

深圳赛格三星股份有限公司

审 计 报 告

京信审字[2009]1203 号

北京立信会计师事务所

BEIJING SHU LUN PAN CPA CO., LTD.

地 址: 中国北京东长安街 10 号长安大厦三层
Address: 3th/F Beijing Tower, No.10 East Changan Avenue, Beijing, China
邮政编码: 100006
Postcode: 100006
电 话: 86-10-65263615 65263616
Telephone: 86-10-65263615 65263616
传 真: 86-10-65130555
Fax: 86-10-65130555

深圳赛格三星股份有限公司

2009年1月1日至2009年6月30日止

审计报告及财务报表

目 录	页 码
一、 审计报告	3-4
二、 深圳赛格三星股份有限公司财务报表及附注	
1. 资产负债表	5-6
2. 利润表	7
3. 现金流量表	8
4. 所有者权益变动表	9
5. 财务报表附注	10-61
三、 事务所执业资质证明	

审计报告

京信审字[2009]1203号

深圳赛格三星股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计后附的深圳赛格三星股份有限公司（以下简称赛格三星）财务报表，包括2009年6月30日的资产负债表，2009年1-6月的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是赛格三星管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、导致无法表示意见的事项

如财务报表附注十一所述：

1. 鉴于CRT市场变化对赛格三星生产经营的重大影响，2009年5月12日，赛格三星董事会决议停止运行CH2池炉（包括4条屏线）；2009年7月1日赛格三星董事会决议停止运行CRT的1条屏线2条锥线以及STN的1条生产线。截至审计报告日，赛格三星的生产线仅有3条屏线、1条锥线和1条STN生产线正常运行，赛格三星未来生产经营情况存在重大不确定性。

2. 赛格三星在2009年1-6月发生亏损96,971万元,其中计提固定资产减值准备71,115万元。

3. 截至审计报告日,赛格三星尚无明确的重组计划。

4. 赛格三星管理层对持续经营能力的评估结论为:“由于CRT市场的不断萎缩,主营业务持续经营上存在不确定性,赛格三星将继续根据市场的变化对现在运行的生产线进行相应的结构调整以适应市场需求变化的趋势。”

由于存在上述情况,同时我们也无法通过其他程序就管理层运用持续经营假设编制财务报表的合理性获取充分、适当的审计证据,因此无法判断赛格三星管理层继续按照持续经营假设编制财务报表是否适当。

三、 审计意见

由于上述事项可能产生的影响非常重大和广泛,我们无法对赛格三星上述财务报表发表意见。

北京立信会计师事务所

中国注册会计师:

有限公司

中国注册会计师:

中国 ● 北京

二〇〇九年八月十三日

资产负债表

会企01表

编制单位：深圳赛格三星股份有限公司 2009年6月30日

金额单位：人民币元

资 产	附注	期末数	年初数
流动资产：		-	-
货币资金	(一)	178,583,839.65	181,321,695.21
交易性金融资产		-	-
应收票据	(二)	41,030,823.70	223,874,025.39
应收账款	(三)	93,664,931.36	216,842,120.04
预付款项	(四)	6,584,469.57	8,918,751.94
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(五)	6,340,677.99	14,897,408.54
存货	(六)	139,418,831.53	203,539,744.44
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		465,623,573.80	849,393,745.56
非流动资产：		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(七)	1,338,936,745.14	2,175,333,762.84
在建工程	(八)	610,772.42	1,399,961.32
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	(九)	44,242,184.08	54,134,292.74
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(十)	7,718,673.91	74,372,419.40
递延所得税资产	(十一)	-	2,049,629.65
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,391,508,375.55	2,307,290,065.95
资产总计		1,857,131,949.35	3,156,683,811.51

单位负责人：胡建平

单位主管会计工作的负责人：李兴洙

会计机构负责人：郭胜求

资产负债表（续）

会企01表

编制单位：深圳赛格三星股份有限公司 2009年6月30日

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	期末数	年初数
<i>流动负债：</i>			
短期借款	(十三)	202,450,000.00	302,450,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	(十四)	17,730,254.70	94,735,246.31
应付账款	(十五)	38,761,198.78	116,020,342.90
预收款项	(十六)	926,500.43	278,672.42
应付职工薪酬	(十七)	33,740,570.60	14,821,630.51
应交税费	(十八)	-5,044,082.50	-7,644,698.45
应付利息	(十九)	1,214,268.46	1,750,921.75
应付股利		-	-
其他应付款	(二十)	135,774,410.45	132,980,243.30
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		425,553,120.92	655,392,358.74
<i>非流动负债：</i>			
长期借款	(二十一)	500,000,000.00	600,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		500,000,000.00	600,000,000.00
负债合计		925,553,120.92	1,255,392,358.74
<i>股东权益：</i>			
股本	(二十二)	896,671,464.00	896,671,464.00
资本公积	(二十三)	524,083,929.14	524,083,929.14
减：库存股		-	-
盈余公积	(二十四)	157,709,529.79	157,709,529.79
一般风险准备		-	-
未分配利润	(二十五)	-646,886,094.50	322,826,529.84
股东权益		931,578,828.43	1,901,291,452.77
负债及股东权益合计		1,857,131,949.35	3,156,683,811.51

单位负责人：胡建平

单位主管会计工作的负责人：李兴洙

会计机构负责人：郭胜求

利 润 表

2009 年 1-6 月

会企 02 表

编制单位：深圳赛格三星股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期数	上年同期数
一、营业收入	(二十六)	327,926,341.85	1,271,850,153.78
减：营业成本	(二十六)	286,465,677.31	1,021,522,265.72
营业税金及附加	(二十七)	148,768.94	730,870.40
销售费用		11,519,621.20	57,537,054.37
管理费用		281,697,664.73	133,211,488.28
财务费用	(二十八)	23,959,225.40	54,204,259.03
资产减值损失	(二十九)	712,849,578.98	5,626,208.98
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		-988,714,194.71	-981,993.00
加：营业外收入	(三十)	21,675,381.75	16,606,940.75
减：营业外支出	(三十一)	624,181.73	1,715,761.84
其中：非流动资产处置损失		235,406.99	1,705,218.18
三、利润总额		-967,662,994.69	13,909,185.91
减：所得税费用	(三十二)	2,049,629.65	-
四、净利润		-969,712,624.34	13,909,185.91
		-	-
		-	-
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-969,712,624.34	13,909,185.91

单位负责人：胡建平

单位主管会计工作的负责人：李兴洙

会计机构负责人：郭胜求

现金流量表

2009 年 1-6 月

会企 03 表

编制单位：深圳赛格三星股份有限公司

金额单位：人民币元

报 表 项 目	附注	本期数	上年同期数
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		627,536,471.36	1,110,339,117.56
收到的税费返还		8,134,497.71	3,799,203.87
收到其他与经营活动有关的现金	(三十四)	23,694,467.59	-
现金流入小计		659,365,436.66	1,114,138,321.43
购买商品、接受劳务支付的现金		353,386,788.54	639,776,740.55
支付给职工以及为职工支付的现金		35,388,489.50	36,661,902.90
支付的各项税费		4,286,696.48	75,989,391.36
支付其他与经营活动有关的现金	(三十四)	42,591,083.31	135,625,151.34
现金流出小计		435,653,057.83	888,053,186.15
经营活动产生的现金流量净额		223,712,378.83	226,085,135.28
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	22,638,244.54
现金流入小计		-	22,638,244.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,101,300.51	14,407,245.87
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		1,101,300.51	14,407,245.87
投资活动产生的现金流量净额		-1,101,300.51	8,230,998.67
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	316,800,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		-	316,800,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	483,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,895,048.68	40,256,070.20
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		226,895,048.68	523,956,070.20
筹资活动产生的现金流量净额		-226,895,048.68	-207,156,070.20



四、汇率变动对现金的影响额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-4,283,970.36	27,160,063.75
加：期初现金及现金等价物余额		178,338,003.96	36,457,119.17
六、期末现金及现金等价物余额		174,054,033.60	63,617,182.92

单位负责人：胡建平

单位主管会计工作的负责人：李兴洙

会计机构负责人：郭胜求

所 有 者 权 益 变 动 表

会企 04 表

编制单位：深圳赛格三星股份有限公司

2009 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	本期金额						上年同期金额					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	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	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	896,671,464.00	524,083,929.14	-	157,709,529.79	322,826,529.84	1,901,291,452.77	785,970,517.00	634,784,876.14	-	155,636,326.15	304,167,697.12	1,880,559,416.41
加：会计政策变更						-						-
前期差错更正						-						-
二、本年初余额	896,671,464.00	524,083,929.14	-	157,709,529.79	322,826,529.84	1,901,291,452.77	785,970,517.00	634,784,876.14	-	155,636,326.15	304,167,697.12	1,880,559,416.41
三、本年增减变动金额					-969,712,624.34	-969,712,624.34	110,700,947.00	-110,700,947.00	-		13,909,185.91	13,909,185.91
（一）净利润					-969,712,624.34	-969,712,624.34					13,909,185.91	13,909,185.91
（二）直接计入所有者 权益 的利得和损失						-						-
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												
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-969,712,624.34	-969,712,624.34	-	-	-	-	13,909,185.91	13,909,185.91
(三)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转							110,700,947.00	-110,700,947.00				
1. 资本公积转增资本							110,700,947.00	-110,700,947.00				



2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本年年末余额	896,671,464.00	524,083,929.14	-	157,709,529.79	-646,886,094.50	931,578,828.43	896,671,464.00	524,083,929.14	-	155,636,326.15	318,076,883.03	1,894,468,602.32

单位负责人：胡建平

单位主管会计工作的负责人：李兴洙

会计机构负责人：郭胜求

深圳赛格三星股份有限公司

2009 年 1-6 月财务报表附注

单位：人民币元

一、公司基本情况

深圳赛格三星股份有限公司（以下简称“本公司”或“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。1997 年 6 月 11 日在深圳证券交易所上市。所属行业为电子元器件制造业。

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（现更名为“韩国三星康宁精密玻璃株式会社”）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。

股权分置改革实施情况：公司以截至 2007 年 6 月 30 日的资本公积金和总股本为基础，向流通股股东转增 103,563,697 股（相当于每 10 股转增 4.602831 股）；向公司部分非流通股股东三星康宁投资有限公司、三星康宁（马来西亚）有限公司两家非流通股股东分别转增 4,301,128 股和 2,836,122 股（相当于每 10 股转增 0.256084 股）。实施股权分置改革方案的股份变更登记日：2008 年 1 月 11 日。2008 年 1 月 14 日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。实施股权分置改革后，公司注册资本增至人民币 896,671,464.00 元。

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。

公司注册地：深圳市大工业区兰竹大道以北 CH3 主厂房

组织形式：外商投资股份有限公司

办公地址：深圳市大工业区兰竹东路 23 号

本公司的两母公司名称：深圳赛格股份有限公司、三星康宁投资有限公司

共同控制本公司的最终母公司名称：深圳市赛格集团有限公司、韩国三星康宁精密玻璃株式会社

二、财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本公司自2007年1月1日起执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》，并已按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》及其他相关规定，对可比年度的财务报表予以追溯调整。

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（三）计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本计量。

本期报表项目的计量属性未发生变化。

（四）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五）外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（六）外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（七）金融资产和金融负债的核算方法

1. 金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融资产和金融负债的确认和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损

益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5. 金融工具的汇率风险

本公司不存在承担汇率波动风险（指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险）的金融工具。

6. 金融资产的减值准备

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项余额前五名。

对于期末单项金额非重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

应收款项账龄	提取比例
1年以内	0%
1年~2年	5%

2年~3年	10%
3年以上	20%
3年以上(有确凿证据证明收回可能性不大)	100%

(九) 存货核算方法

1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2. 发出存货的计价方法

(1) 存货发出时按移动加权平均法计价。

(2) 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十）长期股权投资的核算

1. 初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量

的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3. 后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的

长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（十一）投资性房地产的种类和计量模式

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

（十二）固定资产的计价和折旧方法

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备等。

3. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入

账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

4. 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命	预计净残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	25 年	5	3.80
建筑物附属设备	12 年	5	7.92
通用设备	6-12 年	5	15.84-7.92
专用设备	5-12 年	5	19.00-7.92
运输工具	5 年	5	19.00
其他设备	5 年	5	19.00

(十三) 在建工程核算方法

1. 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产的计价方法

按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	受益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(2) 无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(3) 内部研究开发项目支出的会计处理：

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十五) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(十六) 除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

1. 长期股权投资

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

2. 固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十七) 资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入的依据

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。)

资产组一经认定，通常不进行调整，有确凿证据表明资产组确要调整的除外。

(十八) 借款费用资本化

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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

当购建或者生产符合资本化条件的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。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十九）股份支付

1. 股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积中其他资本公积。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对负债（应付职工薪酬）的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

2. 公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率；⑦分期行权的股份支付；

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

（二十）收入确认原则

1. 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：依据已完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

四、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备 注
增值税	产品国内销售收入	17%	
城建税	应交增值税、营业税	1%	
企业所得税	应纳税所得额	20%	
预提所得税	出口代理佣金及境外服务费	10%	
代扣代缴营业税	出口代理佣金及境外服务费	5%	

五、合并财务报表

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围，公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部

权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

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

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。对于子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，在编制合并财务报表时，已按母公司会计政策进行必要的调整。

(一) 子公司情况

1. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

报告期内不存在通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

2. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

报告期内不存在非同一控制下的企业合并取得的子公司。

3. 非企业合并方式取得的子公司

报告期内不存在非企业合并方式取得的子公司。

(二) 本期发生增减变动子公司情况

报告期内不存在增减变动子公司情况

(三) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其纳入合并范围的原因

报告期内不存在纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司。

(四) 母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

报告期内不存在母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位。

(五) 本期合并报表范围的变更情况

报告期内合并报表范围未发生变更情况。

(六) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

报告期不存在子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况。

(七) 作为子公司纳入合并范围的特殊目的主体的业务性质、业务活动等

报告期不存在作为子公司纳入合并范围的特殊目的主体。

(八) 未纳入合并范围的、不再纳入合并范围的特殊目的主体的情况

报告期无未纳入合并范围的、不再纳入合并范围的特殊目的主体。

六、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末数			年初数		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金						
人民币	32,637.67		32,637.67	16,416.38	—	16,416.38
美元	11,604.16	6.83	79,256.41	3,368.60	6.83	23,007.53
港币	634.79	0.88	558.61	656.79	0.88	577.97
小计			112,452.69			40,001.88
银行存款						
人民币	40,239,936.31		40,239,936.31	13,548,195.35	—	13,548,195.35
美元	19,330,900.66	6.83	132,030,051.50	24,074,711.59	6.83	164,422,840.18
港币	14,548.07	0.88	12,802.30	55,090.37	0.88	48,479.52
日元	23,330,391.00	0.0711	1,658,790.80	3,703,285.00	0.0752	278,487.03
小计			173,941,580.91			178,298,002.08
其他货币资金						
人民币	3,001,051.66		3,001,051.66	147,691.46	—	147,691.46
美元	223,829.34	6.83	1,528,754.39	415,226.91	6.83	2,835,999.79
欧元						
小计			4,529,806.05			2,983,691.25
合 计			178,583,839.65			181,321,695.21

其中受限制的货币资金明细如下：

	期末数	年初数
银行承兑汇票保证金		137,462.40

信用证保证金		
履约保证金	1,528,754.39	799,020.66
用于担保的定期存款或通知存款		
其他受限资金	3,001,051.66	2,047,208.19
合 计	4,529,806.05	2,983,691.25

受限制的货币资金的说明：截至 2009 年 6 月 30 日止本公司美元待核查账户美元 223,829.34 元，折合人民币 1,528,754.39 元，海关保证金人民币 1,051.66 元，燃气保证金人民币 3,000,000.00 元。

(二) 应收票据

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	41,030,823.70	223,874,025.39
商业承兑汇票		
合 计	41,030,823.70	223,874,025.39

1. 期末已质押的应收票据

出票单位或前手	出票日期	到期日	票面金额	备 注
合肥海尔物流有限公司	2009-2-20	2009-8-20	1,000,000.00	招行东园支行质押
四川长虹电器股份有限公司	2009-3-19	2009-9-19	1,062,652.50	招行东园支行质押
合 计			2,062,652.50	

2. 期末无已贴现未到期的商业承兑汇票，期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 132,123,901.09 元。

3. 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4. 期末已背书未到期的应收票据

票据类型	出票月	到期月	金 额	备 注
银行承兑汇票	2009-01	2009-07	1,170,000.00	6 个月
银行承兑汇票	2009-02	2009-08	1,233,991.00	6 个月
银行承兑汇票	2009-03	2009-09	317,712.00	6 个月
银行承兑汇票	2009-04	2009-10	1,034,342.36	6 个月
银行承兑汇票	2009-05	2009-11	400,000.00	6 个月
合 计			4,156,045.36	

5. 应收票据全部为银行承兑汇票未计提减值准备。

6. 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

7. 期末应收关联方票据为 33,350,103.70 元，占应收票据期末余额的 81.29%。详见本附注七。

8. 期末无有追索权的票据背书和以票据为标的资产的资产证券化安排。

9. 应收票据期末数比年初数减少 182,843,201.69 元，减少比例为 81.67%，减少原因主要为：本期销售收入较上期同期大幅度下降。

(三) 应收账款

1. 应收账款构成

账龄	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)	87,841,450.41	91.51%	1,079,046.56	1.23%	221,978,740.91	100.00%	5,136,620.87	2.31%
1年至2年(含2年)	8,146,323.19	8.49%	1,243,795.68	15.27%				
2年至3年(含3年)								
3年以上								
合计	95,987,773.60	100.00%	2,322,842.24	2.42%	221,978,740.91	100.00%	5,136,620.87	2.31%

种类	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备	69,398,548.30	72.30%	1,037,041.26	1.49%	167,771,351.66	75.58%	3,912,264.74	2.33%
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备	1,838,804.55	1.92%	1,285,800.98	69.93%	1,224,356.13	0.55%	1,224,356.13	100.00%
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合：	24,750,420.75	25.78%			52,983,033.12	23.87%		
其中：单项金额重大								
单项金额非重大	24,750,420.75	25.78%			52,983,033.12	23.87%		
其中：单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大								
合计	95,987,773.60	100.00%	2,322,842.24	2.42%	221,978,740.91	100%	5,136,620.87	2.31%

2. 应收账款坏账准备的变动如下：

	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2008年	5,822,327.91	5,945,796.12	6,631,503.16		5,136,620.87
2009年6月	5,136,620.87	61,444.85	2,875,223.48		2,322,842.24

3. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项

应收款项内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理由
南京华飞彩色系统有限公司	616,217.41	100%	616,217.41	未能理赔
乐金飞利浦曙光电子有限公司	608,138.72	100%	608,138.72	未能理赔
汤姆逊广东显示器件有限公司东莞分公司	10,370,412.76	10%	1,037,041.26	可能发生坏账
北京松下彩色显象管有限公司	420,052.96	10%	42,005.30	客户已倒闭
句容骏科电子科技有限公司	194,395.46	10%	19,439.55	可能发生坏账
深圳三星视界有限公司	34,174,313.50	0%	0.00	关联公司
SAMSUNG SDI (MALAYSIA) BERHAD	12,766,301.01	0%	0.00	关联公司
东莞三星视界	6,731,204.18	0%	0.00	关联公司
三星物产新德里	5,356,316.85	0%	0.00	关联公司
合计	71,237,352.85		2,322,842.24	

4. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款。

5. 本期无实际核销的应收账款。

6. 期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

7. 期末应收关联方账款为64,054,119.44元，占应收账款期末余额的66.73%。详见本附注七。

8. 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
深圳三星视界有限公司	关联公司	34,174,313.50	1年以内	35.60%
SAMSUNG SDI (MALAYSIA) BERHAD	关联公司	12,766,301.01	1年以内	13.30%
汤姆逊广东显示器件有限公司东莞分公司	本公司客户	10,370,412.76	1年以内, 1-2年	10.80%
东莞三星视界有限公司	关联公司	6,731,204.18	1年以内	7.01%
三星物产新德里	关联公司	5,356,316.85	1年以内	5.58%

9. 期末无不符合终止确认条件的应收账款的转移。

10. 期末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

11. 期末无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

12. 应收账款期末数比年初数减少 125,990,967.31 元，减少比例为 56.76%，减少原因：本期销售收入较上期同期大幅度下降。

13. 坏账准备本期变动情况如下：

由于本公司对非关联企业的应收账款进行了全额投保，赔付比例为应收账款余额的 90%，本公司根据可收回性的情况在期末余额 10% 的范围内计提坏账准备。对关联企业的应收账款（主要是“三星系”企业）账龄均在一年之内，所以对关联企业的应收账款未计提坏账准备。本期对非关联方企业已投保但收回可能性较小的应收账款计提了坏账准备金 2,322,842.24 元。

(四) 预付款项

1. 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内(含1年)	4,188,407.47	63.61%	6,499,931.94	72.88%
1年至2年(含2年)	396,062.10	6.02%	2,418,820.00	27.12%
2年至3年(含3年)	2,000,000.00	30.37%		
3年以上				
合 计	6,584,469.57	100.00%	8,918,751.94	100.00%

2. 账龄超过 1 年的重要预付款项

项目	金额	未及时结算的原因
郴州市宇腾化工有限公司	2,000,000.00	预付材料款

3. 期末金额较大的预付款项

	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
(1) 前五名欠款单位合计及比例	4,073,303.76	61.86%	6,954,367.65	77.97%

(2) 预付账款主要单位：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
郴州市宇腾化工有限公司	供应商	3,809,340.50	2009 年；2007 年	预付材料款
广州市华础化工原料有限公司	供应商	112,500.00	2009 年	预付材料款
靖江市玻陶材料厂	供应商	100,000.00	2008 年	预付材料款
湖南 HEG 电子玻璃有限公司	供应商	26,520.00	2009 年	预付材料款
山东君道高温材料有限公司	供应商	24,943.26	2008 年	预付材料款
合 计		4,073,303.76		

4. 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 预付款项期末数比年初数减少 2,334,282.37 元，减少比例为 26.17%，减少原因为：
本期收到了购买的原材料和生产设备。

(五) 其他应收款

1. 其他应收款构成

账龄	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1年以内(含1年)	5,315,273.31	82.72%		0%	10,473,472.19	69.90%		0%
1年至2年(含2年)	463,339.88	7.21%	21,566.20	4.65%	4,083,448.90	27.25%	16,268.55	0.40%
2年至3年(含3年)	250,430.00	3.90%	8,143.00	3.25%	152,680.00	1.02%	15,268.00	10%
3年以上	396,180.00	6.17%	54,836.00	13.84%	274,180.00	1.83%	54,836.00	20%
合计	6,425,223.19	100.00%	84,545.20	1.32%	14,983,781.09	100.00%	86,372.55	0.58%

种类	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备	2,940,639.96	45.77%			6,705,568.99	44.75%		
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备								
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合：	3,484,583.23	54.23%	84,545.20	2.43%	8,278,212.10	55.25%	86,372.55	1.04%
其中：单项金额重大	1,362,013.38	21.20%			6,179,192.47	41.24%		
单项金额非重大	2,122,569.85	33.03%	84,545.20	3.98%	2,099,019.63	14.01%	86,372.55	4.11%
其中：单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大								
合计	6,425,223.19	100.00%	84,545.20	1.32%	14,983,781.09	100.00%	86,372.55	0.58%

2. 其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2008年	40,535.07	67,104.00	21,266.52		86,372.55
2009年	86,372.55	5,297.65	7,125.00		84,545.20

3. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理由
员工借款	2,137,112.43	0%		备用金
梅林电费	480,527.53	0%		代垫款
员工押金	323,000.00	0%		押金
合计	2,940,639.96			

4. 本期无实际核销的其他应收款。

5. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6. 期末其他应收款中无关联方欠款。

7. 期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
第一名	华南人事资源中心	外协费	717,361.85	1 年以内	11.16%
第二名	青岛泰科诺玻璃有限公司	销售原板玻璃款	644,651.53	1 年以内	10.03%
第三名	中国进出口信用保险公司	保险费	340,200.00	1 年以内	5.29%
第四名	深圳市海翔房地产开发有限公司	房屋租赁押金	274,180.00	3 年以上	4.27%
第五名	厦门万德宏光电科技有限公司	销售原板玻璃款	247,056.07	1 年以内	3.85%

8. 无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

9. 期末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

10. 期末无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

11. 其他应收款期末数比年初数减少 8,558,557.90 元，减少比例为 57.12%，减少主要原因为：本期收回青岛泰科诺部分欠款所致。

(六) 存货及存货跌价准备

项 目	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
在途物资	63,277.57		77,284.21	
原材料	63,779,977.65	6,161,882.85	95,949,809.72	
包装物	331,560.48		982,726.83	
低值易耗品	26,000,896.09	1,657,185.75	29,050,452.34	1,657,185.75
产成品	52,586,893.46	1,723,894.70	74,862,834.23	3,367,969.09
在产品	6,199,189.58		7,641,791.95	
合 计	148,961,794.83	9,542,963.30	208,564,899.28	5,025,154.84

期末数中无用于担保的存货，也无所有权受到限制的存货。

1. 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	

在途物资	—			
原材料	—	6,161,882.85		6,161,882.85
包装物	—			
低值易耗品	1,657,185.75			1,657,185.75
产成品	3,367,969.09	98,563.24	1,742,637.63	1,723,894.70
在产品	—			
合计	5,025,154.84	6,260,446.09	1,742,637.63	9,542,963.30

2. 存货期末数比年初数减少 59,603,104.45 元，减少比例为 28.58%，减少原因为：本公司所处行业经营环境发生重大变化，本公司控制库存的经营策略所致。

3. 期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，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。

对原材料计提存货跌价准备的依据：以生产完工的产成品预计售价扣除税金、预计销售费用以及继续生产至完工状态的成本。

4. 本公司无计入存货成本的借款费用资本化金额。

(七) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产原价

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	895,966,572.56			895,966,572.56
专用设备	2,926,014,839.99	520,000.00		2,926,534,839.99
通用设备	596,993,430.85	410,630.76		597,404,061.61
运输工具	4,673,398.60			4,673,398.60
其他设备	60,068,481.71	17,417.00	25,500.00	60,060,398.71
合计	4,483,716,723.71	948,047.76	25,500.00	4,484,639,271.47

其中：本期无由在建工程转入的固定资产。

2. 累计折旧

类别	年初余额	本期增加	本期提取	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	155,605,712.57		16,978,360.48		172,584,073.05
专用设备	1,594,859,917.81		79,290,219.44		1,674,150,137.25
通用设备	500,620,971.68		28,339,986.17		528,960,957.85
运输工具	3,064,930.48		222,856.47		3,287,786.95
其他设备	54,231,428.33		1,364,807.33	24,040.93	55,572,194.73
合计	2,308,382,960.87		126,196,229.89	24,040.93	2,434,555,149.83

3. 固定资产减值准备

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物				
专用设备		690,508,732.66		690,508,732.66
通用设备		20,526,504.29		20,526,504.29
运输工具		29,014.86		29,014.86
其他设备		83,124.69		83,124.69
合计		711,147,376.50		711,147,376.50

由于所处行业经营环境发生重大变化，本公司的固定资产出现了减值迹象，按照《企业会计准则-资产减值》的规定，根据减值测试的结果本公司对 CRT 设备计提减值金额为 623,581,262.83 元，STN 设备计提减值准备金额为 87,566,113.67 元。

4. 固定资产账面价值

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	740,360,859.99	0	16,978,360.48	723,382,499.51
专用设备	1,331,154,922.18	520,000.00	769,798,952.10	561,875,970.08
通用设备	96,372,459.17	410,630.76	48,866,490.46	47,916,599.47
运输工具	1,608,468.12	0	251,871.33	1,356,596.79
其他设备	5,837,053.38	17,417.00	1,449,391.09	4,405,079.29
合计	2,175,333,762.84	948,047.76	837,345,065.46	1,338,936,745.14

5. 期末抵押或担保的固定资产账面价值为 599,833,125.77 元，抵押清单详见附注九。

6. 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

7. 期末无经营租赁租出固定资产。

8. 期末暂时闲置的固定资产期末原值为 1,437,850,828.50 元，累计折旧为 886,758,450.25 元，已经计提固定资产减值 479,199,836.83 元，期末账面价值为 71,892,541.42 元。

9. 期末无未办妥产权证书的固定资产。

10. 期末无准备处置的固定资产。

(八) 在建工程

	期末数	年初数
--	-----	-----

项目	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技改与开发工程	610,772.42		610,772.42	1,399,961.32		1,399,961.32
合计	610,772.42		610,772.42	1,399,961.32		1,399,961.32

1. 在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初数	本期增加	本期减少		期末数	工程 进度	资金 来源	工程投 入占预 算比例
				转入固定资产	其他减少				
技改与开发工程		1,399,961.32			789,188.90	610,772.42		自筹	
合计		1,399,961.32			789,188.90	610,772.42			

2. 本期增加的在建工程不含资本化借款费用。

3. 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。

4. 本期期末在建工程比年初减少 789,188.90，减少比例为 56.37%，减少的原因是本期部分在建工程直接费用化。

(九) 无形资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	157,458,239.09		106,722,436.20	50,735,802.89
1. 土地使用权	50,735,802.89			50,735,802.89
2. 专有技术	106,722,436.20		106,722,436.20	-
二、累计摊销额合计	103,323,946.35	5,646,389.81	102,476,717.35	6,493,618.81
1. 土地使用权	5,986,260.80	507,358.01		6,493,618.81
2. 专有技术	97,337,685.55	5,139,031.80	102,476,717.35	-
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 土地使用权				
2. 专有技术				
四、无形资产账面价值合计	54,134,292.74		9,892,108.66	44,242,184.08
1. 土地使用权	44,749,542.09		507,358.01	44,242,184.08
2. 专有技术	9,384,750.65		9,384,750.65	-

1. 期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 44,242,184.08 元，详见附注九。

2. 无形资产中的专有技术报废的原值为 106,722,436.20 元，累计摊销为 102,476,717.35 元，账面价值为 4,245,718.85 元。采用报废处理主要是由于本公司经营环

境发生重大变化，该等专有技术预期无法为本公司带来收益，本期做了报废处理。

(十) 长期待摊费用

项 目	期末数	年初数
TCA 后续服务费 (SSC)	-	27,093,040.55
高黏度玻璃改变技术 (SSC)	-	286,266.12
CH2/CH3 新的屏玻璃组成配方	-	5,651,275.56
通讯设备扩容更新	-	45,074.25
SAP 技术	-	349,893.83
IC 卡考勤就餐管理系统	-	30,543.20
龙岗宿舍改造	-	297,976.02
34#角销钉屏产品技术 SSC	-	165,600.00
递延资产模具	7,718,673.91	11,633,726.10
办公桌椅	-	254,892.18
SSC SLIPS 技术	-	66,240.00
PROJECT VIEWER 图面管理软件	-	447,241.67
NORTON 病毒软件	-	21,641.67
服务器安全软件	-	37,333.33
三星数据系统 SAPlicense 费用	-	562,041.67
PC 保安系统	-	191,899.82
核心技术培训专家技术支持劳务费	-	34,839.83
三星数据扫描软件费用	-	28,278.33
STN 技术转让与许可协议	-	5,645,726.71
电算系统软件 SSC	-	1,593,072.69
软件许可费 SSC	-	8,383,723.62
模具设计 UG 软件	-	234,728.68
SAP 服务器升级	-	687,799.87
管理创新技术	-	3,511,997.63
前期工程服务	-	1,907,456.59
新产品技术引进费	-	4,503,394.26
模具 DNC 系统	-	5,983.33
软件许可费 (扩建) SSC	-	668,398.56
电算化系统防火墙	-	32,333.33
合 计	7,718,673.91	74,372,419.40

长期待摊费用期末数比年初数减少 66,653,745.49 元，减少比例为 89.62%，减少原因为：由于本公司经营环境发生重大变化，长期待摊费用预期无法带来相应收益，本期将其部分转入当期损益。

(十一) 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	年初数
(1) 资产减值准备	-	2,049,629.65
(2) 开办费	-	
(3) 可抵扣亏损	-	
合 计	-	2,049,629.65

(十二) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
1. 坏账准备	5,222,993.42	66,742.50	2,882,348.48		2,407,387.44
2. 存货跌价准备	5,025,154.84	6,260,446.09	1,742,637.63		9,542,963.30
2. 固定资产减值准备		711,147,376.50			711,147,376.50
合 计	10,248,148.26	717,474,565.09	4,624,986.11		723,097,727.24

(十三) 短期借款

1. 短期借款

借款类别	期末数	年初数
信用借款	202,450,000.00	302,450,000.00
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
合 计	202,450,000.00	302,450,000.00

其中外币借款明细:

借款类别	原币币种	原币金额	折算汇率	折合人民币
信用借款	USD	15,000,000.00	6.83	102,450,000.00
合 计		15,000,000.00		102,450,000.00

短期借款期末数比年初数减少 100,000,000.00 元, 减少比例为 33.06%, 减少原因为: 本期偿还了交通银行彩田支行 100,000,000.00 借款。

(十四) 应付票据

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	17,730,254.70	94,735,246.31
商业承兑汇票		
合 计	17,730,254.70	94,735,246.31

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

2. 期末余额中无欠关联方票据金额。

3. 应付票据期末数比年初数减少 77,004,991.61 元，减少比例为 81.28%，减少原因为：本公司所处行业经营环境发生重大变化，市场萎缩导致采购减少，故开出的承兑汇票也相应的减少。

(十五) 应付账款

	期末数	年初数
一年以内（含一年）	36,553,843.25	114,665,750.65
一年至两年（含两年）	1,248,933.28	165,938.25
两年至三年（含三年）	958,422.25	1,188,654.00
合 计	38,761,198.78	116,020,342.90

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中欠关联方款项为 3,285,655.11 元，占期末应付账款总金额的 8.47%。详见本附注七。

3. 账龄超过一年的大额应付账款

债权人	金 额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
SONGFA ANALYZER HOUSE CO.LTD	404,515.00	未到期的工程设备质保金	
深圳市智和通实业发展有限公司	340,200.00	未到期的工程设备质保金	

4. 应付账款期末数比年初数减少 77,259,144.12 元，减少比例为 66.59%。减少的主要原因为：本公司所处行业经营环境发生重大变化，市场萎缩导致采购减少。

(十六) 预收账款

	期末数	年初数
一年以内（含一年）	926,500.43	278,672.42
一年以上		
合 计	926,500.43	278,672.42

1. 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无预收关联方款项

3. 期末余额中无账龄超过一年的大额预收账款

4. 预收账款期末数比年初数增加 647,828.01 元，增加比例为 232.47%，增加原因为：本期收到深圳茂翔科技有限公司货款 832,000.00 元。

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,079,243.11	22,535,086.36	18,872,405.27	7,741,924.20
二、职工福利费		3,950,366.93	3,950,366.93	
三、社会保险费	7,035,673.00	4,283,803.02	2,985,064.02	8,334,412.00
其中：1. 医疗保险费		690,812.32	690,812.32	
2. 基本养老保险费		2,135,541.28	2,135,541.28	
3. 年金缴费	7,035,673.00	1,298,739.00	0.00	8,334,412.00
4. 失业保险费		61,676.10	61,676.10	
5. 工伤保险费		97,034.32	97,034.32	
6. 生育保险费				
四、住房公积金		1,576,226.74	1,576,226.74	
五、工会经费和职工教育经费		397,547.22	397,547.22	
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿	3,706,714.40	20,147,733.00	6,190,213.00	17,664,234.40
八、职工奖福基金				
九、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	14,821,630.51	52,890,763.27	33,971,823.18	33,740,570.60

2. 应付职工薪酬中余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

3. 应付职工薪酬期末数比年初数增加 18,918,940.09 元，增加比例为 127.64%，增加的主要原因为：本公司计提了解除劳动关系给予的补偿金 13,957,520.00 元。

(十八) 应交税费

税费项目	期末数	年初数	计缴标准
增值税	-8,332,623.24	-9,658,342.60	17%
消费税			
营业税			
城建税	308.52	308.52	1%
企业所得税			20%
个人所得税	914,457.72	933,594.35	

土地使用税	539,870.60	1,079,741.28
房产税	1,833,903.90	
合计	-5,044,082.50	-7,644,698.45

应交税费期末数比年初数增加 2,600,615.95 元，增加比例为 34.02%，增加主要原因为：本期计提了房产税 1,833,903.90 元。

(十九) 应付利息

项 目	期末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	900,000.00	1,188,000.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	314,268.46	562,921.75
合 计	1,214,268.46	1,750,921.75

应付利息期末数比年初数减少 536,653.29 元，减少比例 30.65%，减少原因为：借款减少。

(二十) 其他应付款

账龄	期末数	年初数
1 年以内	25,170,257.38	132,694,295.03
1-2 年	110,321,204.80	67,361.57
2-3 年	64,361.57	218,586.70
3 年以上	218,586.70	
合 计	135,774,410.45	132,980,243.30
其中：预提费用	11,856,497.94	16,009,404.08

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中欠关联方款项为 117,136,638.20 元，占其他应付款期末余额 86.27%。详见本附注七。

3. 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	金 额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
韩国三星康宁精密玻璃株式会社	109,963,604.80	尚未支付	

4. 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
韩国三星康宁精密玻璃株式会社	117,136,638.20	技术提成费	
深圳丽达租赁有限公司	814,210.25	车辆运营费外协	

告

深圳海时捷有限公司	530,000.00	CRT 出口运费	
广东长远国际货运有限公司深圳分公司	435,000.00	CRT 出口运费	
深圳市鹏劳人力资源管理公司	346,571.44	外协劳务费	

5. 按费用类别列示预提费用

费用类别	期末数	年初数	期末结余原因
动力费	5,695,733.00	8,305,574.39	尚未支付
其他	6,160,764.94	7,703,829.69	尚未支付

(二十一) 长期借款

借款类别	期末数	年初数
信用借款		
质押借款		
抵押借款	500,000,000.00	600,000,000.00
保证借款		
合计	500,000,000.00	600,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				年初数			
			汇率	币种	外币金额	折合人民币	汇率	币种	外币金额	折合人民币
中行深圳市分行	2003.11.12	2011.11.12		人民币		500,000,000.00		人民币		600,000,000.00
合计						500,000,000.00				600,000,000.00

(二十二) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下：

	期末数		年初数	
	股数	金额	股数	金额
A股 (每股面值人民币1元)	896,671,464.00	896,671,464.00	896,671,464.00	896,671,464.00
B股 (每股面值人民币1元)				

本期本公司股本变动金额如下：

项目	年初数		本期变动增(+) 减(-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
1. 有限售条件股份									
(1) 国家持股									
(2) 国有法人持股	281,151,633.00	31.36%				-212,758,936.00	-212,758,936.00	68,392,697.00	7.63%
(3) 其他内资持股	173,385,847.00	19.33%				118,970,935.00	118,970,935.00	292,356,782.00	32.60%

其中:							
境内法人持股	173,370,332.00	19.33%			118,980,290.00	118,980,290.00	292,350,622.00 32.60%
境内自然人持股	15,515.00	-			-9,355.00	-9,355.00	6,160.00 -
(4) 外资持股	113,585,801.00	12.67%			-44,833,573.00	-44,833,573.00	68,752,228.00 7.67%
其中:							
境外法人持股	113,585,801.00	12.67%			-44,833,573.00	-44,833,573.00	68,752,228.00 7.67%
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	568,123,281.00	63.36%			-138,621,574.00	-138,621,574.00	429,501,707.00 47.90%
2. 无限售条件流通股							
份							
(1) 人民币普通股	328,548,183.00	36.64%			138,621,574.00	138,621,574.00	467,169,757.00 52.10%
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
无限售条件流通股合计	328,548,183.00	36.64%			138,621,574.00	138,621,574.00	467,169,757.00 52.10%
合计	896,671,464.00	100%					896,671,464.00 100%

自 2009 年 5 月 14 日到 5 月 18 日，深圳赛格股份有限公司通过集中竞价交易系统累计出售持有的本公司流通股 8,462,783 股。

三星康宁投资有限公司于 2009 年 5 月 21 日，通过大宗交易系统以 3.52 元每股的价格，减持了无限售条件流通股 16,155,783 股。

本公司股本已经北京立信会计师事务所有限公司京信（深）验字【2008】6 号验资报告验证。

(二十三) 资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
1. 资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	277,323,580.74			277,323,580.74
(2) 同一控制下企业合并的影响				
小计	277,323,580.74			277,323,580.74
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
(2) 可供出售金融资产公允价值变				

动产生的利得或损失			
(3)其他	246,760,348.40		246,760,348.40
小计	246,760,348.40		246,760,348.40
合计	524,083,929.14		524,083,929.14

(二十四) 盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	107,510,451.91			107,510,451.91
任意盈余公积	50,199,077.88			50,199,077.88
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	157,709,529.79			157,709,529.79

(二十五) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上期期末余额	322,826,529.84	
加：会计政策变更		
前期差错更正		
本期年初余额	322,826,529.84	
加：本期归属于母公司的净利润	-969,712,624.34	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他转入		
加：盈余公积弥补亏损		
本期期末余额	-646,886,094.50	

(二十六) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	322,362,274.70	280,522,580.62	1,261,684,348.37	1,010,852,095.09
其他业务	5,564,067.15	5,943,096.69	10,165,805.41	10,670,170.63
合计	327,926,341.85	286,465,677.31	1,271,850,153.78	1,021,522,265.72

1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
(1) 工 业	322,362,274.70	280,522,580.62	1,261,684,348.37	1,010,852,095.09
(2) 商 业				
(3) 房地产业				
(4) 旅游饮食服务业				
合 计	322,362,274.70	280,522,580.62	1,261,684,348.37	1,010,852,095.09

2. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
CRT 产品	280,624,713.02	236,936,720.53	1,166,801,644.81	916,496,137.67
STN 产品	41,737,561.68	43,585,860.09	94,882,703.56	94,355,957.42
合 计	322,362,274.70	280,522,580.62	1,261,684,348.37	1,010,852,095.09

3. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区	本期发生额		上期同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内销	198,720,526.73	173,923,999.98	805,481,286.56	632,567,890.05
出口	123,641,747.97	106,598,580.64	456,203,061.81	378,284,205.04
合 计	322,362,274.70	280,522,580.62	1,261,684,348.37	1,010,852,095.09

4. 公司向前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
深圳三星视界有限公司	184,148,883.43	57.12%
SAMSUNG SDI (MALAYSIA) BERHAD	34,243,796.77	10.62%
印尼 LPD	20,635,253.97	6.40%
东莞三星视界有限公司	19,184,941.82	5.95%
SAMSUNG CORNING (M) SDN. BHD	9,995,631.78	3.10%

5. 营业收入本期发生额比上期同期发生额减少 943,923,811.93 元，减少比例为 74.22%，减少主要原因为：本公司所处行业经营环境发生重大变化，市场萎缩，导致营业收入减少。

营业成本本期发生额比上期同期发生额减少 735,056,588.41 元，减少比例为 71.96%，减少主要原因为：本公司所处行业经营环境发生重大变化，市场萎缩导致销量减少，营业成本因此降低。

(二十七) 营业税金及附加

项 目	计税标准	本期发生额	上期同期发生额
消费税			
营业税			
城建税	应交增值税、营业税的 1%	148,768.94	730,870.40
教育费附加			
资源税			
合 计		148,768.94	730,870.40

营业税金及附加本期发生额比上期同期发生额减少 582,101.46 元，减少比例为 79.64%，减少原因为：营业收入大幅度下降，应交增值税减少所致。

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期同期发生额
利息支出	28,151,923.11	57,657,257.88
减：利息收入	4,951,862.17	4,864,935.89
汇兑损失	592,205.90	1,105,879.58
减：汇兑收益		
其 他	166,958.56	306,057.46
合 计	23,959,225.40	54,204,259.03

财务费用本期发生额比上期同期发生额减少 30,245,033.63 元，减少比例 55.80%，减少原因为：本期偿还了贷款 200,000,000.00 元导致借款利息支出减少，应收票据贴现减少导致贴现利息支出减少。

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期同期发生额
1. 坏账损失	-2,815,605.98	3,795,600.24
2. 存货跌价损失	4,517,808.46	-1,643,784.93
3. 可供出售金融资产减值损失		
4. 持有至到期投资减值损失		
5. 长期股权投资减值损失		
6. 投资性房地产减值损失		
7. 固定资产减值损失	711,147,376.50	
8. 工程物资减值损失		
9. 在建工程减值损失		
10. 生产性生物资产减值损失		
11. 油气资产减值损失		
12. 无形资产减值损失		

13. 商誉减值损失		
14. 其他		3,474,393.67
合计	712,849,578.98	5,626,208.98

资产减值损失比上期同期增加 707,223,370.00 元,增加比例为 12,570.16%,主要原因是由于经营环境变化,本公司认为固定资产已出现减值迹象,并对固定资产进行减值测试,根据减值测试的结果计提了固定资产减值准备。

(三十) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期同期发生额
1. 非流动资产处置利得合计		101,710.46
其中: 固定资产处置利得		101,710.46
无形资产处置利得		
2. 非货币性资产交换利得		
3. 债务重组利得		
4. 接受捐赠利得		
5. 政府补助	21,384,253.00	16,327,144.54
6. 盘盈利得		
7. 其他	291,128.75	178,085.75
合计	21,675,381.75	16,606,940.75

(三十一) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期同期发生额
1. 非流动资产处置损失合计	235,406.99	1,705,218.18
其中: 固定资产处置损失	235,406.99	1,705,218.18
无形资产处置损失		
2. 非货币性资产交换损失		
3. 债务重组损失		
4. 对外捐赠支出		
5. 非常损失		
6. 盘亏损失		
7. 罚款支出		10,000.00
8. 其他	388,774.74	543.66
合计	624,181.73	1,715,761.84

营业外支出本期发生额比上期同期发生额减少 1,091,580.11 元,减少比例为 63.62%,减少原因为: 本期非流动资产处置损失减少。

(三十二) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期同期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	2,049,629.65	0.00
合 计	2,049,629.65	0.00

(三十三) 政府补助

政府补助的种类及项目	本期发生额	上期同期发生额	备 注
1. 收到的与资产相关的政府补助			
小 计			
2. 收到的与收益相关的政府补助			
(1) 所得税退税		16,327,144.54	
(2) 研发补贴	6,000,000.00		
(3) 生产性用电补贴	11,714,200.00		
(4) 一般贸易征退差补助	170,053.00		
(5) 天然气补贴	3,500,000.00		
小 计	21,384,253.00	16,327,144.54	
合 计	21,384,253.00	16,327,144.54	

根据深财企【2008】149号文,公司在本期收到2007年10月至2008年9月期间CRT玻璃的迁址扩建项目及STN-LCD镀膜项目生产性用电补贴11,714,200.00元;

根据深财企【2009】72号文,公司在本期收到2009年度上半年天然气补贴3,500,000.00元,新产品研发补贴资金6,000,000.00元,共计9,500,000.00元;

根据《进一步鼓励外贸出口的若干措施》和《关于优化政府服务促进产业发展的若干措施》文件要求,公司收到七大类商品出口超1500万元项征退差补助170,053.00元。

(三十四) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
收到政府补助	21,384,253.00
其他	2,310,214.59
合 计	23,694,467.59

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
付现费用	42,045,750.81
手续费	115,491.18
其他	429,841.32
合 计	42,591,083.31

3. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期同期发生数
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-969,712,624.34	13,909,185.91
加：资产减值准备	712,849,578.98	5,626,208.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,196,229.89	167,725,421.85
无形资产摊销	9,892,108.66	5,843,479.84
长期待摊费用摊销	68,540,586.53	12,453,023.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	235,406.99	1,603,507.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	26,895,048.68	40,256,070.20
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,049,629.65	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	59,603,104.45	-2,061,204.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	140,609,311.25	-104,376,330.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,553,998.09	85,105,772.39
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	223,712,378.83	226,085,135.28
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	174,054,033.60	63,617,182.92
减：现金的年初余额	178,338,003.96	36,457,119.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,283,970.36	27,160,063.75

5. 现金和现金等价物的构成：

项目	期末数	年初数
一、现金	174,054,033.60	178,338,003.96
其中：库存现金	112,452.69	40,001.88
可随时用于支付的银行存款	173,941,580.91	178,298,002.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	174,054,033.60	178,338,003.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
深圳市赛格集团有限公司	间接控股股东	国营	深圳	郭永刚		135,542	30.08%	30.08%		19218093-0
韩国三星康宁精密玻璃株式会社	间接控股股东	股份公司	韩国	李宪植		韩币 176,585 百万元	30.08%	30.08%		

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
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 BRASIL, .LTD	股东之子公司	
东莞三星视界有限公司	股东之子公司	
Samsung Japan Corporation	股东之子公司	
三星物产新德里	股东之子公司	

(二) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上期同期金额	
				金额(万元)	占年度(同期)同类交易比例(%)	金额(万元)	占年度(同期)同类交易比例(%)
韩国三星康宁精密玻璃株式会社	购买商品 接受劳务		协议价格	391.22	2.25	1,147.96	1.69
Samsung Japan Corporation	购买商品		协议价格	477.15	2.74	543.79	0.80
深圳三星视界有限公司	购买商品		协议价格	235.60	1.35		
三星康宁(马来西亚)有限公司	购买商品					0.86	0.00

关联交易说明

(1) 采购价格的确定依据

参考市场价格，以协议约定价格为依据。

(2) 未结算项目的金额、条款和条件，以及有关提供或取得担保的信息

未结算项目中应付款项金额见本附注 5 关联方往来款项余额，收货验收合格后支付款项，无担保情况。

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上期同期金额	
				金额(万元)	占年度(同期)同类交易比例(%)	金额(万元)	占年度(同期)同类交易比例(%)
深圳三星视界有限公司	销售商品		协议价格	18,414.89	57.12%	51,685.23	40.97%
天津三星视界有限公司	销售商品		协议价格	780.46	2.42%	17,280.02	13.70%
SAMSUNG SDI AMERICA INC	销售商品		协议价格	964.48	2.99%	18,788.02	14.89%
SAMSUNG SDI BRASIL, LTD	销售商品		协议价格	134.07	0.42%	9,231.17	7.32%
SAMSUNG SDI (MALAYSIA) BERHAD	销售商品		协议价格	3,424.38	10.62%	6,211.31	4.92%
东莞三星视界有限公司	销售商品		协议价格	1,918.49	5.95%	2,954.03	2.34%
SAMSUNG SDI CO., LTD.	销售商品		协议价格			850.59	0.67%
三星物产新德里	销售商品		协议价格	752.97	2.34%	114.03	0.09%
SAMSUNG CORNING (M) SDN. BHD	销售商品		协议价格	999.56	3.10%		

4. 其他关联交易

交易规模

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上期同期数	
				金额(万元)	占年度(同期)同类交易比例(%)	金额(万元)	占年度(同期)同类交易比例(%)
韩国三星康宁精密玻璃株式会社	技术使用费	专有技术许可	协议约定	717.30	100.00	3,046.14	100.00

(1) 关联方交易价格的确定依据及交易差价的处理

定价政策：按双方约定的价格作为交易价格。

(2) 未结算项目的金额、条款和条件，以及有关提供或取得担保的信息

未结算项目的金额见本附注 5 关联方往来款项余额。

5. 关联方应收应付款项

项目	关联方	期末金额 (万元)			年初金额 (万元)		
		账面余额	占所属科目 全部余额的 比重 (%)	坏账 准备	账面余额	占所属科目 全部余额的 比重 (%)	坏账 准备
应收账款							
	深圳三星视界有限公司	3,417.43	35.60		2,389.30	10.76	
	天津三星视界有限公司	-	-		622.82	2.81	
	SAMSUNG SDI AMERICA INC	-	-		4,216.90	19.00	
	SAMSUNG SDI BRASIL, LTD	-	-		4,476.30	20.17	
	SAMSUNG SDI (MALAYSIA) BERHAD	1,276.63	13.30		447.41	2.02	
	东莞三星视界有限公司	673.12	7.01		533.31	2.40	
	SAMSUNG SDI CO., LTD.	-	-		178.83	0.81	
	SAMSUNG CORNING (M) SDN. BHD	502.60	5.24				
	三星物产新德里	535.63	5.58				
应收票据							
	深圳三星视界有限公司	2,855.15	69.59		15,512.93	69.29	
	天津三星视界有限公司	479.87	11.70		6,035.01	26.96	
应付账款							
	深圳三星视界有限公司	41.07	1.06				
	三星康宁精密玻璃株式会社	57.17	1.47		1.71	0.01	
	Samsung Japan Corporation	230.33	5.94				
其他应付款	三星康宁精密玻璃株式会社	11,713.66	86.27		10,996.36	82.69	

八、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

九、承诺事项

本公司以无形资产中的土地使用权、固定资产中的厂房抵押取得中国银行深圳市分行固定投资借款，本期末借款余额 5 亿人民币，借款期限从 2003 年 11 月 12 日至 2011 年 11 月 12 日。其中土地使用权账面原价 50,735,802.89 元，累计摊销 6,493,618.81 元，账面价

值 44,242,184.08 元, 房屋账面原价 744,275,692.40 元, 累计折旧 144,442,566.63 元, 账面价值 599,833,125.77 元。

期末抵押或担保的无形资产和固定资产账面价值为 644,075,309.85 元, 抵押清单如下:

资产描述	账面原值	累计折旧	账面价值
CH2 主/配厂房	192,555,907.88	39,088,197.55	153,467,710.33
CH2 主/配厂房	26,758,322.84	5,642,187.82	21,116,135.02
CH2 主/配厂房	665,780.02	134,931.41	530,848.61
CH2 主/配厂房	1,422,647.00	288,323.15	1,134,323.85
项目预算/成本控制合同增补	165,920.00	22,067.36	143,852.64
CH2 主/配厂房	5,935,607.87	789,435.85	5,146,172.02
CH2 主/配厂房监理合同增补	106,979.31	14,228.24	92,751.07
CH2 主/配厂房(报关代理/检验费用)	220,924.10	29,382.92	191,541.18
CH2 主/配厂房(扩建工程结算费用)	951,538.50	126,554.61	824,983.89
成品库	15,399,444.38	3,120,954.08	12,278,490.30
综合服务楼	17,541,240.72	3,555,024.82	13,986,215.90
闲置品仓库	12,643,172.45	2,562,349.62	10,080,822.83
闲置品仓库	2,143,350.66	434,385.76	1,708,964.90
办公楼	10,084,788.74	2,043,850.52	8,040,938.22
办公楼(人事部办公室改造)	44,182.00	5,876.22	38,305.78
CH1 主/配厂房	192,552,755.34	37,862,282.06	154,690,473.28
CH1 主/配厂房	26,494,799.02	5,419,199.52	21,075,599.50
CH1 主/配厂房	665,786.02	130,716.00	535,070.02
CH1 主/配厂房	1,422,647.09	279,313.05	1,143,334.04
项目预算/成本控制合同增补	161,040.00	21,418.32	139,621.68
CH1 主/配厂房合同增补	5,935,607.87	789,435.85	5,146,172.02
CH1 主/配厂房监理合同增补	106,978.31	14,228.13	92,750.18
CH1 主/配厂房(101 主厂房环境改善工程)	1,150,936.00	153,074.50	997,861.50
CH1 主/配厂房(报关代理/检验费用)	214,426.33	28,518.70	185,907.63
CH1 主/配厂房(扩建工程结算费用)	951,538.50	126,554.61	824,983.89
CH3 主/配厂房	192,266,778.04	35,359,204.46	156,907,573.58
CH3 主/配厂房	26,225,722.24	5,033,303.09	21,192,419.15
CH3 主/配厂房	665,797.66	122,284.84	543,512.82
CH3 主/配厂房	1,422,647.00	261,292.86	1,161,354.14
项目预算/成本控制合同增补	161,040.00	21,418.32	139,621.68
CH3 主/配厂房合同增补	5,935,607.88	789,435.85	5,146,172.03
CH3 主/配厂房监理合同增补	106,979.29	14,228.24	92,751.05
CH3 主/配厂房(报关代理/检验费用)	214,426.34	28,518.70	185,907.64
CH3 主/配厂房(扩建工程结算费用)	980,373.00	130,389.60	849,983.40
土地使用权	50,735,802.89	6,493,618.81	44,242,184.08
合计:	795,011,495.29	150,936,185.44	644,075,309.85

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

十一、其他事项说明

持续经营能力的说明

(1) 鉴于CRT市场变化对本公司生产经营的重大影响，2009年5月12日，本公司董事会决议停止运行CH2池炉（包括4条屏线）；2009年7月1日本公司董事会决议停止运行CRT的1条屏线2条锥线以及STN的1条生产线。截至审计报告日，本公司的生产线仅有3条屏线、1条锥线和1条STN生产线正常运行，详细情况如下：

2009年5月12日，鉴于全球CRT市场需求和彩管行业的结构调整，经过对CH2池炉及相关生产线的技术论证，现CH2池炉及相应生产线已不适应市场的变化和公司的发展，本公司董事会同意停止运行CH2池炉及相应生产线的议案。

2009年7月1日，本公司董事会通过了关于停止运行CRT的1条屏线2条锥线以及STN的1条生产线的议案。本次决定停止运行的CRT生产线包括CH1锥池炉下的CH11、CH12等2条生产线，CH3屏池炉下的CH31一条生产线，STN的CS1生产线。

以上生产线停止运行后，本公司继续运行的生产设备有CH1锥炉及CH13一条生产线；CH3屏炉及CH32、CH33、CH34三条生产线；STN的CS2一条生产线。生产线停运如下表：

生产线		是否停止运行
CH1（锥生产线）	CH11	是
	CH12	是
	CH13	否
CH2（屏生产线）	CH21	是
	CH22	是
	CH23	是
	CH24	是
CH3（屏生产线）	CH31	是
	CH32	否
	CH33	否
	CH34	否
STN（生产线）	CS1	是
	CS2	否

(2) 公司发生巨额亏损

由于经营环境的变化,本公司对相关设备计提了固定资产减值准备711,147,376.50元,2009年1-6月亏损达969,712,624.34元。

(3) 本公司尚无重组计划

2009年7月29日本公司经向深圳市赛格集团有限公司、深圳赛格股份有限公司、三星康宁投资有限公司、三星康宁马来西亚有限公司等股东询证,本公司在未来三个月内不会发生重大重组行为。

(4) 公司管理层对持续经营能力的评估结论为:由于CRT市场的不断萎缩,主营业务持续经营上存在不确定性,公司将继续根据市场的变化对现在运行的生产线进行相应的结构调整以适应市场需求变化的趋势

从2009年3月起,公司董事会和管理层就CRT市场的进一步变化及公司CRT生产结构调整进行反复调研、论证,针对全球CRT萎缩的市场,为了控制和减少经营损失,先后于本年5月和7月停止运行了部分生产线。由于CRT市场的不断萎缩主营业务持续经营上存在不确定性,公司将继续根据市场的变化对现在运行的生产线进行相应的结构调整以适应市场需求变化的趋势。

十二、补充资料

(一) 本期度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下(收益+、损失-):

明细项目	金 额
(一) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分;	-235, 406. 99
(二) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免;	
(三) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外;	21, 384, 253. 00
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;	3, 603, 169. 72
(五) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益;	
(六) 非货币性资产交换损益;	
(七) 委托他人投资或管理资产的损益;	
(八) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备;	
(九) 债务重组损益;	
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等;	
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益;	
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益;	
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;	
(十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益;	
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;	
(十六) 对外委托贷款取得的损益;	
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益;	
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响;	
(十九) 受托经营取得的托管费收入;	
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	-97, 645. 99
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目;	
(二十二) 少数股东损益的影响数;	
(二十三) 所得税的影响数;	
合 计	24, 654, 369. 74

(二)净资产收益率及每股收益:

报告期利润	每股收益			
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-104.09%	-68.46%	-1.0815	-1.0815
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-106.74%	-70.82%	-1.1090	-1.1090

1. 计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得:

全面摊薄净资产收益率

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率

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

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

基本每股收益

基本每股收益 = $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

2. 本期不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2009 年 8 月 13 日批准报出。

深圳赛格三星股份有限公司

(加盖公章)

二〇〇九年八月十三日