

厦门华侨电子股份有限公司

600870

2012 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	6
七、 财务会计报告（未经审计）	11
八、 备查文件目录	60

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：保证本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	0592-3157203	0592-3157203
传真	0592-3157999	0592-3157999
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	1,709,891,203.75	1,617,838,804.59	5.69
所有者权益(或股东权益)	-869,589,582.26	-878,460,772.83	1.01
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-2.345	-2.37	0.84
	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	3,194,021.04	-753,291.00	524.01
利润总额	11,849,249.79	8,721,518.04	35.86
归属于上市公司股东的净利润	9,195,149.82	6,144,767.77	49.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	539,921.07	-3,330,041.27	116.21
基本每股收益(元)	0.02	0.02	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0015	-0.01	不适用
稀释每股收益(元)	0.02	0.02	0.00
加权平均净资产收益率(%)	-1.05	-0.67	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-193,896,181.14	63,176,014.91	-406.91
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.5229	0.1704	-406.87

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
非流动资产处置损益	-571,301.41
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,400,820.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	825,710.06
合计	8,655,228.75

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				23,401 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	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
厦门畅联电子有限公司	未知	4.04	14,970,510	0	0	未知
赵磊	未知	2.19	8,127,288	3,878,796	0	未知
交通银行－普天收益证券投资基金	未知	2.16	8,000,000	0	0	未知
刘柏权	未知	1.77	6,564,714	6,564,714	0	未知
阮琳	未知	1.64	6,073,435	1,649,080	0	未知
张嵇芬	未知	1.44	5,324,792	-189,293	0	未知
谭秀成	未知	1.24	4,597,676	-175,291	0	未知
谭秀华	未知	0.8	2,963,665	-1,960	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			
厦门畅联电子有限公司	14,970,510		人民币普通股			
赵磊	8,127,288		人民币普通股			
交通银行－普天收益证券投资基金	8,000,000		人民币普通股			
刘柏权	6,564,714		人民币普通股			
阮琳	6,073,435		人民币普通股			
张嵇芬	5,324,792		人民币普通股			
谭秀成	4,597,676		人民币普通股			
谭秀华	2,963,665		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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

第六届监事会第十次会议提名，经 2011 年度股东大会审议通过，同意郭适铎先生辞去监事职务，推选严文武先生为第六届监事会监事。

2012 年 5 月 8 日曾庆将先生因个人原因辞去公司副总经理职务。

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，公司坚持以利润为中心的经营总则，继续调整市场结构，优化盈利模式，提升研发能力和品质管理，强化降成本、降费用、严格控制库存，完善体系建设，夯实企业内功；在巩固原有的北美、南非、澳洲、台湾等主要市场及新开拓的日本市场的基础上，继续拓展东南亚、欧洲和南美洲等新的市

场区域，同时坚持“盈利优先”与稳健经营相结合的原则，特别加强经营规模与效益、风险、成本的平衡问题，使公司得以健康持续经营，并逐步进入良性的发展循环。报告期，公司实现营业收入 141,144.43 万元，较去年同期增长 0.54%，其中出口额按美元计增长 10%，净利润 1,076.78 万元，较去年同期增长 35.08%。

报告期，2012 年 1 月，厦华 KS 系列数字高清一体机被厦门市人民政府授予“2011 年度厦门市优秀新产品奖一等奖”称号；2012 年 1 月，厦华获国家质检总局“出入境检验检疫信用管理 AA 级企业”称号；2012 年 3 月，厦华获中共厦门市委、厦门市人民政府颁发的“厦门市和谐企业”称号。

(二) 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 14.11 亿元，较去年同期增长 0.54%，其中平板电视的销售额占总收入的 95.58%；净利润 919.51 万元。报告期公司外销收入较去年同期增长 3.23%。

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 (%)
彩电及配件销售	1,372,404,932.87	1,221,639,321.15	10.99	0.35	-0.66	0.91
车载监视器	39,039,366.01	28,110,548.74	27.99	7.74	3.12	3.22

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 5,130.49 万元。

<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	120,519,046.37	-26.28
国外	1,280,410,463.18	3.23

<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		
预付款项	106,574,883.50	69,207,416.02	53.99%	本期预付的购买材料款增加
应交税费	-14,513,744.94	-7,510,943.03	93.23%	应退而未退的税金增加所致
应付利息	1,639,645.08	12,788,079.90	-87.18%	支付前期预估的利息

项目	合并		增减比例	说明
	本期发生数	上年同期发生数		
营业税金及附加	3,167,831.15	1,267,814.02	149.87%	计提并缴纳城建税和教育费附加增加
所得税费用	1,081,468.70	750,092.26	44.18%	子公司厦门厦华新技术有限公司同期应交所得税增加
经营活动产生的现金流量净额	-193,896,181.14	63,176,014.91	-406.91%	本期支付的材料款增加所致

(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。	2,000	8,889.72	488.12
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。	3,200	4,632.15	6.54

(3) 主要供应商、客户情况：前五名供应商合计采购金额为 7.59 亿元，占公司采购总额的 65.33%；前五名客户销售额为 11.31 亿元，占公司销售总额的 80.73%。

3、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 受产能过剩，价格下滑影响，上游液晶面板企业和下游品牌和通路厂商遭受亏损或经营困难，公司作为中间电视整机研发代工为主的企业，受到上下游产业的利润挤压和同行业低价竞争，经营上承受很大的压力；公司通过强化“基本功”建设，包括提升研发能力，快速推出新产品，保障准时交货和产品品质，从研发、生产、仓储、运输各环节降低成本等措施提高竞争力，维系原有优质客户关系，同时吸引并开拓其他优质客户，保持较高毛利率水平；

(2) 公司资产负债率过高，银行融资比较困难并且财务成本过高，影响公司经营和获利；公司一方面通过定向增发方式降低资产负债率，目前增发方案尚在中国证监会的审核中；另一方面，通过贸易融资等方式，积极开拓融资渠道、降低融资成本，保证订单的顺利完成并且降低财务费用。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及厦门证监局《关于进一步完善上市公司现金分红工作机制的通知》（厦证监发【2012】62号）的要求，结合公司自身发展需要，在保持稳健发展的前提下，进一步强化回报股东的意识，健全完善分红政策和长效沟通机制。并于 2012 年 7 月 12 日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》及《公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》，并提交 2012 年第一次临时股东大会审议，2012 年第一次临时股东大会召开时间为 2012 年 7 月 28 日。

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以前年度累计亏损。

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》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

公司董事会稽核处根据《内部控制制度》和《内部稽核实施细则》，结合财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合下发的《企业内部控制配套指引》（财会【2010】11 号）的要求逐步建立和完善了内部控制制度。

根据《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》（上市部函[2012]086 号）及中国证券监督管理委员会厦门监管局（厦证监发[2012]20 号）文件精神，为做好内部控制规范实施工作，营造良好的内部控制环境，完善内部控制体系，夯实发展基础，提高防范和抵御风险的能力与水平，特制订《厦华电子股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，并予以披露；同时于 2012 年 7 月，根据《内部控制规范实施工作方案》要求，完成了“以风险为导向对所有重要业务单元和重要流程及交易进行评估，并编制风险清单”阶段的工作任务，并披露了具体内部控制实施工作情况。

报告期具体运行情况如下：

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、退職退休及抚恤、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。管理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，根据各配套厂和分、子公司预算会议，订立企业年度计划，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，将总目标层层分解到各层级。

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：结合财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合下发的《企业内部控制配套指引》和《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。

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) 重大诉讼仲裁事项

截至 2012 年 6 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 10,589.92 万元，主要包括起诉成都金环物资供应公司 2,137 万元、PRIMA. TECHNOLOGY, INC., (厦华美国公司) 美元 7,879,555.93 以及反诉中国建筑技术集团有限公司 1,495.93 万元。

截至 2012 年 6 月 30 日止，公司作为被告涉及的涉讼金额为 5,115.74 万元，主要是中国建筑技术集团有限公司就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，要求公司支付工程欠款及利息、机电工程管理费、停工损失合计 5,071.15 万元。公司与厦门火炬集团有限公司同为被告，公司为该工程的受托建设管理方，工程业主为厦门火炬集团有限公司。预计该案件不会对公司生产经营造成重大影响。

除上述事项外，截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 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。

(五) 资产交易事项

1、出售资产情况

公司于 2012 年 3 月 28 日披露了《关于出售房产的公告》，公司为盘活资产，将位于成都武侯区的一套房产，以公开挂牌交易的方式出售，该房产的账面净值为人民币 270.32 万元，出售价格为人民币 450.00 万元，扣除税费后实现收益将计入当期损益，该交易无关联交易。

本次出售资产事项，已经 2012 年 3 月 2 日董事会表决通过，董事会授权经营班子根据房产所在地房地产价格行情办理房产转让手续。

此房产的全部款项 450 万元已于 2012 年 3 月 30 日全部到公司账户，扣除税费后产生 158 万元收益，全部计入当期损益。

(六) 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	母公司	购买商品	采购货物	参照市价		9,298,890.25	1.60			
华映光电股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购货物	参照市价		23,264.95	0.00			
厦门建益达有限公司	股东的子公司	购买商品	采购货物	参照市价		6,781,700.06	1.17			
昌富利(香港)贸易有限公司	股东的子公司	购买商品	采购货物	参照市价		429,602.11	0.07			
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		50,026,324.66	3.57			

TATUNG COMPANY OF AMERICA	其他关联人	销售商品	销售货物	参照市价		1,278,531.61	0.09			
厦门建发仓储有限公司	股东的子公司	其它流出	支付仓租、储运费	参照市价		358,771.38	3.44			
建发物流集团有限公司	股东的子公司	其它流出	代开证资金	参照市价		340,069,577.78	100.00			
厦门建发运输有限公司	股东的子公司	其它流出	拖车费	参照市价		1,333,000.00	12.78			
厦门建发国际货运代理有限公司	股东的子公司	其它流出	海运费	参照市价		804,407.52	11.55			
厦门建发国际旅行社有限公司	股东的子公司	其它流出	机票	参照市价		559,750.00	100.00			

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
华映光电股份有限公司(一年内到期的非流动负债)	母公司的控股子公司	0	0	0	200,000,000.00
厦门建发集团有限公司(一年内到期的非流动负债)	其他关联人	0	0	0	100,000,000.00
合计		0	0	0	300,000,000.00

3、其他重大关联交易

(1) 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	确认的租赁费
联发集团有限公司	厦门华侨电子股份有限公司	房屋租赁	2012.07.01	2013.06.30	参照市价	3,553,042.50
厦门华侨电子企业有限公司	厦门华侨电子股份有限公司	房屋租赁	2011.10.01	2012.09.30	参照市价	119,700.00
合计						3,672,742.50

(2) 提供(接受)担保

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止, 厦门建发集团有限公司为本公司向中国进出口银行之贷款人民币 187,500,000.00 元提供担保。

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日止, 交通银行股份有限公司厦门分行为本公司向中国进出口银行之贷款人民币 62,500,000.00 元提供担保, 厦门建发集团有限公司为该开立担保函合同提供连带责任保险。

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日止, 华映光电股份有限公司为本公司向中信银行股份有限公司厦门分行贸易融资贷款 1,012,700.00 美元提供贷款担保; 华映光电股份有限公司为本公司向交通银行股份有限公司厦门分行贸易融资贷款 55,387,720.00 美元提供贷款担保; 厦门建发集团有限公司为本公司向中国进出口银行厦门分行提供贸易融资贷款 8,498,725.00 美元提供贷款担保; 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向兴业银行股份有限公司厦门分行贸易融资贷款 4,137,923.50 美元提供担保。

(3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华映光电股份有限公司	300,000,000.00	2011/6/28	2012/6/27	备注1①
华映视讯（吴江）有限公司	60,000,000.00	2011/12/27	2012/12/26	备注1②
福建华映显示科技有限公司	100,000,000.00	2011/12/21	2012/12/19	备注1③
华映光电股份有限公司	200,000,000.00	2009/2/23	2013/2/22	备注2
厦门建发集团有限公司	100,000,000.00	2009/2/23	2013/2/22	备注2

备注1：委托贷款

①截至 2012 年 6 月 30 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。

②截至 2012 年 6 月 30 日止，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。

③截至 2012 年 6 月 30 日止，福建华映显示科技有限公司委托光大银行福州分行向本公司提供贷款人民币 1 亿元。

备注2：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。该借款将于 2011 年 3 月到期。在 2011 年 2 月，华映光电股份有限公司、厦门建发集团有限公司及本公司签订借款展期协议书，将借款期限展延至 2012 年 2 月 22 日。在 2012 年 2 月，华映光电股份有限公司、厦门建发集团有限公司及本公司续签借款展期协议书，将借款期限展延至 2013 年 2 月 22 日。

(七) 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、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(九) 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	4 年

(十) 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

报告期内公司及其董事、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。

(十一) 其他重大事项的说明

以公允价值为计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)					
2. 衍生金融资产	785,578.79				0.00
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计	785,578.79				0.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	785,578.79				0.00
金融负债					

(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
2011 年度净利润预减公告	《中国证券报》第 A38 版;《上海证券报》第 B37 版	2012 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》第 B015 版;《上海证券报》第 B24 版	2012 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》第 B015 版;《上海证券报》第 B24 版	2012 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn
第六届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》第 B015 版;《上海证券报》第 B24 版	2012 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn
2012 年度日常关联交易公告	《中国证券报》第 B015 版;《上海证券报》第 B24 版	2012 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》第 B015 版;《上海证券报》第 B24 版	2012 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn
第六届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》第 B025 版;《上海证券报》第 B23 版	2012 年 2 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于增加 2011 年年度股东大会临时提案的公告	《中国证券报》第 B025 版;《上海证券报》第 B23 版	2012 年 2 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 B028 版;《上海证券报》第 B36 版	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二十一次会议决议及关于出售房产的公告	《中国证券报》第 B279 版;《上海证券报》第 B234 版	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告	《中国证券报》第 B050 版;《上海证券报》第 B98 版	2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
关于公司副总经理辞职的公告	《中国证券报》第 B023 版;《上海证券报》第 B40 版	2012 年 5 月 8 日	http://www.sse.com.cn

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%	

截至 2010 年 5 月 28 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，并于 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：

本公司编制的 2012 年 6 月 30 日的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、注册于法国的孙公司 Prima France 以欧元作为记账本位币、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，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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，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，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，除以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理外，于发生时费用化计入当期损益。

(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以及为进行企业合并发生除审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用外的各项直接相关费用之和。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) 合并类型：企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

① 同一控制下的企业合并

公司各项资产、负债，按其账面价值为基础进行编制合并报表。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至

合并日的现金流量。

②非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。

(2) 合并范围

合并财务报表的合并范围的确定原则是以控制为基础，即公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表的范围：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(3) 合并程序及方法

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

公司出售不丧失控制权的股权，在合并报表中处置价与处置长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，采用业务发生当期期初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，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 2012 年 1 至 6 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

2012 年 1 至 6 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、可供出售金融资产和其他金融负债五类。

(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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形	确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	
放弃了对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
未放弃对该金融资产控制	
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产，并将收益确认为负债

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

A、公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不终止确认该金融负债。

B、公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

(6) 金融资产减值测试和减值准备计提方法

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。

期末对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入

损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(7) 衍生金融工具

公司利用如远期外汇合约和利率掉期等衍生金融工具规避汇率和利率变动风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

10、应收款项：

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。具体如下：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指在资产负债表日单个客户欠款余额在 1,000 万元人民币以上（含 1,000 万元人民币等值）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，包括账龄组合的应收款项中计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合名称	依据
组合 1、列入合并范围内母子公司之间应收款项	按合并范围内母子公司划分
组合 2、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（以下简称结算方式组合）	按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进行划分
组合 3、按账龄组合的应收账款	按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
组合 1、列入合并范围内母子公司之间应收款项	不计提坏账准备
组合 2、结算方式组合	按合同约定的赔付比例范围内不计提坏账准备，赔付比例范围以外的按账龄组合计提
组合 3、按账龄组合的应收款项	按账龄分析法计提

组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

应收款项账龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	3%
1 年至 2 年（含 2 年）	3%
2 年至 3 年（含 3 年）	10%
3 年至 4 年（含 4 年）	50%
4 年以上	100%

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	单项金额在资产负债日未超过 1,000 万元人民币，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

(4) 公司确认坏账的标准是:

因债务人破产, 依照法律程序清偿后, 确定无法收回的应收款项;

因债务人死亡, 既无遗产可供清偿, 又无义务承担人, 确定无法收回的应收款项;

因债务人逾期三年未履行偿债义务, 并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

11、存货:

(1) 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售, 或者仍然处在生产过程, 或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等, 包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品(库存商品)等。

(2) 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用, 按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本, 按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法: 采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价, 存货期末可变现净值低于账面成本的, 按差额计提存货跌价准备。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

A、存货可变现净值的确定依据: 为生产而持有的材料等, 用其生产的产成品的可变现净值高于成本的, 该材料仍然按照成本计量; 材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的, 该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

B、存货跌价准备的计提方法: 按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

12、长期股权投资:

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并, 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, 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。合并方以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得的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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资, 如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的, 母公司按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本, 该成本与支付对价的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并, 购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

①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。

②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。

③投资者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, 但合同或协议价值不公允的除外。

④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《企业会计准则第 7 号——非

货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

⑥企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资以评估价值作为改制时的认定成本。

(2) 后续计量和损益确认方法

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及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长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部份，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试和减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(5) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

13、投资性房地产：

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行

初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第 14 项固定资产及折旧和第 17 项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。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。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将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。

期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，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外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

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%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

(3) 固定资产的减值测试和减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可回收金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可回收金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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：

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会

计期间均不再转回。

16、借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

A、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；

B、借款费用已发生；

C、为使资产达到预计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。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产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，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

A、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。

B、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。

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
户外广告墙	直线法	2-4 年
租入厂房改造支出	直线法	4 年

19、预计负债：

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者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。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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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。

（1）确认原则

政府补助同时满足下列条件，予以确认：

- A、企业能够满足政府补助所附条件；
- B、企业能够收到政府补助。

（2）计量

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，按照名义金额计量。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，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。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，分别下列情况处理：

A、用于补偿企业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。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认

A、公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 递延所得税负债的确认

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(4) 所得税费用计量

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，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

(5) 递延所得税资产的减值

A、在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况减记当期的所得税费用。

B、在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

2、 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	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
城市建设维护费	应纳流转税额	7%

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。另外，根据国务院《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发〔2010〕35 号）中的规定，自 2010 年 12 月 1 日起，本公司（母公司）缴纳城市维护建设税和教育费附加。另外，根据厦门市地方税务局转发《福建省人民政府关于调整地方教育附加征收标准等有关问题的通知》（厦地税发〔2011〕96 号），自 2011 年 1 月 1 日起，本公司（母公司）缴纳的地方教育费附加的征收率从 1%调整为 2%。

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 2011 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 2011 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 2012 年经厦门市科学技术局以厦科联〔2012〕6 号文认定为 2011 年度第三批高新技术企业，因此 2012 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

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
Prima International (Middle East) FZE.	全资	阿联酋	商品销售	USD30	开发中东地区市场
Sinoprime Investments & Manufacturing S.A. (Pty) Ltd	全资	南非	生产销售	USD120	生产、销售彩电、显示器、计算机
Prima Technology, INC.	全资	美国	商品销售	USD50	销售公司产品; 产品开发; 建立海外营销的研究发展中心
厦门厦华显示系统有限公司	控股	厦门	生产销售品	RMB5000	从事各种单色、彩色显示器、监视器、网络监视器、计算机及其外设、显示器软硬件、系统集成、电子信息产品的开发、设计和生产
厦门厦华新技术有限公司	控股	厦门	生产销售品	RMB2000	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
厦门海盛模具有限公司	全资	厦门	生产销售	RMB3200	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。
华夏科技控股有限公司	全资	香港	商品销售	HKD1	代厦门华侨电子股份公司收付货款。

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
Prima International (Middle East) FZE.	USD30		100	100	否
Sinoprime Investments & Manufacturing S.A. (Pty) Ltd	USD120		100	100	是
Prima Technology, INC.	USD50		100	100	是
厦门厦华显示系统有限公司	RMB4500		95	95	是
厦门厦华新技术有限公司	RMB1,423.76		67.78	67.78	是
厦门海盛模具有限公司	RMB3200		100	100	是
华夏科技控股有限公司	HKD1		100	100	是

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: 根据公司第六届董事会第十次会议决议, 公司对 Prima International (Middle East) FZE 进行注销清算, 公司本期不将该公司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

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
厦华电子(香港)有限公司	全资	香港	商品销售	HKD700	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、代收货款等服务

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
厦华电子(香港)有限公司	RMB791.23		100	100	是

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
深圳市厦华电子销售有限公司	控股	深圳	商品销售	RMB100	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)
Prima France	全资	法国	商品销售	EURO.75	彩电产品销售

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
深圳市厦华电子销售有限公司	RMB95		96.61	100	是
Prima France	EURO.75		100	100	否

备注: Prima France 已于 2008 年度宣告被清理整顿, 并已经从 2008 年度始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、合并范围发生变更的说明

公司本期合并报表范围未发生变化。

3、子公司少数股权情况

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
厦门厦华新技术有限公司	19,052,281.85	-1,572,631.27
厦门厦华显示系统有限公司	-650,542.41	
深圳市厦华电子销售有限公司	-9,950.78	
合计	18,391,788.66	-1,572,631.27

4、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	6.3009	6.3249	6.3129
Sinoprma Investments & Manufacturing S.A. (Pty) ltd	兰特	0.7799	0.7789	0.7794
厦华电子(香港)有限公司	港币	0.8107	0.8152	0.8130
华夏科技控股有限公司	港币	0.8107	0.8152	0.8130

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

货币资金明细项目列示如下:

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			584,483.99			214,781.69
其中:人民币	163,381.34	1.0000	163,381.34	140,411.36	1	140,411.36
美元	14,731.00	6.3249	93,172.10	5,352.00	6.3009	33,724.45
兰特	421,017.52	0.7789	327,930.55	52,116.79	0.7799	40,645.88
银行存款			266,189,874.72			325,065,173.69
银行存款—活期			231,189,874.72			264,764,714.86
其中:人民币	31,266,490.62	1.0000	31,266,490.62	51,521,192.55	1	51,521,452.55
美元	29,253,803.17	6.3249	185,027,377.67	29,022,211.70	6.3009	182,867,053.87

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
港币	11,740.22	0.8152	9,570.63	12,013.75	0.8107	9,739.55
加元				360.76	6.1777	2,228.67
兰特	19,039,621.42	0.7789	14,829,961.12	38,728,325.57	0.7799	30,204,221.13
欧元	6,449.61	7.8710	50,764.88	18,912.60	8.1625	154,374.12
英镑	581.63	9.8169	5,709.80	581.26	9.7116	5,644.97
银行存款一定期			35,000,000.00			60,300,458.83
其中:人民币	35,000,000.00	1.0000	35,000,000.00	60,300,458.83	1	60,300,458.83
其他货币资金			196,623,864.25			90,798,975.43
在途资金-人民币						
在途资金-美元						
保证金-人民币	106,516,717.00	1.0000	106,516,717.00	83,656,250.00	1	83,656,000.00
保证金-美元	13,096,405.50	6.3249	82,833,455.15	816.72	6.3009	5,146.38
保证金-兰特	9,338,415.84	0.7789	7,273,692.10	9,152,236.26	0.7799	7,137,829.05
合计			463,398,222.96			416,078,930.81

截至 2012 年 6 月 30 日止,除了保证金存款外,本公司不存在抵押、冻结、或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产:

单位:元 币种:人民币

项 目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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		
4. 衍生金融资产	0.00	785,578.79
5. 套期工具		
6. 其他		
合 计	0.00	785,578.79

3、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	18,545,319.85	25,762,814.40
商业承兑汇票	5,070,000.00	
合计	23,615,319.85	25,762,814.40

(2) 截止 2012 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。

(3) 截止 2012 年 6 月 30 日,公司已经背书给他方但尚未到期的票据总额 38,748,768.15 元,其中前五名总金额 7,189,615.42 元,占总额的 18.55%,具体如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
福建三元达通讯股份有限公司	20120309	20121026	5,050,650.00	银行承兑汇票
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	20120227	20120827	1,000,000.00	银行承兑汇票
厦门国美电器有限公司	20120419	20121019	438,965.42	银行承兑汇票
石家庄市众力凯达经贸有限公司	20120419	20121019	400,000.00	银行承兑汇票
福建省安特半导体有限公司	20120106	20120706	300,000.00	银行承兑汇票
合计			7,189,615.42	

(4) 期末应收票据中无关联单位欠款。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
1 年以内				
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 至 4 年 (含 4 年)	8,584,956.19	1.01	8,584,956.19	100.00
4 年以上	37,938,472.39	4.48	37,938,472.39	100.00
小计	46,523,428.58	5.50	46,523,428.58	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 列入合并范围内母子公司之间应收款项				
组合 2: 结算方式组合	685,724,571.86	81.04	2,066,404.30	0.30
1 年以内	685,724,571.86	81.04	2,066,404.30	0.30
组合 3: 账龄组合	87,102,030.70	10.29	19,981,037.12	22.94
1 年以内	52,238,175.57	6.16	1,567,145.25	3.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1,677,651.27	0.20	50,329.54	3.00
2 至 3 年 (含 3 年)	3,463,830.80	0.41	346,383.08	10.00
3 至 4 年 (含 4 年)	23,410,387.62	2.77	11,705,193.81	50.00
4 年以上	6,311,985.44	0.75	6,311,985.44	100.00
组合小计	772,826,602.56	91.33	22,047,441.42	2.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
1 年以内				
1 至 2 年 (含 2 年)	2,052,822.00	0.24	1,026,411.00	50.00
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 至 4 年 (含 4 年)				
4 年以上	24,783,048.73	2.93	24,783,048.73	100.00
小计	26,835,870.73	3.17	25,809,459.73	96.18
合计	846,185,901.87	100.00	94,380,329.73	11.15

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
1 年以内				
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)	1,993,554.35	0.25	1,993,554.35	100.00
3 至 4 年 (含 4 年)	11,307,717.03	1.43	11,307,717.03	100.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
4 年以上	33,045,622.83	4.19	33,045,622.83	100.00
小计	46,346,894.21	5.87	46,346,894.21	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 列入合并范围内母子公司之间应收款项				
组合 2: 结算方式组合	620,594,351.80	78.63	2,023,258.88	0.33
1 年以内	620,594,351.80	78.63	2,023,258.88	0.33
组合 3: 账龄组合	95,547,271.49	12.11	20,302,209.05	21.25
1 年以内	49,252,308.77	6.24	1,477,569.23	3.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1,658,475.14	0.21	49,754.28	3.00
2 至 3 年 (含 3 年)	15,926,293.14	2.02	1,592,629.41	10.00
3 至 4 年 (含 4 年)	23,055,877.01	2.92	11,527,938.70	50.00
4 年以上	5,654,317.43	0.72	5,654,317.43	100.00
组合小计	716,141,623.29	90.74	22,325,467.93	3.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
1 年以内	490,381.40	0.06	245,190.70	50.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1,562,440.60	0.20	781,220.30	50.00
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 至 4 年 (含 4 年)	866,387.74	0.11	866,387.74	100.00
4 年以上	23,852,559.12	3.02	23,852,559.12	100.00
小计	26,771,768.86	3.39	25,745,357.86	96.17
合计	789,260,286.36	100.00	94,417,720.00	11.96

(2) 本期转回或收回情况

公司本期未有本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 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
三联家电配送中心有限公司	7,889,802.61	7,889,802.61	100%	涉及买卖合同纠纷, 经(2008)历民初字第 978 号民事调解书调解后多年未收回
银川新华百货东桥家电有限公司	2,052,822.00	1,026,411.00	50%	涉及货款纠纷, 已准备起诉
PrimaInternational (Middle East)FZE	13,509,349.76	13,509,349.76	100%	非并表子公司, 已宣告注销清算
Interbond Corp of America	33,014,078.82	33,014,078.82	100%	已诉讼, 收回可能性很小
AUDIOVOX Specialize Applcance	8,218,567.09	8,218,567.09	100%	已诉讼, 收回可能性很小
Circuit City	4,402,603.69	4,402,603.69	100%	已诉讼, 收回可能性很小
Partner Supply, Inc	2,650,799.68	2,650,799.68	100%	已诉讼, 收回可能性很小
AudioVox Electronic Corp	869,687.79	869,687.79	100%	已诉讼, 收回可能性很小
B2X Corp	751,587.87	751,587.87	100%	已诉讼, 收回可能性很小
合计	73,359,299.31	72,332,888.31		

备注：PrimaInternational (Middle East)FZE 系本公司境外子公司，由于该子公司已经于 2010 年度宣告注销清算，本期末将其纳入合并报表范围，公司应收其款项未合并抵销。公司已经针对该应收账款全额提取坏账准备。

(4) 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
母公司总部 5 户	货款	232.11	实质坏账	否
母公司国内分公司 8 户	货款	114,120.28	实质坏账	否
合计		114,352.39		

(5) 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。

(6) 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	536,431,236.95	1 年以内	63.39
Best Buy Canada Ltd.	客户	43,020,570.35	1 年以内	5.08
Interbond Corp of America	客户	33,014,078.82	4 年以上	3.90
SANYO OCEANIA PTY LTD.,	客户	26,411,555.24	1 年以内	3.12
MASSDISC.	客户	20,640,726.79	1 年以内	2.44
合计		659,518,168.15		77.93

(7) 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(%)
深圳华映显示科技有限公司	华映科技(集团)股份有限公司之控制子公司	8,675.55	0.00
PrimaInternational (Middle East)FZE	非并表子公司	13,509,349.76	1.60
TATUNG CO.	中华映管股份有限公司之主要股东	7,622,198.02	0.90
合计		21,140,223.33	2.50

5、其他应收款：

(1) 其他应收收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：列入合并范围内母子公司之间其他应收款				
组合 2：结算方式组合				
1 年以内				
组合 3：账龄组合	13,712,058.78	78.55	3,980,626.80	29.03
1 年以内	6,271,026.04	35.93	188,130.78	3.00
1 至 2 年(含 2 年)	1,552,802.43	8.89	46,584.07	3.00
2 至 3 年(含 3 年)	948,224.53	5.43	94,822.45	10.00
3 至 4 年(含 4 年)	2,577,832.56	14.77	1,288,916.28	50.00

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
4 年以上	2,362,173.22	13.53	2,362,173.22	100.00
组合小计	13,712,058.78	78.55	3,980,626.80	29.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
1 年以内				
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)	2,758,076.12	15.80	2,068,557.09	75.00
3 至 4 年 (含 4 年)				
4 年以上	987,110.00	5.65	987,110.00	100.00
小计	3,745,186.12	21.45	3,055,667.09	81.59
合计	17,457,244.90	100.00	7,036,293.89	40.31

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 列入合并范围内母子公司之间其他应收款				
组合 2: 结算方式组合				
组合 3: 账龄组合	14,638,282.07	77.73	3,641,391.08	24.88
1 年以内	4,368,562.83	23.20	130,816.20	3.00
1 至 2 年 (含 2 年)	4,333,460.52	23.00	130,003.81	3.00
2 至 3 年 (含 3 年)	1,046,598.17	5.56	104,659.81	10.00
3 至 4 年 (含 4 年)	3,227,498.67	17.14	1,613,749.37	50.00
4 年以上	1,662,161.88	8.83	1,662,161.89	100.00
组合小计	14,638,282.07	77.73	3,641,391.08	24.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
1 年以内				
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)	3,207,111.47	17.03	2,405,333.60	75.00
3 至 4 年 (含 4 年)				
4 年以上	987,110.00	5.24	987,110.00	100.00
小计	4,194,221.47	22.27	3,392,443.60	80.88
合计	18,832,503.54	100.00	7,033,834.68	37.35

(2) 本期转回或收回情况

公司本期未有本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 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
STITECH Technology Inc.	2,758,076.12	2,068,557.09	75%	判决胜诉, 根据已知可执行财产判断损失比例
深圳市东方林实业有限公司	987,110.00	987,110.00	100%	无法收回
合计	3,745,186.12	3,055,667.09	82%	

- (4) 本报告期末有实际核销的其他应收款情况
 (5) 本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。
 (6) 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	性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
STITECH Technology Inc.	预付货款	2,758,076.12	2-3 年	15.80
厦门火炬高技术产业开发区财政服务中心	押金	1,589,416.00	1-2 年, 3-4	9.10
深圳市东方林实业有限公司	预付货款	987,110.00	4 年以上	5.65
BEST MADE ELECTRICAL MANUFACTURING (PLY) LTD	预付加工费	774,226.60	1 年以内	4.43
厦门汇侨电子有限公司	预付货款	724,999.99	4 年以上	4.15
合计		6,833,828.71		39.13

- (7) 本报告期末其他应收账中关联方欠款

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
厦门建发旅游集团	厦门建发集团有限公司之子公司	34,803.00	0.20
合计		34,803.00	0.20

6、预付款项

- (1) 预付款项按账龄分析列示如下：

单位：元 币种：人民币

账龄结构	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	103,811,574.58	97.41%	67,408,008.78	97.40%
1-2 年(含)	2,183,000.00	2.05%	1,046,802.54	1.51%
2-3 年(含)	342,621.30	0.32%	752,604.70	1.09%
3-4 年(含)	237,687.62	0.22%		
4 年以上				
合计	106,574,883.50	100.00%	69,207,416.02	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	与本公司的关系	金额	时间	未结算原因
厦门盈发实业有限公司	供应商	45,771,319.74	1 年以内	预付材料款
华映光电股份有限公司	中华映管(百慕大)股份有限公司之控制子公司	40,000,000.00	1 年以内	预付材料款
兴业证券股份有限公司上海分公司	本公司聘请的保荐机构	3,700,000.00	1 年以内	预付保荐费
厦门厦华新技术有限公司工会委员会	子公司工会	3,400,000.00	1 年以内、1-2 年	工会借款
厦门经济特区湖里供电公司	电力公司	3,167,683.59	1 年以内	预付供电局电费
合计		96,039,003.33		

- (3) 截至 2012 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。

7、存货

- (1) 存货分项列示如下：

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	76,271,912.68	10,442,798.44	65,829,114.24
低值易耗品	18,074,264.82	87,575.01	17,986,689.81
在产品	24,353,115.45	1,402,240.33	22,950,875.12
库存商品（产成品）	121,004,926.87	17,633,959.39	103,370,967.48
委托加工物资	842,838.97	9,782.44	833,056.53
合计	240,547,058.79	29,576,355.61	210,970,703.18

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资			
原材料	83,072,150.88	13,258,155.88	69,813,995.00
低值易耗品	20,669,106.84	87,575.01	20,581,531.83
在产品	21,775,204.23	4,283,561.49	17,491,642.74
库存商品（产成品）	148,433,437.96	17,614,472.68	130,818,965.28
委托加工物资	4,187,725.61	9,782.44	4,177,943.17
合计	278,137,625.52	35,253,547.50	242,884,078.02

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初数	本期增加数	本期减少额			期末数
			转回	转销	其他减少数	
原材料	13,258,155.88	10,667.91		2,826,025.35		10,442,798.44
低值易耗品	87,575.01					87,575.01
在产品	4,283,561.49			2,881,321.16		1,402,240.33
库存商品	17,614,472.68	554,920.95		535,434.24		17,633,959.39
委托加工物资	9,782.44					9,782.44
合计	35,253,547.50	565,588.86		6,242,780.75		29,576,355.61

(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		
低值易耗品	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		
委托加工物资	成本与可变现净值孰低法		

8、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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
联营企业							
厦门厦华佳通信科技有限公司	25	25	18,522,641.42	15,056,223.38	3,466,418.04	0.00	-106,944.24
厦华三宝计算机有限公司	25	25	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	30	30	公司停业，无人管理				

备注：厦门厦华华佳通信科技有限公司系厦华电子（香港）有限公司的投资单位，厦华电子（香港）有限公司持有其 25% 股权。

9、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
PrimaInternational (MiddleEast) FZE	成本法	2,483,340.00	2,483,340.00		2,483,340.00
深圳市中彩联科技有限公司	成本法	1,153,000.00	1,153,000.00		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
厦门厦华华佳通信科技有限公司	权益法	4,700,568.73	484,504.24	2,689.37	487,193.61
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		26,135,308.73	12,430,844.24	2,689.37	12,433,533.61

(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
PrimaInternational (MiddleEast) FZE	100.00%	100.00%		2,483,340.00		
深圳市中彩联科技有限公司	11.53%	11.53%				
厦门联创微电子股份有限公司	16.70%	16.70%				
厦门盈发实业有限公司	0.83%	0.83%				
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		
厦门厦华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				5,114,097.36		

备注 1：由于子公司 Prima International (Middle East) FZE 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。

10、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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,770,000.00			1,770,000.00
1. 房屋、建筑物	1,770,000.00			1,770,000.00
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	716,850.00	39,825.00		756,675.00
1. 房屋、建筑物	716,850.00	39,825.00		756,675.00
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	1,053,150.00			1,013,325.00

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 房屋、建筑物	1,053,150.00			1,013,325.00
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	1,053,150.00			1,013,325.00
1. 房屋、建筑物	1,053,150.00			1,013,325.00
2. 土地使用权				

备注：本期折旧额为 39,825.00 元。

11、固定资产

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：	437,804,320.81	7,091,663.32	33,255,561.34	411,640,422.79
房屋建筑物	67,726,239.88		5,624,264.60	62,101,975.28
机器设备	230,215,878.80	4,978,752.39	22,273,336.68	212,921,294.51
电子设备	114,372,367.78	1,154,040.39	2,181,182.00	113,345,226.17
运输设备	10,121,719.73	263,769.93	661,632.49	9,723,857.17
其他	15,368,114.62	695,100.61	2,515,145.57	13,548,069.66
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	334,130,571.99	7,123,081.68	25,076,284.81	316,177,368.86
房屋建筑物	33,931,208.66	1,464,599.76	2,733,384.45	32,662,423.97
机器设备	185,718,574.35	3,209,218.02	17,616,057.66	171,311,734.71
电子设备	95,317,021.29	1,855,394.04	1,956,665.59	95,215,749.74
运输设备	8,135,307.20	159,275.89	587,796.90	7,706,786.19
其他	11,028,460.49	434,593.97	2,182,380.21	9,280,674.25
三、固定资产账面净值合计	103,673,748.82			95,463,053.93
房屋建筑物	33,795,031.22			29,439,551.31
机器设备	44,497,304.45			41,609,559.80
电子设备	19,055,346.49			18,129,476.43
运输设备	1,986,412.53			2,017,070.98
其他	4,339,654.13			4,267,395.41
四、减值准备合计	113,927.19			113,927.19
房屋建筑物				
机器设备	113,927.19			113,927.19
电子设备				
运输设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	103,559,821.63			95,349,126.74
房屋建筑物	33,795,031.22			29,439,551.31
机器设备	44,383,377.26			41,495,632.61
电子设备	19,055,346.49			18,129,476.43
运输设备	1,986,412.53			2,017,070.98
其他	4,339,654.13			4,267,395.41

备注：本期折旧额 7,123,081.68 元。

12、 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	24,984.49	16,239.32	8,745.17
SAP 软件工程	408,898.45		408,898.45
厦华翔安工业园	34,288,928.51	34,288,928.51	-
合计	34,722,811.45	34,305,167.83	417,643.62

(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	24,700.86	16,239.32	8,461.54
SAP 软件工程	409,423.42		409,423.42
厦华翔安工业园	34,288,928.51	34,288,928.51	
合计	34,723,052.79	34,305,167.83	417,884.96

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
厦华翔安工业园	13.52 亿	34,288,928.51			
合计		34,288,928.51			

(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
厦华翔安工业园		停工				自有资金	34,288,928.51
合计							34,288,928.51

(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
厦华翔安工业园	34,288,928.51			34,288,928.51
待安装设备	16,239.32			16,239.32
合计	34,305,167.83			34,305,167.83
计提原因	翔安工程期末余额 34,288,928.51 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，已全额提取该项在建工程的减值准备。			

(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

13、 无形资产

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	91,713,159.41	7,355.46		91,720,514.87
商标使用权	84,080,000.00			84,080,000.00
软件及其他	7,633,159.41	7,355.46		7,640,514.87
二、 累计摊销合计	49,809,035.36	4,691,748.78		54,500,784.14
商标使用权	44,842,666.88	4,204,000.02		49,046,666.90
软件及其他	4,966,368.48	487,748.76		5,454,117.24

项目名称	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
三、无形资产账面净值合计	41,904,124.05			37,219,730.73
商标使用权	39,237,333.12			35,033,333.10
软件及其他	2,666,790.93			2,186,397.63
四、减值准备合计				
商标使用权				
软件及其他				
五、无形资产账面价值合计	41,904,124.05			37,219,730.73
商标使用权	39,237,333.12			35,033,333.10
软件及其他	2,666,790.93			2,186,397.63

备注：本期摊销额 4,691,748.78 元。

14、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期摊销数	其他减少	期末数	其他减少原因
户外广告墙	472,473.17		90,385.26		382,087.91	
租入厂房改造支出	1,051,049.60		350,349.78		700,699.82	
合计	1,523,522.77		440,735.04		1,082,787.73	

15、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
资产减值准备	703,501.04	703,501.04
小计	703,501.04	703,501.04

截止 2012 年 6 月 30 日，已确认的递延所得税资产系子公司厦门厦华新技术有限公司产生。

(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	27,127,092.65	42,084,688.56
可抵扣亏损	196,077,828.13	196,077,828.13
合计	223,204,920.78	238,162,516.69

(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
2012 年	784,311,312.54	784,311,312.54	
2013 年	551,823,423.02	551,823,423.02	
2014 年	34,486,761.78	34,486,761.78	
2015 年	34,486,761.78	34,486,761.78	
2016 年	11,330,703.25	11,330,703.25	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
应收款项坏账准备	3,027,011.00
存货跌价准备	1,662,995.91
长期股权投资减值准备	
合计	4,690,006.91

16、资产减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加额		本期减少额			期末数
		计提	其他增加	转回	转销	其他减少	
坏账准备	101,451,554.68	90,845.58			114,352.39	11,424.25	101,416,623.62
存货跌价准备	35,253,547.50	565,588.86			6,242,780.75		29,576,355.61
长期投资减值准备	5,114,097.36						5,114,097.36
固定资产减值准备	113,927.19						113,927.19
在建工程减值准备	34,305,167.83						34,305,167.83
合计	176,238,294.56	656,434.44			6,357,133.14	11,424.25	170,526,171.61

备注：公司针对因客户经营状况出现困难，或者因被淘汰、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收回金额（或可变现净值）的资产，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额提取资产减值准备。

17、短期借款

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	2,539,031.61	1,977,651.72		
信用借款	美元				
小计			1,977,651.72		
抵押借款	人民币				
小计					
质押借款	美元			261,235.57	1,646,118.48
小计					1,646,118.48
保证借款(注①)	人民币	250,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00
保证借款(注①)	美元				
小计			250,000,000.00		250,000,000.00
委托借款(注②)	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(注③)	人民币				
贸易融资(注③)	美元	85,392,194.62	540,097,091.75	57,121,157.28	359,914,283.82
小计			540,097,091.75		359,914,283.82
合计			1,252,074,743.47		1,071,560,402.30

注①：保证借款期末明细项目列示如下：

借款币别	借款金额	担保人
人民币	187,500,000.00	厦门建发集团有限公司（注 I）
人民币	62,500,000.00	交通银行股份有限公司厦门分行（注 II）

注 I：厦门建发集团有限公司为本公司向中国进出口银行之贷款人民币 187,500,000.00 元提供担保。

注 II：交通银行股份有限公司厦门分行为本公司向中国进出口银行之贷款人民币 62,500,000.00 元提供担保，厦门建发集团有限公司为该开立担保函合同提供连带责任保险。

注②：委托贷款系由华映光电股份有限公司委托兴业银行股份有限公司提供的贷款人民币 30,000 万元；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 6,000 万元以及福建华映显示科技有限公司委托中国光大银行股份有限公司福州分行向本公司提供贷款人民币 10,000 万元。

注③：贸易融资借款系华映光电股份有限公司为本公司向中信银行股份有限公司厦门分行贸易融资贷款 1,012,700.00 美元提供贷款担保；向交通银行股份有限公司厦门分行贷款 55,387,720.00 美元；厦门建发集团有限公司为本公司向中国进出口银行厦门分行贸易融资 8,498,725.00 美元；华映光电股份有限公司和厦门建发集团有限公司按比例分别为本公司向兴业银行股份有限公司厦门分行贸易融资贷款 4,137,923.50 美元提供担保；向中国农业银行泉州洛江支行贷款 5,232,083.00 美元；向东亚银行厦门分行贷款 3,282,066.40 美元；以及本公司之境外子公司厦华电子（香港）有限公司向中国信托商业银行贷款 7,840,976.72 美元。

18、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	162,097,344.74	156,861,200.00
合计	162,097,344.74	156,861,200.00

备注 1：下一会计期间将到期的金额 162,097,344.74 元。

备注 2：应付票据期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	669,799,108.14	743,231,438.04
合计	669,799,108.14	743,231,438.04

(2) 截至 2012 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：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中华映管股份有限公司	7,178,091.06	29,843,318.12
华映光电股份有限公司	27,000.00	38,700.00
厦门建发股份有限公司	24,941.83	24,941.83
厦门建益达有限公司	1,441,881.75	405,403.72
昌富利（香港）贸易有限公司		64,998.83
建发物流集团有限公司	10,000.01	-
合计	8,681,914.65	30,377,362.50

20、预收款项

(1) 预收款项情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收款项	19,436,217.31	22,486,916.48
合计	19,436,217.31	22,486,916.48

(2) 截至 2012 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。

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日止，预收款项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。预收其他关联方的款项如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占预收款项总额的比例(%)
昌富利（香港）贸易有限公司	厦门建发股份有限公司之子公司	54,550.87	0.28
TATUNG CO. OF CANADA INC.	大同股份有限公司之子公司	9,410.43	0.05
TATUNG COMPANY OF AMERICA	大同股份有限公司之子公司	733,730.27	3.78
合计		797,691.57	4.10

21、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	13,888,307.95	71,220,393.33	74,390,649.86	10,718,051.42
职工福利费		8,726.44	8,726.44	-
社会保险费	63,818.26	10,242,943.71	10,291,364.46	15,397.51
住房公积金		4,671,180.08	4,671,180.08	-
工会经费和职工教育经费	562,346.30	563,700.05	543,491.65	582,554.70
合计	14,514,472.51	86,706,943.61	89,905,412.49	11,316,003.63

22、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-16,307,436.73	-10,955,308.35
营业税	511,998.31	512,396.12
企业所得税	710,200.02	1,841,864.88
个人所得税	412,778.00	440,630.12
城市维护建设税	39,410.27	245,421.59
教育费附加	31,329.73	224,719.63
其他	87,975.46	179,332.98
合计	-14,513,744.94	-7,510,943.03

23、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	940,944.45	11,511,647.22
商贴利息	698,700.63	1,261,348.44
押汇利息		15,084.24
合计	1,639,645.08	12,788,079.90

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	94,945,995.07	101,255,168.98
合计	94,945,995.07	101,255,168.98

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日止，其他应付款余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东厦门华侨电子企业有限公司的款项 185,550.00 元。

(3) 应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例 (%)
厦门建发运输有限公司	厦门建发股份有限公司之子公司	463,000.00	0.49
厦门建发国际旅行社有限公司	厦门建发股份有限公司之子公司	97,220.00	0.10
厦门建发仓储有限公司	厦门建发股份有限公司之子公司	50,552.87	0.05
厦门建发国际货运代理有限公司	厦门建发股份有限公司之子公司	9,212.09	0.01
厦门华侨电子企业有限公司	第二大股东	185,550.00	0.20
CHUNGHWA PICTURE TUBES (M) SDN (马来西亚华映)	中华映管(百慕大)股份有限公司之全资子公司	10,910.45	0.01
合计		816,445.41	0.86

(4) 帐龄超过一年的其他应付款总金额 28,720,369.19 元，占其他应付款总额的 30.25%，主要为公司的预提费用尚未支付。

25、一年内到期的非流动负债

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

公司一年内到期的非流动负债系由长期借款转入，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，该借款于 2011 年 3 月到期。在 2011 年 2 月，华映光电股份有限公司、厦门建发集团有限公司及本公司签订借款展期协议书，将借款期限展延至 2012 年 2 月 22 日。在 2012 年 2 月，华映光电股份有限公司、厦门建发集团有限公司及本公司续签借款展期协议书，将借款期限展延至 2013 年 2 月 22 日。

26、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

种类	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	2,260,163.30	2,260,163.30
技术创新资助经费		
自主创新和高技术产业化项目	10,000,000.00	10,000,000.00
工业和信息化部电子信息产业发展基金	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	64,293,684.85	64,293,684.85

备注 1：搬迁补偿款期末余额 49,033,521.55 元系厦门市财政局拨入的搬迁补偿款，款项正在结算中。

备注 2：基于 DTMB 和 DVB-C 标准的数字电视一体机研发及产业化项目期末余额 2,260,163.30 元，系根据厦门市发展和改革委员会、厦门市经济发展局《厦发改高技[2010]63 号》，公司于 2010 年度收到的扶持基金 2,800,000.00 元。该项目已经验收，根据与该补助相关的资产的受益期已摊销 539,836.70 元转入 2011 年补贴收入。

备注 3：自主创新和高技术产业化项目期末余额 10,000,000.00 元，系根据国家发展改革委《关于下达自主创新和高技术产业化项目 2011 年第一批中央预算内投资计划的通知》(发改投资〔2011〕885 号)，公司于 2011 年度收到项目款 10,000,000.00 元。该项目处于执行期内，尚未验收。

备注 4: 工业和信息化部电子信息产业发展基金期末余额 3,000,000.00 元, 系根据工业和信息化部《工业和信息化部下达 2011 年度电子信息产业发展基金第一批项目计划的通知》(工信部财函(2011)295 号), 公司于 2011 年度收到项目款 5,000,000.00 元, 并根据本公司与工业和信息化部电子发展基金管理委员会签订的项目合同书支付给项目合作方厦门市三安光电科技有限公司和厦门京东方电子有限公司各 1,000,000.00 元。该项目处于执行期内, 尚未验收。

27、股本

单位: 股

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%
无限售条件股份									
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

28、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	923,218,644.59			923,218,644.59
其他资本公积	59,670,747.36			59,670,747.36
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	5,053,009.49			5,053,009.49
权益性交易形成的资本公积	49,052,416.67			49,052,416.67
合计	982,889,391.95			982,889,391.95

29、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

30、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	-2,304,401,501.11	
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	-2,304,401,501.11	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	9,195,149.82	
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	-2,295,206,351.29	

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,411,444,298.88	1,403,822,065.40
其中：主营业务收入	1,400,929,509.55	1,395,426,555.08
其他业务收入	10,514,789.33	8,395,510.32
营业成本	1,249,749,869.89	1,256,982,945.90
其中：主营业务成本	1,242,472,484.21	1,253,771,178.00
其他业务成本	7,277,385.68	3,211,767.90

(2) 主营业务按产品或业务类型列示

单位：元 币种：人民币

业务类别	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
主营业务				
彩电及配件销售	1,362,178,898.69	1,214,393,981.78	1,357,899,985.23	1,224,967,298.03
车载监视器及配件销售	38,750,610.86	28,078,502.43	36,011,842.01	27,085,227.26
印制板销售			1,514,727.84	1,718,652.71
主营业务小计	1,400,929,509.55	1,242,472,484.21	1,395,426,555.08	1,253,771,178.00
其他业务				
配件/材料销售	7,220,798.60	6,819,371.13	3,524,385.86	2,992,532.46
维修费	2,578,118.29		3,599,929.53	
废料			960,608.65	
其他	715,872.44	458,014.55	310,586.28	219,235.44
其他业务小计	10,514,789.33	7,277,385.68	8,395,510.32	3,211,767.90
合计	1,411,444,298.88	1,249,749,869.89	1,403,822,065.40	1,256,982,945.90

(3) 前五名销售客户收入总额及占全部营业收入的比例：

单位：元 币种：人民币

客户名称	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,130,918,539.74	1,034,586,773.88
占公司全部营业收入的比例(%)	80.12	73.70

32、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	22,200.06	22,402.35	租金收入 5%
城市维护建设税	1,831,220.55	788,632.29	应缴流转税额 7%
教育费附加	1,248,155.22	448,699.36	应缴流转税额 5%
防洪保安费			
房产税			
其他	66,255.32	8,080.02	
合计	3,167,831.15	1,267,814.02	

33、销售费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,766,117.86	22,200,347.92
折旧	664,949.63	986,220.81
运输费	5,688,714.63	7,222,776.18
业务费	11,459,005.13	2,337,095.56
认证报关报检及专利费	36,095,136.49	30,705,293.27
租赁费	2,394,776.01	2,821,966.88
其他	8,794,983.61	3,349,069.55
合计	82,863,683.36	69,622,770.17

34、管理费用：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	21,781,121.50	18,012,418.45
办公费用	2,130,052.18	1,005,101.47
折旧费	2,314,466.09	2,878,569.67
税金	742,374.45	1,041,308.55
无形资产摊销	4,642,651.86	4,740,993.84
差旅费	668,066.71	826,746.98
业务招待费	1,351,394.04	716,580.29
证券事务费用	427,127.68	565,044.19
研究发展及认证费	4,856,224.08	3,952,104.91
咨询、诉讼费	492,425.30	373,072.25
其他	2,841,509.50	1,920,054.25
合计	42,247,413.39	36,031,994.85

35、财务费用：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,684,110.72	32,687,458.31
减：利息收入	2,516,519.56	2,083,987.17
利息净支出	36,167,591.16	30,603,471.14
汇总损失	11,312,238.86	20,419,175.39
减：汇兑收益	20,221,993.45	14,561,604.84
汇兑净损失	-8,909,754.59	5,857,570.55
银行手续费及其他	2,239,705.47	3,676,123.93
合计	29,497,542.04	40,137,165.62

36、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
坏账损失	-1,865.78	-443,986.73
存货跌价损失	725,803.79	966,253.45
在建工程减值损失		
长期股权投资减值损失		
合计	723,938.01	522,266.72

37、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	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		-10,399.12
合计		-10,399.12

(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
厦门厦华华佳通信科技有限公司		-10,399.12	
合计		-10,399.12	

38、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,686,503.55	1,824,971.11	2,686,503.55
其中：固定资产处置利得	2,686,503.55	1,824,971.11	2,686,503.55
在建工程处置利得			
政府补助利得(注①)	8,400,820.10	3,211,012.06	8,400,820.10
罚款收入			
预计负债清理收入			
逾期账款利息收入			
债务转销利得		6,576,584.54	
其他	952,673.60	614,462.35	952,673.60
合计	12,039,997.25	12,227,030.06	12,039,997.25

注①：政府补助利得主要明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
奖励金	380,000.00	580,000.00
专利补助		224,000.00
财政补贴	7,995,810.00	593,445.00
增量发展金		1,806,130.00
其他	25,010.10	7,437.06
合计	8,400,820.10	3,211,012.06

39、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,197,240.60	1,980,666.61	3,197,240.60
其中：固定资产处置损失	3,197,240.60	1,980,666.61	3,197,240.60
罚款及滞纳金支出			
非常损失	60,564.36	163,163.69	60,564.36
其他	126,963.54	608,390.72	126,963.54
合计	3,384,768.50	2,752,221.02	3,384,768.50

40、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	1,081,468.70	750,092.26
递延所得税调整		
合计	1,081,468.70	750,092.26

41、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）。

42、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-323,959.25	3,379,667.65
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-323,959.25	3,379,667.65
5. 其他		
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		
合计	-323,959.25	3,379,667.65

43、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	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,400,820.10	3,211,012.06
利息收入	2,516,519.56	2,083,987.17
保证金转回	118,253,842.61	121,296,112.34
其他	952,673.60	7,191,046.89
合计	130,123,855.87	133,782,158.46

(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	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用	72,552,383.73	49,104,609.70
财务费用	-286,522.16	1,586,242.80
保证金支出增加额	224,099,225.80	99,773,468.43
其他	8,188,495.86	75,301,675.91
合计	304,553,583.23	225,765,996.84

44、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补 充 资 料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,767,781.09	7,971,425.78
加：资产减值准备	723,938.01	522,266.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,055,529.46	8,953,598.86
无形资产摊销	4,673,651.88	4,826,995.86
长期待摊费用摊销	440,735.04	452,129.65
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）	571,301.41	927,249.91
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）	29,784,064.20	38,550,922.82
投资损失（收益以“-”号填列）		10,399.12
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）	31,913,374.84	33,023,516.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,223,844.85	103,565,754.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-87,757,329.03	-157,150,887.97
其他	-105,845,383.19	21,522,643.91
经营活动产生的现金流量净额	-193,896,181.14	63,176,014.91
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	266,774,358.71	274,026,382.90
减：现金的期初余额	325,279,955.38	330,650,135.13
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	-58,505,596.67	-56,623,752.23

(3) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	266,774,358.71	274,026,382.90
其中：库存现金	584,483.99	472,703.72
可随时用于支付的银行存款	266,189,874.72	273,280,268.62
可随时用于支付的其他货币资金		273,410.56
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	266,774,358.71	274,026,382.90

(七) 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中华映管股份有限公司	母公司	股份公司	台湾	林蔚山	1、下列各项产品之设计、制造、买卖、承装、维修服务及进口销售代理：(1) 阴极射线（即映管及映像管）、电子枪及其有关之材料、零组件。(2) 偏向轭及其关之材料、零组件。(3) 平板显示器和有关映管、平板显示器设备。2、发电、输电、配电机机械制造业。3、电器制造业。4、电子零组件制造业。5、机械设备制造业。6、模具制造业。7、资讯软体服务业。8、除许可业务外，得经营法令非禁止或限制之业务。

(续上表)

大股东名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中华映管股份有限公司	台币 649.679397 亿元	27.00	27.00	中华映管股份有限公司	无

2、本公司的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
Prima International (Middle East) FZE.	全资	有限公司	阿联酋	李永	开发中东地区市场
Sinoprima Investments & Manufacturing S.A. (Pty) ltd	全资	有限公司	南非	李永	生产、销售彩电、显示器、计算机
Prima Technology, INC.	全资	有限公司	美国	李永	销售公司产品；产品开发；建立海外营销的研究发展中心
厦门厦华显示系统有限公司	控股	有限公司	厦门	苏钟人	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
厦门厦华新技术有限公司	控股	有限公司	厦门	王炎元	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
厦门海盛模具有限公司	全资	有限公司	厦门	林延年	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。
华夏科技控股有限公司	全资	有限公司	香港	郑毅夫	代厦门华侨电子股份公司收付货款。
厦华电子（香港）有限公司	全资	有限公司	香港	王炎元	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、代收款等服务
深圳市厦华电子销售有限公司	控股	有限公司	深圳	魏自力	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）
Prima France	全资	有限公司	法国	张馨华	彩电产品销售

(续上表)

子公司全称	注册资本（万元）	持股比例	表决权比例
Prima International (Middle East) FZE.	USD30	100%	100%
Sinoprima Investments & Manufacturing S.A. (Pty) ltd	USD120	100%	100%
Prima Technology, INC.	USD50	100%	100%
厦门厦华显示系统有限公司	RMB5000	95%	95%
厦门厦华新技术有限公司	RMB2000	67.78%	67.78%
厦门海盛模具有限公司	RMB3200	100%	100%
华夏科技控股有限公司	HKD1	100%	100%
厦华电子（香港）有限公司	HKD700	100%	100%
深圳市厦华电子销售有限公司	RMB100	96.61%	100%
Prima France	EURO.75	100%	100%

备注：Prima France 已于 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。

根据公司第六届董事会第十次会议决议，公司对 Prima International (Middle East) FZE 进行注销清算，公司本期不将该公司纳入合并财务报表范围。

3、本公司的合营和联营企业情况

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(%)	组织机构代码证
联营企业								
厦门厦华华佳通信科技有限公司	有限公司	厦门	倪东方	研制、生产通讯终端网络设备。	RMB1800	25	25	61203188-7
厦华三宝计算机有限公司	有限公司	厦门	郭则理	从事计算机及其外部设备、网络通信产品的生产。	USD400	25	25	61203319-6
厦门厦华映鑫计算机有限公司	有限公司	厦门	江江长	技术咨询、技术服务。	RMB400	30	30	61205065-8

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	其他
TATUNGCOMPANYOFAMERICA	有限责任公司	其他
TATUNGO. OFCANADAINC.	有限责任公司	其他
中华映管（百慕大）股份有限公司	股份公司	母公司的全资子公司
华映科技（集团）股份有限公司	股份公司	母公司的控股子公司
中华映管（马来西亚）股份有限公司	股份公司	母公司的全资子公司
华映光电股份有限公司	股份公司	母公司的控股子公司
福建华映显示科技有限公司	有限责任公司	其他
深圳华映显示科技有限公司	有限责任公司	其他
厦门建发集团有限公司	国有独资	其他
厦门建发股份有限公司	股份公司	股东的子公司
联发集团有限公司	有限责任公司	股东的子公司
建发物流集团有限公司	有限责任公司	股东的子公司
厦门建发仓储配送有限责任公司	有限责任公司	股东的子公司
厦门建发仓储有限公司	有限责任公司	股东的子公司
昌富利（香港）贸易有限公司	有限责任公司	股东的子公司
厦门建益达有限公司	有限责任公司	股东的子公司
厦门建发运输有限公司	有限责任公司	股东的子公司
厦门建发国际旅行社有限公司	有限责任公司	股东的子公司
厦门建发国际货运代理有限公司	有限责任公司	股东的子公司

(二) 关联方交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购货物情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
中华映管股份有限公司	采购货物	参照市价	9,298,890.25	1.60
华映光电股份有限公司	采购货物	参照市价	23,264.95	0.00
厦门建益达有限公司	采购货物	参照市价	6,781,700.06	1.17
昌富利（香港）贸易有限公司	采购货物	参照市价	429,602.11	0.07
合计			16,533,457.37	2.84

(续上表)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
中华映管股份有限公司	采购货物	参照市价	95,428,025.59	12.79
华映光电股份有限公司	采购货物	参照市价		
厦门建益达有限公司	采购货物	参照市价	2,933,609.33	0.39
昌富利(香港)贸易有限公司	采购货物	参照市价		
合计			98,361,634.92	13.18

(2) 出售商品情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
大同股份有限公司	销售货物	参照市价	50,026,324.66	3.57
TATUNG COMPANY OF AMERICA	销售货物	参照市价	1,278,531.61	0.09
合计			51,304,856.27	3.66

(续上表)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
大同股份有限公司	销售货物	参照市价	39,315,843.35	2.82
TATUNG COMPANY OF AMERICA	销售货物	参照市价		
合计			39,315,843.35	2.82

(3) 接受劳务等其他关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
建发物流集团有限公司	代开证资金	参照市价	340,069,577.78	100.00	1,500,184.06	0.20
厦门建发仓储配送有限责任公司	支付仓租、储运费	参照市价			179,605.34	2.35
厦门建发仓储有限公司	支付仓租、储运费	参照市价	358,771.38	3.44	530,091.03	6.93
厦门建发运输有限公司	支付仓租、储运费	参照市价	1,333,000.00	12.78	1,210,000.00	15.81
厦门建发国际旅行社有限公司	支付机票	参照市价	559,750.00	100.00	656,499.00	100.00
厦门建发国际货运代理有限公司	支付运费	参照市价	804,407.52	11.55	559,662.38	7.75
合计			343,125,506.68		4,636,041.81	

2、关联租赁情况

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	确认的租赁费
联发集团有限公司	厦门华侨电子股份有限公司	房屋租赁	2012.07.01	2013.06.30	参照市价	3,553,042.50
厦门华侨电子企业有限公司	厦门华侨电子股份有限公司	房屋租赁	2011.10.01	2012.09.30	参照市价	119,700.00
合计						3,672,742.50

3、提供（接受）担保

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止，厦门建发集团有限公司为本公司向中国进出口银行之贷款人民币 187,500,000.00 元提供担保。

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日止，交通银行股份有限公司厦门分行为本公司向中国进出口银行之贷款人民币 62,500,000.00 元提供担保，厦门建发集团有限公司为该开立担保函合同提供连带责任保险。

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日止，华映光电股份有限公司为本公司向中信银行股份有限公司厦门分行贸易融资贷款 1,012,700.00 美元提供贷款担保；华映光电股份有限公司为本公司向交通银行股份有限公司厦门分行贸易融资贷款 55,387,720.00 美元提供贷款担保；厦门建发集团有限公司为本公司向中国进出口银行厦门分行提供贸易融资贷款 8,498,725.00 美元提供贷款担保；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向兴业银行股份有限公司厦门分行贸易融资贷款 4,137,923.50 美元提供担保。

4、关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华映光电股份有限公司	300,000,000.00	2011/6/28	2012/6/27	备注 1①
华映视讯（吴江）有限公司	60,000,000.00	2011/12/27	2012/12/26	备注 1②
福建华映显示科技有限公司	100,000,000.00	2011/12/21	2012/12/19	备注 1③
华映光电股份有限公司	200,000,000.00	2009/2/23	2013/2/22	备注 2
厦门建发集团有限公司	100,000,000.00	2009/2/23	2013/2/22	备注 2

备注1：委托贷款

①截至 2012 年 6 月 30 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。

②截至 2012 年 6 月 30 日止，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。

③截至 2012 年 6 月 30 日止，福建华映显示科技有限公司委托光大银行福州分行向本公司提供贷款人民币 1 亿元。

备注2：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。该借款将于 2011 年 3 月到期。在 2011 年 2 月，华映光电股份有限公司、厦门建发集团有限公司及本公司签订借款展期协议书，将借款期限展延至 2012 年 2 月 22 日。在 2012 年 2 月，华映光电股份有限公司、厦门建发集团有限公司及本公司续签订借款展期协议书，将借款期限展延至 2013 年 2 月 22 日。

(三)、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳华映显示科技有限公司	8,675.55	6,053.58	8,675.55	3,172.46
	大同股份有限公司	7,622,198.02	22,866.59	21,836,269.94	65,508.81
	合计	7,630,873.57	28,920.17	21,844,945.49	68,681.27
其他应收款	厦门建发旅游集团有限公司	34,803.00	1,044.09	34,803.00	1,044.09
	合计	34,803.00	1,044.09	34,803.00	1,044.09

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	华映光电股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
	厦门建发股份有限公司	0.00	95,137.29
	合计	40,000,000.00	40,095,137.29
预收账款	昌富利（香港）贸易有限公司	54,550.87	54,343.87
	TATUNG COMPANY OF AMERICA	733,730.27	539,362.26
	TATUNG CO. OF CANADA INC.	9,410.43	9,374.73
	合计	797,691.57	603,080.86
应付账款	建发物流集团有限公司	10,000.01	
	中华映管股份有限公司	7,178,091.06	29,843,318.12
	华映光电股份有限公司	27,000.00	38,700.00
	厦门建发股份有限公司	24,941.83	24,941.83
	厦门建益达有限公司	1,441,881.75	405,403.72
	昌富利（香港）贸易有限公司		64,998.83
	合计	8,681,914.65	30,377,362.50
其他应付款	厦门建发仓储有限公司	50,552.87	232,928.05
	厦门华侨电子企业有限公司	185,550.00	65,850.00
	厦门建发运输有限公司	463,000.00	660,000.00
	厦门建发国际旅行社有限公司	97,220.00	121,956.20
	厦门建发国际货运代理有限公司	9,212.09	542,674.33
	中华映管(马来西亚)股份有限公司	10,910.45	10,869.05
	合计	816,445.41	1,634,277.63
应付利息	华映光电股份有限公司	231,366.67	10,816,391.67
	华映视讯（吴江）有限公司	142,133.33	71,066.67
	福建华映显示科技有限公司	236,888.89	260,577.78
	合计	610,388.89	11,148,036.12

（四） 本年末纳入合并报表范围的子公司关联方交易往来款项余额

单位：元 币种：人民币

科目	关联方名称	期末数		期初数	
		金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收账款	PrimaInternational (Middle East) FZE	13,509,349.76	13,509,349.76	13,458,088.18	13,458,088.18
	合计	13,509,349.76	13,509,349.76	13,458,088.18	13,458,088.18

（八） 股份支付：

无

（九） 或有事项：

1、 承兑汇票贴现及转让

截止 2012 年 06 月 30 日， 本公司未到期银行承兑汇票背书金额为 38,748,768.15 元。

2、 诉讼事项

截至 2012 年 6 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 10,589.92 万元， 主要包括起诉成都金环物资供应公司 2,137 万元、PRIMA. TECHNOLOGY, INC.，（厦华美国公司）美元 7,879,555.93 以及反诉中国建筑技术集团有限公司 1,495.93 万元。

截至 2012 年 6 月 30 日止， 公司作为被告涉及的涉讼金额为 5,115.74 万元， 主要是中国建筑技术集团有限公司就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,要求公司支付工程欠款及利息、机电工程管理费、停工损失合计 5,071.15 万元。公司与厦门火炬集团有限公司同为被告,公司为该工程的受托建设管理方,工程业主为厦门火炬集团有限公司。预计该案件不会对公司生产经营造成重大影响。

除上述事项外,截止 2012 年 6 月 30 日,本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(十) 承诺事项:

截至 2012 年 06 月 30 日止,本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项的非调整事项

截止本财务报告披露日,本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后非调整事项。

(十二) 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

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
1 年以内				
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 至 4 年 (含 4 年)	8,584,956.19	0.86	8,584,956.19	100.00
4 年以上	4,924,393.57	0.50	4,924,393.57	100.00
小计	13,509,349.76	1.36	13,509,349.76	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 列入合并范围内母子公司之间应收款项	258,047,622.22	26.00		
1 年以内	120,111,175.38	12.10		
1 至 2 年 (含 2 年)	34,637,119.56	3.49		
2 至 3 年 (含 3 年)	2,276,964.00	0.23		
3 至 4 年 (含 4 年)	638,027.12	0.06		
4 年以上	100,384,336.16	10.11		
组合 2: 结算方式组合	647,644,860.94	65.25	1,942,934.58	0.30
1 年以内	647,644,860.94	65.25	1,942,934.58	0.30
组合 3: 账龄组合	63,370,588.44	6.39	18,151,059.97	28.64
1 年以内	29,643,758.31	2.99	889,313.43	3.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1,307,404.00	0.13	39,222.12	3.00
2 至 3 年 (含 3 年)	4,003,015.45	0.40	400,301.55	10.00
3 至 4 年 (含 4 年)	23,188,375.62	2.34	11,594,187.81	50.00
4 年以上	5,228,035.06	0.53	5,228,035.06	100.00
组合小计	969,063,071.60	97.64	20,093,994.55	2.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
1 年以内				
1 至 2 年 (含 2 年)	2,052,822.00	0.21	1,026,411.00	50.00
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 至 4 年 (含 4 年)				
4 年以上	7,889,802.61	0.79	7,889,802.61	100.00
小计	9,942,624.61	1.00	8,916,213.61	89.68
合计	992,515,045.97	100.00	42,519,557.92	4.28

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
1 年以内				
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)	1,993,554.35	0.22	1,993,554.35	100.00
3 至 4 年 (含 4 年)	11,307,717.03	1.22	11,307,717.03	100.00
4 年以上	156,816.80	0.02	156,816.80	100.00
小计	13,458,088.18	1.46	13,458,088.18	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 列入合并范围内母子公司之间应收款项	265,905,234.67	28.71		
1 年以内	134,748,408.24	14.55		
1 至 2 年 (含 2 年)	29,759,266.16	3.21		
2 至 3 年 (含 3 年)	756,108.00	0.08		
3 至 4 年 (含 4 年)	2,276,469.74	0.25		
4 年以上	98,364,982.53	10.62		
组合 2: 结算方式组合	570,806,515.92	61.64	1,712,419.57	0.30
1 年以内	570,806,515.92	61.64	1,712,419.57	0.30
组合 3: 账龄组合	65,849,577.32	7.12	18,558,613.20	28.18
1 年以内	21,302,906.08	2.30	639,087.14	3.00
1 至 2 年 (含 2 年)	790,346.31	0.09	23,710.42	3.00
2 至 3 年 (含 3 年)	15,926,293.14	1.72	1,592,629.41	10.00
3 至 4 年 (含 4 年)	23,053,691.51	2.49	11,526,845.95	50.00
4 年以上	4,776,340.28	0.52	4,776,340.28	100.00
组合小计	902,561,327.91	97.47	20,271,032.77	2.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
1 年以内	490,381.40	0.05	245,190.70	50.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1,562,440.60	0.17	781,220.30	50.00
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 至 4 年 (含 4 年)				
4 年以上	7,889,802.61	0.85	7,889,802.61	100.00
小计	9,942,624.61	1.07	8,916,213.61	89.68
合计	925,962,040.70	100.00	42,645,334.56	4.61

(2) 本期转回或收回情况

公司本期未有本报告期前已全额计提坏账准备,或计提减值准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 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
PrimaInternational (Middle East)FZE	13,509,349.76	13,509,349.76	100%	非并表子公司,已宣告注销清算
三联家电配送中心有限公司	7,889,802.61	7,889,802.61	100%	涉及买卖合同纠纷,经(2008)历民初字第978号民事调解书调解后多年未收回,收回可能性很小
银川新华百货东桥家电有限公司	2,052,822.00	1,026,411.00	50%	涉及货款纠纷,已准备起诉
合计	23,451,974.37	22,425,563.37		

备注：PrimaInternational (Middle East)FZE 系本公司境外子公司，由于该子公司已经于 2010 年度宣告注销清算，本期未将其纳入合并报表范围，公司应收其款项未合并抵销。公司已经针对该应收账款全额提取坏账准备。

(4) 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
母公司总部 5 户	货款	232.11	实质坏账	否
母公司国内分公司 8 户	货款	114,120.28	实质坏账	否
合计		114,352.39		

(5) 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。

(6) 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	536,431,236.95	1 年以内	54.05
SINOPRIMA INVESTMENTS & MANUFACTURING SA (PTY) LTD	并表子公司	149,861,682.73	2 年以内	15.10
PRIMA TECHNOLOGY, INC.	并表子公司	107,539,320.27	5 年以内	10.84
Best Buy Canada Ltd.	客户	43,020,570.35	1 年以内	4.33
SANYO OCEANIA PTY LTD.,	客户	26,411,555.24	1 年以内	2.66
合计		863,264,365.54		86.98

(7) 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(%)
深圳华映显示科技有限公司	华映科技(集团)股份有限公司之控制子公司	8,675.55	0.00
PrimaInternational (Middle East)FZE	非并表子公司	13,509,349.76	1.36
TATUNG CO.	中华映管股份有限公司之主要股东	7,622,198.02	0.77
SINOPRIMA INVESTMENTS & MANUFACTURING SA (PTY) LTD	并表子公司	149,861,682.73	15.10
PRIMA TECHNOLOGY, INC.	并表子公司	107,539,320.27	10.84
深圳厦华电子销售有限公司	并表子公司	638,027.12	0.06
厦门厦华新技术有限公司	并表子公司	8,592.10	0.00
合计		279,187,845.55	28.13

2、其他应收款

(1) 其他应收收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：列入合并范围内母子公司之间其他应收款	10,540,290.55	44.75		
1 年以内	276,792.97	1.18		
1 至 2 年(含 2 年)				
2 至 3 年(含 3 年)				
3 至 4 年(含 4 年)				

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
4 年以上	10,263,497.58	43.58		
组合 2: 结算方式组合				
组合 3: 账龄组合	10,253,152.87	43.54	2,523,079.47	24.61
1 年以内	4,387,060.88	18.63	131,611.83	3.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1,551,556.19	6.59	46,546.69	3.00
2 至 3 年 (含 3 年)	553,302.13	2.35	55,330.21	10.00
3 至 4 年 (含 4 年)	2,943,285.87	12.50	1,471,642.94	50.00
4 年以上	817,947.80	3.47	817,947.80	100.00
组合小计	20,793,443.42	88.29	2,523,079.47	12.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
1 年以内				
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)	2,758,076.12	11.71	2,068,557.09	75.00
3 至 4 年 (含 4 年)				
4 年以上				
小计	2,758,076.12	11.71	2,068,557.09	75.00
合计	23,551,519.54	100.00	4,591,636.56	19.50

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 列入合并范围内母子公司之间其他应收款	10,402,879.61	43.98		
1 年以内	139,382.03	0.59		
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 至 4 年 (含 4 年)				
4 年以上	10,263,497.58	43.39		
组合 2: 结算方式组合				
组合 3: 账龄组合	10,043,781.55	42.46	2,186,302.96	21.77
1 年以内	3,268,901.39	13.82	98,067.04	3.00
1 至 2 年 (含 2 年)	2,413,426.09	10.20	72,402.78	3.00
2 至 3 年 (含 3 年)	1,045,350.33	4.42	104,535.03	10.00
3 至 4 年 (含 4 年)	2,809,611.26	11.88	1,404,805.63	50.00
4 年以上	506,492.48	2.14	506,492.48	100.00
组合小计	20,446,661.16	86.44	2,186,302.96	10.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
1 年以内				
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)	3,207,111.47	13.56	2,405,333.60	75.00
3 至 4 年 (含 4 年)				
4 年以上				
小计	3,207,111.47	13.56	2,405,333.60	75.00
合计	23,653,772.63	100.00	4,591,636.56	19.41

(2) 本期转回或收回情况

公司本期未有本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 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账款坏账准备计提

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
STITECH Technology Inc.	2,758,076.12	2,068,557.09	75%	判决胜诉，根据已知可执行财产判断损失比例
合计	2,758,076.12	2,068,557.09	75%	

(4) 本报告期末有实际核销的其他应收款情况

(5) 本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 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	性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
厦门厦华显示系统有限公司	往来款项	10,263,497.58	4 年以上	43.58
STITECH Technology Inc.	预付货款	2,758,076.12	2—3 年	11.71
厦门火炬高技术产业开发区财政服务中心	押金	1,589,416.00	1-2 年, 3-4 年	6.75
中国工商银行股份有限公司北京市分行资产托管专户	家电下乡保证金	600,000.00	3-4 年	2.55
厦门成村科技有限公司	租金、水电费	558,627.19	1 年以内	2.37
合计		15,769,616.89		66.96

(7) 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	占其他应收款总额的比例(%)
厦门厦华显示系统有限公司	子公司	10,263,497.58	43.58
厦门厦华新技术有限公司	子公司	276,792.97	1.18
厦门建发旅游集团有限公司	厦门建发集团有限公司之子公司	34,803.00	0.15
合计		10,575,093.55	44.91

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	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
Sinoprime 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	14,237,564.77	14,237,564.77		14,237,564.77
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	7,912,338.62	7,912,338.62		7,912,338.62
深圳市中彩联科技有限公司	成本法	1,153,000.00	1,153,000.00		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
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		137,424,011.08	127,935,611.08		127,935,611.08

(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%		2,483,340.00		
Sinoprime 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	67.78%	67.78%				
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	100.00%	100.00%				
深圳市中彩联科技有限公司	11.53%	11.53%				
厦门联创微电子股份有限公司	16.70%	16.70%				
厦门盈发实业有限公司	0.83%	0.83%				
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		
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				53,420,296.65		

备注 1: 由于子公司 Prima International (Middle East) FZE 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, 但公司已经对该子公司的长期股权投资计提全额减值准备。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,331,083,467.58	1,284,888,373.62
其中: 主营业务收入	1,320,857,433.40	1,276,720,265.63
其他业务收入	10,226,034.18	8,168,107.99
营业成本	1,186,810,222.15	1,159,788,591.82
其中: 主营业务成本	1,179,564,882.78	1,156,752,454.15
其他业务成本	7,245,339.37	3,036,137.67

(2) 按业务类别分项列示如下

单位: 元 币种: 人民币

业务类别	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
主营业务项目				
彩电及配件销售	1,320,857,433.40	1,179,564,882.78	1,275,205,537.79	1,155,033,801.44
车载监视器及配件销售				
印制板销售			1,514,727.84	1,718,652.71
主营业务小计	1,320,857,433.40	1,179,564,882.78	1,276,720,265.63	1,156,752,454.15
其他业务项目				
配件/材料销售	7,135,282.78	6,800,184.82	3,296,983.53	2,816,902.23
维修费	2,578,118.29		3,599,929.53	

业务类别	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
废料			960,608.65	
其他	512,633.11	445,154.55	310,586.28	219,235.44
其他业务小计	10,226,034.18	7,245,339.37	8,168,107.99	3,036,137.67
合计	1,331,083,467.58	1,186,810,222.15	1,284,888,373.62	1,159,788,591.82

(3) 前五名销售客户收入总额及占全部营业收入的比例:

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,130,918,539.74	1,017,691,878.57
占公司全部营业收入的比例(%)	84.96%	79.20%

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,250,092.15	5,050,208.89
加: 资产减值准备	72,765.19	871,316.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,187,318.76	7,728,963.58
无形资产摊销	4,631,151.90	4,784,495.88
长期待摊费用摊销	90,385.26	111,376.93
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)	668,083.95	370,673.07
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)	38,481,300.28	35,960,505.78
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)	30,394,831.90	16,774,133.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-96,091,749.22	135,836,310.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-15,218,309.78	-142,854,134.65
其他	-104,394,324.15	22,465,390.14
经营活动产生的现金流量净额	-133,928,453.76	87,099,240.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		
现金的期末余额	243,943,375.74	267,037,700.49
减: 现金的期初余额	282,465,713.68	270,844,708.18
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	-38,522,337.94	-3,807,007.69

(十三) 补充资料

1、非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号--非经常性损益(2008年修订)》(证

监会公告[2008]43号), 本公司非经常性损益如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、非经常性损益合计	8,655,228.75	9,474,809.04
1、非流动资产处置损益	-571,301.41	-927,249.91
2、越权审批或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
3、计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,400,820.10	3,211,012.06
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
6、除上述各项之外的营业外收支净额	825,710.06	7,191,046.89
7、以前年度已经计提各项减值准备的转回		
二、非经常性损益对应的所得税影响数		
三、扣除所得税影响后非经常性损益合计	8,655,228.75	9,474,809.04
四、少数股东损益影响数		
五、非经常性损益净额	8,655,228.75	9,474,809.04
六、扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	539,921.07	-3,330,041.27

2、净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》、《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益(2008年修订)》要求计算的净资产收益率和每股收益如下

(1) 2012年半年度

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	-1.05	0.0248	0.0248
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.06	0.0015	0.0015

备注 1: 加权平均净资产收益率的计算公式如下

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M₀ 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数; E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

备注 2: 每股收益的计算过程

单位: 元 币种: 人民币

项目	序号	2012年6月	2011年6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	9,195,149.82	6,144,767.77
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	8,655,228.75	9,474,809.04
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	539,921.07	-3,330,041.27
年初股份总数	4	370,818,715.00	370,818,715.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		

项目	序号	2012 年 6 月	2011 年 6 月
发行新股或债转股等增加股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	370,818,715.00	370,818,715.00
基本每股收益 (I)	$12=1 \div 11$	0.0248	0.0166
基本每股收益 (II)	$13=3 \div 11$	0.0015	-0.009
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益 (I)	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.0248	0.0166
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.0015	-0.009

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

报表项目	变动金额	变动幅度	原因说明
预付款项	37,367,467.48	53.99%	本期预付的购买材料款增加
应交税费	-7,002,801.91	93.23%	应退而未退的税金增加所致
应付利息	-11,148,434.82	-87.18%	支付前期预估的利息
营业税金及附加	1,900,017.13	149.87%	计提并缴纳城建税和教育费附加增加
所得税费用	331,376.44	44.18%	子公司厦门厦华新技术有限公司同期应交所得税增加
经营活动产生的现金流量净额	-257,072,196.05	-406.91%	本期支付的材料款增加所致

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半年度报告。

厦门华侨电子股份有限公司
 董事长：王炎元
 2012 年 7 月 27 日

合并资产负债表

2012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
流动资产:				流动负债:			
货币资金		463,398,222.96	416,078,930.81	短期借款		1,252,074,743.47	1,071,560,402.30
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		0.00	785,578.79	拆入资金			
应收票据		23,615,319.85	25,762,814.40	交易性金融负债			
应收账款		751,805,572.14	694,842,566.36	应付票据		162,097,344.74	156,861,200.00
预付款项		106,574,883.50	69,207,416.02	应付账款		669,799,108.14	743,231,438.04
应收保费				预收款项		19,436,217.31	22,486,916.48
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		11,316,003.63	14,514,472.51
应收股利				应交税费		-14,513,744.94	-7,510,943.03
其他应收款		10,420,951.01	11,798,668.86	应付利息		1,639,645.08	12,788,079.90
买入返售金融资产				应付股利			
存货		210,970,703.18	242,884,078.02	其他应付款		94,945,995.07	101,255,168.98
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			
流动资产合计		1,566,785,652.64	1,461,360,053.26	代理买卖证券款			
非流动资产:				代理承销证券款			
发放委托贷款及垫款				一年内到期的非流动负债		300,000,000.00	300,000,000.00
可供出售金融资产				其他流动负债			
持有至到期投资				流动负债合计		2,496,795,312.50	2,415,186,735.18
长期应收款				非流动负债:			
长期股权投资		7,319,436.25	7,316,746.88	长期借款			
投资性房地产		1,013,325.00	1,053,150.00	应付债券			
固定资产		95,349,126.74	103,559,821.63	长期应付款			
在建工程		417,643.62	417,884.96	专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债		64,293,684.85	64,293,684.85
油气资产				非流动负债合计		64,293,684.85	64,293,684.85
无形资产		37,219,730.73	41,904,124.05	负债合计		2,561,088,997.35	2,479,480,420.03
开发支出				所有者权益(或股东权益):			
商誉				实收资本(或股本)		370,818,715.00	370,818,715.00
长期待摊费用		1,082,787.73	1,523,522.77	资本公积		982,889,391.95	982,889,391.95
递延所得税资产		703,501.04	703,501.04	减:库存股			
其他非流动资产				专项储备			
				盈余公积		55,004,947.70	55,004,947.70
				一般风险准备			
				未分配利润		-2,295,206,351.29	-2,304,401,501.11
				外币报表折算差额		16,903,714.38	17,227,673.63
				归属于母公司所有者权益合计		-869,589,582.26	-878,460,772.83
				少数股东权益		18,391,788.66	16,819,157.39
非流动资产合计		143,105,551.11	156,478,751.33	所有者权益合计		-851,197,793.60	-861,641,615.44
资产总计		1,709,891,203.75	1,617,838,804.59	负债和所有者权益总计		1,709,891,203.75	1,617,838,804.59

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

2012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
流动资产:				流动负债:			
货币资金		430,493,699.89	364,621,713.68	短期借款		1,200,503,698.10	1,051,134,237.37
交易性金融资产			785,578.79	交易性金融负债			
应收票据		650,000.00	2,327,901.40	应付票据		159,350,000.00	151,700,000.00
应收账款		949,995,488.05	883,316,706.14	应付账款		692,280,534.12	733,954,050.26
预付款项		101,026,774.13	64,141,030.89	预收款项		16,648,030.03	18,067,127.83
应收利息				应付职工薪酬		9,937,352.75	12,498,261.84
应收股利				应交税费		-14,497,322.91	-11,329,299.67
其他应收款		18,959,882.98	19,062,136.07	应付利息		1,639,645.08	12,788,079.90
存货		132,325,152.41	162,719,984.31	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		140,616,270.97	114,663,034.48
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		300,000,000.00	300,000,000.00
流动资产合计		1,633,450,997.46	1,496,975,051.28	其他流动负债			
非流动资产:				流动负债合计		2,506,478,208.14	2,383,475,492.01
可供出售金融资产				非流动负债:			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资		74,515,314.43	74,515,314.43	长期应付款			
投资性房地产		1,013,325.00	1,053,150.00	专项应付款			
固定资产		85,008,149.75	92,469,925.49	预计负债			
在建工程		8,461.54	8,461.54	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债		64,293,684.85	64,293,684.85
固定资产清理				非流动负债合计		64,293,684.85	64,293,684.85
生产性生物资产				负债合计		2,570,771,892.99	2,447,769,176.86
油气资产				所有者权益(或股东权益):			
无形资产		36,945,446.79	41,576,598.69	实收资本(或股本)		370,818,715.00	370,818,715.00
开发支出				资本公积		981,900,278.93	981,900,278.93
商誉				减:库存股			
长期待摊费用		382,087.91	472,473.17	专项储备			
递延所得税资产				盈余公积		55,004,947.70	55,004,947.70
其他非流动资产				一般风险准备			
				未分配利润		-2,147,172,051.74	-2,148,422,143.89
非流动资产合计		197,872,785.42	210,095,923.32	所有者权益(或股东权益)合计		-739,448,110.11	-740,698,202.26
资产总计		1,831,323,782.88	1,707,070,974.60	负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,831,323,782.88	1,707,070,974.60

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

2012年1—6月

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,411,444,298.88	1,403,822,065.40
其中: 营业收入		1,411,444,298.88	1,403,822,065.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,408,250,277.84	1,404,564,957.28
其中: 营业成本		1,249,749,869.89	1,256,982,945.90
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		3,167,831.15	1,267,814.02
销售费用		82,863,683.36	69,622,770.17
管理费用		42,247,413.39	36,031,994.85
财务费用		29,497,542.04	40,137,165.62
资产减值损失		723,938.01	522,266.72
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)			-10,399.12
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)		3,194,021.04	-753,291.00
加: 营业外收入		12,039,997.25	12,227,030.06
减: 营业外支出		3,384,768.50	2,752,221.02
其中: 非流动资产处置损失		3,197,240.60	1,980,666.61
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		11,849,249.79	8,721,518.04
减: 所得税费用		1,081,468.70	750,092.26
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		10,767,781.09	7,971,425.78
归属于母公司所有者的净利润		9,195,149.82	6,144,767.77
少数股东损益		1,572,631.27	1,826,658.01
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.02	0.02
(二) 稀释每股收益		0.02	0.02
七、其他综合收益		-323,959.25	3,379,667.65
八、综合收益总额		10,443,821.84	11,351,093.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,871,190.57	9,524,435.42
归属于少数股东的综合收益总额		1,572,631.27	1,826,658.01

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

2012年1—6月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,331,083,467.58	1,284,888,373.62
减: 营业成本		1,186,810,222.15	1,159,788,591.82
营业税金及附加		2,733,046.16	920,078.67
销售费用		71,097,074.60	55,353,488.39
管理费用		38,685,640.10	34,835,195.57
财务费用		38,729,649.97	37,746,981.49
资产减值损失		72,765.19	871,316.38
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)		-7,044,930.59	-4,627,278.70
加: 营业外收入		11,669,687.62	11,868,057.04
减: 营业外支出		3,374,664.88	2,190,569.45
其中: 非流动资产处置损失		3,188,984.14	1,980,666.61
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,250,092.15	5,050,208.89
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,250,092.15	5,050,208.89
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
2012年1—6月

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,404,715,529.00	1,557,091,225.05
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		27,933,782.81	46,587,925.36
收到其他与经营活动有关的现金		130,123,855.87	133,782,158.46
经营活动现金流入小计		1,562,773,167.68	1,737,461,308.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,351,769,746.76	1,340,209,470.37
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		88,340,202.47	95,038,672.56
支付的各项税费		12,005,816.36	13,271,154.19
支付其他与经营活动有关的现金		304,553,583.23	225,765,996.84
经营活动现金流出小计		1,756,669,348.82	1,674,285,293.96
经营活动产生的现金流量净额		-193,896,181.14	63,176,014.91
二、投资活动产生的现金流量:			
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		2,686,503.55	1,824,971.11
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		2,686,503.55	1,824,971.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,553,801.98	3,290,533.26
投资支付的现金			
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		6,553,801.98	3,290,533.26
投资活动产生的现金流量净额		-3,867,298.43	-1,465,562.15
三、筹资活动产生的现金流量:			
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		1,220,905,145.93	1,360,724,732.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,220,905,145.93	1,360,724,732.70
偿还债务支付的现金		1,040,390,804.76	1,435,868,368.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,842,253.61	40,712,666.04
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		1,090,233,058.37	1,476,581,034.79
筹资活动产生的现金流量净额		130,672,087.56	-115,856,302.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,585,795.34	-2,477,902.90
五、现金及现金等价物净增加额		-58,505,596.67	-56,623,752.23
加: 期初现金及现金等价物余额		325,279,955.38	330,650,135.13
六、期末现金及现金等价物余额		266,774,358.71	274,026,382.90

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

2012年1—6月

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,295,897,236.49	1,436,829,282.16
收到的税费返还		27,109,197.40	45,805,237.11
收到其他与经营活动有关的现金		124,005,030.55	128,753,097.00
经营活动现金流入小计		1,447,011,464.44	1,611,387,616.27
购买商品、接受劳务支付的现金		1,242,755,776.41	1,231,411,311.91
支付给职工以及为职工支付的现金		76,534,967.73	83,490,695.12
支付的各项税费		6,194,334.52	8,521,075.82
支付其他与经营活动有关的现金		255,454,839.54	200,865,293.15
经营活动现金流出小计		1,580,939,918.20	1,524,288,376.00
经营活动产生的现金流量净额		-133,928,453.76	87,099,240.27
二、投资活动产生的现金流量:			
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		2,581,464.55	1,819,896.38
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		2,581,464.55	1,819,896.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,915,074.36	3,140,609.67
投资支付的现金			
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		6,915,074.36	3,140,609.67
投资活动产生的现金流量净额		-4,333,609.81	-1,320,713.29
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,105,444,836.61	1,253,631,711.54
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,105,444,836.61	1,253,631,711.54
偿还债务支付的现金		956,075,375.88	1,299,237,426.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,668,827.20	40,036,805.44
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,005,744,203.08	1,339,274,232.10
筹资活动产生的现金流量净额		99,700,633.53	-85,642,520.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		39,092.10	-3,943,014.11
五、现金及现金等价物净增加额		-38,522,337.94	-3,807,007.69
加: 期初现金及现金等价物余额		282,465,713.68	270,844,708.18
六、期末现金及现金等价物余额		243,943,375.74	267,037,700.49

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

2012年1—6月

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	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	982,889,391.95			55,004,947.70		-2,304,401,501.11	17,227,673.63	16,819,157.39	-861,641,615.44
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	982,889,391.95			55,004,947.70		-2,304,401,501.11	17,227,673.63	16,819,157.39	-861,641,615.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							9,195,149.82	-323,959.25	1,572,631.27	10,443,821.84
(一) 净利润							9,195,149.82		1,572,631.27	10,767,781.09
(二) 其他综合收益								-323,959.25		-323,959.25
上述(一)和(二)小计							9,195,149.82	-323,959.25	1,572,631.27	10,443,821.84
(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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	370,818,715.00	982,889,391.95			55,004,947.70		-2,295,206,351.29	16,903,714.38	18,391,788.66	-851,197,793.60

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

2012年1—6月

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	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	963,587,141.95			55,004,947.70		-2,314,981,132.89	5,482,268.40	12,901,681.74	-907,186,378.10
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	963,587,141.95			55,004,947.70		-2,314,981,132.89	5,482,268.40	12,901,681.74	-907,186,378.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,144,767.77	3,379,667.65	1,826,658.01	11,351,093.43
（一）净利润							6,144,767.77		1,826,658.01	7,971,425.78
（二）其他综合收益								3,379,667.65		3,379,667.65
上述（一）和（二）小计							6,144,767.77	3,379,667.65	1,826,658.01	11,351,093.43
（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										
（七）其他										
四、本期期末余额	370,818,715.00	963,587,141.95			55,004,947.70		-2,308,836,365.12	8,861,936.05	14,728,339.75	-895,835,284.67

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

2012年1—6月

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	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	981,900,278.93			55,004,947.70		-2,148,422,143.89	-740,698,202.26
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	981,900,278.93			55,004,947.70		-2,148,422,143.89	-740,698,202.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,250,092.15	1,250,092.15
(一) 净利润							1,250,092.15	1,250,092.15
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							1,250,092.15	1,250,092.15
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	370,818,715.00	981,900,278.93			55,004,947.70		-2,147,172,051.74	-739,448,110.11

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

2012年1—6月

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	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	962,598,028.93			55,004,947.70		-2,165,706,598.35	-777,284,906.72
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	962,598,028.93			55,004,947.70		-2,165,706,598.35	-777,284,906.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							5,050,208.89	5,050,208.89
(一) 净利润							5,050,208.89	5,050,208.89
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							5,050,208.89	5,050,208.89
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	370,818,715.00	962,598,028.93			55,004,947.70		-2,160,656,389.46	-772,234,697.83

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