,857.76	1,685,949,394.25	1,481,856,003.30

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
前五名客户收入总额	1,700,179,903.31	1,183,741,755.58
占全部营业收入的比例	77.95%	70.21%

31、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	14,942.23	38,023.98	租金收入 5%
教育费附加	185,036.89	207,759.16	应缴流转税额 4%
城市建设维护税	193,936.77	230,695.18	应缴流转税额 7%
防洪保安费	3,153.10	9,038.57	
副食品基金	20,626.95		
其他	15,349.44		
合计	433,045.38	485,516.89	/

32、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	30,020,338.95	27,994,231.20
减：利息收入	2,374,002.74	1,476,503.69
汇兑损益	4,193,305.71	-5,592,296.12
金融机构手续费及其他	4,728,492.72	2,137,482.77
合计	36,568,134.64	23,062,914.16

33、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-9,800.07	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-9,800.07	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门厦华佳通信科技有限公司	-9,800.07		
合计	-9,800.07		/

34、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-23,668.47	4,037,418.80
二、存货跌价损失	2,538,095.28	-11,204,637.28
合计	2,514,426.81	-7,167,218.48

35、营业外收入：

营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	5,083,384.87	4,402,476.59
其中：固定资产处置利得	5,083,384.87	4,402,476.59
政府补助利得	2,491,500.98	3,428,238.52
罚款收入	39,374.06	27,602.66
其他	188,159.40	10,175,921.70
合计	7,802,419.31	18,034,239.47

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,068,756.55	5,491,134.92
其中：固定资产处置损失	2,068,756.55	5,491,134.92
罚款及滞纳金支出	444.37	183,741.17
赔偿金		54,495.00
非常损失	1,400,553.02	162,071.32
其他	107,515.74	326,423.86
合计	3,577,269.68	6,217,866.27

37、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	554,160.69	563,834.48
递延所得税调整		
合计	554,160.69	563,834.48

38、少数股东损益

少数股东名称	被投资单位名称	少数股权比例	本期金额	上年同期金额
厦华电子企业有限公司	厦华电子（香港）有限公司	10.00%	412,815.44	-7,259.20
厦门国际信托投资有限公司	厦门厦华新技术有限公司	25.892%	767,067.39	828,894.26
黄南山	厦门厦华新技术有限公司	8.00%	251,219.51	271,468.21
合计			1,431,102.34	1,093,103.27

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

稀释每股收益=（归属于母公司普通股股东的净利润扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 + 与稀释潜在普通股相关的股利和利息+因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化）/（当期外发普通股的加权平均数+所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数）

40、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-872,606.03	921,364.93
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-872,606.03	921,364.93
5. 其他	4,050,000.00	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	4,050,000.00	
合计	3,177,393.97	921,364.93

41、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	2,491,500.98
利息收入	2,374,002.74
保证金转回	356,331,912.41
其他	61,684.63
合计	361,259,100.76

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用、管理费用	73,693,318.05
财务费用	4,728,492.72
保证金支出增加额	336,742,877.01
其他	2,883,546.83
合计	418,048,234.61

42、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	42,298,544.29	53,178,715.13
加：资产减值准备	2,514,426.81	-7,167,218.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,184,661.90	16,271,040.53
无形资产摊销	4,688,869.65	4,446,490.14
长期待摊费用摊销	361,109.21	32,861.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,064,391.50	793,245.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,374,828.93	20,925,431.39
投资损失（收益以“-”号填列）	9,800.07	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-110,865,942.52	55,032,616.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-327,747,374.24	-653,874,118.42

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,583,058.04	-160,051,462.06
其他		-9,594,195.48
经营活动产生的现金流量净额	-344,699,742.44	-680,006,593.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	314,162,629.04	482,057,399.23
减：现金的期初余额	399,910,487.05	307,103,400.10
加：现金等价物的期末余额		-186,476,706.25
减：现金等价物的期初余额		-68,782,609.94
现金及现金等价物净增加额	-85,747,858.01	57,259,902.82

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	314,162,629.04	399,910,487.05
其中：库存现金	813,102.59	567,381.77
可随时用于支付的银行存款	313,349,526.45	383,541,011.71
可随时用于支付的其他货币资金		15,802,093.57
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	314,162,629.04	399,910,487.05

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	注册地	经济业务性质	注册资本	与本企业关系	持股比例
华映视讯（吴江）有限公司	吴江	有限责任公司	美元 12,000 万元	第一大股东	27.00%
厦门华侨电子企业有限公司	厦门	有限责任公司	人民币 52,000 万元	股东	18.31%

2、本企业的子公司情况

子公司情况详见本附注（五）之 1

3、本企业的合营和联营企业的情况

联营企业情况详见本附注（六）之 7

4、本企业的其他关联方情况

关联方	企业类型	与本公司的关系
大同股份有限公司	股份公司	中华映管股份有限公司之第一大股东
中华映管股份有限公司	股份公司	中华映管（百慕大）股份有限公司之控股股东
中华映管（百慕大）股份有限公司	股份公司	华映视讯（吴江）有限公司之控股股东
中华映管（马来西亚）股份有限公司	股份公司	中华映管（百慕大）股份有限公司之全资子公司、华映视讯（吴江）有限公司之股东
华映光电股份有限公司	股份公司	中华映管（百慕大）股份有限公司之控制子公司
福建华映显示科技有限公司	有限责任公司	中华映管（百慕大）股份有限公司之控制子公司
深圳华映显示科技有限公司	有限责任公司	中华映管（百慕大）股份有限公司之控制子公司
厦门建发集团有限公司	国有独资	厦门华侨电子企业有限公司之控股股东
厦门建发股份有限公司	股份公司	厦门建发集团有限公司之子公司
联发集团有限公司	有限责任公司	厦门建发股份有限公司之子公司
建发物流集团有限公司	有限责任公司	厦门建发股份有限公司之子公司
厦门建发仓储配送有限责任公司	有限责任公司	厦门建发股份有限公司之子公司
厦门建发仓储有限公司	有限责任公司	厦门建发股份有限公司之子公司
昌富利（香港）贸易有限公司	有限责任公司	厦门建发股份有限公司之子公司
厦门建益达有限公司	有限责任公司	厦门建发股份有限公司之子公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

1) 本公司与中华映管股份有限公司及其关联公司的关联交易事项列示如下：

交易事项	关联方	本期数		上年同期数		定价政策
		金额	比例	金额	比例	
销售货物	大同股份有限公司	99,005,790.48	4.56%			参照市价
	福建华映显示科技有限公司	11,328.65				参照市价
合计		99,017,119.13	4.56%			
采购货物	中华映管股份有限公司	69,525,230.86	4.56%	261,234,570.24	15.06%	参照市价
	中华映管（马来西亚）股份有限公司	10,020,032.25	0.66%	9,911,474.51	0.57%	参照市价
	华映光电股份有限公司	3,395,490.50	0.22%	12,540,753.27	0.72%	参照市价
合计		89,702,102.24	5.88%	283,686,798.02	16.35%	
支付利息	华映光电股份有限公司	7,982,700.00	26.59%	8,572,500.00	37.17%	参照市价
	华映视讯（吴江）有限公司	1,601,850.00	5.34%	1,704,850.00	7.39%	参照市价
	福建华映显示科技有限公司	2,669,750.00	8.89%	2,642,100.00	11.46%	参照市价
合计		12,254,300.00	40.82%	12,919,450.00	56.02%	

2) 本公司与厦门建发股份有限公司及其关联公司的关联交易事项列示如下：

交易事项	本期数		上年同期数		定价政策
	金额	比例	金额	比例	
支付仓租、储运费	1,927,509.95	12.44%	4,262,935.52	3.86%	参照市价
支付代理进口手续费等	110,278,000.83	7.23%			参照市价
合计	112,205,510.78		4,262,935.52	3.86%	

3) 本公司与联发集团有限公司关联交易事项列示如下：

关联交易事项	本期数		上年同期数		定价政策
	金额	比例	金额	比例	
支付房租	5,270,245.26	33.27%	5,442,247.41	8.45%	参照市价
合计	5,270,245.26	33.27%	5,442,247.41	8.45%	

4) 本公司与厦门华侨电子企业有限公司关联交易事项列示如下：

关联交易事项	本期数		上年同期数		定价政策
	金额	比例	金额	比例	
支付房租	146,580.00	0.93%	150,880.00	0.43%	参照市价
合计	146,580.00	0.93%	150,880.00	0.43%	

(2) 其他关联交易

1)、提供（接受）担保

(1) 截至 2010 年 06 月 30 日止，华映视讯（吴江）有限公司和厦门建发集团有限公司共同为本公司贷款人民币 220,000,000.00 元提供贷款担保，其中华映视讯（吴江）有限公司承担 62% 的担保责任、厦门建发集团有限公司承担 38% 的担保责任，以本公司位于厦门市湖里区湖里大道 22 号的房地产提供抵押担保。

(2) 截至 2010 年 06 月 30 日止，厦门建发集团有限公司为本公司贷款人民币 410,000,000 元提供担保。

(3) 截至 2010 年 06 月 30 日止，华映视讯（吴江）有限公司为本公司贷款人民币 20,000,000 元提供担保。

(4) 截至 2010 年 06 月 30 日止，华映光电股份有限公司和厦门建发集团有限公司共同为本公司贸易融资贷款美元 47,470,505.38 元提供贷款担保，其中华映光电股份有限公司承担 62% 的担保责任、厦门建发集团有限公司承担 38% 的担保责任。

(5) 截至 2010 年 06 月 30 日止，华映光电股份有限公司为本公司贸易融资贷款美元 30,543,014.73 元提供贷款担保。

2)、委托贷款

截至 2010 年 06 月 31 日止，华映光电股份有限公司委托兴业银行股份有限公司向本公司提供贷款人民币 3 亿元。华映视讯（吴江）有限公司委托中国建设银行股份有限公司吴江支行向本公司提供贷款人民币 0.6 亿元。福建华映显示科技有限公司委托光大银行福州台江支行向本公司提供贷款人民币 1 亿元。

3)、长期借款

根据公司于 2009 年 2 月 23 日与华映光电股份有限公司、厦门建发集团有限公司签署的《人民币资金借款合同》，华映光电股份有限公司提供无息借款 2 亿元，厦门建发集团有限公司提供无息借款 1 亿元，期限 24 个月，在合同完成签约后一个月内将借款资金划入公司指定账户。截止 2009 年 3 月 20 日，上述两公司已将 3 亿元借款资金全部划入了公司指定账户。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

科目	关联方名称	期末数		期初数	
		金额	比例	金额	比例
应收账款	厦门厦华华佳通信科技有限公司	157,806.87	0.01%	157,806.87	0.02%
	昌富利(香港)贸易有限公司				
	福建华映显示科技有限公司	1,755.38		10,517.72	
	深圳华映显示科技有限公司	8,675.55		38,335.05	
	大同股份有限公司	18,450,608.96	1.44%	13,334,027.02	1.42%
	合计	18,618,846.76	1.45%	13,540,686.66	1.44%
其他应收款	厦门厦华华佳通信科技有限公司				
	厦门建发股份有限公司				
	合计				
应付账款	中华映管股份有限公司	142,177,324.72	21.29%	227,556,948.26	32.14%
	中华映管(马来西亚)股份有限公司	241,693.56	0.04%	5,357,897.35	0.76%
	华映光电股份有限公司	1,032,250.89	0.15%	5,902,325.16	0.83%
	厦门建发集团有限公司	1,621,941.83	0.24%	89,077.83	0.01%
	厦门建益达有限公司	756,688.05	0.11%	400,171.54	0.06%
	昌富利(香港)贸易有限公司	1,075.44	0.00%	1,075.44	
	合计	145,830,974.49	21.83%	239,307,495.58	33.80%
预收账款	昌富利(香港)贸易有限公司	58,570.02	0.16%	58,891.72	0.12%
其他应付款	建发物流集团有限公司				
	厦门建发仓储配送有限责任公司	89,857.16	0.04%	9,325.99	
	厦门建发仓储有限公司	197,916.50	0.09%	137,552.36	0.07%
	厦门华侨电子企业有限公司	146,580.00	0.07%		
	厦门建发运输有限公司	1,200,000.00	0.55%	550,000.00	0.27%
	华映视讯(吴江)有限公司	144,000.00	0.07%	482,000.00	0.24%
	合计	1,778,353.66	0.82%	1,178,878.35	0.58%
应付利息	华映光电股份有限公司	97,350.00	4.40%	133,650.00	10.15%
	华映视讯(吴江)有限公司	88,500.00	4.00%	88,500.00	6.72%
	福建华映显示科技有限公司	147,500.00	6.66%	162,250.00	12.32%
	合计	333,350.00	15.06%	384,400.00	29.19%

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

截至 2010 年 06 月 30 日止, 本公司应收账款、其他应收款涉及诉讼及拟提起诉讼金额共计 9,380 万元, 主要包括成都金环物资供应公司 2,137 万元、PRIMA. TECHNOLOGY, INC., (厦华美国公司) 5379 万元(详细信息刊登于 2010 年 03 月 13 日于《中国证券报》第 C003 版、《上海证券报》第 37 版), 该两笔应收账款均已全额计提坏账, 因此对公司财务状况不会产生重大影响。

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

无

(十二) 其他重要事项:

无

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大的应收账款	1,176,616,938.03	88.10%	128,687,801.37	95.57%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	9,164,284.48	1.01%	3,210,100.04	2.38%
其他不重大应收账款	140,857,938.64	10.89%	2,751,191.01	2.04%
合计	1,326,639,161.15	100.00%	134,649,092.42	100.00%

类别	期初数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大的应收账款	856,605,320.83	83.97%	124,537,217.58	90.09%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	14,141,767.79	1.38%	8,897,816.94	6.44%
其他不重大应收账款	149,418,509.14	14.65%	4,807,099.28	3.47%
合计	1,020,165,597.76	100%	138,242,133.80	100%

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
客户 1	726,269,747.44	2,178,809.24	0.30%	已投出口信用保险
客户 2	122,040,364.98	122,040,364.98	100.00%	非并表子公司，已宣告被清理整顿
客户 3	110,358,788.64			并表子公司，不计提坏账准备
客户 4	111,865,891.51			并表子公司，不计提坏账准备
客户 5	26,763,009.70	80,289.03	0.30%	已投出口信用保险
其他客户	20,937,051.20			并表子公司，不计提坏账准备
其他客户	20,701,784.78	62,105.35		已投出口信用保险
其他客户	7,889,802.61	4,530,222.75	57.42%	涉及买卖合同纠纷，经（2008）历民初字第 978 号民事调解书调解
合计	1,146,826,440.86	128,891,791.35	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的 3 年期以上应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	2,374,051.56	34.09%	1,187,025.78	3,768,741.98	60.28%	
4 年以上	4,590,412.89	65.91%	1,923,952.85	2,483,223.20	39.72%	
合计	6,964,464.45	100.00%	3,110,978.63	6,251,965.18	100.00%	

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
母公司其他核销客户合计 67 家	货款	3,593,041.38	时间较长，收回可能性很小	否
合计	/	3,593,041.38	/	/

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Best Buy China Ltd.	客户	726,269,747.44	1 年以内	54.75%
PRIMA ELECTRONICS INC.	非并表子公司	122,040,364.98	4 年以内	9.20%
SINOPRIMA INVESTMENTS & MANUFACTURING SA (PTY) LTD	子公司	111,865,891.51	1 年以内	8.43%
PRIMA TECHNOLOGY, INC.	子公司	110,358,788.64	3 年以内	8.32%
SANYO OCEANIA PTY LTD.,	客户	37,858,760.08	1 年以内	2.85%
合计	/	1,108,393,552.65	/	83.55%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
PRIMA ELECTRONICS INC.	非并表子公司	122,040,364.98	9.20%
PRIMA TECHNOLOGY, INC.	并表子公司	110,358,788.64	8.32%
SINOPRIMA INVESTMENTS & MANUFACTURING SA (PTY) LTD	并表子公司	111,865,891.51	8.43%
Prima International (Middle East) FZE	并表子公司	15,119,964.11	1.14%
大同股份有限公司	中华映管股份有限公司之 第一大股东	18,450,608.96	1.39%
厦门厦华新技术有限公司	并表子公司	108,175.54	0.01%
深圳厦华电子销售有限公司	并表子公司	638,027.12	0.05%
厦门厦华华佳通信科技有限公司	联营企业	157,806.87	0.01%
福建华映显示科技有限公司	中华映管（百慕大）股份 有限公司之控制子公司	1,755.38	0.00%
深圳华映显示科技有限公司	中华映管（百慕大）股份 有限公司之控制子公司	8,675.55	0.00%
合计	/	378,750,058.66	28.55%

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大的其他应收款	10,263,497.58	33.70%		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	7,505,706.74	24.65%	3,985,140.56	92.44%
其他不重大其他应收款	12,684,596.05	41.65%	325,761.47	7.56%
合计	30,453,800.37	100.00%	4,310,902.03	100.00%

(续上表)

类别	期初数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大的其他应收款	10,263,497.58	34.63%		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	7,335,193.99	24.75%	3,972,464.90	91.08%
其他不重大其他应收款	12,038,611.74	40.62%	389,151.95	8.92%
合计	29,637,303.31	100.00%	4,361,616.85	100.00%

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
厦门厦华显示系统有限公司	10,263,497.58			并表子公司往来款
厦门市湖里区人民法院	5,808,649.00	2,857,286.00	49.19%	厦门市中级人民法院于 2009 年 11 月 17 日作出(2009)厦民终字第 2951 号、2952 号判决公司败诉。但根据厦门市中级人民法院民事裁定书(2010)厦民监字第 1 号，中止该判决，另行再审。
合计	16,072,146.58	2,857,286.00	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的 3 年期以上其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年	805,329.65	48.59%	402,664.83	1,010,886.18	62.38%	505,443.09
4 年以上	851,929.59	51.41%	851,929.59	609,735.81	37.62%	609,735.81
合计	1,657,259.24	100.00%	1,254,594.42	1,620,621.99	100.00%	1,115,178.90

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
母公司其他核销客户合计 4 家	往来款	53,564.82	时间较长, 收回可能性很小	否
合计	/	53,564.82	/	/

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止 2010 年 6 月 30 日止, 其他应收款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
厦门厦华显示系统有限公司	并表子公司	10,263,497.58	4 年以上	33.70%
厦门市湖里区人民法院	客户	5,808,649.00	1 年以内	19.07%
STITECH Technology Inc.	客户	4,114,144.53	1 以内	13.51%
厦门火炬高技术产业开发区财政服务中心	客户	1,190,773.00	2-3 年	3.91%
中国人民财产保险股份有限公司厦门市分公司	客户	717,050.00	1 年以内	2.35%
合计	/	22,094,114.11	/	72.54%

(6) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
厦门厦华新技术有限公司	并表子公司	95,902.94	0.31%
厦门厦华显示系统有限公司	并表子公司	10,263,497.58	33.70%
合计	/	10,359,400.52	34.01%

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
PrimaInternational (Middle East) FZE	成本法	2,483,340.00	2,483,340.00		2,483,340.00
Sinoprima Investment & Manufacturing S.A. (PTY) LTD.	成本法	8,916,332.47	8,916,332.47		8,916,332.47
Prima Technology, INC.	成本法	4,139,050.00	4,139,050.00		4,139,050.00
厦门厦华显示系统有限公司	成本法	47,500,000.00	47,500,000.00		47,500,000.00
厦门海盛模具有限公司	成本法	32,477,785.93	32,477,785.93		32,477,785.93
厦门厦华新技术有限公司	成本法	13,828,355.89	14,195,819.77		14,195,819.77
深圳市厦华电子销售有限公司	成本法	806,199.29	806,199.29		806,199.29
厦华电子(香港)有限公司	成本法	6,955,052.65	6,955,052.65		6,955,052.65
PrimaElectronics Inc	成本法	3,949,282.35	3,949,282.35		3,949,282.35
HarwaElectronics GmbH	成本法	219,945.00	219,945.00		219,945.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
PWW SERVICE INC	成本法	1,227,768.56	1,227,768.56		1,227,768.56
深圳市中彩联科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	153,000.00	1,153,000.00
厦门联创微电子股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
厦门信息港建设发展股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
厦门盈发实业有限公司	成本法	330,000.00	330,000.00		330,000.00
北京中视联数字系统有限公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
厦门厦华税控商用设备有限公司	成本法	2,280,000.00	2,280,000.00		2,280,000.00
武汉厦华中恒电子有限公司	成本法	10,000,000.00	6,496,578.64		6,496,578.64
厦华三宝计算机有限公司	权益法	8,288,400.00			
厦华映鑫计算机有限公司	权益法	1,200,000.00			
合计		161,301,512.14	148,677,154.66	153,000.00	148,830,154.66

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
Prima International (Middle East) FZE	100.00%	100.00%				
Sinoprima Investment & Manufacturing S.A. (PTY) LTD.	100.00%	100.00%				
Prima Technology, INC.	100.00%	100.00%				
厦门厦华显示系统有限公司	95.00%	95.00%		47,500,000.00		
厦门海盛模具有限公司	100.00%	100.00%				
厦门厦华新技术有限公司	67.57%	67.57%				
深圳市厦华电子销售有限公司	95.00%	95.00%		806,199.29		
厦华电子(香港)有限公司	90.00%	90.00%				
PrimaElectronics Inc	55.00%	55.00%		3,949,282.35		
HarwaElectronics GmbH	100.00%	100.00%		219,945.00		
PWW SERVICE INC	55.00%	55.00%		1,227,768.56		
深圳市中彩联科技有限公司	10.00%	10.00%				
厦门联创微电子股份有限公司	16.70%	16.70%				
厦门信息港建设发展股份有限公司	10.00%	10.00%		3,100,000.00		
厦门盈发实业有限公司	1.44%	1.44%				
北京中视联数字系统有限公司	6.33%	6.33%		350,757.36		
厦门厦华税控商用设备有限公司	9.50%	9.50%		2,280,000.00		
武汉厦华中恒电子有限公司	32.50%	32.50%		6,496,578.64		
厦华三宝计算机有限公司	25.00%	25.00%				
厦华映鑫计算机有限公司	30.00%	30.00%				
合计				65,930,531.20		

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,076,507,125.35	1,569,057,436.83
其中：主营业务收入	2,066,785,199.90	1,557,778,204.46
其他业务收入	9,721,925.45	11,279,232.37
营业成本	1,884,942,795.16	1,393,498,309.35
其中：主营业务成本	1,882,903,047.31	1,388,764,911.60
其他业务成本	2,039,747.85	4,733,397.75

(2) 主营业务(分产品)

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩电及配件销售	2,060,069,069.69	1,876,205,007.03	1,551,613,826.58	1,386,228,836.04
印制板销售	6,716,130.21	6,698,040.28	5,608,523.96	5,122,053.82
材料销售及维修费等	9,721,925.45	2,039,747.85	11,835,086.29	2,147,419.49
合计	2,076,507,125.35	1,884,942,795.16	1,569,057,436.83	1,393,498,309.35

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
前五名客户收入总额	1,714,074,270.40	1,159,252,810.43
占全部营业收入的比例	82.55%	73.88%

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	20,705,193.87	34,224,137.74
加：资产减值准备	2,516,763.31	-7,167,218.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,227,680.76	13,523,032.78
无形资产摊销	4,667,619.63	4,446,946.02
长期待摊费用摊销	20,356.49	32,861.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,064,391.50	793,245.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,938,210.87	28,950,262.19
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,853,551.06	31,181,045.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-290,142,158.04	-597,485,121.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,004,997.01	-142,788,881.27
其他		-9,594,195.48
经营活动产生的现金流量净额	-280,850,495.66	-643,883,885.38
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	298,230,960.63	282,997,450.26
减：现金的期初余额	356,026,566.16	180,752,831.64
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	-57,795,605.53	102,244,618.62

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或享受的政府补助除外）	2,491,500.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,733,648.65	
合计	4,225,149.63	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.21	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.78	0.10	0.10

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位:元币种:人民币

项目	合并		增减比例	说明
	期末余额	年初余额		
货币资金	534,181,124.36	641,737,523.36	-16.76%	加快支付货款
应收账款	1,072,527,379.17	732,566,904.65	46.41%	随出口的增加,对客户的应收帐款增加
短期借款	1,769,575,064.12	1,485,675,446.03	19.11%	银行的贷款增加
应付票据	191,970,000.00	146,944,481.41	30.64%	银行承兑支付货款增加
应付账款	667,717,957.17	707,927,504.41	-5.68%	加快支付货款

项目	合并		增减比例	说明
	本期发生数	上年同期发生数		
财务费用	36,568,134.64	23,062,914.16	58.56%	由于汇率的变动及银行提高贷款利率引起
营业外收入	7,802,419.31	18,034,239.47	-56.74%	收到的财政补贴及处理资产减少引起

八、备查文件目录

- 1、载有董事长、主管会计负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表;
- 2、报告期内在中国证监会指定报刊《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿;
- 3、公司没有在其他证券市场公布的 2010 年半年度报告。

厦门华侨电子股份有限公司  
 董事长:王炎元

2010 年 7 月 21 日

合并资产负债表

2010年6月30日

编制单位:厦门华侨电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>				<b>流动负债:</b>			
货币资金		534,181,124.36	641,737,523.36	短期借款		1,769,575,064.12	1,485,675,446.03
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据		19,831,613.14	18,532,123.08	交易性金融负债			
应收账款		1,072,527,379.17	732,566,904.65	应付票据		191,970,000.00	146,944,481.41
预付款项		49,592,940.42	41,574,775.97	应付账款		667,717,957.17	707,927,504.41
应收保费				预收款项		37,063,164.87	49,636,663.24
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬		25,213,615.96	22,637,691.81
应收股利				应交税费		-26,427,998.54	-19,183,778.07
其他应收款		18,362,076.68	18,084,290.49	应付利息		2,214,888.07	1,316,767.84
买入返售金融资产				应付股利			
存货		384,016,688.29	273,150,745.77	其他应付款		218,116,273.71	200,676,683.94
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
				代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
<b>流动资产合计</b>		<b>2,078,511,822.06</b>	<b>1,725,646,363.32</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>2,885,442,965.36</b>	<b>2,595,631,460.61</b>
<b>非流动资产:</b>				<b>非流动负债:</b>			
发放委托贷款及垫款				长期借款		300,000,000.00	300,000,000.00
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资		14,337,467.10	14,199,931.24	预计负债			
投资性房地产		9,173,835.42	9,493,269.00	递延所得税负债			
固定资产		130,996,847.51	141,750,528.41	其他非流动负债		50,033,521.55	50,033,521.55
在建工程		24,700.86	2,185,119.03	<b>非流动负债合计</b>		<b>350,033,521.55</b>	<b>350,033,521.55</b>
工程物资				<b>负债合计</b>		<b>3,235,476,486.91</b>	<b>2,945,664,982.16</b>
固定资产清理				<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
生产性生物资产				实收资本(或股本)		370,818,715.00	370,818,715.00
油气资产				资本公积		951,142,868.47	947,092,868.47
无形资产		56,414,827.13	58,791,684.67	减:库存股			
开发支出				专项储备			
商誉				盈余公积		55,004,947.70	55,004,947.70
长期待摊费用		2,096,495.90	2,457,605.11	一般风险准备			
递延所得税资产		755,358.88	755,358.88	未分配利润		-2,336,190,591.48	-2,377,058,033.43
其他非流动资产				外币报表折算差额		3,024,403.90	2,151,797.87
				归属于母公司所有者权益合计		-956,199,656.41	-1,001,989,704.39
				少数股东权益		13,034,524.36	11,604,581.89
<b>非流动资产合计</b>		<b>213,799,532.80</b>	<b>229,633,496.34</b>	<b>所有者权益合计</b>		<b>-943,165,132.05</b>	<b>-990,385,122.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,292,311,354.86</b>	<b>1,955,279,859.66</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,292,311,354.86</b>	<b>1,955,279,859.66</b>

法定代表人:王炎元

主管会计工作负责人:王炎元

会计机构负责人:孙刚

母公司资产负债表

2010年6月30日

编制单位: 厦门华侨电子股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>				<b>流动负债:</b>			
货币资金				短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款				应付账款			
预付款项				预收款项			
应收利息				应付职工薪酬			
应收股利				应交税费			
其他应收款				应付利息			
存货				应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款			
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
<b>流动资产合计</b>				<b>流动负债合计</b>			
<b>非流动资产:</b>				<b>非流动负债:</b>			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资				专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产				递延所得税负债			
在建工程				其他非流动负债			
工程物资				<b>非流动负债合计</b>			
固定资产清理				<b>负债合计</b>			
生产性生物资产				<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
油气资产				实收资本(或股本)			
无形资产				资本公积			
开发支出				减: 库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积			
递延所得税资产				一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润			
<b>非流动资产合计</b>				<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>			
<b>资产总计</b>				<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>			

法定代表人: 王炎元

主管会计工作负责人: 王炎元

会计机构负责人: 孙刚

合并利润表  
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,181,393,333.30	1,685,949,394.25
其中:营业收入		2,181,393,333.30	1,685,949,394.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,142,755,977.88	1,644,023,217.84
其中:营业成本		1,955,400,857.76	1,481,856,003.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		433,045.38	485,516.89
销售费用		105,721,177.42	110,307,812.14
管理费用		42,118,335.87	35,478,189.83
财务费用		36,568,134.64	23,062,914.16
资产减值损失		2,514,426.81	-7,167,218.48
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		-9,800.07	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		38,627,555.35	41,926,176.41
加:营业外收入		7,802,419.31	18,034,239.47
减:营业外支出		3,577,269.68	6,217,866.27
其中:非流动资产处置损失		1,294,733.45	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		42,852,704.98	53,742,549.61
减:所得税费用		554,160.69	563,834.48
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		42,298,544.29	53,178,715.13
归属于母公司所有者的净利润		40,867,441.95	52,085,611.86
少数股东损益		1,431,102.34	1,093,103.27
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.11	0.14
(二)稀释每股收益		0.11	0.14
七、其他综合收益		3,177,393.97	921,364.93
八、综合收益总额		45,475,938.26	54,100,080.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,044,835.92	53,006,976.79
归属于少数股东的综合收益总额		1,431,102.34	1,093,103.27

法定代表人:王炎元

主管会计工作负责人:王炎元

会计机构负责人:孙刚

母公司利润表  
2010年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,076,507,125.35	1,569,057,436.83
减：营业成本		1,884,942,795.16	1,393,498,309.35
营业税金及附加		127,470.38	106,495.89
销售费用		91,200,609.32	96,452,283.22
管理费用		40,598,299.78	33,955,810.95
财务费用		36,477,773.47	28,950,262.19
资产减值损失		2,516,763.31	-7,167,218.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>20,643,413.93</b>	<b>23,261,493.71</b>
加：营业外收入		2,655,494.05	17,048,921.73
减：营业外支出		2,593,714.11	6,086,277.70
其中：非流动资产处置损失		1,294,733.45	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>20,705,193.87</b>	<b>34,224,137.74</b>
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>20,705,193.87</b>	<b>34,224,137.74</b>
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：王炎元

主管会计工作负责人：王炎元

会计机构负责人：孙刚

合并现金流量表  
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,921,290,395.31	1,225,711,182.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		53,596,932.47	43,160,297.49
收到其他与经营活动有关的现金		361,259,100.76	4,589,591.54
经营活动现金流入小计		<b>2,336,146,428.54</b>	<b>1,273,461,071.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,150,352,528.33	1,748,807,045.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		101,515,575.70	105,610,195.71
支付的各项税费		10,929,832.34	5,106,394.49
支付其他与经营活动有关的现金		418,048,234.61	93,944,029.60
经营活动现金流出小计		<b>2,680,846,170.98</b>	<b>1,953,467,665.77</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>-344,699,742.44</b>	<b>-680,006,593.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,385,803.27	363,523.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		<b>8,385,803.27</b>	<b>363,523.37</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,689,175.08	5,012,896.63
投资支付的现金		153,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		<b>3,842,175.08</b>	<b>5,012,896.63</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>4,543,628.19</b>	<b>-4,649,373.26</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,117,830,722.57	1,373,968,077.78
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			300,000,000.00
筹资活动现金流入小计		<b>2,117,830,722.57</b>	<b>1,673,968,077.78</b>
偿还债务支付的现金		1,833,353,550.67	907,443,057.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,748,215.98	29,280,081.78
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		<b>1,860,101,766.65</b>	<b>936,723,139.03</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>257,728,955.92</b>	<b>737,244,938.75</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-3,320,699.68</b>	<b>4,670,931.19</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-85,747,858.01</b>	<b>57,259,902.82</b>
加:期初现金及现金等价物余额		399,910,487.05	282,997,450.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>314,162,629.04</b>	<b>340,257,353.08</b>

法定代表人:王炎元

主管会计工作负责人:王炎元

会计机构负责人:孙刚

母公司现金流量表  
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,817,113,272.48	1,158,859,661.04
收到的税费返还		53,340,649.81	43,095,841.91
收到其他与经营活动有关的现金		360,730,060.01	3,604,273.80
经营活动现金流入小计		<b>2,231,183,982.30</b>	<b>1,205,559,776.75</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,005,601,329.38	1,670,575,487.95
支付给职工以及为职工支付的现金		89,789,880.89	95,026,669.29
支付的各项税费		9,123,305.74	3,852,385.18
支付其他与经营活动有关的现金		407,519,961.95	79,989,119.71
经营活动现金流出小计		<b>2,512,034,477.96</b>	<b>1,849,443,662.13</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>-280,850,495.66</b>	<b>-643,883,885.38</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,369,668.01	363,523.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		<b>3,369,668.01</b>	<b>363,523.37</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,028,963.19	4,058,519.95
投资支付的现金		153,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		<b>3,181,963.19</b>	<b>4,058,519.95</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>187,704.82</b>	<b>-3,694,996.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,087,453,968.79	1,373,968,077.78
收到其他与筹资活动有关的现金			300,000,000.00
筹资活动现金流入小计		<b>2,087,453,968.79</b>	<b>1,673,968,077.78</b>
偿还债务支付的现金		1,833,353,550.67	894,348,689.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,693,670.21	29,056,458.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		<b>1,860,047,220.88</b>	<b>923,405,148.40</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>227,406,747.91</b>	<b>750,562,929.38</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-4,539,562.60</b>	<b>-739,428.80</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-57,795,605.53</b>	<b>102,244,618.62</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		356,026,566.16	180,752,831.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>298,230,960.63</b>	<b>282,997,450.26</b>

法定代表人: 王炎元

主管会计工作负责人: 王炎元

会计机构负责人: 孙刚

## 合并所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	370,818,715.00	947,092,868.47			55,004,947.70		-2,377,058,033.43	2,151,797.87	11,604,581.89	-990,385,122.50
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	370,818,715.00	947,092,868.47			55,004,947.70		-2,377,058,033.43	2,151,797.87	11,604,581.89	-990,385,122.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,050,000.00					40,867,441.95	872,606.03	1,429,942.47	47,219,990.45
(一)净利润							40,867,441.95		1,431,102.34	42,298,544.29
(二)其他综合收益								872,606.03	-1,159.87	871,446.16
上述(一)和(二)小计							40,867,441.95	872,606.03	1,429,942.47	43,169,990.45
(三)所有者投入和减少资本		4,050,000.00								4,050,000.00
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		4,050,000.00								4,050,000.00
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	370,818,715.00	951,142,868.47			55,004,947.70		-2,336,190,591.48	3,024,403.90	13,034,524.36	-943,165,132.05

法定代表人:王炎元

主管会计工作负责人:王炎元

会计机构负责人:孙刚

续上表:

合并所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	370,818,715.00	933,901,868.47			55,004,947.70		-2,479,156,995.71	5,968,612.65	9,599,907.51	-1,103,862,944.38
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	370,818,715.00	933,901,868.47			55,004,947.70		-2,479,156,995.71	5,968,612.65	9,599,907.51	-1,103,862,944.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							52,085,611.86	-921,364.93	1,093,103.27	52,257,350.20
(一)净利润							52,085,611.86		1,093,103.27	53,178,715.13
(二)其他综合收益								-921,364.93		-921,364.93
上述(一)和(二)小计							52,085,611.86	-921,364.93	1,093,103.27	52,257,350.20
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	370,818,715.00	933,901,868.47			55,004,947.70		-2,427,071,383.85	5,047,247.72	10,693,010.78	-1,051,605,594.18

法定代表人:王炎元

主管会计工作负责人:王炎元

会计机构负责人:孙刚

母公司所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	370,818,715.00	946,038,862.26			55,004,947.70		-2,208,178,248.60	-836,315,723.64
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	370,818,715.00	946,038,862.26			55,004,947.70		-2,208,178,248.60	-836,315,723.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,050,000.00					20,705,193.87	24,755,193.87
(一)净利润							20,705,193.87	20,705,193.87
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							20,705,193.87	20,705,193.87
(三)所有者投入和减少资本		4,050,000.00						4,050,000.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		4,050,000.00						4,050,000.00
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	370,818,715.00	950,088,862.26			55,004,947.70		-2,187,473,054.73	-811,560,529.77

法定代表人:王炎元

主管会计工作负责人:王炎元

会计机构负责人:孙刚

续上表:

母公司所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	370,818,715.00	932,847,862.26			55,004,947.70		-2,308,331,170.53	-949,659,645.57
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	370,818,715.00	932,847,862.26			55,004,947.70		-2,308,331,170.53	-949,659,645.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							34,224,137.74	34,224,137.74
(一)净利润							34,224,137.74	34,224,137.74
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							34,224,137.74	34,224,137.74
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	370,818,715.00	932,847,862.26			55,004,947.70		-2,274,107,032.79	-915,435,507.83

法定代表人:王炎元

主管会计工作负责人:王炎元

会计机构负责人:孙刚