



深圳赛格三星股份有限公司  
2005 年年度报告正文

2006 年 3 月

# 目 录

1. 公司基本情况简介	2
2. 会计数据和业务数据摘要	3
3. 股本变动及股东情况	5
4. 董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
5. 公司治理结构	13
6. 股东大会情况简介	14
7. 董事会报告	15
8. 监事会报告	21
9. 重要事项	23
10. 财务报告	34
11. 备查文件目录	34

## 重要提示

公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

因工作原因，姜进灵董事、金尚焕董事未出席审议 2005 年年度报告的董事会会议，委托李炳驂董事行使其董事权利。

北京中天华正会计师事务所有限公司为公司出具了标准的无保留意见的审计报告。

公司董事长张为民先生、财务负责人金尚焕先生及经营管理部部长郭胜求先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### 第一节 公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：深圳赛格三星股份有限公司

公司法定英文名称：SHENZHEN SEG SAMSUNG GLASS CO., LTD.

英文名称缩写：SSG

(二) 法定代表人：张为民

(三) 董事会秘书兼证券事务代表：王科夫

联系地址：深圳市大工业区兰竹东路 23 号

联系电话：0755-89938789

传真：0755-89938787

电子信箱：[szsgsx@163.net](mailto:szsgsx@163.net)

(四) 公司注册地址：深圳市福田区梅林工业区 101 厂房

公司办公地址：深圳市大工业区兰竹东路 23 号

邮政编码：518118

公司网址：<http://www.ssg.com.cn>

(五) 信息披露报纸：《证券时报》

刊登年报证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年报备置地点：深圳赛格三星股份有限公司证券 TCA 室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：赛格三星

股票代码：000068

(七) 公司首次注册登记日期：1997年6月6日

公司首次注册登记地点：广东省深圳市

企业法人营业执照注册号：企股粤深总字第110627A号

税务登记号码：440301279346489

公司聘请的会计师事务所名称：北京中天华正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：北京市东城区东长安街10号长安大厦3层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### (一) 2005年度主要会计数据

单位：元

项 目	会计数据
利润总额	51,157,007.87
净利润	40,459,470.56
扣除非经常性损益后的净利润	-4,820,064.78
主营业务利润	450,820,315.29
其它业务利润	1,414,171.88
营业利润	24,382,097.97
投资收益	-
补贴收入	19,116,000.00
营业外收支净额	7,658,909.90
经营活动产生的现金流量净额	762,642,365.80
现金及现金等价物净增减额	-24,910,325.51

注：非经常性损益项目及金额如下：

单位：元

非经常性损益项目	金额
1、营业外收入	17,716,641.31
2、营业外支出（减）	10,057,731.41
3、补贴收入	19,116,000.00
4、转回坏账准备	678,308.53
5、转回存货跌价准备	604,103.80
6、非金融企业的资金占用费	3,722,304.91
7、财政贴息冲减的财务费用	21,264,106.38
8、所得税影响金额（减）	7,764,198.18
合计	45,279,535.34

## (二) 公司近三年主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	2005 年	2004 年	2003 年
主营业务收入	2,067,599,232.43	1,698,840,570.45	992,013,299.89
净利润	40,459,470.56	274,492,852.49	183,273,100.17
总资产	4,269,196,369.47	4,982,831,306.11	3,448,276,289.77
股东权益(不含少数股东权益)	2,037,894,851.04	2,071,633,193.10	1,796,247,722.14
每股收益(摊薄)	0.05	0.35	0.23
每股收益(加权)	0.05	0.35	0.23
扣除非经常性收益后的每股收益(摊薄)	-0.006	0.28	0.16
扣除非经常性收益后的每股收益(加权)	-0.006	0.28	0.16
每股净资产	2.59	2.64	2.29
调整后的每股净资产	2.46	2.54	2.03
净资产收益率(摊薄)%	1.99	13.23	10.20
净资产收益率(加权)%	1.97	14.19	10.80
扣除非经常性收益后的净资产收益率(摊薄)%	-0.24	10.74	6.79
扣除非经常性收益后的净资产收益率(加权)%	-0.23	11.52	7.19
每股经营活动产生的现金流量净额	0.97	0.74	1.05

## 利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(人民币元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	22.12	21.93	0.5736	0.5736
营业利润	1.20	1.19	0.0310	0.0310
净利润	1.99	1.97	0.0515	0.0515
扣除非经常性损益后的净利润	-0.24	-0.23	-0.0061	-0.0061

## (三) 报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	785,970,517.00	-	-	785,970,517.00
资本公积	630,385,637.16	4,399,238.98	-	634,784,876.14
盈余公积	144,528,313.05	6,068,920.59	-	150,597,233.64
法定公益金	48,176,104.35	2,022,973.53	-	50,199,077.88
未分配利润	510,748,725.89	40,459,470.56	84,665,972.19	466,542,224.26
股东权益合计	2,071,633,193.10	-	33,738,342.06	2,037,894,851.04

注：股东权益变动原因如下：

1. 资本公积中其他增加是不须支付的应付款项，关联交易差价增加是收到深圳赛格三星实业有限公司的利息。

2. 未分配利润本年增加是本年实现的净利润。本年减少是根据公司章程利润分配的规定，按本年度净利润提取 10% 的法定盈余公积和 5% 的法定公益金。按照股东大会批准的利润分配方案：每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共分配现金股利 78,597,051.60 元。

## 第三节 股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其它	小计	
未上市流通股份								
发起人股份								
其中：								
国家持有股份	113,193,929	-	-	-	-	-	-	113,193,929
境内法人持有股份	337,026,909	-	-	-	-	-	-	337,026,909
境外法人持有股份	110,749,679	-	-	-	-	-	-	110,749,679
募集法人股份								
内部职工股								
优先股或其它								
未上市流通股份合计	560,970,517	-	-	-	-	-	-	560,970,517
二、已上市流通股份								
人民币普通股	225,000,000	-	-	-	-	-	-	225,000,000
境内上市的外资股								
境外上市的外资股								
其它								
已上市流通股份合计	225,000,000	-	-	-	-	-	-	225,000,000
三、股份总数	785,970,517	-	-	-	-	-	-	785,970,517

## （二）股票发行与上市情况

1. 到报告期末为止的前三年内，公司没有发行股票及衍生证券。
2. 报告期内公司股份总数及结构发生变化情况  
报告期内，公司股份总数及结构没有发生变化。
3. 公司没有现存的内部职工股。

## （三）公司股东情况

### 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数：43,592						
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	股份类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
深圳赛格股份有限公司	-	167,957,704	21.37%	未流通		境内法人股
三星康宁投资有限公司	-	167,957,704	21.37%	未流通		境内法人股
三星康宁(马来西亚)有限公司	-	110,749,679	14.09%	未流通		外资法人股
深圳市赛格集团有限公司	-	110,193,929	14.02%	未流通	93,392,697	国有股
深圳市永泰投资有限公司	+19,497,500	19,756,960	2.51%	已流通		流通股
国联证券有限责任公司	未知	16,286,845	2.07%	已流通		流通股
华宝信托投资有限责任公司	-466,900	4,231,554	0.54%	已流通		流通股
中国信达资产管理公司	-	3,000,000	0.38%	未流通		流通股
全国社保基金零零一组合	未知	2,396,754	0.30%	已流通		流通股
深圳市博杰投资发展有限公司	未知	1,620,000	0.21%	已流通		流通股
前十名流通股股东持股情况						
前十名股东持股情况						
股东名称	期末持有流通股的数量		种类			
深圳市永泰投资有限公司	19,756,960		A			
国联证券有限责任公司	16,286,845		A			
华宝信托投资有限责任公司	4,231,554		A			
全国社保基金零零一组合	2,396,754		A			
深圳市博杰投资发展有限公司	1,620,000		A			
东营大明投资发展有限责任公司	1,600,000		A			

周湘勇	1,150,000	A
中国建设银行—博时裕富证券投资基金	1,124,729	A
中国工商银行—融通深证100指数证券投资基金	691,561	A
钱欣	661,730	A
上述股东关联关系或一致行动的说明		
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	

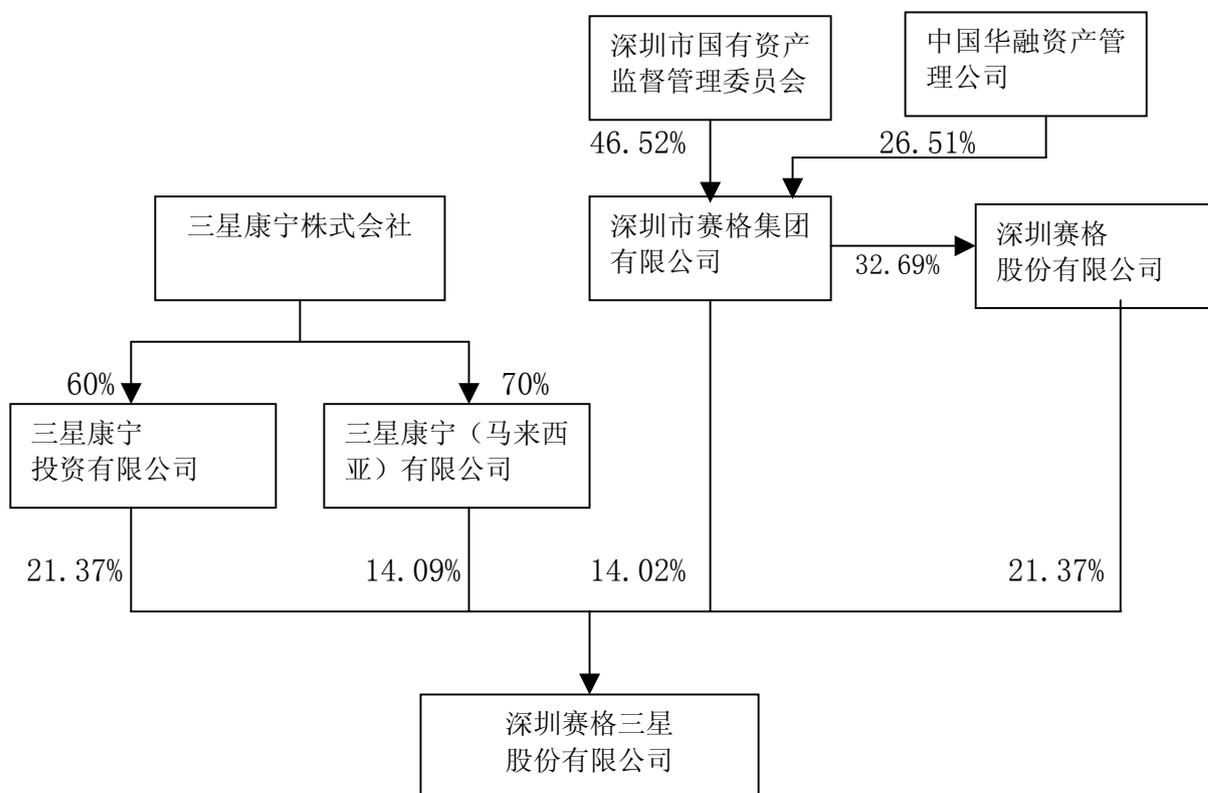
上述股东关联关系或一致行动的说明：

①深圳市赛格集团有限公司与深圳赛格股份有限公司之间存在关联关系及一致行动人关系，深圳市赛格集团有限公司持有深圳赛格股份有限公司 32.69% 的股份。

②三星康宁投资有限公司和三星康宁（马来西亚）有限公司之间存在关联关系及一致行动人关系。三星康宁株式会社持有三星康宁投资有限公司 60% 的股份和三星康宁（马来西亚）有限公司 70% 的股份。

③其它流通股股东不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其它流通股股东之间是否存在关联关系。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



公司控股股东及主要法人股东情况：

1. 深圳赛格股份有限公司

深圳赛格股份有限公司（以下简称“赛格股份”）成立于 1996 年 7 月，法定代表人张为民先生，注册资本 72,615 万元，主营电子信息产品投资项目经营及管理，涉外运输及仓储、电子配套服务业等。

2. 三星康宁投资有限公司

三星康宁投资有限公司（以下简称“三星康宁投资”）是韩国三星康宁株式会社的全资子公司，成立于 1994 年 5 月，法定代表人姜进炅先生，注册资本港币 14,515 万元，主营参与地产、金融、运输、工业项目的投资经营及管理。

3. 三星康宁（马来西亚）有限公司

三星康宁（马来西亚）有限公司（以下简称“三星康宁马来西亚”）是韩国三星康宁株式会社的全资子公司，成立于 1992 年 2 月，法定代表人朴宪求先生，注册资本 14,221 万元，主营彩色显像管、显示管玻壳的生产和销售。

4. 深圳市赛格集团有限公司

深圳市赛格集团有限公司（以下简称“赛格集团”）成立于 1984 年 8 月，法定代表人孙玉麟先生，注册资本 135,542 万元，经营范围包括电子产品、家用电器、玩具、电子化工项目的生产研究，承接各种电子系统工程项目，开发资金筹集和信贷投资业务，技术开发和信息服务及维修。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### （一）董事、监事、高级管理人员的情况

#### 1. 董事、监事、高级管理人员基本情况

董事、监事、高级管理人员基本情况表

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日	年初持股数	年末持股数	年内股份增减
张为民	董事长	男	55	2003.07.22-2006.05.22	--	--	--
李炳驊	董事 总经理	男	54	2003.07.22-2006.05.22	--	--	--
张帅恒	董事 常务副总经理	男	42	2003.07.22-2006.05.22	--	--	--
姜进炅	董事	男	52	2003.07.22-2006.05.22	--	--	--
张长海	董事	男	48	2003.07.22-2006.05.22	5000	5000	--
金尚焕	董事、副 总经理 财务负责 人	男	51	2004.03.15-2006.05.22	--	--	--
雷 铄	独立董事	男	64	2003.07.22-2006.05.22	--	--	--
李秉心	独立董事	男	54	2003.07.22-2006.05.22	--	--	--
陈杰平	独立董事	男	53	2004.06.25-2006.05.22	--	--	--
王科夫	副总经理、 董事会秘 书	男	54	2003.07.22-2006.05.22	7500	7500	--
李 悦	监事会主 席	男	49	2003.07.22-2006.05.22	--	--	--
胡康一	监事	男	52	2003.07.22-2006.05.22	--	--	--
王一民	监事	男	56	2003.07.22-2006.05.22	9700	9700	--
权赫和	监事	男	44	2004.04.29-2006.05.22	--	--	--
李盛洙	监事	男	48	2003.07.22-2006.05.22	--	--	--

公司董事、监事在股东单位任职情况表

姓名	本公司职务	在股东单位任职情况		
		股东名称	所任职务	任职期间
张为民	董事长	深圳市赛格集团有限公司	总经济师	2000.10.18 起
张长海	董事	深圳赛格股份有限公司	财务部长	2000.12.15 起
李 悦	监事会主席	深圳市赛格集团有限公司	监事会办公室主任	2000.04.26 起
胡康一	监事	深圳市赛格储运有限公司	总经理	1999.11.16 起

2. 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况。

**张为民** 男，1951 年生，昆明工学院机械设计制造专业毕业，高级经济师。现任深圳市赛格集团有限公司总经济师、深圳赛格股份有限公司董事长、深圳赛格三星股份有限公司董事长。历任陕西彩色显像管分厂厂长、石家庄宝石集团副总经理、云南半导体器件厂厂长兼党委书记、云南省电子工业总公司副总经理兼党委委员。

**李炳驥** 男，1952 年生，韩国汉阳大学机械工程专业毕业。现任韩国三星康宁株式会社专务、深圳赛格三星股份有限公司总经理、董事。历任三星康宁株式会社扩建技术部课长、扩建工务部部长、龟尾工厂工务部部长（龟尾工厂扩建期间）、技术开发部部长、玻壳工务部长、生产技术担当、生产技术担当理事、龟尾显示器制造部部长、三星康宁（马来西亚）有限公司法人代表

**张帅恒** 男，1964 年生，中央电大电子专业毕业。现任深圳赛格三星股份有限公司常务副总经理，董事。历任陕西彩色显象管总厂锥车间副主任、深圳赛格三星股份有限公司锥车间副主任、制造二部部长、生产保障部部长。

**姜进灵** 男，1954 年生，韩国岭南大学经营管理学专业毕业。现任韩国三星康宁株式会社经营支援室室长，深圳赛格三星股份有限公司董事。历任三星物产秘书室中干、三星物产纽约支社中干、三星电子项目主管领导、三星视界经营支援部部长。

**张长海** 男，1958 年生，中南财经大学会计学专业博士、副教授、正高级会计师。现任深圳赛格股份有限公司财务部部长，深圳赛格三星股份有限公司董事。历任郑州航空工业管理学院教师、深圳赛格高技术投资股份有限公司资产管理部副部长。

**金尚焕** 男，1955 年生。现任深圳赛格三星股份有限公司副总经理、财务负责人、董事。历任韩国第一毛织经理课代理、三星康宁龟尾工厂管理 TEAM 长、三星康宁本社管理 TEAM 担当部长、三星康宁本社经营支援 GROUP 长、三星康宁本社经营支援 TEAM 长。

**雷铄** 男，1942 年生，北京政法学院法律专业毕业。现任北京市信利律师事务所深圳分所主任律师、法学教授，深圳赛格三星股份有限公司独立董事。历任山西省榆次市

公安局党委委员、办公室主任、山西省晋中地区地委委员、政法书记兼检察长、山西省人民检察院副检察长、最高人民检察院教育局长、国家检察官学院党委书记兼院长、最高人民检察院党组成员、检察委员会委员。

**李秉心** 男，1952 年生，上海财经大学会计学专业硕士。现任深圳大华天诚会计师事务所高级合伙人，深圳赛格三星股份有限公司独立董事。历任上海财经大学人事处干部、财务处处长、深圳大华会计师事务所主任会计师。

**陈杰平** 男，1953 年生。北京旅游学院英语文学学士、美国休斯顿大学酒店与餐饮管理理学学士、工商管理硕士、会计专业工商管理博士。现任香港城市大学会计系系主任、博士生导师，深圳赛格三星股份有限公司独立董事。并任上海财经大学，香港理工大学，香港中文大学，香港科技大学博士论文答辩委员会校外成员。

**王科夫** 男，1952 年生，华南理工大学毕业。现任深圳赛格三星股份有限公司副总经理、董事会秘书。历任深圳赛格三星股份有限公司计划发展部、行政部、证券部部长，总经理助理。

**李悦** 男，1957 年生，西北工业大学理论力学专业毕业。现任深圳市赛格集团有限公司监事会办公室主任，深圳赛格三星股份有限公司监事会主席。历任航空部西安发动机公司企管办干部、西安唐都铝型材制品有限公司部门经理、深圳市赛格集团有限公司业务助理、资产管理部副部长。

**胡康一** 男，1954 年生，华南理工大学资产管理与评估工程专业毕业。现任深圳市赛格储运公司总经理，深圳赛格三星股份有限公司监事。历任北京广播器材厂厂长办公室秘书、中国电子工业深圳总公司经理部经理、广保香港国际发展有限公司总经理。

**王一民** 男，1950 年生，陕西广播电视大学机械工程专业毕业。现任深圳赛格三星股份有限公司标准化推进处处长、监事。历任陕西汽车制造厂技术员、西北航空公司技术员、深圳市赛格三星股份有限公司车间主任、物资部长、质量部副部长。

**权赫和** 男，1962 年生，韩国高丽大学毕业。历任韩国三星康宁株式会社次长。现任深圳赛格三星股份有限公司人事部部长，深圳赛格三星股份有限公司监事。

**李盛洙** 男，1958 年生，韩国庆北大学农学专业本科、经营学专业研究生毕业。现任深圳赛格三星股份有限公司物资部副部长、监事。历任韩国三星康宁株式会社次长。

### 3. 公司高级管理人员年度报酬情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）
李炳馥	总经理	45.16
张帅恒	董事	18.71
金尚焕	董事	39.22
雷铤	独立董事	5.00
李秉心	独立董事	5.00
陈杰平	独立董事	5.00
李盛洙	监事	27.72
权赫和	监事	28.87
王一民	监事	5.94
王科夫	董事会秘书	16.07
合计	-	196.69

公司董事、监事和高级管理人员报酬确定的依据主要有：本地区的薪酬情况，公司内各阶层报酬水平情况，公司上年度经营效益情况和公司经营班子报告董事会并获得批准的年度人力费计划。

报告期内现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 196.69 万元。

公司独立董事的津贴为每人每年 5 万元，没有其它待遇。

公司董事会成员张为民董事长、张长海董事、姜进炅董事不在公司领取报酬，其中张为民董事长在深圳市赛格集团有限公司领取报酬，姜进炅董事在韩国三星康宁株式会社领取报酬，张长海董事在深圳赛格股份有限公司领取报酬。

公司监事会成员李悦监事会主席、胡康一监事不在公司领取报酬，其中李悦监事会主席在深圳市赛格集团有限公司领取报酬，胡康一监事在深圳市赛格储运有限公司领取报酬。

### 4. 报告期内离任的董事、监事、高级管理人员

南龙祐先生因工作变动辞去监事职务。

## （二）公司员工情况

报告期末，公司在职工总数为 896 人，需公司承担费用的离退休员工 51 人。在职工的专业构成及教育程度如下：

公司在职工构成情况表

单位：人

分类	管理人员	技术人员	业务人员	工人	合计
博士、硕士	1	4	1	0	6
大本、大专	35	103	73	79	290
中专、技校、高中	5	54	9	522	590
初中	0	0	0	10	10
合计	41	161	83	611	896

## 第五节 公司治理结构

### （一）本公司治理现状

公司积极按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》等国家有关法律法规的要求，不断修订和完善《公司章程》，建立和完善符合现代企业管理要求的公司法人治理结构，逐步形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，有效维护了公司、股东和债权人的合法权益。公司按照深圳市的有关规定实行产权代表制度，但在公司运营及信息披露方面均严格遵守针对上市公司的有关规定。

### （二）独立董事履行职责情况

目前，公司独立董事人数为 3 人，三位独立董事自任职以来，认真参加了董事会和股东大会，并对各项议案发表了意见。

独立董事出席董事会的情况

姓名	应参加次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
雷铎	4	3	1	0	委托李秉心独立董事
李秉心	4	4	0	0	
陈杰平	4	3	1	0	委托李秉心独立董事

三位独立董事通过现场工作或向董事会秘书询问、沟通，对公司的生产经营情况进

行了了解和掌握，对公司重大事宜听取了专门报告。

三位独立董事对历次董事会会议审议的议案以及公司其它事项未提出异议，对公司发生的凡需要独立董事发表意见的重大关联交易和其它重大事项均进行了仔细审核，并出具了书面的独立董事意见函。

### （三）公司与各法人股东的五分开情况

公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与各法人股东完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

公司从事的业务完全独立于各法人股东，公司与各法人股东之间不存在同业竞争的情况；公司人员独立，公司的经营班子成员、财务负责人和董事会秘书不在各法人股东单位担任任何职务；公司组织机构独立，公司内部机构独立运作，公司及其职能部门与各法人股东及其职能部门之间不存在上下级关系；公司财务独立，公司建立了健全的财务、会计管理制度，独立核算。公司的资产独立，权属清晰。

### （四）对高级管理人员的考评及激励机制

公司董事会每年根据个人业绩及公司效益挂钩的原则对高级管理人员进行的考评并进行奖励。

## 第六节 股东大会情况简介

### （一）报告期内股东大会的通知、召集、召开情况

#### 1. 年度股东大会的通知、召集、召开情况

2005 年 3 月 17 日，公司通过《证券时报》刊登《公司关于召开 2004 年年度股东大会的通知》。公司于 2004 年 4 月 29 日上午 9 时在赛格集团会议室如期召开了 2004 年年度股东大会。

#### 2. 临时股东大会的通知、召集、召开情况

2005 年 10 月 28 日，公司通过《证券时报》刊登《公司关于召开 2004 年第一次临时股东大会的通知》。公司于 2005 年 11 月 29 日上午 9 时在公司第一会议室如期召开了 2005 年第一次临时股东大会。

### （二）报告期内股东大会决议

## 1. 2004 年年度股东大会决议：

- ① 审议通过了公司 2004 年董事会工作报告；
- ② 审议通过了公司 2004 年监事会工作报告；
- ③ 审议通过了公司 2004 年利润分配预案；
- ④ 审议通过了公司与三星康宁方日常关联交易处理方案的议案；
- ⑤ 审议通过了公司与赛格方日常关联交易处理方案的议案；
- ⑥ 审议通过了更换监事的议案
- ⑦ 审议通过了会计师事务所审计费用调整的议案
- ⑧ 审议通过了修改公司章程的议案
- ⑨ 审议通过了进一步修改公司章程的议案

2005 年 4 月 30 日，公司通过《证券时报》对本次股东大会决议内容进行了公告。

## 2. 公司 2005 年临时股东大会决议

2005 年第一次临时股东大会决议：

- ① 审议通过了关于修改公司章程的议案

2005 年 11 月 30 日，公司通过《证券时报》对本次股东大会决议内容进行了公告。

## 第七节 董事会报告

### （一）报告期内公司经营情况的回顾

赛格三星是国内 CRT 玻壳制造的大型企业，2005 年，CRT 玻壳市场受到高端的液晶、等离子产品的剧烈冲击，导致全球玻壳企业全面亏损，赛格三星成为国内唯一盈利的玻壳企业。报告期内，公司生产经营业绩产生大幅下滑。

项目	2005 年	2004 年	同比增减（%）
主营业务收入	2,067,599,232.43	1,698,840,570.45	21.71
主营业务利润	450,820,315.29	593,886,222.76	-24.09
净利润	40,459,470.56	274,492,852.49	-85.26

变动原因：

- ①公司主营业务收入与去年同期相比增加的原因是公司通过扩建工程扩大了生产

规模以及调整了产品结构，生产销售产品数量（特别是大尺寸产品数量）与 2004 年相比大幅上升，增加了公司的主营业务收入。

②公司的主营业务利润与去年同期相比大幅下降的原因是公司所属的 CRT 行业受到高端的 FPD 产品的影响，玻壳产品价格持续下降，重油以及原材料涨价，导致公司的生产销售成本上升，致使公司主营业务利润的大幅下降。

③报告期内，公司的期间费用比去年同期大幅增加，主要是因为 2004 年公司应收账款回收而转回以前年度计提坏账准备，冲减 2004 年度的管理费用；2004 年扩建工程专门借款的利息可以资本化，而 2005 年度扩建工程已经竣工，利息要全部进入当期损益，增加公司 2005 年财务费用，导致公司净利润大幅下滑。2005 年期间费用支出为公司生产经营正常支出。

## 1、公司主营业务及其经营状况

公司主营业务为彩色显像管、显示管玻壳的设计、制造和销售。

报告期内，公司产品生产销售情况如下：

	2005年产量	2005年销量	产销率
屏产品（万只）	1,740	1,692	97%
锥产品（万只）	1,542	1,498	97%

公司生产玻壳屏产品 1,740 万只，比上年同期增长 22.91%，生产玻壳锥产品 15,42 万只，比上年同期增长 38.16%；销售玻壳屏产品 1,692 万只，比上年同期增长 27.66%，销售玻壳锥产品 1,498 万只，比上年同期增长了 25.87%。

本年度实现产品销售收入 206,760 万元，产品销售成本 161,537 万元，净利润 4,046 万元。本年度毛利率为 21.87%，比上年同期降低了 13 个百分点。主要因为公司产品价格总体下降，重油价格上涨，原材料价格上涨导致生产成本增加。

报告期内，公司主营业务利润全部来自玻壳产品的生产和销售。

## 2、主营业务收入分地区情况表

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
广东省	105,839.10	27.92%
天津市	36,631.81	15.17%
湖南省	21,704.19	-14.64%
江苏省	15,737.35	32.77%
国内其他	7,404.55	-31.14%
出口	19,442.92	166.16%
总计	206,759.92	21.71%

### 3、主要供应商及客户情况

单位：元

前五名供应商采购金额合计	368,550,682.76	占采购总额比重	20.63%
前五名销售客户销售金额合计	1,645,198,427.71	占销售总额比重	79.57%

### 4、报告期内公司产品结构及盈利能力发生重大变化

报告期内，公司产品结构没有发生变化，公司盈利能力发生大幅下降。主要原因是玻壳行业严峻的市场状况，导致公司产品毛利率下降，盈利能力减弱。

### 5、报告期内公司资产构成变化情况

单位：元

项目	2005 年	2004 年	同比增减(%)
应收账款	541,908,061.92	419,191,702.85	29.27
存货	229,974,576.60	275,857,004.98	-16.63
长期股权投资	-	-	-
固定资产	3,229,042,895.81	3,477,198,457.29	-7.13
在建工程	76,017,038.60	25,683,843.57	193.91
短期借款	480,000,000	200,000,000	140.00
长期借款占总资产的比重(%)	23.46	36.18	-12.72
营业费用	93,573,929.43	63,663,627.34	46.98
管理费用	235,819,710.81	139,080,694.25	69.55
财务费用	98,458,748.96	84,914,651.56	15.95
所得税	10,697,537.31	37,939,879.39	-71.80

变动原因：

①公司扩建工程完工后，销售额增加导致应收账款余额增加；

②存货减少主要原因是公司加强存货管理，控制存货占用资金导致的；

③本期固定资产的减少主要系正常计提折旧和处置闲着资产所致；

④本期增加的在建工程不含利息资本化金额。期末经检查，不存在在建工程长期停建或所建项目性能、技术上落后，且预计带来的经济利益具有很大的不确定性的情形，故无需计提减值准备；

⑤报告期内，短期借款包括向银行透资借款 280,000,000 元；

⑥长期借款减少主要系本年通过部分长期借款提前偿还借款所致；

⑦营业费用增加主要是由于公司出口销售增加，导致出口运输费用增加；

⑧管理费用增加主要是因为 2004 年坏账准备转回，导致 2004 年管理费用大幅下降，2005 年管理费用为公司正常管理费用。

⑨财务费用增加主要因为 2004 年度扩建工程专门借款的利息可以资本化，而 2005 年度扩建工程已经竣工利息全部需进入当期损益。同时贷款利率和贷款结构的变化亦影响财务费用。

⑩所得税减少主要系公司主营业务利润减少所致。

目前，公司生产经营情况正常，生产设备运行良好，公司通过对设备技术的改进，提高了生产设备使用效率，减少了能耗。公司产品销售情况良好。但公司产品价格的下降将给公司经营带来挑战。

## 6、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

2005 年，公司的经营活动正常，流入现金 2,683,951,878.73 元，同比增长 45.25%，主要因为公司销售货款的正常收回以及 2005 年应收票据贴现增加所致。流出现金 1,921,309,512.93 元，同比增长 52.13%，主要为购买商品，接受劳务支付的现金。公司经营活动产生的现金流量净额为 762,642,365.80 元。与公司本年净利润 40,459,470.56 元存在差异，主要是由于公司 2004 年扩建资本化，导致 2005 年固定资产折旧以及摊销费用增加，冲减了经营活动产生的现金流量净额。

## 7、公司未控股或参股其它公司。

### （二）对公司未来发展的展望

#### 1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司所处的行业为电子元器件制造行业，主要从事 CRT 玻壳的制造与销售。由于 CRT 市场整体上供过于求，FPD 迅速扩张带来的 CRT 市场萎缩和价格下降压力日益严峻；但是 CRT 产品凭借成熟的技术以及价格优势，将长期存在。并在一定时期仍然占据大部分显示行业的市场份额。同时，由于能源涨价，导致玻壳行业生产成本增加。CRT 产品毛利率总体处于下降趋势。公司已经积极着手控制生产成本，拓展销售渠道，并凭借自身的技术和销售优势，在众多玻壳企业纷纷亏损的情况下，成为唯一盈利的企业。

就行业的整体发展趋势而言，市场状况在短期内不会有太大变化，面对日益激烈的市场竞争，公司只有通过进一步优化公司产品结构，加强成本控制，充分发挥技术和市场的竞争优势，拓展市场，推进公司新项目来实现公司的可持续发展。

#### 2、公司发展战略及 2006 年的经营计划

2006 年公司将进一步改进生产设备,减少能耗,强化公司内部管理,实现极限成本。同时,公司将投资 STN-ITO 镀膜玻璃项目,从而进军高端显示器件平面材料领域。培育公司新的利润增长点,实现公司的长远发展。

2006 年公司将积极应对行业市场环境变化和竞争,加强公司内部管理,在现有销售市场的基础上,积极拓展销售市场,2006 年公司主要目标为生产销售 1700 万只屏产品,1500 万只锥产品。

### 3、为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及来源情况。

公司目前资产负债情况合理。2006 年,公司拟投资 STN-ITO 镀膜玻璃项目,投资总额约 2760 万美元,所需资金将按照自有资金 30%,银行贷款 70%的方式解决。

### 4、对未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的因素分析

人民币升值将给公司产品出口竞争力带来压力,国内市场竞争将进一步加剧。玻壳产品毛利率下降,给公司的生产经营带来挑战。公司将继续推进全方位的成本节俭活动,并积极拓展销售市场。

## (三) 报告期内的投资情况

1. 报告期内公司没有募集资金投资项目。
2. 报告期内公司没有非募集资金投资的重大项目

## (四) 会计师事务所意见

经北京中天华正会计师事务所有限公司审计,并出具了标准无保留审计意见。

## (五) 报告期内董事会日常工作

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容,报告期内公司董事会共召开 4 次会议,共形成 18 项决议。

(1) 第三届董事会第十次会议于 2005 年 3 月 17 日在赛格集团小会议室召开,决议公告于 2005 年 3 月 19 日刊登在《证券时报》。

(2) 第三届董事会第十一次会议于 2005 年 4 月 13 日在赛格集团小会议室召开,决议公告于 2005 年 4 月 16 日刊登在《证券时报》。

(3) 第三届董事会第十二次会议于 2005 年 7 月 15 日在赛格集团小会议室召开,决议公告于 2005 年 7 月 19 日刊登在《证券时报》。

(4) 第三届董事会第十三次会议于 2005 年 10 月 26 日在赛格集团小会议室召开，决议公告于 2005 年 10 月 28 日刊登在《证券时报》。

## 2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会及时、全面的执行了公司股东大会决议：

### (1) 2004 年度股东大会审议通过了以下议案

① 《2004 年董事会工作报告》

② 《2004 年监事会工作报告》

③ 《2004 年利润分配的议案》

2004 年度分红派息方案为向全体股东每 10 股派现金 1.0 元（含税）。公司已与 2005 年 6 月 29 日执行 2004 年分红派息。

④ 《公司与三星康宁方日常关联交易处理方案的议案》

⑤ 《公司与赛格方日常关联交易处理方案的议案》

⑥ 《关于更换监事的议案》

同意南龙佑先生辞去监事职务，选举权赫和先生为公司监事。

⑦ 《关于调整中天华正会计师事务所审计报酬的议案》

同意调整年度审计报酬为 40 万元。

⑧ 《关于修改公司章程的议案》

⑨ 《关于进一步修改公司章程的议案》

### (2) 2005 年第一次临时股东大会

① 《关于修改公司章程的议案》

将公司生产经营范围拓展为“生产经营彩管玻壳及其材料、玻璃器材，平面显示器件玻璃及其材料。”为公司进军高端显示器件材料奠定基础。

## (六) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

### 利润分配预案

经北京中天华正会计师事务所审计，2005 年度公司实现净利润为 40,459,470.56 元，累计未分配利润为 466,542,224.26 元。

经董事会建议，2005 年度利润分配预案为：

1. 考虑到公司 2005 年利润额较低，且公司所处行业竞争激烈，为了保证公司经营稳定性以及满足公司 2006 年投资 STN-ITO 镀膜玻璃项目对资金的需求，2005 年度公司不进行利润分配。

2. 本次不送股，也不进行资本公积金转增股本。

## 第八节 监事会报告

### （一）报告期内监事会的工作情况

本年度年公司监事会召开了 5 次监事会议：

（1）第三届监事会第六次会议于 2005 年 3 月 17 日在赛格集团小会议室，会议审议通过了《公司 2004 年度报告及其摘要》；《2004 年度监事会报告》；《关于修改公司章程的议案》；《关于调整中天华正会计师事务所审计报酬的议案》；《2005 年经常性关联交易处理方案》；《2004 年利润分配方案》；《2005 年年度经营计划》。

（2）第三届监事会第七次会议于 2005 年 4 月 14 日在公司第一会议室召开，会议审议通过了《2005 年第一季度报告》；《关于加强投资者关系管理的工作方案》；《关于修改公司章程的议案》。

（3）第三届董事会第八次会议于 2005 年 7 月 16 日在公司第一会议室召开，会议审议通过了《2005 年半年度报告》；《关于修改公司章程的说明》。

（4）第三届董事会第九次会议于 2005 年 10 月 27 日在公司第一会议室召开，会议审议通过了《2005 年第三季度报告》。

（5）第三届董事会第十次会议于 2005 年 11 月 10 日在公司第一会议室召开，会议审议通过了《关于王一民监事辞职的议案》。

监事会列席了本年度的各次董事会议，对公司的经营决策和其它重大事项进行了监督。监事会认为，公司在 2005 年的经营和运作中合乎法律规范的要求，公司董事、经营班子执行公司职务时认真履行了公司股东大会的各项决议，勤勉尽责，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。公司在 2005 年度的重大经营活动中，没有搞内幕交易。公司在 2005 年度发生的关联交易公平、公正，并遵循相关法规要求履行了必要的公示程序，没有损害上市公司利益。

(二) 公司决策程序合法, 公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 北京中天华正会计师事务所有限公司出具的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 公司与关联公司之间的关联交易公平, 没有损害公司的利益。

## 第九节 重要事项

### (一) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

### (二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项。

因公司于 2004 年度完成从梅林工厂整体搬迁到龙岗工厂的建设工程, 公司全体员工也由梅林搬迁到龙岗厂区, 公司在深圳大工业区租用了两栋宿舍楼解决员工住房困难问题。公司位于梅林地区的员工、干部宿舍楼(以下简称“梅林公寓”)处于长期闲置状态, 为了有效盘活公司资产, 公司决定出售梅林公寓。总价 48,000,000 元。公司因此获得资产转让收益 11,329,379.06 元。

### (三) 报告期内发生的重大关联交易事项

#### 1. 关联交易方

深圳赛格股份有限公司(以下简称“赛格股份”)成立于 1996 年 7 月, 法定代表人张为民先生, 注册资本 72,615 万元, 主营电子信息产品投资项目经营及管理, 涉外运输及仓储、电子配套服务业等。根据市场公平原则, 本公司按市场价向该公司的子公司深圳赛格日立彩色显示器有限公司(以下简称“赛格日立”)销售玻壳, 并以商业汇票结算。

三星康宁株式会社(以下简称“三星康宁”)在韩国注册的有限公司, 注册资本为

2.9 亿元，法定代表人宋容鲁，主营显像管、显示管玻璃、液晶显示器玻璃以及软铁氧体等电子产品，世界三大玻壳厂家之一。本公司主要股东之一三星康宁投资有限公司及三星康宁（马来西亚）有限公司是其子公司。根据市场公平原则，本公司按市场价向该公司的关联公司深圳三星视界有限公司（以下简称“深圳三星视界”）、天津三星视界有限公司（以下简称“天津三星视界”）销售玻壳，并以商业汇票结算。

## 2. 采购货物及接受劳务的关联交易

①报告期内，公司向三星康宁株式会社采购货物及接受劳务合计 21,933,546.50 元。

②报告期内，公司向深圳三星视界有限公司采购货物及接受劳务合计 21,482,438.97 元。

③报告期内，公司按市场价向深圳三星视界销售产品合计 745,995,435.73 元，占报告期内产品销售收入的 36.08%

④报告期内，公司按市场价向天津三星视界销售产品合计 366,318,097.73 元，占报告期内产品销售收入的 17.72%。

⑤报告期内，公司按市场价向赛格日立销售产品合计 71,754,564.43 元，占报告期内产品销售收入的 3.47%。

⑥报告期内，公司按市场价向 SAMSUNG SDI AMERICA INC 销售产品合计 29,302,389.29 元，占报告期内产品销售收入的 1.42%。

⑦报告期内，公司按市场价向韩国三星康宁株式会社销售产品合计 29,659,587.16 元，占报告期内产品销售收入的 1.43%。

公司所生产的玻壳产品与深圳三星视界及天津三星视界所生产的彩管产品是同一行业内的上下游产品，公司与深圳三星视界及天津三星视界是配套建设的企业，公司长期按市场价向深圳三星视界及天津三星视界销售玻壳产品。公司与深圳三星视界及天津三星视界的关联交易对公司利益未构成损害。

## 3. 公司与关联方的债权、债务往来

公司与关联方深圳三星视界、天津三星视界、赛格日立、SAMSUNG SDI AMERICA INC、韩国三星康宁株式会社之间为正常的销售货物债务往来，不存在对外担保情况。

## 4. 其它重大关联交易

①报告期内，公司从深圳赛格三星实业收取欠款利息 2,913,683.65 元。

②报告期内，公司向三星康宁支付技术提成费合计 97,104,895.00 元。

③报告期内，公司向三星康宁支付龙岗扩建工程的采购设备及设计费用合计 7,195,421.60 元。

④报告期内，公司向三星康宁支付龙岗新厂区的扩建工程设计费用、专家费、扩建软件使用费用合计 62,474,080.46 元。

#### **（四）重大合同及其履行情况**

1. 公司无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2. 公司未向其它公司提供担保。

3. 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

4. 其它重大合同

①公司与三星康宁之间签署的《技术转让与许可协议》的履行情况

报告期内，依据公司与三星康宁之间签署的《技术转让与许可协议》公司共向三星康宁支付技术提成费 97,104,895.00 元，支付迁址扩产项目采购设备及设计费用合计 69,669,502.06 元。

**（五）公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。**

#### **（六）公司聘任会计师事务所情况**

报告期内，公司聘任会计师事务所未发生变化，仍为北京中天华正会计师事务所。报告期内，公司应支付给北京中天华正会计师事务所 2005 年度会计报告审计费 400 千元，截止 2005 年 12 月 31 日尚未支付。北京中天华正会计师事务所已为本公司提供审计服务连续五年。

**（七）报告期内，公司、公司董事会及董事未受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责。**

**（八）报告期内，公司其它重大事项。**

1、报告期内，公司的生产经营范围由“生产经营彩管玻壳及其材料、玻璃器材。”变更为“生产经营彩管玻壳及其材料、玻璃器材，平面显示器件玻璃及其材料。”关于

生产经营范围的变更已经通过 2005 年第一次临时股东大会审议批准，并在 2005 年 11 月 30 日的《证券时报》上进行了公告。

2、报告期内，公司所处的 CRT 制造行业受到液晶和等离子产品的冲击，市场需求处于逐步衰退的阶段，2005 年全球玻壳市场供过于求，产品价格大幅下降，原材料价格持续上涨，公司面临着严峻的市场压力。2006 年公司拟投资 STN-ITO 镀膜玻璃项目，进军平面显示器件玻璃及其材料领域，为公司的可持续发展奠定基础。

## 专项说明

中天华正（京）专审字[2006]第 3001 号

中国证券监督管理委员会深圳证监局：

深圳赛格三星股份有限公司全体股东：

我们接受深圳赛格三星股份有限公司委托，对深圳赛格三星股份有限公司（以下简称赛格三星）2005 年度大股东及关联方资金占用的情况进行了审计。这些资金占用情况的真实性和完整性由赛格三星负责，我们的责任是对这些资金占用情况发表专项说明。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则和中国证券监督管理委员会证监会发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》进行的，在审计过程中，我们结合赛格三星的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

赛格三星 2005 年度大股东和关联方资金占用的情况如下：

### 一、关联方概况

本专项报告所述关联方仅包括存在占用赛格三星资金行为的公司股东及其他关联方。

关联方名称	与公司的关系
深圳市赛格集团有限公司	原控股股东
韩国三星康宁株式会社	共同控股股东
深圳赛格日立彩色显示器件有限公司	股东之子公司
深圳三星视界有限公司	股东之子公司
天津三星视界有限公司	股东之子公司
SAMSUNG SDI AMERICA INC.	股东之子公司
深圳市赛格达声股份有限公司	原关联方

### 二、关联方占用资金的总体情况

1、截至 2005 年 12 月 31 日止，关联方占用资金余额为 34,765 万元。

#### 2、关联方违规占用资金情况

①截至 2005 年 12 月 31 日止，关联方违规占用资金余额为 0 万元。

②共同控股股东违规占用资金情况：截至 2005 年 12 月 31 日止，深圳市赛格集团有限公司和韩国三星康宁株式会社占用资金余额为零。

## 三、截至 2005 年 12 月 31 日止，关联方占用资金明细情况（单位：人民币万元）

关联方名称	关联方与上市公司关系	会计报表科目	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	已计提坏账准备金额	占用方式和原因	偿还方式	是否属于 56 号文禁止的违规资金占用	备注
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
深圳三星视界有限公司	共同控股股东之子公司	应收账款	8,971	87,281	72,809	23,443	0	正常购销	现金偿还	否	
天津三星视界有限公司	共同控股股东之子公司	应收账款	10,569	42,859	43,872	9,556	0	正常购销	现金偿还	否	
韩国三星康宁株式会社	共同控股股东	应收账款	0	2,966	1,931	1,035	0	正常购销	现金偿还	否	
SAMSUNG SDI AMERICA INC.	共同控股股东之子公司	应收账款	0	2,930	2,741	189	0	正常购销	现金偿还	否	
深圳三星视界有限公司	共同控股股东之子公司	应收票据	15,210	72,563	87,231	542	0	正常购销	现金偿还	否	
天津三星视界有限公司	共同控股股东之子公司	应收票据	10,057	36,906	46,963	0	0	正常购销	现金偿还	否	
深圳赛格日立彩色显示器有限公司	共同控股股东之子公司	应收账款	291	0	291	0	0	正常购销	现金偿还	否	
韩国三星康宁株式会社	共同控股股东	其他应收款	0	18	18	0	0	代垫费用		是	
深圳市赛格达声股份有限公司	原关联方	其他应收款	119	0	119	0	0	拆借资金给关联方	现金偿还	是	
合计			45,217	245,523	255,975	34,765	0				

注：由于股权变动原因，赛格三星与深圳市赛格达声股份有限公司已经不再是关联方。

四、2005 年度内赛格三星未通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款。

五、2005 年度内赛格三星未委托控股股东及其他关联方进行投资活动。

六、2005 年度内赛格三星未为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票。

七、2005 年度内赛格三星未代控股股东及其他关联方偿还债务。

我们认为，上述大股东和关联方占用赛格三星资金的情况符合中国证券监督管理委员会证监会发 [2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的编报要求。

需要说明的是，上述说明是根据中国证券监督管理委员会证监会发 [2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，结合审计过程中所搜集的相关资料、抽查的相关凭证等基础上出具的专项说明，该说明并不能被认为是我们对赛格三星整体会计报表所发表的专业意见。有关我们对赛格三星 2005 年度会计报表的审计意见，请参见我们于 2006

年 3 月 18 日出具的中天华正（京）审字[2006]第 3001 号审计报告。

北京中天华正会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国 · 北京

中国注册会计师

2006 年 3 月 18 日

## 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的 专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发【2003】56 号)和深圳证监局《关于加强上市公司资金占用和违规担保信息披露工作的通知》(深圳局发字【2004】338 号)的精神,我们本着认真负责的态度,对公司的对外担保情况进行了核查,现将有关情况说明如下:公司报告期内对外担保发生额为 0 元,报告期末对外担保余额为 0 元;公司无控股子公司,也不存在对控股子公司的担保。我们认为公司严格按照《公司章程》等的规定,规范公司对外担保行为,控制公司对外担保风险。

独立董事:

李秉心

雷 铨

陈杰平

## 资产负债表

2005 年 12 月 31 日

编制单位：深圳赛格三星股份有限公司

会企 01 表  
单位：人民币元

资 产	附注四	2005-12-31 RMB	2004-12-31 RMB
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	58,469,984.78	72,360,917.39
短期投资		—	—
应收票据	2	52,507,730.71	489,106,847.87
应收账款	3	541,908,061.92	419,191,702.85
其他应收款	4,5	7,616,748.05	101,118,579.58
预付账款	6	5,520,041.92	20,737,875.32
存货	7	229,974,576.60	275,857,004.98
待摊费用	8	950,339.18	1,118,442.37
<b>流动资产合计</b>		<b>896,947,483.16</b>	<b>1,379,491,370.36</b>
<b>长期投资：</b>			
长期股权投资		—	—
<b>固定资产：</b>			
固定资产原价	9	4,460,550,248.13	4,438,150,614.50
减：累计折旧	9	1,307,524,390.92	989,482,193.84
<b>固定资产净值</b>	9	<b>3,153,025,857.21</b>	<b>3,448,668,420.66</b>
减：固定资产减值准备		—	—
<b>固定资产净额</b>		<b>3,153,025,857.21</b>	<b>3,448,668,420.66</b>
在建工程	10	76,017,038.60	25,863,843.57
固定资产清理		—	2,666,203.06
<b>固定资产合计</b>		<b>3,229,042,895.81</b>	<b>3,477,198,467.29</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>			
无形资产	11	41,516,803.43	52,207,747.91
长期待摊费用	12	101,689,187.07	73,933,720.55
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>143,205,990.50</b>	<b>126,141,468.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,269,196,369.47</b>	<b>4,982,831,306.11</b>

## 资产负债表(续)

2005 年 12 月 31 日

会企 01 表

编制单位: 深圳赛格三星股份有限公司

单位: 人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注四</u>	<u>2005-12-31</u>	<u>2004-12-31</u>
		RMB	RMB
<b>流动负债:</b>			
短期借款	13	480,000,000.00	200,000,000.00
应付票据	14	278,865,880.28	274,649,521.76
应付账款	15	124,700,572.76	296,365,132.92
预收账款	16	11,978,497.60	
应付股利	17	11,019,392.90	
应交税金	18	28,022,076.28	54,852,259.71
其他应付款	19	56,846,061.93	58,547,523.34
预提费用	20	37,850,804.68	41,596,339.47
一年内到期的长期负债	21	200,335,232.00	182,207,210.81
		<hr/>	<hr/>
流动负债合计		1,229,618,518.43	1,108,217,988.01
		<hr/>	<hr/>
<b>长期负债:</b>			
长期借款	22	1,001,683,000.00	1,802,980,125.00
		<hr/>	<hr/>
负债合计		2,231,301,518.43	2,911,198,113.01
		<hr/>	<hr/>
<b>股东权益:</b>			
股本	23	785,970,517.00	785,970,517.00
资本公积	24	634,784,876.14	630,385,637.16
盈余公积	24	150,597,233.64	144,528,313.05
其中:法定公益金	25	50,199,077.88	48,176,104.35
未分配利润	26	466,542,224.26	510,748,725.89
其中:拟分配现金股利			78,597,051.70
		<hr/>	<hr/>
股东权益合计		2,037,894,851.04	2,071,633,193.10
		<hr/>	<hr/>
负债及股东权益总计		4,269,196,369.47	4,982,831,306.11
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

(所附附注系会计报表的组成部分)

## 利 润 表

2005 年度

会企 02 表

编制单位：深圳赛格三星股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注四	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB
一、主营业务收入	27	2,067,599,232.43	1,698,840,570.45
减：主营业务成本	27	1,615,371,705.34	1,103,165,492.66
主营业务税金及附加	28	1,407,211.80	1,788,855.03
二、主营业务利润		450,820,315.29	593,886,222.76
加：其他业务利润	29	1,414,171.88	2,300,272.05
减：营业费用		93,573,929.43	63,663,627.34
管理费用		235,819,710.81	139,080,694.25
财务费用	30	98,458,748.96	84,914,651.56
三、营业利润		24,382,097.97	308,527,521.66
加：投资收益		—	—
补贴收入	31	19,116,000.00	—
营业外收入	32	17,716,641.31	958,872.61
减：营业外支出	33	10,057,731.41	-2,946,337.61
四、利润总额		51,157,007.87	312,432,731.88
减：所得税	34	10,697,537.31	37,939,879.39
五、净利润		40,459,470.56	274,492,852.49

(所附附注系会计报表的组成部分)

补充资料：

项 目	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	—	—
2. 自然灾害发生的损失	—	—
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额	—	—
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额	—	—
5. 债务重组损失	—	—
6. 其他	—	—

## 利润分配表

2005 年度

编制单位：深圳赛格三星股份有限公司 会企 02 表附表 1  
单位：人民币元

项 目	附注四	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB
一、净利润		40,459,470.56	274,492,852.49
加：年初未分配利润	26	510,748,725.89	277,429,801.27
		-----	-----
二、可供分配的利润		551,208,196.45	551,922,653.76
减：提取法定盈余公积	25	4,045,947.06	27,449,285.25
提取法定公益金	25	2,022,973.53	13,724,642.62
		-----	-----
三、可供投资者分配的利润		545,139,275.86	510,748,725.89
减：提取任意盈余公积		-----	-----
支付普通股股利		78,597,051.60	-----
		-----	-----
四、未分配利润		466,542,224.26	510,748,725.89
		=====	=====

(所附附注系会计报表的组成部分)

## 第十节 财务报告

(见附件)

## 第十一节 备查文件

- (一) 载有法定代表人、公司财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 2005 年度内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告。

法人代表：\_\_\_\_\_

深圳赛格三星股份有限公司

2006 年 3 月 17 日

附件：

# 深圳赛格三星股份有限公司

---

## 审计报告

中天华正（京）审字[2006]第 3001 号

### 中天华正会计师事务所

ZHONG TIAN HUA ZHENG CPA CO., LTD

地 址： 深圳市深南中路爱华大厦十三层

Add : 13/F, Aihua Building Shennan Road Middle  
Shenzhen China

邮政编码： 518031

Postcode: 518031

电 话： 0755-83662286 83662290

Telephone: 0755-83662286 83662290

传 真： 0755-83697329

Fax: 0755-83697329

## 本审计报告使用责任

中天华正会计师事务所的中天华正（京）审字[2006]第 3001 号

审计报告仅供委托人及其提交的第三者按本报告书《审计业务约定书》

中所述之审计目的使用。委托人及第三者的不当使用所造成的后果，

与注册会计师及其所在事务所无关。

中天华正会计师事务所

二 00 六年三月十八日

# 目 录

<u>项 目</u>	<u>页 次</u>
一、审计报告	1
二、已审会计报表	
资产负债表	2-3
利润表	4
利润分配表	5
现金流量表	6-7
资产减值准备	8
股东权益增减变动表	9
应交增值税明细表	10
会计报表附注	11-33
三、其他会计资料	34

# 审计报告

中天华正（京）审字[2006]第 3001 号

深圳赛格三星股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳赛格三星股份有限公司（以下简称赛格三星）2005 年 12 月 31 日的资产负债表、2005 年度的利润表、利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是赛格三星管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了赛格三星 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

北京中天华正会计师事务所  
有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2006 年 3 月 18 日

## 资产负债表

2005年12月31日

编制单位：深圳赛格三星股份有限公司

会企 01 表  
单位：人民币元

资 产	附注四	2005-12-31 RMB	2004-12-31 RMB
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	58,469,984.78	72,360,917.39
短期投资		—	—
应收票据	2	52,507,730.71	489,106,847.87
应收账款	3	541,908,061.92	419,191,702.85
其他应收款	4,5	7,616,748.05	101,118,579.58
预付账款	6	5,520,041.92	20,737,875.32
存货	7	229,974,576.60	275,857,004.98
待摊费用	8	950,339.18	1,118,442.37
<b>流动资产合计</b>		<b>896,947,483.16</b>	<b>1,379,491,370.36</b>
<b>长期投资：</b>			
长期股权投资		—	—
<b>固定资产：</b>			
固定资产原价	9	4,460,550,248.13	4,438,150,614.50
减：累计折旧	9	1,307,524,390.92	989,482,193.84
<b>固定资产净值</b>	9	<b>3,153,025,857.21</b>	<b>3,448,668,420.66</b>
减：固定资产减值准备		—	—
<b>固定资产净额</b>		<b>3,153,025,857.21</b>	<b>3,448,668,420.66</b>
在建工程	10	76,017,038.60	25,863,843.57
固定资产清理		—	2,666,203.06
<b>固定资产合计</b>		<b>3,229,042,895.81</b>	<b>3,477,198,467.29</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>			
无形资产	11	41,516,803.43	52,207,747.91
长期待摊费用	12	101,689,187.07	73,933,720.55
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>143,205,990.50</b>	<b>126,141,468.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,269,196,369.47</b>	<b>4,982,831,306.11</b>

## 资产负债表(续)

2005年12月31日

会企01表

编制单位:深圳赛格三星股份有限公司

单位:人民币元

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注四</u>	<u>2005-12-31</u> RMB	<u>2004-12-31</u> RMB
<b>流动负债:</b>			
短期借款	13	480,000,000.00	200,000,000.00
应付票据	14	278,865,880.28	274,649,521.76
应付账款	15	124,700,572.76	296,365,132.92
预收账款	16	11,978,497.60	
应付股利	17	11,019,392.90	
应交税金	18	28,022,076.28	54,852,259.71
其他应付款	19	56,846,061.93	58,547,523.34
预提费用	20	37,850,804.68	41,596,339.47
一年内到期的长期负债	21	200,335,232.00	182,207,210.81
<b>流动负债合计</b>		1,229,618,518.43	1,108,217,988.01
<b>长期负债:</b>			
长期借款	22	1,001,683,000.00	1,802,980,125.00
<b>负债合计</b>		2,231,301,518.43	2,911,198,113.01
<b>股东权益:</b>			
股本	23	785,970,517.00	785,970,517.00
资本公积	24	634,784,876.14	630,385,637.16
盈余公积	24	150,597,233.64	144,528,313.05
其中:法定公益金	25	50,199,077.88	48,176,104.35
未分配利润	26	466,542,224.26	510,748,725.89
其中:拟分配现金股利			78,597,051.70
<b>股东权益合计</b>		2,037,894,851.04	2,071,633,193.10
<b>负债及股东权益总计</b>		4,269,196,369.47	4,982,831,306.11

(所附附注系会计报表的组成部分)

## 利 润 表

2005 年度

会企 02 表

编制单位：深圳赛格三星股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注四	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB
一、主营业务收入	27	2,067,599,232.43	1,698,840,570.45
减：主营业务成本	27	1,615,371,705.34	1,103,165,492.66
主营业务税金及附加	28	1,407,211.80	1,788,855.03
二、主营业务利润		450,820,315.29	593,886,222.76
加：其他业务利润	29	1,414,171.88	2,300,272.05
减：营业费用		93,573,929.43	63,663,627.34
管理费用		235,819,710.81	139,080,694.25
财务费用	30	98,458,748.96	84,914,651.56
三、营业利润		24,382,097.97	308,527,521.66
加：投资收益		—	—
补贴收入	31	19,116,000.00	—
营业外收入	32	17,716,641.31	958,872.61
减：营业外支出	33	10,057,731.41	-2,946,337.61
四、利润总额		51,157,007.87	312,432,731.88
减：所得税	34	10,697,537.31	37,939,879.39
五、净利润		40,459,470.56	274,492,852.49

(所附附注系会计报表的组成部分)

补充资料：

项 目	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	—	—
2. 自然灾害发生的损失	—	—
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额	—	—
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额	—	—
5. 债务重组损失	—	—
6. 其他	—	—

## 利润分配表

2005 年度

会企 02 表附表 1

编制单位：深圳赛格三星股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注四	2005 年度	2004 年度
		RMB	RMB
一、净利润		40,459,470.56	274,492,852.49
加：年初未分配利润	26	510,748,725.89	277,429,801.27
		-----	-----
二、可供分配的利润		551,208,196.45	551,922,653.76
减：提取法定盈余公积	25	4,045,947.06	27,449,285.25
提取法定公益金	25	2,022,973.53	13,724,642.62
		-----	-----
三、可供投资者分配的利润		545,139,275.86	510,748,725.89
减：提取任意盈余公积		-----	-----
支付普通股股利		78,597,051.60	-----
		-----	-----
四、未分配利润		466,542,224.26	510,748,725.89
		=====	=====

(所附附注系会计报表的组成部分)

## 现金流量表

2005 年度

编制单位：深圳赛格三星股份有限公司		会企 03 表
项 目	附注四	单位：人民币元 金额 RMB
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		2,652,083,516.96
收到的税费返还		2,629,980.69
收到的其他与经营活动有关的现金	35	29,238,381.08
现金流入小计		2,683,951,878.73
购买商品、接受劳务支付的现金		1,389,709,080.21
支付给职工以及为职工支付的现金		85,275,896.76
支付的各项税费		170,478,239.12
支付的其他与经营活动有关的现金	36	275,846,296.84
现金流出小计		1,921,309,512.93
经营活动产生的现金流量净额		762,642,365.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		61,035,881.90
收到的其他与投资活动有关的现金	37	132,782,020.00
现金流入小计		193,817,901.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		309,330,983.83
投资所支付的现金		
现金流出小计		309,330,983.83
投资活动产生的现金流量净额		-115,513,081.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金		772,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		114,050.72
现金流入小计		772,114,050.72
偿还债务所支付的现金		1,272,242,350.05
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		171,911,310.05
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		1,444,153,660.10
筹资活动产生的现金流量净额		-672,039,609.38
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		-24,910,325.51

## 现金流量表(续)

2005 年度

会企 03 表

编制单位：深圳赛格三星股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	金额
	RMB
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	40,459,470.56
加：计提的资产减值准备	-346,731.94
固定资产折旧	361,528,499.86
无形资产摊销	10,690,944.48
长期待摊费用摊销	28,949,814.90
待摊费用的减少(减：增加)	168,103.19
预提费用增加(减：减少)	-3,745,534.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-17,277,588.96
固定资产报废损失	2,148,516.18
财务费用	125,291,767.14
存货的减少(减：增加)	45,882,428.38
经营性应收项目的减少(减：增加)	332,758,143.12
经营性应付项目的增加(减：减少)	-183,823,088.98
其他	19,957,622.66
经营活动产生的现金流量净额	762,642,365.80
2. 现金及现金等价物净增加情况：	
现金的年末余额	38 47,450,591.88
减：现金的年初余额	72,360,917.39
加：现金等价物的年末余额	—
减：现金等价物的年初余额	—
现金及现金等价物净增加额	-24,910,325.51

## 资产减值准备明细表

2005 年度

会企 01 表附表 1

编制单位：深圳赛格三星股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加	本年减少			年末余额
			价值回升 转回	其他原因 转出数	减少合计	
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
一、坏账准备合计	775,183.53	17,176.06	678,308.53	—	678,308.53	114,051.06
其中：应收账款	—	—	—	—	—	—
其他应收款	775,183.53	17,176.06	678,308.53	—	678,308.53	114,051.06
二、短期投资跌价准备合计	—	—	—	—	—	—
其中：股票投资	—	—	—	—	—	—
债券投资	—	—	—	—	—	—
三、存货跌价准备	604,103.80	918,504.33	604,103.80	—	604,103.80	918,504.33
其中：原材料	604,103.80	—	604,103.80	—	604,103.80	—
低值易耗品	—	—	—	—	—	—
产成品	—	918,504.33	—	—	—	918,504.33
四、长期投资减值准备合计	—	—	—	—	—	—
其中：长期股权投资	—	—	—	—	—	—
长期债权投资	—	—	—	—	—	—
其他长期投资	—	—	—	—	—	—
五、固定资产减值准备合计	—	—	—	—	—	—
其中：通用设备	—	—	—	—	—	—
专用设备	—	—	—	—	—	—
六、无形资产减值准备	—	—	—	—	—	—
其中：专利权	—	—	—	—	—	—
商标权	—	—	—	—	—	—
七、在建工程减值准备	—	—	—	—	—	—
八、委托贷款减值准备	—	—	—	—	—	—

## 股东权益增减变动表

2005 年度

会企 02 表附表 2  
单位:人民币元

编制单位:深圳赛格三星股份有限公司

项 目	2005 年度	2004 年度
	RMB	RMB
一、股本		
年初余额	785,970,517.00	785,970,517.00
本年增加数	—	—
本年减少数	—	—
年末余额	785,970,517.00	785,970,517.00
二、资本公积		
年初余额	630,385,637.16	629,493,018.69
本年增加数	4,399,238.98	892,618.47
本年减少数	—	—
年末余额	634,784,876.14	630,385,637.16
三、法定和任意盈余公积:		
年初余额	96,352,208.70	68,902,923.45
本年增加数	4,045,947.06	27,449,285.25
本年减少数	—	—
年末余额	100,398,155.76	96,352,208.70
其中:法定盈余公积	100,398,155.76	96,352,208.70
任意盈余公积	—	—
四、法定公益金:		
年初余额	48,176,104.35	34,451,461.73
本年增加数	2,022,973.53	13,724,642.62
其中:从净利润中提取数	2,022,973.53	13,724,642.62
本年减少数	—	—
其中:集体福利支出	—	—
年末余额	50,199,077.88	48,176,104.35
五、未分配利润:		
年初未分配利润	510,748,725.89	277,429,801.27
本年净利润	40,459,470.56	274,492,852.49
本年利润分配	84,665,972.19	41,173,927.87
年末未分配利润	466,542,224.26	510,748,725.89

## 应交增值税明细表

2005 年度

会企 02 表附表 3

编制单位：深圳赛格三星股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年累计数
<b>一、应交增值税：</b>	
1. 年初未抵扣数(以“-”号填列)	—
2. 销项税额	319,280,822.43
出口退税	—
进项税额转出	7,763,294.08
转出多交增值税	—
3. 进项税额	207,406,453.63
已交税金	—
销项税额转出	—
出口抵减内销产品应纳税额	—
转出未交增值税	119,637,662.88
4. 年末未抵扣数	—
<b>二、未交增值税：</b>	
1. 年初未交数	15,973,547.84
2. 本年转入数	119,637,662.88
3. 本年已交数	124,022,856.32
4. 年末未交数	11,588,354.40

## 深圳赛格三星股份有限公司

### 会计报表附注

二 00 五年度

单位：人民币元

#### 附注一、公司的基本情况

本公司是经深圳市人民政府批准，由深圳市赛格集团有限公司、深圳赛格股份有限公司、深业腾美有限公司、深圳市赛格进出口公司、深圳市赛格储运企业公司作为发起人，在原深圳中康玻璃有限公司基础上进行分立，并以募集方式向社会公众发行股票而于 1997 年 6 月 6 日正式设立的股份有限公司。2004 年 3 月 25 日经中华人民共和国商务部商资批[2004]310 号文批准，领取商外资审 A 字[2004]003 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，2004 年 6 月 14 日本公司领取企股粤深总字第 110627A 号企业法人营业执照，企业类型为中外合资股份有限公司。

原深圳中康玻璃有限公司是一家专业化生产彩色显像管玻壳的企业，于 1989 年设立，1994 年开始生产，1995 年 10 月，经深圳市政府批准认定为高新技术先进技术企业，并一次性通过国内外权威认证机构 ISO9002 质量体系认证，是“八五”期间国家计划重点工程项目，是至 20 世纪 80 年代我国电子工业史上一次性投资最大的项目。本公司承接了原深圳中康玻璃有限公司的主要资产及业务，并享受原深圳中康玻璃有限公司的所有优惠政策。

韩国三星康宁株式会社于 1998 年 6 月 26 日全资收购本公司股东深业腾美有限公司，间接持有本公司股权。三星康宁（马来西亚）有限公司于 2004 年 3 月 25 日收购了深圳市赛格集团有限公司 14.09 % 的股权，本公司于 1998 年 9 月 24 日由深圳市赛格中康股份有限公司更名为深圳市赛格三星股份有限公司，于 2004 年 6 月 14 日由深圳市赛格三星股份有限公司更名为深圳赛格三星股份有限公司。

目前公司经批准的经营范围包括：生产经营彩管玻壳及其材料、玻璃器材。

#### 附注二、公司主要会计政策和会计估计

##### 1. 会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关补充规定。

##### 2. 会计年度

以 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

##### 3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则，应收账款、其他应收款、短期投资、存货、长期投资、固定资产和无形资产按账面余额减计提的资产减值准备后的净额确定为账面价值。

#### 5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及的外币经营业务，按年初公司确定的固定汇率折合为人民币记账，年末对货币性项目按年末的市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入本年损益。

#### 6. 现金等价物的确定标准

将持有的期限短、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等视为现金等价物。

#### 7. 短期投资核算方法

短期投资在取得时按投资成本计量，期末按成本与市价孰低计量。

短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的账面价值，但已记入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外。处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

短期投资跌价准备按投资项目单项计提，对市价低于成本的差额，确认为短期投资跌价准备。

#### 8. 坏账核算方法

##### ① 坏账确认标准：

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年且有确凿证据表明确实无法收回的应收款项。

##### ② 坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。

##### ③ 坏账准备

坏账准备采用账龄分析法，对有确凿证据证明可以收回的应收款项余额不计提坏账准备，其余应收款项余额按以下账龄分析计提坏账准备：对账龄在一年以内的应收款项余额不计提坏账准备；对账龄在一年以上两年以内的应收款项余额，提取 5%的坏账准备；对账龄在两年以上三年以内的应收款项余额，提取 15%的坏账准备；对账龄在三年以上的应收款项余额，有确凿证据证明不能收回或收回可能性不大的，提取 100%的坏账准备，其余的提取 20%的坏账准备。

#### 9. 存货核算方法

存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等大类。

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出计价按照加权平均法；半产品及产成品的入库按实际成本计价，发出计价按照移动加权平均法。低值易耗品领用按一次摊销法摊销。

存货盘存制度采用永续盘存法。

年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高

于其可变现净值的差额确定。

## 10. 长期投资核算方法

### ①长期股权投资

#### a. 长期股权投资计价

长期股权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本是指取得长期股权投资时支付的全部价款减去包含在价款中的已宣告但尚未领取的现金股利，或放弃的非现金资产的账面价值，加上应支付的相关税费，但不包括为取得长期股权投资而发生的评估、审计、咨询等费用。

长期股权投资年末按其账面价值与可收回金额孰低计量。

#### b. 收益确认方法

对于股票投资和其他股权投资，若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

处置股权投资时，按实际取得的价款与长期股权投资账面价值和尚未领取的现金股利或利润的差额，确认投资损益。

### ②长期投资减值准备

对长期股权投资和长期债权投资提取长期投资减值准备。年末，对长期投资逐项进行检查，如果由于长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于账面价值的部分计提长期投资减值准备。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

## 11. 固定资产计价及其折旧方法

### ①固定资产标准

固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用期限在两年以上的资产。

②固定资产计价：按取得时的成本作为入账价值，年末按其账面价值与可收回金额孰低计量。

### ③固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原价和估计的使用年限扣除残值(原价的 5%)确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	25 年	3.80%
建筑物附属设备	12 年	7.92%
通用设备	6-12 年	15.84%-7.92%
专用设备	5-12 年	19.00%-7.92%
运输工具	5 年	19.00%
其他设备	5 年	19.00%

特殊固定资产包括以铂金为主要材料的贵金属制品以及树木、草坪等园林设施，具有长期使用过程中有形损耗极小、价值基本保持不变等特点，不估计使用年限和残值也不计提折旧。

#### ④ 固定资产减值准备

期末，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- a. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- b. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- d. 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- e. 其他实质上已经不能在给企业带来经济利益的固定资产。

#### 12. 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，并按实际支出入账，此项目包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，确认固定资产，并停止利息资本化。

年末，对在建工程进行全面检查，若存在长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工，或所建项目由于性能或技术上已经落后，且预计带来的经济利益具有很大的不确定性，以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形的，则对在建工程计提减值准备。

#### 13. 借款费用核算方法

①借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，开始资本化：

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

其他的借款利息，折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认为费用。

#### ②资本化金额的确定

至当期末止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率。

资本化率按以下原则确定：

- a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款的，资本化率为该项借款的利率；
- b. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款的，资本化率为这些借款的加权平均利率。

#### ③暂停资本化

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

#### ④停止资本化

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

### 14. 无形资产核算方法

① 计价方法：无形资产在取得时，按取得时的实际成本计量。

② 摊销方法：各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销。具体如下：

- a. 专有技术按5年摊销；
- b. CPT、CDT等CRT专有技术从使用后按10年摊销。

#### ③ 无形资产减值准备

年末，对各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力进行检查，对预计可收回金额低于其账面价值的部分，计提减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，则对该项无形资产计提减值准备：

- a. 该项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b. 该项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- c. 该项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- d. 其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

当存在下列一项或若干项情况时，则将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用：

- a. 该项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- b. 该项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- c. 其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

### 15. 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用在收益期内按直线法摊销，其中：

- a. 冷修费用：按5年平均摊销；
- b. 通讯设备增容费：按5年平均摊销；
- c. SAP费用：按5年平均摊销；

- d. TCA 后续服务费：按 10 年平均摊销；
- e. 模具：按 3 年平均摊销；
- f. 绿色包装材料：按使用次数摊销；
- g. 软件许可费：按 5 年摊销。

## 16. 收入确认原则

按以下原则确认营业收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益：

### ① 销售商品

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a. 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b. 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控制；
- c. 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- d. 相关的收入和成本能够可靠的计量。

### ② 提供劳务

对外提供劳务，其收入按以下方法确认：

- a. 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；
- b. 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；
- c. 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对收入分别以下两种情况确认和计量；

如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，则按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用。确认的收入金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为损失；

如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

### ③ 让渡资产使用权

让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用的利率计算确定收入；使用费收入按有关合同协议规定的收费时间和方法计算确定收入。在同时满足以下条件时，确认为收入：

- a. 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- b. 收入金额能够可靠地计量。

## 17. 企业所得税的会计处理方法

企业所得税的会计处理采用应付税款法。

## 18. 会计政策变更说明

本公司于 2005 年 6 月起，将存货的计价方法由原计划成本法改为实际成本法核算，该项会计

政策的累积影响数不能确定，因此采用未来适用法核算。

### 附注三、税项

本公司适用的主要税种和税率如下：

税 项	计税基础	税 率
增值税	产品国内销售收入	17%
城市维护建设税	应交增值税、营业税	1%
预提所得税	出口代理佣金及境外服务费	10%
企业所得税	应纳税所得额	15%
代扣代缴营业税	出口代理佣金及境外服务费	5%

本公司 2004 年 3 月 25 日经中华人民共和国商务部商资批[2004]310 号文批准，领取商外资审 A 字[2004]003 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，按规定不用再交纳教育费附加。

### 附注四、会计报表主要项目附注

#### 1. 货币资金

项 目	2005-12-31			2004-12-31		
	原 币	折算汇率	折合人民币	原 币	折算汇率	折合人民币
现 金						
RMB	12,064.77	—	12,064.77	72,632.56	—	72,632.56
HKD	46,690.69	1.04	48,661.04	24,992.19	1.06	26,491.72
USD	654.75	8.08	5,290.38	56,183.39	8.28	465,198.47
小 计			66,016.19			564,322.75
银行存款						
RMB	4,005,688.84	—	4,005,688.84	58,654,053.30	—	58,654,053.30
HKD	163,246.04	1.04	170,135.02	337,478.71	1.06	357,727.44
USD	5,276,736.61	8.08	42,636,031.83	1,544,059.65	8.28	12,784,813.90
JPY	—	—	—	—	—	—
小 计			46,811,855.69			71,796,594.64
其他货币资金						
RMB	11,519,392.90	—	11,519,392.90	—	—	—
HKD	—	—	—	—	—	—
USD	9,000.00	8.08	72,720.00	—	—	—
合 计			11,592,112.90			72,360,917.39
			58,469,984.78			

其他货币资金中有 11,019,392.90 元是本公司协助法院冻结的应付深圳市赛格集团有限公司的应付股利。

## 2. 应收票据

票据种类	2005-12-31	2004-12-31
	RMB	RMB
银行承兑汇票	44,943,034.98	428,182,387.48
商业承兑汇票	7,564,695.73	60,924,460.39
合计	52,507,730.71	489,106,847.87

变动原因:本公司为加快资金周转,将收到的票据贴现后偿还银行贷款导致应收票据余额大幅度减少。

截至2005年12月31日止,已贴现尚未到期的商业汇票金额为69,247,766.95元。

应收票据余额中关联公司欠款情况见附注五(三)。

## 3. 应收账款

账龄	2005-12-31					2004-12-31				
	金额	占总额比例	坏账准备	提取坏账比例	净额	金额	占总额比例	坏账准备	提取坏账比例	净额
	RMB	%	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB	%	RMB
1年以内	541,908,061.92	100	—	—	541,908,061.92	419,191,702.85	100	—	—	419,191,702.85
1-2年	—	—	—	5	—	—	—	—	5	—
2-3年	—	—	—	15	—	—	—	—	15	—
3年以上	—	—	—	20	—	—	—	—	20	—
合计	541,908,061.92	100	—	—	541,908,061.92	419,191,702.85	100	—	—	419,191,702.85

其中:

	2005-12-31		2004-12-31	
	欠款金额	占总额的比例	欠款金额	占总额的比例
	RMB	%	RMB	%
欠款金额前五名单位合计	463,732,415.13	85.57	349,000,861.71	83.26

变动原因:本公司扩建工程完工后,销售额增加导致应收账款余额增加。

应收账款余额中关联公司欠款情况见附注五(三)。

## 4. 其他应收款

账龄	2005-12-31					2004-12-31				
	金额	占总额比例	坏账准备	提取坏账比例	净额	金额	占总额比例	坏账准备	提取坏账比例	净额
	RMB	%	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB	%	RMB
1年以内	6,291,965.87	81.39	—	—	6,291,965.87	98,980,029.18	97.14	—	—	98,980,029.18
1-2年	1,072,739.22	13.88	53,636.96	5	1,019,102.26	1,325,500.00	1.30	66,275.00	5.00	1,259,225.00
2-3年	256,094.02	3.31	38,414.10	15	217,679.92	96,000.00	0.10	14,400.00	15.00	81,600.00
3年以上	110,000.00	1.42	22,000.00	20	88,000.00	1,492,233.93	1.46	694,508.53	46.54	797,725.40
合计	7,730,799.11	100	114,051.06	—	7,616,748.05	101,893,763.11	100	775,183.53	—	101,118,579.58

其中：

项 目	2005-12-31		2004-12-31	
	欠款金额	占总额的比例	欠款金额	占总额的比例
	RMB	%	RMB	%
欠款金额前五名单位合计	1,965,284.17	25.42	92,410,359.99	90.69

欠款金额较大的单位情况如下：

欠款单位	年末余额	欠款性质或内容
	RMB	
内部员工	611,339.22	房改款
深圳市大工业区开发管理集团有限公司	435,600.00	往来款

本年收到深圳市财政局政府搬迁补助费 89,666,020.00 元。至此深圳市政府给予本公司的搬迁补助费已经全部收到。

其他应收款余额中关联公司欠款情况见附注五(三)。

## 5. 坏账准备

	应收款项 年末余额	坏账准备			年末余额
		年初余额	本年计提	本年减少	
		RMB	RMB	RMB	
应收账款	541,908,061.92	—	—	—	—
其他应收款	7,730,799.11	775,183.53	17,176.06	678,308.53	114,051.06
合 计	549,638,861.03	775,183.53	17,176.06	678,308.53	114,051.06

坏账准备本期变动情况如下：

深圳市赛格达声股份有限公司本期偿还本公司 1,192,739.99 元欠款，使以前年度已计提的其他应收款坏账准备本年转回 678,308.53 元。

## 6. 预付账款

账 龄	2005-12-31		2004-12-31	
	金额	比例	金额	比例
	RMB	%	RMB	%
1 年以内	5,520,041.92	100.00	20,737,875.32	100.00
1-2 年	—	—	—	—
2-3 年	—	—	—	—
合 计	5,520,041.92	100.00	20,737,875.32	100.00

预付账款余额中持 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况见附注五(三)。

## 7. 存货

项 目	2005-12-31			2004-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
在途物资	3,882,156.11	—	3,882,156.11	19,295,801.96	—	19,295,801.96
原材料	61,181,783.79	—	61,181,783.79	82,832,989.74	604,103.80	82,228,885.94
包装物	36,643.36	—	36,643.36	287,466.63	—	287,466.63
低值易耗品	41,539,012.31	—	41,539,012.31	57,466,334.47	—	57,466,334.47
产成品	114,539,076.01	918,504.33	113,620,571.68	107,272,414.86	—	107,272,414.86
在产品	9,714,409.35	—	9,714,409.35	9,306,101.12	—	9,306,101.12
合 计	230,893,080.93	918,504.33	229,974,576.60	276,461,108.78	604,103.80	275,857,004.98

## 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年计提	本年冲回	年末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
原材料	604,103.80	—	604,103.80	—
产成品	—	918,504.33	—	918,504.33
合 计	604,103.80	918,504.33	604,103.80	918,504.33

变动原因: 本年存货余额较上年减少 45,882,428.38 元, 主要原因为本公司加强存货管理, 控制存货占用资金导致的。

对产成品计提存货跌价准备的依据: 以预计售价扣除税金和必要的销售费用进行测算。

## 8. 待摊费用

项 目	待摊费用			
	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
财产保险	882,540.17	1,569,387.38	1,941,588.37	510,339.18
燕子岭宿舍租金	207,229.20	—	207,229.20	—
驻在员住房租金	28,673.00	201,788.00	230,461.00	—
土地使用费	—	431,163.77	431,163.77	—
信用保险费	—	1,320,000.00	880,000.00	440,000.00
合 计	1,118,442.37	3,522,339.15	3,690,442.34	950,339.18

## 9. 固定资产及累计折旧

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
固定资产原价:	RMB	RMB	RMB	RMB
房屋及建筑物	987,975,045.16	21,264,942.45	41,384,271.01	967,855,716.60
通用设备	2,786,712,575.27	74,941,727.06	33,606,132.62	2,828,048,169.71
专用设备	586,280,867.38	8,636,721.65	182,474.63	594,735,114.40
运输工具	13,525,508.50	550,558.00	8,460,828.00	5,615,238.50
其他设备	63,656,618.19	3,151,423.41	2,512,032.68	64,296,008.92
合 计	4,438,150,614.50	108,545,372.57	86,145,738.94	4,460,550,248.13
累计折旧:				
房屋及建筑物	32,304,279.39	37,675,236.15	8,425,662.16	61,553,853.38
通用设备	737,702,413.89	231,322,297.00	26,046,030.35	942,978,680.54
专用设备	167,332,831.53	86,164,783.68	55,122.14	253,442,493.07
运输工具	10,153,143.61	1,040,948.50	7,619,362.53	3,574,729.58
其他设备	41,989,525.42	5,325,234.53	1,340,125.60	45,974,634.35
合 计	989,482,193.84	361,528,499.86	43,486,302.78	1,307,524,390.92
净 值	3,448,668,420.66			3,153,025,857.21

本期新增固定资产价值为 108,545,372.57 元，其中：由在建工程转入的固定资产原值 72,785,914.34 元。

本期增加的固定资产中，有部分为工程结算完成后再对其暂估金额的进行调整。

本期减少固定资产主要系资产报废和董事会决议对原梅林工人、干部的宿舍楼进行变卖。

用于抵押贷款的固定资产情况见附注四、21。

## 10. 在建工程

工程项目名称	预算数 RMB	实际支付				年末余额 RMB	资金来源	工程投入占预算的比例 %
		年初余额 RMB	本年增加 RMB	本年转入 固定资产 RMB	其他减少 RMB			
技改工程	171,793,293.21	25,863,843.57	131,367,441.67	72,785,914.34	8,428,332.30	76,017,038.60	自筹	45.12
合 计	171,793,293.21	25,863,843.57	131,367,441.67	72,785,914.34	8,428,332.30	76,017,038.60		45.12

说明:

本期增加的在建工程中不含利息资本化金额。

期末经检查，不存在在建工程长期停建或所建项目性能、技术上落后，且预计带来的经济利益具有很大的不确定性的情形，故无需计提减值准备。

其他减少主要是因火灾采购备件用保险赔偿款冲销的金额。

## 11. 无形资产

类别	取得方式	原值	年初余额	本年增加	本年摊销	累计摊销	年末余额	剩余摊销年限
		RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	
CPT、CDT 等 CRT 专有技术	购买	106,722,436.20	52,073,725.13	—	10,672,243.62	65,320,954.69	41,401,481.51	3.88 年
OFFICE 97 软件许可证	购买	187,008.55	134,022.78	—	18,700.86	71,686.63	115,321.92	6.17 年
合计		106,909,444.75	52,207,747.91	—	10,690,944.48	65,392,641.32	41,516,803.43	

期末经检查，不存在无形资产预计可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提减值准备。

## 12. 长期待摊费用

项目名称	原始发生额	年初余额	本年增加	本年摊销	累计摊销	年末余额	剩余摊销年限
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	
TCA 后续服务费	39,712,712.49	14,308,575.65	21,343,180.38	3,377,803.02	7,438,759.48	32,273,953.01	6.79
高黏度玻璃改变技术	715,665.24	572,532.20	—	71,566.51	214,699.55	500,965.69	7.00
通讯设备扩容更新	1,776,145.00	428,480.00	69,345.00	344,827.25	1,623,147.25	152,997.75	0.26
SAP 技术	4,903,783.10	1,705,946.34	639,866.54	952,743.78	3,510,714.00	1,393,069.10	1.00
IC 卡考勤就餐管理系统	691,619.00	575,671.73	—	138,543.41	254,490.68	437,128.32	3.16
INTERNET 宽带上网	285,650.00	218,998.33	—	57,130.01	123,781.68	161,868.32	2.83
质量信息系统 QMIS	85,000.00	51,000.00	—	16,999.99	50,999.99	34,000.01	2.00
员工宿舍改造	2,233,438.50	2,175,313.79	—	637,181.74	695,306.45	1,538,132.05	3.87
34#角销钉屏产品技术	2,484,000.00	2,152,800.00	—	496,800.00	828,000.00	1,656,000.00	3.33
软件许可费	43,939,586.79	30,646,293.46	8,160,348.81	8,097,705.04	13,230,649.56	30,708,937.23	3.28
递延资产模具	30,564,002.12	18,344,573.23	9,649,035.12	9,903,569.09	12,473,962.86	18,090,039.26	1.63
绿色包装材料	8,423,353.05	1,386,386.84	4,366,314.59	2,930,049.33	5,600,700.95	2,822,652.10	
办公桌椅	1,390,321.00	1,367,148.98	—	324,408.23	347,580.25	1,042,740.75	3.92
PDSS-GHR 人力资源软件	9,032,970.81	—	9,032,970.81	1,456,592.57	1,456,592.57	7,576,378.24	4.84
SSC SLIPS 技术	264,960.00	—	264,960.00	39,744.00	39,744.00	225,216.00	4.42
PROJECT VIEWER 图面管理软件	697,000.00	—	697,000.00	40,658.33	40,658.33	656,341.67	9.5
NORTON 病毒软件	92,750.00	—	92,750.00	15,458.33	15,458.33	77,291.67	4.25
服务器安全软件	160,000.00	—	160,000.00	26,666.67	26,666.67	133,333.33	4.25
三星数据系统 SAPlicense 费用	1,435,000.00	—	1,435,000.00	11,958.33	11,958.33	1,423,041.67	9.92
三星数据系统保安系统 NETCOP	136,962.00	—	136,962.00	1,141.35	1,141.35	135,820.65	9.92
PC 保安系统	352,995.00	—	352,995.00	2,941.63	2,941.63	350,053.37	9.92
核心技术培训专家技术支持劳务费	88,952.72	—	88,952.72	741.27	741.27	88,211.45	9.92
三星数据扫描软件费用	72,200.00	—	72,200.00	601.67	601.67	71,598.33	9.92
料碗改造及新模具开发	143,400.45	—	143,400.45	3,983.35	3,983.35	139,417.10	2.92
合计	149,682,467.27	73,933,720.55	56,705,281.42	28,949,814.90	47,993,280.20	101,689,187.07	

**13. 短期借款**

项 目	2005-12-31		2004-12-31	
	原 币 RMB	折合人民币	原 币 RMB	折合人民币
银行借款	480,000,000.00	480,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
其中：信用	480,000,000.00	480,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00

短期借款年末余额中，包括银行透支借款余额 280,000,000.00 元。

**15. 应付票据**

类 别	2005-12-31		2004-12-31	
	余 额		余 额	
	RMB		RMB	
银行承兑汇票	268,101,648.07		213,126,016.01	
商业承兑汇票	10,764,232.21		61,523,505.75	
合 计	278,865,880.28		274,649,521.76	

**15. 应付账款**

应付账款余额中欠付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款见附注五(三)。

年末余额比年初余额减少 171,664,560.16 元的主要原因是支付应付的工程款。

**16. 预收账款**

预收账款余额 11,978,497.60 元，主要是预收深圳市威富贸易有限公司购买备品备件款，详细情况见附注八、3。

**17. 应付股利**

投资者	2005-12-31	2004-12-31	期末结存原因
	RMB		
深圳市赛格集团有限公司	11,019,392.90	----	协助法院冻结此款
合 计	11,019,392.90	----	

**18. 应交税金**

税 种	2005-12-31	2004-12-31
	RMB	
增值税	11,588,354.40	15,973,547.84
城市建设维护税	35,409.55	3,561.68
营业税	776,787.14	—
代扣代缴所得税	—	—
企业所得税	10,683,594.46	38,097,400.30
个人所得税	277,207.91	777,749.89
土地增值税	4,660,722.82	—
合 计	28,022,076.28	54,852,259.71

## 19. 其他应付款

其他应付款余额中欠付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款情况见附注五(三)。

## 20. 预提费用

项 目	2005-12-31	2004-12-31	年末结存原因
	RMB	RMB	
利息	1,388,093.38	292,050.00	尚未支付
董事会经费	—	308,702.66	已使用
运输/仓储/装卸费	—	6,745,615.03	已支付
动力费	8,036,052.08	9,556,932.01	尚未支付
销售佣金	2,561,754.12	404,098.40	尚未支付
股权分置费用	3,200,000.00	—	尚未支付
各项奖金补贴	7,754,977.73	3,004,372.17	尚未支付
外协劳务费	81,565.57	2,486,998.22	尚未支付
培训咨询费	—	2,162,655.13	已支付
其他	1,668,129.00	988,123.38	尚未支付
回收包装材料费用	—	10,249,070.47	已支付
补偿金	12,253,870.80	3,000,000.00	尚未支付
DDN 专线费	45,841.00	45,841.00	尚未支付
保险费	860,521.00	2,351,881.00	尚未支付
合 计	37,850,804.68	41,596,339.47	

减少原因：预提费用——运输/仓储/装卸费，本年度改变核算科目，在预提时直接记入了其他应付款的贷方。

## 21. 一年内到期的长期负债

项 目	2005-12-31	2004-12-31
	RMB	RMB
一年内到期的长期借款	200,335,232.00	182,207,210.81

### 一年内到期的长期借款

项 目	2005-12-31			2004-12-31		
	原 币 RMB	汇 率	折合人民币 RMB	原 币 USD	汇 率	折合人民币 RMB
银行借款						
其中：保证	200,335,232.00	—	200,335,232.00	—	—	—
买方信贷	—	—	—	22,005,701.79	8.28	182,207,210.81
合 计	200,335,232.00	—	200,335,232.00	22,005,701.79		182,207,210.81

## 22. 长期借款

项 目	2005-12-31			2004-12-31		
	原 币	汇 率	折合人民币 RMB	原 币	汇 率	折合人民币 RMB
银行借款						
其中：抵押	1,001,683,000.00	—	1,001,683,000.00	1,802,980,125.00	—	1,802,980,125.00
买方信贷	—	—	—	—	—	—
合 计			1,001,683,000.00			1,802,980,125.00

注：(1)变动原因：本年余额比上年减少 801,297,125.00 元，主要系本年通过票据贴现偿还借款所致。

(2)抵押项目借款系以扩产工程项目形成的土地使用权、厂房等不动产及机器设备等特殊动产向中国银行深圳市分行申请固定投资贷款。

## 23. 股本

项 目	年初余额	比例	本年增减变动				年末余额	比例
			发行新 股	送股	公积金 转股	其他		
一、期末未上市流通股份(股)	RMB						RMB	
发起人股份	560,970,517.00	71.37	—	—	—	—	560,970,517.00	71.37
其中：								
境内法人持有股份	282,263,134.00	35.91	—	—	—	—	282,263,134.00	35.91
境外法人持有股份	278,707,383.00	35.46	—	—	—	—	278,707,383.00	35.46
二、已上市流通股份(股)								
人民币普通股	225,000,000.00	28.63	—	—	—	—	225,000,000.00	28.63
三、股份总数(股)	785,970,517.00	100.00	—	—	—	—	785,970,517.00	100.00

说明：

以上实收股本业经原深圳中华会计师事务所验证。

## 24. 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
股本溢价	388,024,527.74	—	—	388,024,527.74
资产评估增值准备	200,975,032.00	—	—	200,975,032.00
关联交易差价	36,009,431.67	2,913,683.65	—	38,923,115.32
其他	5,376,645.75	1,485,555.33	—	6,862,201.08
合 计	630,385,637.16	4,399,238.98	—	634,784,876.14

资本公积中其他增加系不须支付的应付款项。关联交易差价是收到的深圳赛格三星实业有限公司的利息。

## 25. 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
法定盈余公积	96,352,208.70	4,045,947.06	—	100,398,155.76
法定公益金	48,176,104.35	2,022,973.53	—	50,199,077.88
合 计	144,528,313.05	6,068,920.59	—	150,597,233.64

说明：

盈余公积本年增加是根据公司章程利润分配的规定，按本年度净利润提取 10%的法定盈余公积和 5%的法定公益金。

## 26. 未分配利润

项 目	年初余额 RMB	本年增加 RMB	本年减少 RMB	年末余额 RMB
未分配利润	510,748,725.89	40,459,470.56	84,665,972.19	466,542,224.26

说明：本年增加是本期实现的净利润。

本年减少是根据公司章程利润分配的规定，按本年度净利润提取 10%的法定盈余公积和 5%的法定公益金。按照股东大会批准的利润分配方案：每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)，共分配现金股利 78,597,051.60 元。

## 27. 主营业务收入及成本

项 目 (分业务分类)	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB
工业制造	2,067,599,232.43	1,698,840,570.45	1,615,371,705.34	1,103,165,492.66	452,227,527.09	595,675,077.79

项 目 (分地区分类)	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB
国内销售	1,873,160,028.87	1,625,790,323.45	1,455,904,307.02	1,055,467,052.86	417,255,721.85	570,323,270.59
国外销售	194,439,203.56	73,050,247.00	159,467,398.32	47,698,439.80	34,971,805.24	25,351,807.20
合 计	2,067,599,232.43	1,698,840,570.45	1,615,371,705.34	1,103,165,492.66	452,227,527.09	595,675,077.79

其中：

前五名客户销售收入合计为：

项 目	2005 年度		2004 年度	
	金 额	占总额的 比例	金 额	占总额的比例
	RMB	%	RMB	%
销售收入前五名客户合计	1,645,198,427.71	79.57	1,479,446,204.88	87.09

## 28. 主营业务税金及附加

类 别	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB	计缴标准
营业税	—	—	营业额的 5%
城市维护建设税	1,407,211.80	1,162,232.85	应交增值税、营业税的 1%
教育费附加	—	626,622.18	应交增值税、营业税的 3%
合 计	1,407,211.80	1,788,855.03	

减少原因：本公司于 2004 年 3 月 25 日已经变更为中外合资企业，不需交纳教育费附加。

**29. 其他业务利润**

类 别	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB
其他业务收入	1,461,579.71	2,353,669.67
减:其他业务支出	47,407.83	53,397.62
其他业务利润	<u>1,414,171.88</u>	<u>2,300,272.05</u>

**30. 财务费用**

类 别	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB
利息支出	104,027,660.76	83,853,831.65
减:利息收入	3,613,894.39	4,501,311.92
汇兑损失	—	5,411,963.92
减:汇兑收益	2,699,376.48	—
其他	744,359.07	150,167.91
合 计	<u>98,458,748.96</u>	<u>84,914,651.56</u>

说明:

本年本公司收到财政贴息冲减财务费用利息支出的情况详见附注八、1。

本项目 2005 年度比 2004 年度增加人民币 13,544,097.40 元, 主要是因为: ①2004 年度扩建工程专门借款的利息可以资本化, 而 2005 年度扩建工程已经竣工利息全部需进入当期损益。②贷款利率和贷款结构的变化。

**31. 补贴收入**

主要明细项目	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB
财政专项补贴	19,116,000.00	—

说明: 财政专项补贴的内容详见附注八、1。

**32. 营业外收入**

主要明细项目	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB
固定资产处置收入	12,175,260.96	—
固定资产盘盈收入	5,102,328.00	—
赔偿收入	—	17,698.00
其他	439,052.35	941,174.61
合 计	<u>17,716,641.31</u>	<u>958,872.61</u>

变动原因: 本年较上年度增加人民币 16,757,768.70 元, 主要系企业变卖梅林房产取得转让净收入 11,329,379.06 元和固定资产炉头锅盘盈 5,102,328.00 元所致。

**33. 营业外支出**

主要明细项目	2005 年度	2004 年度
	RMB	RMB
处理固定资产净损失	1,846,645.68	405,932.58
固定资产盘亏	301,870.50	
罚款支出及其他	47,755.77	610,857.51
固定资产减值准备转回		-3,963,127.70
员工经济补偿金	5,594,717.50	—
其他	2,266,741.96	—
合 计	10,057,731.41	-2,946,337.61

变动原因：本年较上年度增加人民币 13,004,069.02 元，主要系员工经济补偿金增加所致和上年固定资产减值准备转回所致。

**34. 所得税**

项 目	2005 年度	2004 年度
	RMB	RMB
利润总额	51,157,007.87	312,432,731.88
加：纳税调整项目	—	—
职工福利费超支	11,960,786.02	19,466,311.84
职工教育经费超支	50,964.14	—
业务招待费超支	—	843,829.84
坏账损失	—	-3,226,238.88
计提坏账准备	-661,132.47	-47,266,382.89
罚款支出	47,755.77	22,275.00
计提存货跌价准备	314,400.53	-18,207,638.77
样品视同销售	3,954,942.21	—
计提固定资产减值准备	—	-11,132,358.78
无须支付的应付款和关联利息	4,399,238.98	—
其他	92,952.36	—
应纳税所得额	71,316,915.41	252,932,529.24
适用所得税税率	15%	15%
应纳所得税	10,697,537.31	37,939,879.39

**35. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	2005 年度
	RMB
代收税务局退回的三星康宁营业税税款	20,466,457.99
收到深圳市赛格达声股份公司偿还欠款	1,201,361.25
其他	7,570,561.84
合 计	29,238,381.08

**36. 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	2005 年度 RMB
支付三星康宁技术提成费	97, 104, 895. 00
营业费用	86, 179, 306. 29
管理费用（除支付的技术提成费外）	45, 286, 757. 27
其他	47, 275, 338. 28
合 计	275, 846, 296. 84

**37. 收到的其他与投资活动有关的现金**

项 目	2005 年度 RMB
收到的政府搬迁补助费	89, 666, 020. 00
收到的政府专项补贴	43, 116, 000. 00
合 计	132, 782, 020. 00

**38. 现金的年末余额**

项 目	2005. 12. 31 RMB
资产负债表“货币资金”年末数	58, 469, 984. 78
减：不能随时用于支付的存款	11, 019, 392. 90
现金流量表“现金的年末金额”	47, 450, 591. 88

**附注五、关联方关系及其交易****(一) 关联方概况****1. 与本公司存在控制关系的关联方****(1) 存在控制关系的本公司股东**

企业名称	注册地址	注册资本	拥有本公司 股份比例	与本公司 关系	经济性质 或类型	法定 代表人	主营业务
深圳市赛格集团有限公司	深圳	1, 355, 420, 000. 00	35. 46%	控股股东	国营	孙玉麟	电子产品, 家用电器, 玩具, 电子化工项目的生产研究等
韩国三星康宁株式会社	韩国	韩币 40471 百万元	35. 46%	控股股东	股份公司	宋容鲁	电视显象管、玻壳和磁鼓旋转转换器的设计生产和销售

**(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化**

企业名称	期初余额 RMB	本期增加 RMB	本期减少 RMB	期末余额 RMB
深圳市赛格集团有限公司	1, 355, 420, 000. 00	—	—	1, 355, 420, 000. 00
韩国三星康宁株式会社	韩币 40, 471 百万元	—	—	韩币 40471 百万元

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例			金额	比例
	RMB	%			RMB	%
深圳市赛格集团 有限公司	278,707,384.00	35.46	—	—	278,707,384.00	35.46
韩国三星康宁株 式会社	278,707,383.00	35.46	—	—	278,707,383.00	35.46

注：上述股份比例中含间接持有的股份。

## 1. 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的关系
深圳赛格三星实业有限公司	原关联方
深圳赛格日立彩色显示器有限公司	股东之子公司
深圳三星视界有限公司	股东之子公司
天津三星视界有限公司	股东之子公司
深圳赛格股份有限公司	股东
深圳市赛格达声股份有限公司	原关联方
SAMSUNG SDI AMERICA INC	股东之子公司

注：因深圳赛格三星实业有限公司、深圳市赛格达声股份有限公司和本公司股权结构发生变化，该两公司与本公司已经成为非关联方。

## (二) 关联方交易事项

## 1. 采购货物及接受劳务

本公司 2005 年度及 2004 年度向关联方采购货物及接受劳务有关明细资料如下：

关联方名称	2005 年度	2004 年度
	RMB	RMB
深圳赛格三星实业有限公司	---	23,037,924.98
韩国三星康宁株式会社	21,933,546.50	40,547,496.38
深圳三星视界有限公司	21,482,438.97	---

定价政策：按深圳赛格三星实业有限公司为本公司实际提供各种货物或服务的成本加收 20%—30% 作为双方交易价格。

## 2. 接受租赁

本公司 2005 年度及 2004 年度向关联方接受租赁的有关明细资料如下：

关联方名称	2005 年度	2004 年度
	RMB	RMB
深圳赛格三星实业有限公司	---	7,903,384.65

定价政策：按双方签订的《房屋租赁合同》、《土地使用权租赁协议》和《模具和夹具租用协议》确定的价格执行。

## 3. 销售货物

本公司 2005 年度及 2004 年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

关联方名称	2005 年度	2004 年度
深圳赛格日立彩色显示器有限公司	71,754,564.43	2,525,935.94
深圳三星视界有限公司	745,995,435.73	737,758,385.10
天津三星视界有限公司	366,318,097.73	318,059,248.75
SAMSUNG SDI AMERICA INC	29,302,389.29	---
SAMSUNG CORNING CO., LTD	29,659,587.16	---
韩国三星康宁株式会社		---

定价政策：按公平市价作为双方交易价格。

## 4. 收取利息

本公司 2005 年度及 2004 年度向关联方收取利息有关明细资料如下：

关联方名称	2005 年度	2004 年度
	RMB	RMB
深圳市赛格达声股份有限公司	808,621.26	---
深圳市赛格集团有限公司	---	1,674,546.59
深圳赛格三星实业有限公司	2,913,683.65	---

## 5. 购买固定资产

本公司 2005 年度及 2004 年度向关联方购买固定资产有关明细资料如下：

关联方名称	2005 年度	2004 年度
	RMB	RMB
深圳赛格三星实业有限公司	---	67,785,111.02
定价政策：设备按评估值作为交易价格，房屋（员工宿舍）按 2004 年 11 月 30 日深圳赛格三星实业有限公司账面净值作为交易价格。		

## 6. 支付技术提成费

本公司 2005 年度及 2004 年度向关联方支付技术提成费有关明细资料如下：

关联方名称	2005 年度	2004 年度
	RMB	RMB
韩国三星康宁株式会社	97,104,895.00	36,730,104.00

定价政策：按双方约定的合同价格交易。

因 2004 年下半年起大量生产、销售大尺寸的产品，故其技术提成费较高。

## 7. 支付龙岗新厂区扩建工程款和设备款

关联方名称	2005 年度	2004 年度
	RMB	RMB
SAMSUNG CORNING CO., LTD (韩国三星康宁株式会社)	7,195,421.60	316,484,322.16

定价政策：按双方约定的合同价格交易。

## 8. 支付龙岗新厂区的扩建工程设计费用、专家费、扩建软件使用费

关联方名称	2005 年度 RMB	2004 年度 RMB
SAMSUNG CORNING CO., LTD (韩国三星康宁株式会社)	62,474,080.46	187,491,289.73

## (三) 关联方应收应付款项余额

项 目	2005-12-31		2004-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
<b>应收票据</b>				
深圳三星视界有限公司	5,417,600.00	10.32	152,098,166.18	31.10
天津三星视界有限公司	—	—	100,570,850.81	20.56
<b>应收账款</b>				
深圳三星视界有限公司	234,431,082.51	43.26	89,709,229.94	21.40
天津三星视界有限公司	95,557,929.04	17.63	105,686,560.92	25.21
SAMSUNG CORNING CO., LTD (韩国三星康宁株式会社)	10,352,335.65	1.91	—	—
SAMSUNG SDI AMERICA INC	1,885,424.04	0.35	—	—
深圳赛格日立彩色显示器有限公司	—	—	2,912,145.10	0.69
<b>其他应收款</b>				
韩国三星康宁株式会社	—	—	—	—
深圳市赛格达声股份有限公司	—	—	1,192,739.99	1.17
<b>应付账款</b>				
韩国三星康宁株式会社	1,659,056.15	1.33	9,227,142.05	3.11
<b>其他应付款</b>				
深圳市赛格集团有限公司	114,050.72	0.20	—	—
韩国三星康宁株式会社	38,221,511.10	67.24	52,590,714.00	89.83
<b>应付股利</b>				
深圳市赛格集团有限公司	11,019,392.90	100.00	—	—

**附注六、承诺事项**

本公司无需披露的承诺事项。

**附注七、或有事项**

1. 深圳市投资管理公司在 1997 年为本公司贷款提供担保。投资管理公司的律师于 2005 年 3 月 28 日发出《律师崔告函》，就本公司延迟支付担保费郑重致函，并要求本公司立即支付担保费 934 万元，否则通过诉讼方式。

本公司的律师就投资管理公司的《律师崔告函》发表了意见，认为投资管理公司在为本公司提供贷款担保时并未就是否应当支付担保费以及支付担保费的费率进行明确约定。投资管理公司要求本公司按照国资委的内部指导性文件为其设定的收取担保费率支付担保费于事实和法律均没有

可靠的依据。因此本公司在本年度并未就此事项预计相关的损失。

2. 截至 2005 年 12 月 31 日止, 已贴现尚未到期的商业承兑汇票金额为 69,247,766.95 元。

## 附注八、其他重要事项

1. 2005 年 12 月 16 日, 本公司收到深圳市财政局拨来高新技术重大项目专项资金 43,116,000.00 元。主要包括: 核定的项目贴息金额为 24,000,000.00 元; 核定的生产性用电补贴金额为 4,181,000.00 元; 核定的研发经费补助 14,935,000.00 元。本公司将上述专项资金中的生产性用电补贴、研发经费补助记入了 2005 年度的补贴收入 19,116,000.00 元; 专项资金项目贴息中的 21,264,106.38 元冲减了 2005 年度的财务费用; 差额 2,735,893.62 元是项目贴息按照有关规定应该冲减固定资产价值的部分。

2. 2005 年 12 月 25 日, 本公司与深圳市金熊猫投资有限公司达成协议, 深圳市金熊猫投资有限公司购买本公司梅林干部宿舍楼 1 栋、工人宿舍楼 2 栋, 总价 48,000,000.00 元。本公司于 2005 年 12 月 27 日已经收到全部购楼款, 相关产权转移手续也已经完成, 本公司因此获得资产转让收益 11,329,379.06 元 (营业外收入)。

3. 2005 年 12 月 25 日, 本公司与深圳市威富贸易有限公司达成协议, 本公司将一批备品备件以含税价 11,500,000.00 元的价格销售给深圳市威富贸易有限公司, 该批备品备件的账面成本为 9,693,867.21 元, 由于该批备品备件在 2005 年 12 月 31 日尚未交接实物, 风险尚未转移, 故本公司将收到的货款记入了预收账款。

上述 2005 年度公司会计报表和有关附注, 系本公司按照《企业会计准则》、《企业会计制度》的有关规定编制。

法定代表人: \_\_\_\_\_ 主管会计工作的公司负责人: \_\_\_\_\_

日 期: \_\_\_\_\_ 日 期: \_\_\_\_\_

财务负责人: \_\_\_\_\_ 总会计师: \_\_\_\_\_

日 期: \_\_\_\_\_ 日 期: \_\_\_\_\_

公司公章

其他财务资料:

深圳赛格三星股份有限公司

全面摊薄和加权平均净资产收益率和每股收益

2005 年度

编制单位: 深圳赛格三星股份有限公司

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(人民币元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	22.12	21.93	0.5736	0.5736
营业利润	1.20	1.19	0.0310	0.0310
净利润	1.99	1.97	0.0515	0.0515
扣除非经常性损益后的净利润	-0.24	-0.23	-0.0061	-0.0061

扣除的非经常损益项目如下:

1、营业外收入	17,716,641.31
2、营业外支出	-10,057,731.41
3、补贴收入	19,116,000.00
4、转回坏账准备	678,308.53
5、转回存货跌价准备	604,103.80
6、非金融企业的资金占用费	3,722,304.91
7、财政贴息冲减的财务费用	21,264,106.38
8、所得税影响金额	-7,764,198.18
合计	45,279,535.34