

深圳赛格三星股份有限公司

---

财 务 报 告

未经审计

经营管理部 财务处

2007年7月12日

# 目 录

<u>项 目</u>	<u>页 次</u>
一、会计报表	
资产负债表	1-2
利润表	3
利润分配表	4
现金流量表	5-6
资产减值准备	7
股东权益增减变动表	8
应交增值税明细表	9
会计报表附注	10-30
二、其他会计资料	31

# 资产负债表

2007年6月30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

资产	附注四	2007-6-30 RMB	2006-12-31 RMB
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	4,596,470.47	10,774,366.31
交易性金融资产		—	—
应收票据	2	87,220,884.07	121,757,381.76
应收账款	3	233,262,968.19	257,221,522.00
预付账款	6	6,918,108.58	28,193,404.16
应收股利			
应收利息			
其他应收款	4,5	35,733,237.07	42,025,658.29
存货	7	193,991,744.24	182,720,240.63
一年内到期的非流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>561,723,412.62</b>	<b>642,692,573.15</b>
<b>非流动资产：</b>			
持有至到期投资		—	—
可供出售金融资产		—	—
长期股权投资			
投资性房地产			
长期应收款			
固定资产	8	2,716,431,542.53	2,843,409,416.07
在建工程	9	5,763,366.14	21,560,090.12
工程物资			
固定资产清理			—
无形资产	10	25,393,116.08	30,729,237.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11	123,533,395.48	111,167,978.66
递延所得税资产	12	3,536,077.57	3,536,077.57
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,874,657,497.80</b>	<b>3,010,402,800.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,436,380,910.42</b>	<b>3,653,095,373.46</b>

资产负债表(续)

2007年6月30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>2007-6-30</u>	<u>2006-12-31</u>
		RMB	RMB
<b>流动负债：</b>			
短期借款	13	345,630,000.00	261,050,000.00
应付票据	14	170,684,255.22	108,394,735.21
应付账款	15	88,131,649.48	118,154,353.28
预收账款	16	29,537.13	1,426,276.50
应付职工薪酬	17	7,165,482.92	6,879,180.83
应交税费	18	9,727,098.36	20,269,221.28
应付利息	19	1,868,005.57	2,115,514.03
应付股利	20	15,719,410.34	2,203,880.90
其他应付款	21	90,032,945.39	94,316,435.36
一年内到期的非流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>728,988,384.41</b>	<b>614,809,597.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	22	800,000,000.00	950,000,000.00
应付债权			
长期应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>800,000,000.00</b>	<b>950,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,528,988,384.41</b>	<b>1,564,809,597.39</b>
<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	634,784,876.14
减：库存股			
盈余公积	25	155,282,718.39	155,282,718.39
未分配利润	26	331,354,414.48	512,247,664.54
其中：拟分配现金股利			15,719,410.34
<b>股东权益合计</b>		<b>1,907,392,526.01</b>	<b>2,088,285,776.07</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>3,436,380,910.42</b>	<b>3,653,095,373.46</b>

(所附附注系会计报表的组成部分)

# 利润表

2007年1-6月

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	2007年1-6月 RMB	2006年1-6月 RMB
一、营业收入	27	713,914,951.29	926,725,385.01
减：营业成本	27	624,609,389.24	785,079,868.62
营业税金及附加		207,385.76	635,780.39
销售费用		34,466,023.15	36,820,282.61
管理费用		213,447,735.43	117,068,628.90
财务费用	28	45,029,563.86	50,490,690.28
资产减值损失		-13,367,613.95	
加：公允价值变动收益			
投资收益			
二、营业利润		-190,477,532.20	-63,369,865.79
加：营业外收入	29	26,057,284.84	72,681,387.59
减：营业外支出	30	753,592.36	1,624,816.77
其中：非流动资产处置损失		747,009.63	1,274,300.32
三、利润总额		-165,173,839.72	7,686,705.03
减：所得税费用	31		4,290,869.91
四、净利润		-165,173,839.72	3,395,835.12
归属于母公司所有者的净利润		-165,173,839.72	3,395,835.12
少数股东权益		—	—
五、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.21	0.004
(二)稀释每股收益		-0.21	0.004

(所附附注系会计报表的组成部分)

补充资料：

项 目	2007年1-6月 RMB	2006年1-6月 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

2007年1-6月

会企02表附表1

项 目	附注四	2007年1-6月 RMB	2006年1-6月 RMB
一、净利润		-165,173,839.72	3,395,835.12
加：年初未分配利润	26	512,247,664.54	466,542,224.26
二、可供分配的利润	26	347,073,824.82	469,938,059.38
减：提取法定盈余公积			
三、可供投资者分配的利润		347,073,824.82	469,938,059.38
减：提取任意盈余公积			
支付普通股股利		15,719,410.34	
四、未分配利润		331,354,414.48	469,938,059.38

(所附附注系会计报表的组成部分)

## 现金流量表

2007年1-6月

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		692,245,387.32	692,245,387.32
收到的税费返还		258,109.61	258,109.61

收到的其他与经营活动有关的现金	32	2, 230, 601. 69
现金流入小计		694, 734, 068. 62
购买商品、接受劳务支付的现金		386, 703, 515. 33
支付给职工以及为职工支付的现金		32, 271, 979. 29
支付的各项税费		32, 876, 224. 26
支付的其他与经营活动有关的现金	33	138, 319, 775. 36
现金流出小计		590, 171, 494. 24
经营活动产生的现金流量净额		104, 562, 574. 38
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		
收到的其他与投资活动有关的现金	34	44, 824, 742. 74
现金流入小计		44, 824, 742. 74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		53, 781, 330. 84
投资所支付的现金		—
现金流出小计		53, 781, 330. 84
投资活动产生的现金流量净额		-8, 956, 588. 10
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金		808, 140, 000. 00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		808, 140, 000. 00
偿还债务所支付的现金		871, 210, 000. 00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		36, 508, 201. 22
支付的其他与筹资活动有关的现金		—
现金流出小计		907, 718, 201. 22
筹资活动产生的现金流量净额		-99, 578, 201. 22
四、汇率变动对现金的影响		—
五、现金及现金等价物净增加额		-3, 972, 214. 94

会企 03 表

### 现金流量表(续)

2007 年 1-6 月

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	-165,173,839.72
加: 资产减值准备	12,626,708.12
固定资产折旧	173,457,528.24
无形资产摊销	5,843,479.84
长期待摊费用摊销	14,287,443.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	0.00
固定资产报废损失	594,697.03
公允价值变动损失	
财务费用	45,029,563.86
投资损失	
递延所得税资产减少	
递延所得税负债增加	
存货的减少(减: 增加)	(32,777,547.64)
经营性应收项目的减少(减: 增加)	77,711,577.13
经营性应付项目的增加(减: 减少)	(27,037,035.58)
其他	
经营活动产生的现金流量净额	<u>104,562,574.38</u>

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增加情况:

现金的年末余额	35	3,727,980.47
减: 现金的年初余额		7,700,195.41
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		<u>-3,972,214.94</u>



# 资产减值准备明细表

2007年1-6月

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	16,048,355.74	6,022,977.09	14,788,276.05	—	14,788,276.05	7,283,056.78
其中：应收账款	15,883,251.73	6,022,977.09	14,788,276.05	—	14,788,276.05	7,117,952.77
其他应收款	165,104.01	—	—	—	—	165,104.01
二、存货跌价准备	8,939,276.94	3,898,052.99	8,500,367.98	—	8,500,367.98	4,336,961.95
其中：原材料	—	—	—	—	—	—
低值易耗品	1,657,185.75	—	—	—	—	1,657,185.75
产成品	7,282,091.19	3,898,052.99	8,500,367.98	—	8,500,367.98	2,679,776.20
三、可供出售金融资产减值准备	—	—	—	—	—	—
四、持有至到期投资减值准备	—	—	—	—	—	—
五、长期股权投资减值准备	—	—	—	—	—	—
六、投资性房地产减值准备	—	—	—	—	—	—
七、固定资产减值准备	—	—	—	—	—	—
八、在建工程减值准备	—	—	—	—	—	—
九、无形资产减值准备	—	—	—	—	—	—
十、商誉减值准备	—	—	—	—	—	—
十一、其他	—	—	—	—	—	—
合 计	24,987,632.68	9,921,030.08	23,288,644.03	—	23,288,644.03	11,620,018.73

# 股东权益增减变动表

2007年1-6月

会企02表附表2

项目	本期金额							上年金额										
	归属于母公司所有者权益							归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	785,970,517.00	634,784,876.14		155,282,718.39		512,247,664.54			2,088,285,776.07	785,970,517.00	634,784,876.14		150,597,233.64		466,542,224.26			2,037,894,851.04
加:会计政策变更									-									-
前期差错更正									-									-
二、本年初余额	785,970,517.00	634,784,876.14		155,282,718.39		512,247,664.54			2,088,285,776.07	785,970,517.00	634,784,876.14		150,597,233.64		466,542,224.26			2,037,894,851.04
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-180,893,250.06	-	-	-180,893,250.06	-	-	-	4,685,484.75	-	45,705,440.28	-	-	50,390,925.03
(一)净利润						-185,173,839.72			-185,173,839.72						46,854,847.46			46,854,847.46
(二)直接计入所有者权益的利得和损失															3,536,077.57			3,536,077.57
1.可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的																		
影响																		
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响															3,536,077.57			3,536,077.57
4.其他																		
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-185,173,839.72	-	-	-185,173,839.72	-	-	-	-	-	50,390,925.03	-	-	50,390,925.03
(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						-15,719,410.34			-15,719,410.34				4,685,484.75		-4,685,484.75			
1.提取盈余公积													4,685,484.75		-4,685,484.75			
2.提取一般风险准备																		
3.对所有者(或股东)的分配						-15,719,410.34			-15,719,410.34									
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																		
四、本期期末余额	785,970,517.00	634,784,876.14	-	155,282,718.39	-	331,354,414.48	-	-	1,907,392,526.01	785,970,517.00	634,784,876.14	-	155,282,718.39	-	512,247,664.54	-	-	2,088,285,776.07

编制单位: 深圳赛格三星股份有限公司

单位:人民币元

# 应交增值税明细表

2007年1-6月

会企02表附表3  
单位:人民币元

编制单位:深圳赛格三星股份有限公司

项 目	本年累计数
一、应交增值税:	
1. 年初未抵扣数(以“-”号填列)	—
2. 销项税额	103,044,732.36
出口退税	—
进项税额转出	4,593,835.32
转出多交增值税	—
3. 进项税额	85,504,579.35
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	22,133,988.33
4. 年末未抵扣数	—
二、未交增值税:	—
1. 年初未交数	7,826,081.31
2. 本年转入数	22,133,988.33
3. 本年已交数	20,750,961.38
4. 年末未交数	9,209,108.26

深圳赛格三星股份有限公司

# 会计报表附注

2007年1-6月

单位：人民币元

## 附注一、公司的基本情况

深圳赛格三星股份有限公司(以下简称本公司)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、平面显示器件玻璃及其材料。

## 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. 交易性金融资产

交易性金融资产包括通常短于一个会计周期内以交易为目的所持有的股票、债券、基金投资。取得时按公允价值计量，相关交易费直接计入当期投资收益。会计期末采用公允价值计量，价值变动计入当期公允价值变动损益。处置时，处置价值与账面公允价值的差额计入投资收益。对于以采用公允价值计量的交易性金融资产不计提减值准备。

#### 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

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30%的，则按最低租赁付款额作为入账价值。

### 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，具有长期使用的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、借款费用资本化的确认原则

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等，企业发生的借款费用，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的，才能开始资本化：

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. 借款费用已经发生；

c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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。

资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

#### ②借款费用资本化期间

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，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

③借款费用资本化金额的确定方法 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，按照下列方法确定：

a. 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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 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；
- f. 软件许可费：按 5 年摊销。

#### 16. 预计负债的确认原则

① 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

③ 预计负债按照履行相关现时义务所需支付的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- a. 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- b. 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

#### 17. 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。

#### 18. 企业所得税的会计处理方法

公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

#### 19. 政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本，政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用和损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

企业取得的各种政府补助为货币性资产的，如通过银行转帐等方式拨付的补助，通常按照实际收到的计量；存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，如按照实际销量或储备量与单位补贴定额计算的补助等，可以按照应收的金额计量。

#### 20. 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	2007-06-30			2006-12-31			
	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	21,214.02	—	21,214.02	119,585.59	—	119,585.59
	HKD	7,479.89	0.99	7,405.09	4,078.99	1.01	4,119.78
	USD	2,013.61	7.61	15,323.57	18,249.12	7.81	143,073.11
小 计			43,942.68			266,778.48	
银行存款	RMB	2,231,821.42	—	2,231,821.42	4,063,405.88	—	4,063,405.88
	HKD	2,452.03	0.99	2,427.51	2,661.04	1.01	2,687.65
	USD	190,511.02	7.61	1,449,788.86	713,342.42	7.81	5,571,204.30
	JPY	—	—	—	—	—	—
小 计			3,684,037.79			9,637,297.83	
其他货币资金	RMB	800,000.00	—	800,000.00	800,000.00	—	800,000.00
	HKD	—	—	—	—	—	—
	USD	9,000.00	7.61	68,490.00	9,000.00	7.81	70,290.00
小 计			868,490.00			870,290.00	
合 计			4,596,470.47			10,774,366.31	

本期末银行存款余额较上年末减少了 6,177,895.84 元，减少的比例为 57.34%，主要系本公司加强对流动资金的管理，降低融资成本所致。

货币资金期末余额中不能随时支取的金额为 868,490.00 元。

### 2. 应收票据

票据种类	2007-6-30	2006-12-31
------	-----------	------------

	RMB	RMB
银行承兑汇票	87, 220, 884. 07	117, 244, 833. 71
商业承兑汇票	0	4, 512, 548. 05
合计	87, 220, 884. 07	121, 757, 381. 76

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	2007-6-30					2006-12-31				
	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	240, 380, 920. 96	100	7, 117, 952. 77	—	233, 262, 968. 19	273, 104, 773. 73	100	15, 883, 251. 73	—	257, 221, 522. 00
1-2年	—	—	—	5	—	—	—	—	5	—
2-3年	—	—	—	15	—	—	—	—	15	—
3年以上	—	—	—	20	—	—	—	—	20	—
合计	240, 380, 920. 96	100	7, 117, 952. 77	—	233, 262, 968. 19	273, 104, 773. 73	100	15, 883, 251. 73	—	257, 221, 522. 00

其中:

	2007-6-30		2006-12-31	
	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	188, 717, 588. 27	78. 51	239, 907, 992. 09	87. 84

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	2007-6-30					2006-12-31				
	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	34, 758, 647. 69	96. 83	—	—	34, 758, 647. 69	41, 051, 068. 91	97. 30	—	—	41, 051, 068. 91
1-2年	215, 000. 00	0. 60	10, 750. 00	5	204, 250. 00	215, 000. 00	0. 51	10, 750. 00	5	204, 250. 00
2-3年	611, 693. 39	1. 70	91, 754. 01	15	519, 939. 38	611, 693. 39	1. 45	91, 754. 01	15	519, 939. 38
3年以上	313, 000. 00	0. 87	62, 600. 00	20	250, 400. 00	313, 000. 00	0. 74	62, 600. 00	20	250, 400. 00
合计	35, 898, 341. 08	100	165, 104. 01	—	35, 733, 237. 07	42, 190, 762. 30	100	165, 104. 01	—	42, 025, 658. 29

其中:

项目	2007-6-30		2006-12-31	
	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	34, 363, 904. 02	95. 73	40, 378, 046. 06	97. 30

欠款金额较大的单位情况如下:

欠款单位	期末余额 RMB	欠款性质或内容
深圳市财政局	24,471,800.00	补贴款
员工借款	5,263,804.49	备用金
青岛泰科诺玻璃有限公司	3,601,948.93	往来款

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 年中余额	坏账准备			年中余额 RMB
	RMB	年初余额 RMB	本年计提 RMB	本年减少 RMB	
应收账款	240,380,920.96	15,883,251.73	6,022,977.09	14,788,276.05	7,117,952.77
其他应收款	35,898,341.08	165,104.01	—	—	165,104.01
合 计	276,279,262.04	16,048,355.74	6,022,977.09	14,953,380.06	7,283,056.78

本期结合账龄分析法和个别认定法计提坏账准备。

## 6. 预付账款

账 龄	2007-6-30		2006-12-31	
	金额 RMB	比例 %	金额 RMB	比例 %
1年以内	6,918,108.58	100.00	26,534,769.39	94.12
1-2年	—	—	1,658,634.77	5.88
2-3年	—	—	—	—
合 计	6,918,108.58	100.00	28,193,404.16	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	2007-06-30			2006-12-31		
	金 额 RMB	跌价准备 RMB	净 额 RMB	金 额 RMB	跌价准备 RMB	净 额 RMB
在途物资	1,918,867.33	—	1,918,867.33	825,552.343	—	825,552.34
原材料	77,966,648.53	—	77,966,648.53	51,689,349.82	—	51,689,349.82
包装物	1,893,849.20	—	1,893,849.20	159,988.73	—	159,988.73
低值易耗品	28,954,820.17	1,657,185.75	27,297,634.42	31,614,313.84	1,657,185.75	29,957,128.09
产成品	74,760,967.28	2,679,776.20	72,081,191.08	94,450,960.53	7,282,091.19	87,168,869.34
在产品	12,833,553.68	—	12,833,553.68	12,919,352.31	—	12,919,352.31

合 计	198,328,706.19	4,336,961.95	193,991,744.24	191,659,517.57	8,939,276.94	182,720,240.63
-----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

项 目	存货跌价准备			
	年初余额	本年计提	本年冲回	年末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
产成品	7,282,091.19	3,898,052.99	8,500,367.98	2,679,776.20
低值易耗品	1,657,185.75			1,657,185.75
合 计	8,939,276.94	3,898,052.99	8,500,367.98	4,336,961.95

变动原因:本年存货余额较上年增加 11 百万元,主要原因为本公司为了规避原材料价格上涨风险,增加了原材料库存导致的。

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. 固定资产及累计折旧

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
固定资产原价:				
房屋及建筑物	976,557,199.61	626,484.59		977,183,684.20
通用设备	2,861,699,280.69	50,420,423.78	4,564,843.11	2,907,554,861.36
专用设备	591,107,927.45	444,172.07		591,552,099.52
运输工具	5,410,964.60	42,000.00	411,808.00	5,041,156.60
其他设备	59,705,311.05	26,412.00		59,731,723.05
合 计	4,494,480,683.40	51,559,492.44	4,976,651.11	4,541,063,524.73
累计折旧:				
房屋及建筑物	98,143,459.37	18,671,993.72		116,815,453.09
通用设备	1,169,648,788.70	110,070,021.71	12,953.80	1,279,705,856.61
专用设备	333,825,759.32	42,737,808.91		376,563,568.23
运输工具	3,153,018.57	420,714.18	391,217.60	3,182,515.15
其他设备	46,300,241.37	2,064,347.75		48,364,589.12
合 计	1,651,071,267.33	173,964,886.27	404,171.40	1,824,631,982.20
净 值	2,843,409,416.07			2,716,431,542.53

本期减少固定资产主要系资产报废和对采购国产设备已退回的增值税额冲减固定资产价值。用于抵押贷款的固定资产情况见附注四、22。

## 9. 在建工程

工程项 目名称	预算数 万元	实际支付					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		年末余额 RMB		
				固定资产 RMB	其他减少 RMB			
技改与开发工程	11,901	21,560,090.12	14,390,372.61	673,346.13	29,513,750.46	5,763,366.14	自筹	4.84
STN镀膜生产线			46,862,961.69	39,446,047.13	7,416,914.56			
合 计	11,901	21,560,090.12	61,253,334.30	40,119,393.26	36,930,665.02	5,763,366.14		4.84

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。

## 10. 无形资产

类 别	取得 方式	原 值	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额
		RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
CPT、CDT 等 CRT 专有技术	购买	106,722,436.20	30,729,237.89	—	5,336,121.81	81,329,320.12	25,393,116.08
合 计		106,722,436.20	30,729,237.89	—	5,336,121.81	81,329,320.12	25,393,116.08

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。

## 11. 长期待摊费用

项目名称	原始发生额	年初余额	本期增加	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(SSC)	46,018,947.59	33,890,154.41	346,160.26	2,298,933.09	14,081,566.01	31,937,381.58	6.94
高黏度玻璃改变技术(SSC)	715,665.24	429,399.16		35,783.26	322,049.34	393,615.90	5.50
CH2/CH3 新的屏玻璃组成	8,468,064.96	0.00	8,468,064.96	276,369.92	276,369.92	8,191,695.04	4.84
通讯设备扩容更新	1,776,145.00	58,943.25		3,467.25	1,720,669.00	55,476.00	0.16
SAP 技术	5,155,031.99	874,993.79		253,276.14	4,533,314.34	621,717.65	0.60
IC 卡考勤就餐管理系统	691,619.00	299,024.13		69,161.90	461,756.77	229,862.23	1.66
INTERNET 宽带上网	285,650.00	104,738.33		28,565.00	209,476.67	76,173.33	1.33
龙岗宿舍改造	1,731,741.90	990,672.78		173,174.19	914,243.31	817,498.59	2.36
34#角销钉屏产品技术 SSC	2,484,000.00	1,159,200.00		248,400.00	1,573,200.00	910,800.00	1.83
递延资产模具	49,547,610.47	24,481,473.30	5,007,097.38	7,922,230.63	27,981,270.42	21,566,340.05	1.31
绿色包装材料	4,983,285.70	853,158.52		853,158.52	4,983,285.70	0.00	-
办公桌椅	1,390,321.00	811,020.58		139,032.10	718,332.52	671,988.48	2.42

SSC SLIPS 技术	264,960.00	172,224.00		26,496.00	119,232.00	145,728.00	2.75
PROJECT VIEWER 图面管理	697,000.00	586,641.67		34,850.00	145,208.33	551,791.67	3.96
NORTON 病毒软件	92,750.00	58,741.67		9,275.00	43,283.33	49,466.67	2.67
服务器安全软件	160,000.00	101,333.33		16,000.00	74,666.67	85,333.33	2.67
三星数据系统 SAPlicense	1,435,000.00	1,136,041.67		143,500.00	442,458.33	992,541.67	3.46
PC 保安系统	489,957.00	387,882.62		48,995.70	151,070.08	338,886.92	3.46
核心技术培训专家技术支	88,952.72	70,420.91		8,895.27	27,427.08	61,525.64	3.46
三星数据扫描软件费用	72,200.00	57,158.33		7,220.00	22,261.67	49,938.33	3.46
料碗改造及新模具开发	62,279.06	39,789.40		10,379.85	32,869.51	29,409.55	1.42
STN 技术转让与许可协议	19,877,275.06	9,751,709.75	9,612,317.42	1,507,111.63	2,020,359.52	17,856,915.54	4.49
电算系统软件 SSC	6,063,453.06	3,829,487.21	472,416.74	594,587.90	2,356,137.01	3,707,316.05	3.06
软件许可费 SSC	21,075,668.18	12,316,493.57	1,532,365.23	2,068,844.40	9,295,653.78	11,780,014.40	2.79
模具设计 UG 软件	1,661,994.04	842,743.90	141,955.95	162,666.48	839,960.67	822,033.37	2.47
SAP 服务器升级	4,310,547.32	2,412,018.79		431,054.73	2,329,583.26	1,980,964.06	2.30
管理创新技术	4,915,375.92	2,687,288.94	1,332,324.00	458,379.43	1,354,142.41	3,561,233.51	3.62
前期工程服务	4,176,174.79	3,577,926.51		417,617.49	1,015,865.77	3,160,309.02	3.78
新产品技术引进费	5,987,196.31	0.00	5,987,196.31	166,909.82	166,909.82	5,820,286.49	4.86
模具 DNC 系统	179,500.00	77,783.33		17,950.00	119,666.67	59,833.33	1.67
软件许可费(扩建)SSC	20,051,957.28	8,689,181.48		2,005,195.73	13,367,971.53	6,683,985.75	1.67
电算化系统防火墙	970,000.00	420,333.33		97,000.00	646,666.67	323,333.33	1.67
合计	215,880,323.59	111,167,978.66	32,899,898.25	20,534,481.43	92,346,928.11	123,533,395.48	

## 12. 递延所得税资产

类别	2007-06-30	2006-12-31
	RMB	RMB
递延所得税资产	3,536,077.57	3,536,077.57

## 13. 短期借款

项目	2007-06-30		2006-12-31	
	原币 USD	折合人民币 RMB	原币 USD	折合人民币
银行借款		246,700,000.00		222,000,000.00
银行借款	13,000,000.00	98,930,000.00	5,000,000.00	39,050,000.00
合计		345,630,000.00		261,050,000.00

短期借款年末余额中,包括银行透支借款余额 96,700,000.00 元。

## 14. 应付票据

类别	2007-6-30		2006-12-31	
	余额		余额	
	RMB		RMB	
银行承兑汇票	170,684,255.22		108,394,735.21	
商业承兑汇票	0		0	
合计	170,684,255.22		108,394,735.21	



## 15. 应付账款

类别	2007-6-30	2006-12-31
	余额	余额
	RMB	RMB
应付帐款	88,131,649.48	118,154,353.28
合计	88,131,649.48	118,154,353.28

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)。

本公司无账龄在三年以上的应付帐款。

年中余额比年初余额减少 30,022,703.80 元的主要原因是暂估应付款减少。

## 16. 预收账款

账龄	2007-6-30	2006-12-31
	余额	余额
	RMB	RMB
1 年以内	29,537.13	1,426,276.50
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合计	29,537.13	1,426,276.50

年中余额比年初余额减少 1,396,739.37 元，主要是巴西三星视界预收款减少。

## 17. 应付职工薪酬

项 目	应付职工薪酬			
	年初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,853,714.93	25,247,494.47	26,134,124.75	3,967,084.65
二、职工福利费		6,962,386.23	6,962,386.23	
三、社会保险费	1,774,627.00	6,521,442.49	5,163,573.49	3,132,496.00
其中：1、医疗保险费		980,963.68	980,963.68	
2、基本养老保险费		3,815,063.32	3,815,063.32	
3、年金缴费	1,774,627.00	1,357,869.00		3,132,496.00
4、失业保险费		64,671.14	64,671.14	
5、工伤保险费		238,087.17	238,087.17	
6、生育保险费		64,788.18	64,788.18	
四、住房公积金		1,744,254.27	1,744,254.27	
五、工会经费及职工教育经费	250,838.90	626,255.69	811,192.32	65,902.27
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	6,879,180.83	41,101,833.15	40,815,531.06	7,165,482.92

## 18. 应交税费

税 种	2007-06-30		2006-12-31	
	RMB		RMB	
增值税	9,209,108.26		7,826,081.31	
城市建设维护税			380.30	
营业税				
代扣代缴所得税				
企业所得税			11,919,189.77	
个人所得税	517,990.10		523,569.90	
土地增值税				
合 计	9,727,098.36		20,269,221.28	

## 19. 应付利息

项 目	2007-06-30			2006-12-31		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
	USD		RMB	USD		RMB
应付利息						
其中：短期			467,798.45			309,217.12
	4,232.21	7.61	32,207.12	3,256.94	7.84	25,534.41
长期			1,368,000.00			1,780,762.50
合 计	4,232.21		1,868,005.57			2,115,514.03

## 20. 应付股利

投资者	2007-06-30	2006-12-31	本期末结清原因
	RMB	RMB	
全体股东	15,719,410.34	2,203,880.90	应付 2006 年度股利
合 计	15,719,410.34	2,203,880.90	

应付股利余额为应付 2006 年度股利, 根据公司 2006 年年度股东大会决议通过利润分配方案为每 10 股分配 0.2 元人民币(含税)。

## 21. 其他应付款

账龄	2007-06-30		2006-12-31	
	余 额		余 额	
	RMB		RMB	
1 年以内	90,018,545.39		93,979,411.99	
1-2 年	4,400.00		327,023.37	
2-3 年	10,000.00		10,000.00	
3 年以上				
合计	90,032,945.39		94,316,435.36	

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)。

## 22. 长期借款

项 目	2007-06-30			2006-12-31		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
			RMB			RMB

银行借款						
其中:抵押	800,000,000.00	—	800,000,000.00	950,000,000.00	—	950,000,000.00
合 计	800,000,000.00		800,000,000.00	950,000,000.00	—	950,000,000.00

注: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				本期余额	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	本期增加	本期减少	本期余额
	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	38,923,115.32	—	—	38,923,115.32
其他	6,862,201.08	—	—	6,862,201.08
合 计	634,784,876.14	—	—	634,784,876.14

## 25. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	本期余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
盈余公积	155,282,718.39	—	—	155,282,718.39
合 计	155,282,718.39	—	—	155,282,718.39

## 26. 未分配利润

项 目	年初余额 RMB	本期增加 RMB	本期减少 RMB	本期余额 RMB
未分配利润	512,247,664.54		180,893,250.06	331,354,414.48

说明：本年减少是本期分配股利 15,719,410.34 元及实现的净利润-165,173,839.72 元。

## 27. 营业收入及营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	2007年1-6月份 RMB	2006年1-6月份 RMB	2007年1-6月份 RMB	2006年1-6月份 RMB
主营业务	708,453,271.79	926,642,585.01	619,602,192.31	785,079,868.62
其他业务	5,461,679.50	82,800.00	5,007,196.93	--
合 计	713,914,951.29	926,725,385.01	624,609,389.24	785,079,868.62

### 其中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	
	2007年1-6月份 RMB	2006年1-6月份 RMB	2007年1-6月份 RMB	2006年1-6月份 RMB	2007年1-6月份 RMB	2006年1-6月份 RMB
工业制造	708,453,271.79	926,642,585.01	619,602,192.31	785,079,868.62	88,851,079.48	141,562,716.39

  

项 目 (分产品分类)	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2007年1-6月份 RMB	2006年1-6月份 RMB	2007年1-6月份 RMB	2006年1-6月份 RMB	2007年1-6月份 RMB	2006年1-6月份 RMB
玻壳产品	674,981,371.80	926,642,585.01	567,786,772.70	785,079,868.62	107,194,599.10	141,562,716.39
镀膜产品	33,471,899.99	--	51,815,419.61	--	-18,343,519.62	--
合 计	708,453,271.79	926,642,585.01	619,602,192.31	785,079,868.62	88,851,079.48	141,562,716.39

其中：

前五名客户销售收入合计为：

项 目	2007年1-6月		2006年1-6月	
	金额 RMB	占总额的比例 %	金额 RMB	占总额的比例 %
销售收入前五名客户合计	584,796,696.66	82.55	734,124,826.05	79.22

## 28. 财务费用

类 别	2007年1-6月 RMB	2006年1-6月 RMB
利息支出	46,104,352.69	53,047,420.13
减：利息收入	1,704,040.30	3,301,797.51
汇兑损失	2,683,573.32	580,965.29
减：汇兑收益	2,350,000.00	3,478.38
其他	295,678.15	167,580.75
合 计	45,029,563.86	50,490,690.28

## 29. 营业外收入

主要明细项目	2007年1-6月	2006年1-6月
	RMB	RMB
固定资产盘盈处置收入	110,527.60	29,005,677.04
政府补助	24,471,800.00	42,609,700.00
其他	1,474,957.24	1,066,010.55
罚款收入		
合计	26,057,284.84	72,681,387.59

变动原因：本期固定资产处置收入减少，政府补助的内容详见附注八、1。

## 30. 营业外支出

主要明细项目	2007年1-6月	2006年1-6月
	RMB	RMB
处理固定资产净损失	747,009.63	454,999.01
固定资产盘亏		819,301.31
罚款支出及其他	6,531.79	
其他	50.94	350,516.45
合计	753,592.36	1,624,816.77

变动原因：本期固定资产盘亏减少。

## 31. 所得税费

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
	RMB	RMB
利润总额	-165,173,839.72	7,686,705.03
加：纳税调整项目		
计提坏账准备		12,807,988.94
罚款支出		
计提存货跌价准备		8,018,153.10
其他		92,952.36
应纳税所得额	-165,173,839.72	28,605,799.43
适用所得税税率	15%	15%
应纳所得税		4,290,869.12

## 32. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2007年1-6月
	RMB
收到物流企业产品运输押金	300,000.00
其他	1,930,601.69

合 计	2, 230, 601. 69
-----	-----------------

### 33. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2007年1-6月 RMB
支付三星康宁技术提成费	48, 336, 157. 97
销售及管理费用（除支付的技术提成费外）	89, 977, 085. 60
其他	6, 531. 79
合 计	138, 319, 775. 36

### 34. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2007年1-6月 RMB
收到的政府补助	32, 539, 100. 00
国产设备退税款	11, 554, 354. 91
其他	731, 287. 83
合 计	44, 824, 742. 74

### 35. 现金的期末余额

项 目	2007. 06. 30 RMB
资产负债表“货币资金”期末数	4, 596, 470. 47
减：不能随时用于支付的存款	868, 490. 00
现金流量表“现金的年末金额”	3, 727, 980. 47

### 36. 现金的期初余额

项 目	2007. 01. 01 RMB
资产负债表“货币资金”年初数	10, 774, 366. 31
减：不能随时用于支付的存款	3, 074, 170. 90
现金流量表“现金的年末金额”	7, 700, 195. 41

## 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 RMB	本期减少 RMB	期末余额	
	金额 RMB	比例 %			金额 RMB	比例 %
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
深圳市赛格储运企业公司	股东
三星康宁(马来西亚)有限公司	股东
三星康宁投资有限公司	股东
SAMSUNG SDI AMERICA INC	股东之子公司
SAMSUNG SDI MALAYSIA	股东之子公司
SAMSUNG SDI HUNGARY, .LTD	股东之子公司
SAMSUNG SDI BRASIL, .LTD	股东之子公司
东莞三星视界有限公司	股东之子公司

### (二) 关联方交易事项

#### 1. 采购货物及接受劳务

本公司 2007 年 1-6 月及 2006 年 1-6 月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	2007年1-6月 RMB	2006年1-6月 RMB
韩国三星康宁株式会社	21,322,515.40	4,862,287.89

## 2. 销售货物

本公司2007年1-6月及2006年1-6月向关联方销售货物有关明细资料如下：

关联方名称	2007年1-6月	2006年1-6月
深圳赛格日立彩色显示器有限公司	3,688,162.20	46,567,184.04
深圳三星视界有限公司	341,202,773.49	381,941,738.06
天津三星视界有限公司	98,246,185.65	133,853,126.46
SAMSUNG SDI AMERICA INC	54,980,703.41	6,670,251.52
韩国三星康宁株式会社	2,109,591.00	16,271,197.35
SAMSUNG SDI HUNGARY, .LTD	369,480.72	
SAMSUNG SDI MALAYSIA, .LTD	9,607,905.09	
SAMSUNG SDI BRASIL, .LTD	11,292,946.69	
东莞三星视界有限公司	400,295.91	

定价政策：按公平市价作为双方交易价格。

## 3. 支付技术提成费

本公司2007年1-6月及2006年1-6月向关联方支付技术提成费有关明细资料如下：

关联方名称	2007年1-6月 RMB	2006年1-6月 RMB
韩国三星康宁株式会社	48,336,158.00	38,399,771.00

定价政策：按双方约定的合同价格交易。

## 4. 支付工程设计费用、专家费、软件使用费

关联方名称	2007年1-6月 RMB	2006年1-6月 RMB
SAMSUNG CORNING CO., LTD (韩国三星康宁株式会社)	47,210,529.26	44,965,650.52

## (三) 关联方应收应付款项余额

项 目	2007-6-30		2006-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
应收票据				
深圳三星视界有限公司	8,800,069.00	10.09	61,951,286.46	50.88
天津三星视界有限公司	19,125,122.05	21.93	39,750,701.31	32.65
应收账款				
深圳三星视界有限公司	84,256,426.45	35.05	82,130,772.21	30.07
天津三星视界有限公司	17,397,113.62	7.24	41,384,885.73	15.15
SAMSUNG CORNING CO., LTD (韩国三星康宁株式会社)	589,782.60	0.25	80,602.79	0.03
SAMSUNG SDI AMERICA INC	32,804,413.35	13.65	7,340,693.57	2.69
SAMSUNG SDI MALAYSIA, .LTD	8,878,864.65	3.69		



SAMSUNG SDI HUNGARY, . LTD	369,480.72	0.15		
SAMSUNG SDI BRASIL, . LTD	3,218,616.24	1.34		
东莞三星视界有限公司	362,015.31	0.15		
<b>应付账款</b>				
韩国三星康宁株式会社	8,999,449.60	10.21	4,605,674.08	3.91
<b>其他应付款</b>				
深圳市赛格集团有限公司	—		251,329.25	0.40
韩国三星康宁株式会社	31,242,014.53	34.70	48,362,452.00	75.99
<b>应付股利</b>				
深圳市赛格集团有限公司	1,367,853.94	8.70	2,203,880.90	100.00
深圳赛格股份有限公司	4,195,178.72	26.69		
深圳市赛格储运企业公司	11,115.00	0.07		
三星康宁投资有限公司	3,359,154.08	21.37		
三星康宁（马来西亚）有限公司	2,214,993.58	14.09		

## 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

本公司无需披露的或有事项。

## 附注八、其他重要事项

1. 2007年06月30日，本公司应收深圳市财政局拨付的高新技术重大项目专项资金24,471,800.00元。主要包括：按2006年10月至2007年2月实际入库增值税以及2006年10月至2007年3月生产用电金额核定的研发经费补助金额为10,469,600.00元；2006年度实际交纳所得税金额核定的研发经费补助金额为14,002,200.00元。

本公司将上述专项资金记入了2007年上半年的营业外收入。

上述2007年6月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：\_\_\_\_\_