

上海广电电子股份有限公司

2004年年度报告

第一节 重要提示及目录

本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。

董事蒋松涛先生因工作原因未能参加本次董事会会议，委托公司董事长顾培柱先生对本次会议所有审议事项进行表决。

公司董事长顾培柱先生、总经理顾忠惠先生、总会计师滕明芳先生及财务会计部经理金桂元先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节	重要提示及目录	第 1 页
第二节	公司基本情况简介	第 1 页
第三节	会计数据和业务数据摘要	第 2 页
第四节	股本变动及股东情况	第 5 页
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	第 8 页
第六节	公司治理结构	第12页
第七节	股东大会情况简介	第13页
第八节	董事会报告	第14页
第九节	监事会报告	第20页
第十节	重要事项	第22页
第十一节	财务报告	第25页
第十二节	备查文件目录	第27页

第二节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：上海广电电子股份有限公司
- 公司法定英文名称：SVA ELECTRON CO., LTD.
- 公司英文名称缩写：SVA-E
- 二、公司法定代表人：董事长 顾培柱先生
- 三、公司董事会秘书：胡之奎先生
- 证券事务代表：周祁顺先生
- 联系地址：上海市长寿路97号世纪商务大厦26楼
- 电话：62980202转646或647
- 传真：62982121
- 电子信箱：stock@sva-e.com
- 四、公司注册地址：上海市浦东新区张江高科技园区张衡路200号1号楼2楼
- 公司办公地址：上海市长寿路97号世纪商务大厦26楼
- 邮政编码：200060
- 公司国际互联网网址：<http://www.sva-e.com>
- 电子信箱：webmaster@sva-e.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》、香港《南华早报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
http://www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：广电电子 上电B股

股票代码：600602 900901

七、公司首次注册日期：1987年1月10日

公司首次注册地址：延安中路816号

变更注册登记日期：2003年1月8日

变更注册登记地址：上海市浦东新区张江高科技园区张衡路200号1号楼2楼

企业法人营业执照注册号：企股沪总字第019001号

税务登记号码：310042607200236

公司聘请的会计师事务所：上海立信长江会计师事务所有限公司
浩华香港会计师事务所

办公地址：上海南京东路61号新黄浦金融大厦4楼

中国香港湾仔港湾道18号中环广场2001室

第三节 会计数据和业务数据摘要（合并报表）

一、主要利润指标及境内外审计差异

（一）本年度主要利润指标情况(单位：人民币元)

利润总额	267,740,114.69
其中： 主营业务利润	685,308,373.30
其他业务利润	54,134,459.56
营业利润	161,791,920.89
投资收益	110,045,243.33
补贴收入	1,317,787.00
营业外收支净额	-5,414,836.53
净利润	125,006,450.25
扣除非经常性损益后的净利润	116,395,281.40
经营活动产生的现金流量净额	367,839,656.19
现金及现金等价物净增减额	-82,676,903.87

注：扣除非经常性损益项目包括

项 目	金额（元）（收益 + ，损失 - ）
（一）处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-7,711,111.28
（二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
（三）各种形式的政府补贴	1,317,787.00
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,744,366.56
（五）短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投	2,933,462.70

资损益除外	
(六) 委托投资损益	
(七) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-972,160.15
(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) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	4,414,841.07
(十) 债务重组损益	
(十一) 资产置换损益	
(十二) 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	
(十三) 比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
(十四) 中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目	
(十五) 少数股东承担上述因素	941,483.81
(十六) 所得税影响额	-57,500.86
合 计	8,611,168.85

(二) 国际会计准则调整对除税及少数股东后收益、股东权益的影响

本公司的法定帐户是根据中华人民共和国会计准则编制的适用于股份制公司的帐户。这些会计准则在某些重大方面不同于国际会计准则。所产生的差异对截至2004年12月31日止年度除税及少数股东后收益、股东权益的影响概括如下：

		除税及少数股东 后收益 2004	股东权益 2004
	附注	人民币(千元)	人民币(千元)
根据中国会计准则		125,006	2,938,251
直接计入储备之收入及支出	(a)		
职工奖励及福利基金		(9,413)	
其他		3,075	
尚未确认的无形资产及其摊销	(b)	52	
直接计入储备之商誉及其摊销	(c)	2,061	(34,135)
少数股东收益	(d)	(3,021)	17,144
其他		2	
根据国际会计准则		117,762	2,921,260

附注：

(a)(1) A 股于税后计提职工奖励及福利基金, B 股作为本年度费用处理, 计入当期损益。

(2) 公司一附属公司撤销的应付帐款, A 股计入资本公积, B 股计入当期收益。

(b) 公司一附属公司之固定资产改良支出，A 股作长期待摊费用按 10 年摊销。根据《国际会计准则第 16 号—不动产、厂房和设备》，固定资产不包括没有额外提高生产力的费用，B 股冲回此等费用。

(c) 按修订前的《国际会计准则第 22 号》收购附属公司之商誉作一次性注销处理。

(d) 因中国会计准则与国际会计准则之差异调整影响少数股东权益，所以作出调整。

二、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标：(单位：人民币元)

项目	2004年	2003年	2002年 (调整后)	2002年 (调整前)
主营业务收入	5,054,298,680.61	5,173,255,678.52	4,656,299,472.16	4,656,299,472.16
净利润	125,006,450.25	135,105,815.09	103,920,242.88	103,920,242.88
总资产	8,090,949,051.30	7,976,941,182.85	7,478,597,999.73	7,478,597,999.73
股东权益 (不含少数 股东权益)	2,938,251,499.89	2,867,636,140.23	2,788,126,127.38	2,741,764,740.73
每股收益 (全面摊 薄)	0.135	0.146	0.112	0.112
每股净资产	3.17	3.09	3.01	2.96
调整后的每 股净资产	3.09	3.02	2.94	2.89
每股经营活 动产生的现 金流量净额	0.40	0.79	0.61	0.61
净资产收益 率% (摊薄)	4.25	4.71	3.73	3.79
按扣除非经 常性损益后 净利润为基 础的净资产 收益率% (加权)	4.00	3.67	3.97	3.97

三、报告期内股东权益变动情况(单位：人民币元)

项 目	股本	资本公积	盈余公积	公益金	未分配利润	股东权益合计
期 初数	927,227,733	1,302,340,508.18	446,694,309.19	84,168,454.08	191,373,589.86	2,867,636,140.23
本 期增 加		1,383,693.33	35,265,804.85	12,685,499.97	33,965,861.48	70,615,359.66
本 期减 少						
期 末数	927,227,733	1,303,724,201.51	481,960,114.04	96,853,954.05	225,339,451.34	2,938,251,499.89

变动原因：

(一) 资本公积的增加是由于下属子公司销帐所致；

- (二) 盈余公积的增加是由于利润分配所致；
 (三) 公益金的增加是由于利润分配所致；
 (四) 未分配利润的增加是由于2004年盈利所致；
 (五) 股东权益合计的增加是由于2004年盈利所致。

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

数量单位：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	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	345,342,303							345,342,303
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他：								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股合计	345,342,303							345,342,303
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	349,972,019							349,972,019
2、境内上市的外资股	231,913,411							231,913,411
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股合计	581,885,430							581,885,430
三、股份总数	927,227,733							927,227,733

二、股东情况

(一) 报告期末公司股东总数为224,171户，其中未上市流通国有股股东1户，A股流通股股东186,368户，B股股东37,802户。

(二) 报告期末公司前十大股东持股情况

报告期末持有本公司5%以上股份的股东仍为上海广电（集团）有限公司，所持本公司股份没有变化，仍为345,342,303股。其所持股份均为非流通股，不存在质押或冻结的情况。

股东名称	本报告期内增减 (股)	本报告期末持股 数(股)	占总股本比 例(%)	股份类 别	质押或冻结 的股份数量	股东 性质
上海广电（集团）有限公司（国有股）	0	345,342,303	37.24	未流通	无	国有股
易方达50指数证券投资基金	不详	8,672,197	0.94	流通A股	不详	
SKANDIA GLOBAL FUNDS PLC	1,944,351	6,398,214	0.69	流通B股	不详	外资股东
上实置业集团（上海）有限公司	225	5,775,225	0.62	流通A股	不详	
WATTSBURG CO.LTD.	0	3,478,702	0.38	流通B股	不详	外资股东
上海市上投实业公司	0	2,420,000	0.26	流通A股	不详	
光大保德信量化核心证券投资	不详	1,777,514	0.19	流通A股	不详	
博时裕富证券投资基金	-94,464	1,767,777	0.19	流通A股	不详	
上证50交易型开放式指数证券投资基金	不详	1,698,584	0.18	流通A股	不详	
NAITO SECURITIES ASIA CO., LTD.	不详	1,443,041	0.16	流通B股	不详	外资股东

说明：

- 1、国有股权的代表为：上海广电（集团）有限公司。
- 2、上海国际集团有限公司持有上海广电（集团）有限公司9.71%股权，同时持有上海市上投实业公司80%股权，因此，上海广电（集团）有限公司与上海市上投实业公司具有关联关系。除此之外，公司未发现十大股东之间存在其他关联关系及一致行动人情况。
- 3、公司未发现流通股股东之间存在关联关系及一致行动人情况。

（三）公司控股股东和其他实际控制人具体情况介绍

公司控股股东：上海广电（集团）有限公司

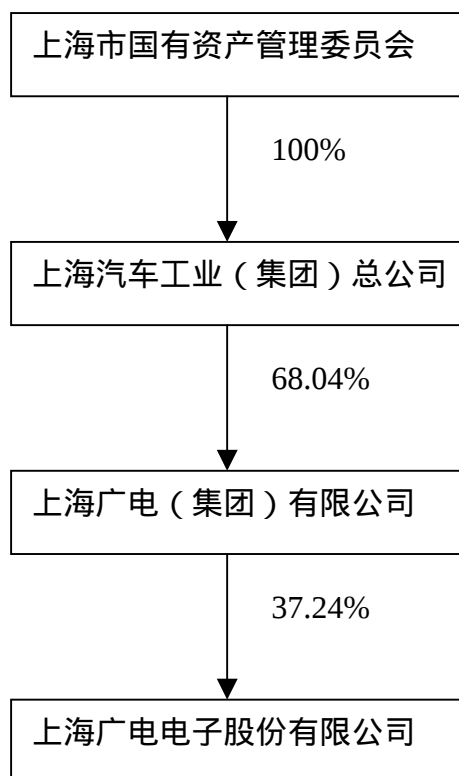
法定代表人：徐为熿先生

注册资本：20.9亿元

成立日期：1995年12月

业务范围：电子电器产品及设备、实业投资、商业投资、商业贸易（除专项规定）、新办经济实体、投资、控股、参股等资产经营业务，计算机信息网络国际联网经营业务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易、产权经纪。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(二) 报告期末公司前十名流通股股东持股情况

股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
易方达50指数证券投资基金	8,672,197	A
SKANDIA GLOBAL FUNDS PLC	6,398,214	B
上实置业集团(上海)有限公司	5,775,225	A
WATTSBURG CO.,LTD.	3,478,702	B
上海市上投实业公司	2,420,000	A
光大保德信量化核心证券投资	1,777,514	A
博时裕富证券投资基金	1,767,777	A
上证50交易型开放式指数证券投资基金	1,698,584	A
NAITO SECURITIES ASIA CO.,LTD.	1,443,041	B
段晓光	1,393,900	B
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未发现前十名流通股股东之间存在关联关系或一致行动的情况。
战略投资者或一般法人参与配售	股东名称	约定持股期限
新股约定持股期限的说明	上实置业集团(上海)有限公司	已流通
	上海市上投实业公司	已流通

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

1、董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因
顾培柱	董事长	男	57	02.5至05.5	5375	5375	
周家春	副董事长	男	60	02.5至05.5	11000	11000	
蔡涵芳	副董事长	女	47	02.10至05.5	1210	1210	
顾忠惠	董事、总经理	男	54	02.5至05.5	0	0	
蒋松涛	董事	男	47	02.5至05.5	0	0	
王旭	董事	男	40	02.5至05.5	0	0	
赵明伟	独立董事	男	49	02.6至05.5	0	0	
黄保麟	独立董事	男	61	02.6至05.5	0	0	
钱正芳	独立董事	男	63	03.4至05.5	0	0	
曹国琪	独立董事	男	41	03.4至05.5	0	0	
江兵	监事会主席	男	56	02.5至05.5	0	0	
周正春	监事会副主席	男	59	02.5至05.5	2684	2684	
周克明	监事会副主席	男	53	02.5至05.5	1016	1016	
宋涛	监事	男	61	02.5至05.5	0	0	
毛永安	监事	男	56	02.5至05.5	0	0	
胡志先	监事	男	52	02.5至05.5	0	0	
王爱萍	监事	女	47	02.5至05.5	581	581	
孙伟	副总经理	男	55	04.3至05.5	0	0	
顾泽人	副总经理	男	48	02.5至05.5	1210	1210	
钱尊训	副总经理	男	59	02.5至05.5	0	0	
赵磊	副总经理	男	45	02.9至05.5	0	0	
金松	总工程师	男	42	02.5至05.5	0	0	
滕明芳	总会计师	男	49	02.5至05.5	0	0	
胡之奎	董事会秘书	男	39	02.5至05.5	1423	1423	

2、公司董事、监事在控股股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位名称	担任职务	任职期间
顾培柱	上海广电(集团)有限公司	总裁	2003年10月起
蒋松涛	上海广电(集团)有限公司	副总裁	2003年10月起
江兵	上海广电(集团)有限公司	工会主席、纪委书记	2002年2月起
宋涛	上海广电(集团)有限公司	财务总监	2000年3月起

3、在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任职务	任职期间
周家春	上海广电NEC液晶显示器有限公司	总经理	2002年9月起
王旭	上海广电NEC液晶显示器有限公司	财务总监	2003年12月起

二、现任董事、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他单位的任职或兼职情况

1、董事

顾培柱 男，1947年9月生，大专学历，职称高级经济师。曾任上海电子管二厂副厂长，上海电子管六厂厂长，上海灯泡厂厂长，上海真空电子器件股份有限公司常务副总经理、副董事长、董事长，上海仪电控股（集团）公司人事部经理、组织部部长，上海广电（集团）有限公司副总裁。现任上海广电（集团）有限公司总裁、上海广电电子股份有限公司董事长。

周家春 男，1944年8月生，大学学历，职称高级经济师。曾任国营宝光电子厂技术员，上海电子管五厂技术员，上海电子管四厂副厂长、上海真空电子器件股份有限公司副经理，上海灯泡厂厂长，上海永新彩色显象管有限公司总经理、董事长。现任上海广电NEC液晶显示器有限公司总经理，上海广电电子股份有限公司副董事长。

蔡涵芳 女，1957年8月生，大专学历，工商管理硕士，职称高级经济师。曾任上海灯泡厂厂长助理、副厂长，上海真空电子器件股份有限公司总经理助理兼总经理办公室主任、股份制办公室主任，上海广电电子股份有限公司副总经理兼办公室主任。现任上海广电电子股份有限公司副董事长、党委书记。

顾忠惠 男，1950年1月生，大专学历，职称高级经济师。曾任上海磁性材料二厂副厂长、厂长，上海磁性材料厂厂长，上海电子元件公司副总经理，上海飞乐股份有限公司副总经理，上海广电股份有限公司销售中心常务副总经理。现任上海广电电子股份有限公司总经理。

蒋松涛 男，1957年12月生，大学学历，工商管理硕士，职称高级经济师。曾任上海无线电十六厂保卫科副科长，上海电子元件公司劳资科副科长，上海无线电八厂副厂长、厂长，上海电子元件公司副总经理，上海信德企业发展有限公司副总经理。上海广电（集团）有限公司总裁助理兼战略发展部经理。现任上海广电（集团）有限公司副总裁、上海广电信息产业股份有限公司董事长。

王旭 男，1964年7月生，大学学历，职称高级会计师。曾任上海市仪表电讯工业局财务处主任科员，上海仪表实业公司财务经理，上海仪电控股（集团）公司财务部经理助理，上海广电（集团）有限公司财务处副处长，上海广电（集团）有限公司财务部经理。现任上海广电NEC液晶显示器有限公司财务总监。

赵明伟 男，1955年11月生，大专学历，职称会计师，中国注册会计师，中国注册资产评估师。曾任上海电子管二厂财务科副科长、科长，上海东方明珠娱乐总公司计划财务部经理，上海建信八达会计师事务所有限公司高级经理、董事。现任上海建信八达会计师事务所有限公司执业注册会计师。

黄保麟 男，1943年3月生，大学学历，职称研究员，中国电子学会显示技术委员会委员。曾任中国人民解放军军事工程学院教员，第一机械工业部军工局技术干部，上海电真空器件研究所高级工程师、副所长，上海交通大学 HDTV 研究所

研究员、所长。

钱正芳 男，1941 年 11 月生，大学学历，职称高级工程师。曾任上海市计划委员会工业处、产业处副处长、处长，上海化学工业区发展公司任总经济师，上海化学工业区自来水有限公司董事长，上海化学工业区管委会高级顾问，上海化学工业区热电有限公司董事。

曹国琪 男，1963 年 8 月生，博士研究生学历，职称研究员。曾任上海市体改研究所与上海金融研究中心特约研究员、香港珠海书院亚洲研究中心客座教授，欧共体经济和金融事务委员会国际货币处见习经济师（布鲁塞尔），世界银行经济发展学院中国培训项目的协调人（华盛顿），上海财经大学副教授，香港金泰财务公司董事、总经理，香港上市公司“瑞昌控股有限公司”董事局副主席、行政总裁。上海财大经济学院亚洲经济研究所副所长、上海精成网络咨询有限公司董事长、总经理。上海海港新城投资开发有限公司总经理。现任香港东汇（中国）有限公司总裁。

2、监事

江 兵 男，1948 年 2 月生，大专学历，职称高级经济师。曾任上海无线电三十厂党支部副书记，上海电视工业公司宣传科、教育科副科长，上海电真空器件工业公司教育科科长，上海显象管玻璃厂党委副书记，上海真空电子器件股份有限公司劳动人事部经理、党委副书记、监事会主席、副总经理，上海广电（集团）有限公司组织部部长、人事部经理、党委办公室主任。现任上海广电（集团）有限公司纪委书记、工会主席，上海广电电子股份有限公司监事会主席。

宋 涛 男，1943 年 8 月生，大学学历，职称高级会计师。曾任上海仪表烘漆厂财务科长，上海自动控制系统工程公司财务负责人，上海自动化仪表公司总会计师、财务科长，上海自动化仪表股份有限公司总会计师，上海广电股份有限公司总经理，上海广电（集团）有限公司副总会计师。现任上海广电（集团）有限公司财务总监。

周正春 男，1945 年 9 月生，大专学历，职称高级政工师。曾任中国人民解放军海军某部技师，上海无线电二十八厂技术干部，上海电视工业公司、上海电真空器件工业公司组织科科长，上海真空电子器件股份有限公司组织部部长。现任上海广电电子股份有限公司纪委书记、监事会副主席。

周克明 男，1951 年 8 月生，大专学历，职称高级政工师。曾任上海长江机修厂工会副主席，上海金陵无线电厂政工部门党支部书记，上海电视工业公司政治部办公室秘书，上海真空电子器件股份有限公司党委办公室主任。现任上海广电电子股份有限公司工会主席、监事会副主席。

毛永安 男，1948 年 11 月生，大专学历，职称高级经济师。曾任上海电子管四厂劳资科科长、常务副厂长，上海真空电子器件股份有限公司财务部经理。现任上海广电电子股份有限公司副总会计师兼审计监察部经理。

王爱萍 女，1957 年 1 月生，大专学历，职称高级政工师。曾任上海电子管四厂团委书记、宣传科科长、工会主席、纪委书记、党委副书记。现任上海广电电子股份有限公司电器分公司党委副书记、工会主席。

胡志先 男，1952 年 11 月生，大专学历，职称高级政工师。曾任上海真空电子器件股份有限公司灯泡厂宣传科科长、党委书记。现任上海广电电子股份有限公司电器分公司党委书记。

3、高级管理人员

孙 伟 男，1949 年 10 月生，大专学历，工商管理硕士，职称高级经济师。曾任上海电子管二厂党委副书记、副厂长、上海电子管四厂厂长兼党委副书记、上海显象管玻璃厂厂长兼党委书记、上海旭电子玻璃有限公司常务副总经理兼党委书记。现任上海广电电子股份有限公司副总经理。

顾泽人 男，1956 年 7 月生，双本科学历，职称高级经济师。曾任上海仪表电子进出口公司外销员、副总经理、上海仪表电子进出口公司派驻美国西科有限公司副总裁、总裁。现任上海广电电子股份有限公司副总经理。

赵 磊 男，1959 年 9 月生，大学学历，工商管理硕士，职称高级经济师。曾任上海仪表电讯工业局团委书记、上海仪电控股集团公司电子分公司副总经理、上海大世界集团公司总经理、上海广电信息产业股份有限公司总经理助理。现任上海广电电子股份有限公司副总经理。

钱尊训 1944 年 9 月生，大学学历，职称高级工程师。曾任上海电子管三厂科长、副厂长、厂长，上海电真空器件工业公司副经理，上海照明电器公司副总经理，上海真空电子器件股份有限公司副总工程师，上海亚明灯泡厂有限公司总工程师。现任上海广电电子股份有限公司副总经理。

金 松 男，1962 年 12 月生，大学学历，职称高级工程师。曾任上海电真空器件研究所工程师，上海银波电子器件研究所副所长，上海灯泡厂厂长助理、副厂长，上海广电电子股份有限公司技术中心负责人兼战略发展部经理。现任上海广电电子股份有限公司总工程师。

滕明芳 男，1955 年 6 月生，大专学历，工商管理硕士，职称高级会计师。曾任上海手工业建材综合厂厂长，上海水仙能率有限公司财务部经理，上海水仙电器股份有限公司副总经理、总会计师，上海广电(集团)有限公司财务部经理助理，上海真空电子器件股份有限公司副总会计师、财务会计部经理。现任上海广电电子股份有限公司总会计师。

胡之奎 男，1965 年 5 月生，双学士学历，工商管理硕士，职称高级经济师。曾任上海科技大学、上海交通大学教师，上海真空电子器件股份有限公司投资部科员、总经理办公室主任助理，股份制办公室副主任。现任上海广电电子股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

三、年度报酬情况

公司根据制定的“对经营管理者的考核分配办法”，对公司高级管理人员实施考核分配激励。主要依据是公司与其签订的“业绩合同”，“工作任务书”的完成情况。报告期内有董事、监事高级管理人员共14人在公司领取报酬，年度报酬总额292.6万元。其中在30万元及以上的有2人，20-30万元之间的有8人，10-20万元之间有2人，10万元以内的有2人。其中在公司领取报酬的二位董事的报酬总额66.7万元，金额最高的前三名高级管理人员报酬总额为74.3万元。公司董事中顾培柱、蒋松涛等二人在上海广电（集团）有限公司领取薪酬；董事周家春、王旭在上海广电NEC液晶显示器有限公司领取薪酬；独立董事赵明伟、黄保麟、钱正芳、曹国琪2004年度在公司领取独立董事津贴各4万元。公司监事中江兵、宋涛在上海广电（集团）有限公司领取薪酬。

三、在报告期内离任的董事、监事、高级各类人员姓名及离任原因

公司董事钱佩勇先生因病于2004年8月7日去世。

于2004年3月12日召开的公司五届十八次董事会会议聘任孙伟先生为公司副总经理，王海涛先生因工作变动不再担任公司副总经理。

四、公司员工情况

公司母体在职员工共计1290人，其中生产人员680人，销售人员39人，技术人员168人，财务人员59人，行政人员344人。教育程度构成为博士4人，硕士14人，本科85人，大专217人，中专及其以下为970人。公司离退休职工的养老金、医疗保险金全部实行社会统筹，公司在按规定缴纳社会保险金后不再承担退休人员的相关费用。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》以及中国证监会有关规定的要求，规范公司运作，完善信息披露，公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求，具体情况为：

（一）关于股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东，享有平等权利。公司制定了《股东大会议事规则》，严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，董事会能够严格执行股东大会对董事会的授权，以及落实股东大会的各项决议。

（二）关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东能规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数与人员构成符合法律、法规的要求；公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，履行诚信和勤勉的职责；并根据《上市公司治理准则》的要求建立了董事会四个专门委员会，按有关要求开展了相应的工作。

（四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事，公司监事会的人数与人员构成符合法律、法规的要求；公司各位监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理与其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见。

（五）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，在经济交往中，做到互惠互利，共同推动公司持续、健康地发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司能严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并已制订了《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》，确保所有股东能平等地获得公司相关信息。

二、关于独立董事履行职责的情况

公司四位独立董事自任职以来，积极参加公司董事会会议和股东大会，勤勉尽职，协助董事会维护所有股东利益，尤其是维护中小股东的权益，对公司关联交易的公开、公平、公正性发表意见。独立董事凭借其特有的专长和技能，为公司长远发展战略提出了意见和建议，并通过主要由独立董事组成的四个专门委员会履行其有关职能。

（一）独立董事出席公司董事会会议的情况

独立董事姓名	报告期内应参加董事会会议次数	亲自出席的次数	委托出席的次数	缺席的次数	备注
赵明伟	5	5			
黄保麟	5	5			
钱正芳	5	5			
曹国琪	5	5			

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对公司董事会各项议案或公司其他有关事项没有提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

（一）业务方面：公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东所从事的业务性质和产品上是相互区分的，彼此之间不存在同业竞争，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情况。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面均独立于控股股东，总经理、副总经理、总会计师、总工程师及董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬。

（三）资产方面：公司拥有独立完整的生产、供应、销售系统和配套设施，并拥有独立的工业产权、商标、专利技术等无形资产。

（四）机构方面：公司已设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会、董事会办公室、监事会办公室、总经理办公室、财务会计部、战略发展部、审计监察部、经济运行部、人力资源部等部门均独立运作。

（五）财务方面：公司设立了独立的财务会计部和独立的会计核算、财务管理体系，并独立开设银行帐户、纳税，财务决策独立。

四、报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

按照《上市公司治理准则》的要求，公司董事会所属“薪酬与考核委员会”

建立激励约束机制，对公司高级管理人员实行绩效考评。

第七节 股东大会情况简介

公司于 2004 年 3 月 16 日在《上海证券报》和香港《南华早报》上发布了召开公司 2003 年度股东大会的董事会五届十八次会议决议公告。公司 2003 年度股东大会于 2004 年 4 月 20 日在上海市良安大饭店多功能厅召开，出席本次会议的股东代表共计 87 人，代表股份 347,350,351 股，占公司总股本的 37.4901%，其中 B 股股东 10 人，代表股份 1,675,040 股，占公司 B 股股份总数的 0.7222%，大会审议通过了以下决议：

- (一) 公司 2003 年度董事会工作报告；
- (二) 公司 2003 年度监事会工作报告；
- (三) 公司 2003 年度财务工作报告；
- (四) 公司 2003 年度利润分配方案；
- (五) 关于续聘上海立信长江会计师事务所有限公司和浩华香港会计师事务所的议案。

本次股东大会经上海上正律师事务所刘阳芳律师见证并出具法律意见书。决议刊登在 2004 年 4 月 21 日的《上海证券报》和香港《南华早报》。

第八节 董事会报告

一、公司经营情况的讨论与分析

2004 年，由于受到国内外各种不利因素的影响，报告期内彩色显像管的销售价格继续下跌。针对现状，公司经营班子及时调整经营策略，通过优化企业资源配置，狠抓成本管理，提高管理效益，扩大生产能力；特别是引入了“精益生产”的理念，通过降低成本，实现企业效益的最大化，并取得了较好的经营成果。

公司控股的上海广电液晶显示器有限公司在报告期通过以绩效管理为载体和实施精益生产管理，抓住核心客户的巩固和市场机遇，使企业经营规模和经济效益有了显著的提高。该公司 2004 年实现销售收入 5 亿元，同比增加 150%，实现净利润 1,532.92 万元，扭亏为盈。

公司投资的上海松下等离子显示器有限公司在报告年度通过狠抓产品质量、不断提高产品技术含量、进一步降低成本和努力拓宽营销渠道，在市场低迷的情况下，仍取得了较好的成绩。该公司 2004 年实现销售收入 19.68 亿元，同比增加 56%，实现净利润 1.31 亿元，同比增加 439%。

2004 年公司共生产彩色显像管 704.52 万只，销售 697.65 万只；生产液晶模块 1552 万只，销售 1569 万只，生产彩色模块 99 万只，销售 89 万只；生产等离子显示器 7.22 万台，销售 7.0 万台，生产等离子显示器模块 7.05 万台，销售 7.41 万台。

报告期，公司实现主营业务收入 505,429.87 万元，主营业务利润 68,530.84 万元，净利润 12,500.65 万元。

二、公司经营情况

(一) 公司主营业务的范围以及经营状况

1、公司主营业务范围

本公司主营业务为真空光电子器件及其应用产品、配件的生产和销售，主导产品为各种型号和尺寸的彩色显像管及其主要配套件彩色显像管玻壳、电子枪及荫罩。

2、报告期内，占公司主营业务收入 10% 以上的经营业务为彩色显像管的生产与

销售。2004 年，公司共生产彩色显像管 704.52 万只，销售 697.65 万只。具体情况为：

业务	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	市场占有率
彩色显像管	3,930,471,362.74	3,498,624,484.55	10.99%	12%

2004 年，公司主营业务收入及主营业务成本按地区分布为：

地区	主营业务收入	主营业务成本
上海地区	608,802,626.95	512,136,658.17
南方地区	2,288,698,524.26	2,015,255,379.48
华东地区	998,906,606.13	883,374,009.61
西南地区	296,657,237.72	264,064,795.97
华北地区	17,234,790.06	14,825,842.75
外销	834,818,031.90	669,992,079.29

2004 年，公司生产经营的主要产品情况：

产品种类	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利率 (%)	主营业务收入 比上年增 减(%)	主营业务成 本比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
21 英寸彩管	708,409,281.74	593,622,076.83	16.20	2.48	2.40	增加 0.06 个百分点
25 英寸彩管	652,571,391.10	566,623,962.41	13.17	-7.57	-7.81	增加 0.23 个百分点
29 英寸彩管	586,155,221.18	521,635,426.33	11.01	-38.49	-39.38	增加 1.31 个百分点
29 英寸纯平彩管	1,294,349,559.30	1,165,694,322.80	9.94	-0.32	0.17	减少 0.44 个百分点
34 英寸彩管	428,761,071.79	418,635,453.87	2.36	-0.64	7.59	减少 7.46 个百分点
其中：关联交易 1	228,800,446.15	203,609,517.03	11.01	-35.51	-34.57	减少 2.99 个百分点
关联交易 2	28,541,127.96	25,398,749.77	11.01			
关联交易 3	20,619,300.00	17,623,333.33	11.01			
关联交易的定价原则	市场价					
关联交易必要性、持 续性的说明	公司控股子公司上海永新彩色显像管股份有限公司主要业务为生产销售彩色显像管，上海广电信息产业股份有限公司、上海广电（集团）阿根廷阿麦道有限公司、SVA（南非）公司为彩色电视机的生产与销售企业，之间为供应商与客户的关系。					

注：关联交易 1 指上海永新彩色显像管股份有限公司向上海广电信息产业股份有限公司（600637）销售彩管。

关联交易 2 指上海永新彩色显像管股份有限公司向上海广电（集团）有限公司控股的子公司上海广电（集团）阿根廷阿麦道有限公司销售彩管。

关联交易 3 指上海永新彩色显像管股份有限公司向上海广电信息产业股份有限公司投资的子公司 SVA（南非）公司销售彩管。

3、报告期内公司主营业务或其结构与前一报告期相比，无重大变化。

（二）公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

主要控股子公司：

1、上海永新彩色显像管股份有限公司主要业务为生产、销售彩色显像管及其配套件，注册资本 131,381 万元，该公司的主要产品为 21、25、29、34 英寸彩管及其主要配套件荫罩、电子枪，报告期内共生产彩管 704.52 万只，销售 697.65 万只，实现销售收入 401,210.50 万元，净利润 18119.14 万元，2004 年末该公司总资产为 418,416.78 万元，本公司占 45%的股权。

2、上海海昌国际有限公司主要业务为进出口贸易，注册资本 5,000 万元，报告期内实现销售收入 31,376.47 万元，净利润 166.58 万元，2004 年末该公司总资产为 12,988.82 万元，本公司占 90%的股权。

3、上海真空显示器件有限公司主要业务为生产销售各类真空荧光显示器，注册资本 8,100 万元，报告期内实现销售收入 1,262.47 万元，净利润-610.54 万元，2004 年末该公司总资产为 7,093.79 万元，本公司占 100%的股权。

4、上海海晶电子有限公司主要业务为生产销售 TN、STN 液晶屏及其模块，注册资本 2,881 万元，报告期内实现销售收入 10,093.63 万元，净利润 15.65 万元，2004 年末该公司总资产为 13,675.33 万元，本公司占 67%的股权。

5、上海扬子江投资发展有限公司主要业务为投资生产连续波磁控管、微波炉等电子产品，注册资本 9,630 万元，报告期内实现净利润 424.99 万元，2004 年末该公司总资产为 11,092.54 万元，本公司占 81.2%的股权。

6、上海广电液晶显示器有限公司主要业务为生产销售 STN 液晶显示器及模块，注册资本 19,003.88 万元，报告期内实现销售收入 50,050.12 万元，净利润 1,532.92 万元，2004 年末该公司总资产为 64,075.98 万元，本公司占 70%的股权。

7、上海始安房地产置业有限公司主要业务为房地产开发与销售及物业管理，注册资本 9,500 万元，报告期内实现销售收入 1,968.43 万元，净利润 390.20 万元，2004 年末该公司总资产为 12,637.32 万元，本公司占 95.5%的股权。

8、上海百嘉电子有限公司主要业务为生产销售各类膜片开关和膜片开关组合件，注册资本 1,099.32 万元，报告期内实现销售收入 2736.70 万元，净利润 380.31 万元，2004 年末该公司总资产为 2,228.98 万元，本公司占 75%的股权。

主要参股子公司：

1、上海旭电子玻璃有限公司主要业务为生产销售彩色显像管、显示管用玻壳，注册资本 107,902 万元，报告期内实现销售收入 215,705.24 万元，净利润 20,105.13 万元，2004 年末该公司总资产为 335,700.64 万元，本公司占 26%的股权。

2、上海索广映像有限公司主要业务为生产销售彩色电视机、显示器及其主要配件，注册资本 85,072 万元，报告期内实现销售收入 190,852.41 万元，净利润

5,640.16 万元，2004 年末该公司总资产为 206,483.71 万元，本公司占 10%的股权。

3、上海松下等离子显示器有限公司主要业务为生产销售彩色等离子显示器(PDP)及其配件,注册资本 13,911.1 万美元,报告期内实现销售收入 196,790.62 万元,净利润 13,098.25 万元,2004 年末该公司总资产为 189,753.15 万元,本公司占该公司 43.01%股权。

4、上海三星真空电子器件有限公司主要业务为生产销售各类真空荧光显示器,注册资本 3,189 万美元,报告期内实现销售收入 31,398.18 万元,净利润 770.31 万元,2004 年末该公司总资产为 67,051.17 万元,本公司占该公司 45%股权。

5、上海嘉汇达房地产开发经营有限公司主要业务为开发经营各类高档次商品房,注册资本 5,300 万美元,报告期内投资的嘉华中心施工建设,本公司占该公司 30%股权。

(三) 主要供应商、客户情况

报告期内,公司向前五名供应商合计采购金额 99,106.32 万元,占年度采购总额的 33.66%;向前五名客户销售总额为 251,929.45 万元,占公司全部主营业务收入的 49.84%。

(四) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

2004年,新型显示技术日趋成熟,全球显示器市场格局逐步向多元化方向发展,但彩色显像管仍具备价格低廉、性能稳定的特点,凸显其性价比的优势,保持了彩色显像管电视机在电视机市场中90%份额的绝对主流地位。虽然如此,2004年彩管市场依然供大于求,整机和彩色显像管库存均比2003年有所增长,彩色显像管价格继续下跌。

报告期内,针对公司主营业务(彩色显像管)市场持续低迷的状况,公司经营班子及时调整经营策略,首先,通过“快速反应,快速出击,巩固国内市场,拓展海外市场”的积极销售策略,与国内大客户开展战略合作,保持并拓展海外销售份额,缓解了销售压力,实现了销售业绩的增长;其次,公司通过推广精益生产经验,强化生产过程控制和工艺标准化管理,依靠技术改造和工艺改进,使生产线产能得到进一步的释放。

报告期内,面对平板显示器市场的激烈竞争,公司通过深化绩效管理,狠抓产品质量,建立战略实施系统,导入精益生产,努力开拓市场等措施,使公司投资的上海广电液晶显示器有限公司与上海松下等离子显示器有限公司在报告年度取得了突破性的成绩。

面对日趋激烈的市场竞争及日新月异的技术进步,公司管理层深刻认识到,必须加强对新品的投资与开发力度。一方面,通过自主开发实现 29 英寸超平 AK 荫罩彩管和 29 英寸纯平中透管的量产化,并与国外技术合作开发 34 英寸纯平彩管,实施产品结构调整;另一方面,公司增加了对薄膜晶体管液晶显示器(TFT-LCD)配套产品的投资,逐步实现公司主导产品的升级换代,确保公司的可持续发展。

三、公司投资情况

(一) 报告期内公司没有募集资金,也没有报告期前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

(二) 报告期内非募集资金投资重大项目

1、上海松下等离子显示器有限公司增资及后基板生产线扩产改造项目

为使公司投资子公司上海松下等离子显示器有限公司的生产规模能够适应

未来的市场需求，扩大上海松下等离子显示器有限公司后基板生产线的生产能力，形成年产 24 万台彩色等离子显示器的完整生产线，以降低彩色等离子显示器的生产成本，提高上海松下等离子显示器有限公司经济效益，保持其在国际国内市场上的品牌与规模优势。经公司五届十六次董事会会议审议通过，同意公司对上海松下等离子显示器有限公司增资 1268.6 万美元，完成后基板生产线扩产改造项目。增资后，公司所持上海松下等离子显示器有限公司股权比例由 41.9% 变更为 43.014%。

2、合资建设上海广电住金微电子有限公司项目

为了配合新型平板显示器件的发展，提高公司的核心竞争能力，经公司五届十九次董事会讨论后，决定与日本国株式会社住友微电子合作，合资建设以开发、设计及制造液晶显示器、彩色等离子显示器、手机及其他电子电器用印刷电路板模块（PCB-A）为主要业务的上海广电住金微电子有限公司项目。

上海广电住金微电子有限公司项目总投资 2700 万美元（折合人民币约 22410 万元）。合资公司注册资本 1620 万美元，占总投资的 60%。其中我公司出资折合 486 万美元的人民币现金，占注册资本的 30%；株式会社住友微电子出资 1134 万美元现汇，占注册资本的 70%。项目总投资与注册资金的差额部分由合资企业向银行贷款解决。项目建成后，预计达纲年产量为 360 万套印刷电路模块（按 15 英寸 LCD 显示器用印刷电路模块为基准折算）。

四、公司财务状况

项目	年初数	年末数	增减数（+、-）	增减幅度
总资产（元）	7,976,941,182.85	8,090,949,051.30	114,007,868.45	1.43%
股东权益（元）	2,867,636,140.23	2,938,251,499.89	70,615,359.66	2.46%
	上年数	本年数	增减数（+、-）	增减幅度
主营业务利润（元）	709,065,617.39	685,308,373.30	-23,757,244.09	-3.35%
净利润（元）	135,105,815.09	125,006,450.25	-10,099,364.84	-7.48%
现金及现金等价物净增加额	-91,627,354.61	-82,676,903.87	8,950,450.74	

变动的原因：

- （一）总资产的增加是由于 2004 年度公司经营规模扩大所致；
- （二）股东权益的增加是由于 2004 年度经营盈利所致；
- （三）主营业务利润的减少是由于并表子公司上海永新彩色显像管股份有限公司主营业务彩色显像管销售收入减少所致；
- （四）净利润的减少主要是由于公司 2003 年净利润中含有土地批租及股权转让收益 2900 余万元；
- （五）现金及现金等价物的减少主要是 2004 年公司向银行借款减少所致。

五、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内董事会共召开了五次会议，具体如下：

- 1、公司五届十八次董事会会议于 2004 年 3 月 12 日召开，会议审议通过了如下决议：

- (1) 2003 年度董事会工作报告；
 - (2) 2003 年度财务工作报告；
 - (3) 2003 年度利润分配预案；
 - (4) 2003 年度报告和报告摘要；
 - (5) 关于聘任孙伟先生为公司副总经理,王海涛先生不再担任公司副总经理的议案；
 - (6) 关于续聘上海立信长江会计师事务所有限公司和浩华香港会计师事务所的预案；
 - (7) 关于会计师事务所报酬的议案；
 - (8) 关于召开公司 2003 年度股东大会的议案。
- 2、公司五届十九次董事会会议于 2004 年 3 月 22 日召开，会议审议通过了如下决议：
- 关于合资建设上海广电住金微电子有限公司项目的议案。
- 3、公司五届二十次董事会会议于 2004 年 4 月 26 日召开，会议审议通过了如下决议：
- (1) 公司 2004 年第一季度报告；
 - (2) 关于公司与上海飞乐股份有限公司互为对方向银行借款提供信用保证的议案。
- 4、公司五届二十一次董事会会议于 2004 年 8 月 5 日召开，会议审议通过了如下决议：
- (1) 公司 2004 年半年度报告全文与摘要；
 - (2) 关于公司将所持上灯钨钼制品有限公司 58%股权转让于厦门钨业股份有限公司的议案。
- 5、公司五届二十二次董事会会议于 2004 年 10 月 22 日召开，会议审议通过了如下决议：
- (1) 公司 2004 年第三季度报告；
 - (2) 关于公司与上海化学纤维（集团）有限公司互为对方向银行借款提供信用保证的议案。

（二）报告期内董事会对股东大会决议的执行情况

根据 2003 年度股东大会决议，公司 2003 年度利润分配方案为：以 2003 年末公司总股本 927,227,733 股为基数，按每 10 股派送 0.5 元红利（含税）向全体股东实施利润分配。股权登记日 A 股为 2006 年 6 月 8 日，B 股最后交易日为 2004 年 6 月 8 日，股权登记日为 2004 年 6 月 11 日，除息日均为 2004 年 6 月 9 日。

七、公司本次利润分配预案

公司 2004 年度实现净利润 125,006,450.25 元，加年初未分配利润 191,373,589.86 元，可供分配的利润为 316,380,040.11 元，提取法定盈余公积 22,580,304.88 元，其中母公司提取 10%法定盈余公积 11,559,305.30 元，提取法定公益金 12,685,499.97 元，永新等子公司提取职工奖福基金 9,413,397.27 元，可供股东分配的利润为 271,700,837.99 元，减上年利润分配 46,361,386.65 元，年末未分配利润 225,339,451.34 元。

2004 年度利润分配预案为：以 2004 年末公司总股本 927,227,733 股为基数，按每 10 股派送 0.5 元红利（含税）向全体股东实施利润分配。

经利润分配后，公司未分配利润尚余 178,978,064.69 元，结转以后年度分配。

以上预案需经 2004 年度股东大会审议。

八、独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《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》、《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 2003年8月28日)(以下简称《通知》)和《公司章程》及其他有关规定，我们对公司的对外担保及 2004 年度的担保事项进行了认真审核。公司形成的对外担保有其历史原因，在《通知》下达后，公司十分重视对外担保的控制，对被担保单位的资信状况进行了充分的分析，制订并不断完善了《公司对外担保管理规定》，努力达到《通知》要求。

经核对公司 2004 年度报告，我们发现公司对外担保中有 23686.5496 万元人民币和 178 万美元与《通知》中关于“不得直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供债务担保”的精神不符。其中：

1、公司对上海海晶电子有限公司(本公司持 67%的股权，以下简称海晶电子)2003 年年末的担保余额为 2359.00 万元人民币与 87.30 万美元；本报告期末的担保余额为 2000.00 万元人民币与 78.00 万美元，担保额减少了 14.15%；

2、公司对上海广电液晶显示器有限公司(本公司持 70%的股权，以下简称广电液晶)2003 年年末的担保余额为 17650.00 万元人民币、430.00 万美元及票据贴现担保 1321.21 万元人民币；本报告期末的担保余额为 19750.00 万元人民币、100.00 万美元及票据贴现担保 1936.5496 万元人民币，担保额相应减少了 0.10%，没有超过公司董事会于 2003 年 5 月 12 日同意为其担保的总额不超过 26000 万元人民币的限额。

广电液晶经营初期亏损较大(2002 年销售收入 4126 万元人民币，净利润-4669 万元；2003 年销售收入 2 亿元人民币，净利润-1279 万元)，导致资产负债率超过 70%；随着广电液晶经营规模与经济效益的大幅度扩张与提高(今年实现销售收入 50,050.12 万元，净利润 1,532.92 万元)，其注册资本已与经营规模不符，对运营资金的需求也相应增加，导致了公司对其担保的金额下降较缓。

对照《通知》，我们注意到公司董事会与经营班子正按《通知》的有关精神要求，采取了以下措施：

1、报告期内，公司减少了对海晶电子的担保额；

2、改善了上述两公司的经营状况，使其持续好转；

3、为解决广电液晶注册资本与经营规模不符的现状，报告期内，公司已按持股 70%的比例对其增资 350 万美元(广电液晶共增资 500 万美元)，进行产品的升级换代，实现由单色 STN-LCD 屏及模块的生产转向彩色液晶产品的生产。

我们希望公司继续按照《通知》的有关要求，通过改善投资企业的经济效益与资本结构，经 2-3 年的努力，将海晶电子与广电液晶的资产负债率降低到 70%以内，并最终符合《通知》的要求。

九、公司选定的信息披露报刊为《上海证券报》与香港《南华早报》。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

2004 年度内，公司监事会先后召开了三次会议，审议了公司有关重要事项。具体情况如下：3 月 12 日召开的五届十二次会议，审议通过了《公司 2003 年度报告》和《2003 年度公司监事会工作报告》等议案；8 月 4 日召开的五届十三次会议，审议通过了《公司 2003 年中期报告》等；10 月 20 日召开的五届十四次会议，审议通过了《公司 2004 年第三季度报告》等。2004 年，公司监事会组织相关人员到一些监事会工作开展较好的单位进行学习交流。

本年度内，公司监事会在履行监督职能等方面还做了以下工作：

（一）对公司重大事项的审议。2004 年公司监事会成员列席了三次公司董事会，参与公司重大事项的审议工作，对公司经营业绩和高管人员工资方案的审议等。

（二）对公司经营活动的监督，主要是对公司重大项目的监督，按照 2003 年制定的《上海广电电子股份有限公司监事会工作手册》和“三重一大”管理流程，对重大项目的投资决策、可行性方案、决策程序是否规范操作等进行了审议监督。公司经营班子对上海住金微电子有限公司新的项目，对上海上灯钨钼有限公司的转制等情况向监事会作了通报。

（三）开展对公司系统生产经营状况的巡察调研活动，特别是对财务预算执行情况的调研分析。2004 年年初，公司监事会成员会同公司审计监察部、资产管理部、财务会计部对上海上灯钨钼制品有限公司、上海真空显示器件有限公司和电器分公司的生产经营情况开展了调研，就上述几家子、分公司所存在经营问题及原因进行揭示与分析，并从体制和机制上提出了建设性的措施和建议。10 月份，公司监事会组织了对上海松下电子应用机器有限公司进行了巡视调研，对该单位 2004 年的经济运营、预算执行，以及生产经营中存在的问题进行了调研和磋商，并提出了要加速国产化进程和注意规避汇率风险的建议。

（四）加强对财务的监督。公司的预决算情况，公司的总会计师每次都能向监事会进行报告。同时，充分运用审计手段，加强对下属企业的专项审计，比如今年公司审计监察部门会同集团审计部门对上海永新彩色显象管股份有限公司、上海广电液晶显示器有限公司进行了业绩审计，对上海海晶电子有限公司、上海百嘉电子有限公司进行了内控制度执行情况的审计，对上海旭电子玻璃有限公司、上海松下等离子显示器有限公司进行了合资企业关联交易的审计。

（五）按照《上市公司治理准则》的要求，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督检查，维护公司及股东的合法权益。

二、关于对报告期内公司重要事项的意见

（一）在 2004 年度中，公司董事会和总经理班子切实贯彻执行了股东大会的各项决议，按照公司章程和公司制定的“三重一大”管理制度，决策程序合法，并依法合规经营运作；公司董事、经理及其他高级管理人员在执行公司职务中尽心尽责，在重大决策、经营管理和投融资等各个方面做了大量富有成效的工作。在全体员工的共同努力和广大股东的大力支持下，公司的法人治理结构进一步完善，公司的平板显示产业有了实质性突破，经营状况得到明显的改善，上海松下等离子显示器有限公司、上海三星真空电子器件有限公司和上海广电液晶显示器有限公司已实现扭亏为盈，主导产品实现了升级换代，为公司新一轮发展奠定了坚实的基础。期间，没有发生违反国家法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二) 公司 2004 年度的财务报告, 经上海立信长江会计师事务所有限公司和浩华香港会计师事务所审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为: 上述报告真实地反映了公司的财务状况及经营成果和现金流量情况。

(三) 在报告期内, 公司未发生非经营性关联交易, 也没有发现损害本公司和广大股东利益的情况。

各位股东, 2005 年是全面贯彻党的十六大和十六届四中全会精神的重要一年。我们要认真实践科学发展观, 树立实现战略发展目标的必胜信心, 下定决心, 克服困难, 勇于闯关, 努力奋斗, 加快公司发展的步伐。在新形势下, 公司监事会本着对公司和全体股东负责的精神, 将继续遵照《公司法》、《上市公司治理准则》和公司章程的要求, 与时俱进, 恪尽职守, 坚决维护公司的利益和全体股东的权益, 同广大股东一起, 为公司的改革、稳定和持续发展作出应有的贡献!

第十节 重要事项

一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

2002 年年初, 由于广东省江门市东菱电器有限公司 (以下简称东菱公司) 的投资者与经营者之间矛盾等原因, 致使该公司生产经营出现不正常现象, 东菱公司累计欠我公司持有 45% 股权的子公司上海永新彩色显像管股份有限公司 (以下简称上永公司) 应收款 159,347,894.92 元。经过调解, 上永公司于 2002 年 3 月 13 日与东菱公司签订了《还款协议》。

鉴于经多次交涉后东菱公司一直未对上述 159,347,894.92 元应收款中已到期的 59,347,894.92 元作出有关还款承诺, 为维护上永公司的合法权益, 2002 年 5 月 9 日上永公司向上海市第一中级人民法院提起诉讼后, 法院作出了判决。上述事项我公司已于 2003 年 3 月 12 日刊登的我公司 2002 年年报中作了有关信息披露并在 2003 年 8 月 8 日刊登的我公司 2003 年中期报告中作了有关说明。目前此案尚在进一步处理过程中, 从稳健原则考虑, 公司已就上述事项于 2002 年计提了 3,035.86 万元人民币的坏帐准备后, 2003 年又计提了 2,949.79 万元人民币的坏帐准备, 2004 年又计提了 2,992.83 万元人民币的坏帐准备。

二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

为进一步优化资产结构, 经五届二十一次董事会会议审议通过, 同意公司将所持上灯钨钼制品有限公司 68% 的股权转让于厦门钨业股份有限公司。上灯钨钼制品有限公司注册资本 2500 万元人民币, 经福建中兴资产评估有限公司评估 (资产评估基准日为 2004 年 6 月 30 日) 后确认的净资产值为 1188 万元。本次股权转让价格以经福建中兴资产评估有限公司确认的上灯钨钼制品有限公司的净资产值确定, 我公司转让的所持有上灯钨钼制品有限公司 68% 的股权评估价值 807.84 万元。经本次转让后, 我公司所持上灯钨钼制品有限公司的股权比例变更为 32%。

三、重大关联交易事项

(一) 购销商品、提供劳务发生的关联交易

1、报告期内, 公司控股子公司上海永新彩色显像管股份有限公司向上海广电信息产业股份有限公司 (600637) 销售 228,800,446.15 元彩管, 交易价格按市场价交易, 并以货币资金方式结算。

2、报告期内, 公司控股子公司上海永新彩色显像管股份有限公司向上海广电 (集团) 有限公司控股子公司上海广电 (集团) 阿根廷阿麦道有限公司销售 28,541,127.96 元彩管, 交易价格按市场价交易, 并以货币资金方式结算。

3、报告期内，公司控股子公司上海永新彩色显像管股份有限公司向上海广电信息产业股份有限公司投资的子公司 SVA（南非）公司销售 20,619,300.00 元彩管，交易价格按市场价交易，并以货币资金方式结算。

上述三项关联交易属企业正常生产经营业务范围内的日常关联交易。

（二）报告期内，公司没有因资产、股权转让而发生的关联交易。

（三）报告期内，公司没有因与关联方共同投资而发生的关联交易。

（四）公司与关联方债权、债务往来、担保等事项

1、公司与关联方债权、债务往来等事项

（1）上海永新彩色显像管股份有限公司应收上海广电信息产业股份有限公司 4,340.01 万元应收帐款和 8,380.22 万元应收票据；

（2）上海永新彩色显像管股份有限公司应收上海广电（集团）阿根廷阿麦道有限公司 247.13 万元应收帐款；

（3）上海永新彩色显像管股份有限公司应收上海广电数字音像电子有限公司 46.81 万元应收帐款；

（4）上海永新彩色显像管股份有限公司应收 SVA（南非）公司 563.57 万元应收帐款；

（5）公司应收上海旭电子玻璃有限公司 509.81 万元应收帐款和 615.53 万元应收票据，应付上海旭电子玻璃有限公司 19,894.35 万元应付帐款和 2,700 万元应付票据，公司还预收上海旭电子玻璃有限公司 225.48 万元预收帐款；

（6）公司应收上海松下微波炉有限公司 81.08 万元应收帐款；

（7）公司应收上海索广映像有限公司 41.01 万元应收款；

（8）公司还应收上海永新显示技术有限公司 538.23 万元、上海善控电子有限公司 332.10 万元、上海海宝玻璃有限公司 195.76 万元、上海海富电子有限公司 25.64 万元、上海三星真空电子器件有限公司 62.21 万元、上海汤姆斯机电有限公司 23.68 万元等其他应收款；

（9）公司对上海嘉汇达房地产开发经营有限公司委托贷款 7,985.15 万元；

（10）上海永新彩色显像管股份有限公司应付上海新李园电子玻璃有限公司 647.35 万元应付帐款；

（11）公司应付上海善控电子有限公司 211.24 万元应付帐款；

（12）公司还应付上海松下等离子显示器有限公司 164.25 万元、上海三星真空电子器件有限公司 56.60 万元、上海嘉汇达房地产开发经营有限公司 14.40 万元、上海海宝玻璃有限公司 29.89 万元、上海广电住金微电子有限公司 17.16 万元等其他应付款。

2、公司与关联方存在担保等事项

序号	被担保企业	担保金额		担保类型
		人民币（万元）	美元（万元）	
1	上海永新彩色显像管股份有限公司	10,000.00		连带责任
2	上海三星真空电子器件有限公司		1,348.65	连带责任
3	上海海昌国际有限公司	1,000.00		连带责任
4	上海海晶电子有限公司	2,000.00	78.00	连带责任
5	上海广电液晶显示器有限公司	19,750.00	100.00	连带责任

6	上海昌海德通端接件有限公司	450.00		连带责任
7	上海二十一世纪电子设备有限公司	360.00		连带责任
8	上海新芝电子有限公司	10,125.00	395.3745	连带责任
9	上海永新显示技术有限公司		121.50	连带责任
10	上海三星真空电子器件有限公司	376.04		票据贴现担保
11	上海广电液晶显示器有限公司	1,936.5496		票据贴现担保
	合计	45,997.5896	2,043.5245	

注：(1)对上海昌海德通端接件有限公司及上海二十一世纪电子设备有限公司的担保系公司控股子公司上海昌海国际有限公司对其子公司担保；

(2)对上海新芝电子有限公司及上海永新显示技术有限公司的担保系公司控股子公司上海永新彩色显像管股份有限公司对其子公司担保。

(五)报告期内，公司无其他重大关联交易。

四、重大合同及其履行情况

(一)托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项

1、根据本公司与上海旭电子玻璃有限公司于 2001 年 10 月签订厂房、场地、设备租赁合同，本年度公司收到上海旭电子玻璃有限公司支付的租金 1,548.24 万元计入其他业务收入。

2、根据本公司与上海三星真空显示器件有限公司于 2001 年签订及 2004 年修订的厂房租赁合同，本年度公司应计上海三星真空显示器件有限公司支付的租金 746.47 万元计入其他业务收入，其中本年度收到 684.26 万元，2005 年 1 月已收到 62.21 万元。

3、公司子公司上海永新彩色显像管股份有限公司本年度向上海旭电子玻璃有限公司收取现金折扣收入 772.05 万元。

4、根据本公司与上海松下等离子显示器有限公司于 2001 年签订及 2003 年修订的厂房租赁合同，本年度公司收到对方支付的租金 2,473.77 万元计入其他业务收入。另本公司 2004 年度向上海松下等离子显示器有限公司收取资金占用费 1,137.88 万元计入利息收入。

(二)重大担保

报告期内，除上述公司与关联方存在担保事项外，公司与以下公司进行了相互担保：

序号	被担保企业	担保金额(万元)	担保类型
1	上海化纤集团有限公司	4,050.00	相互担保
3	上海飞乐股份有限公司	9,880.00	相互担保
	合计	13,930.00	

以上担保都由公司董事会作出决议。

截止 2004 年 12 月 31 日，公司对外担保中不符合证监发(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》规定的违规担保总额为 23,686.55 万元,178.00 万美元,占公司净资产的比例为 8.56%。其原因为公司在中国证监会 56 号文下达以前,对外担保是根据 2001 年 3 月 15 日颁布的《中华人民共和国中外合资经营企业法》第四条的有关规定(“合营各方按注册资本比例分享利润和分担风险及亏损”)对合资企业按公司所投注册资本比例进行担保,且所有担保事项均经过董事会批准,并在每次的定期报告中也作了详细披露。

(三) 公司无报告期或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项

五、公司或持股 5% 以上股东报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

六、报告期内公司聘任、解聘会计师事务所情况

(一) 经 2004 年 4 月 20 日召开的公司 2003 年度股东大会审议通过,公司续聘上海立信长江会计师事务所有限公司和浩华香港会计师事务所,分别负责我公司 2004 年度会计报表境内外审计工作。至今,上海立信长江会计师事务所有限公司和浩华香港会计师事务所已为公司提供审计服务的连续年限为 4 年。

(二) 2004 年公司支付给上海立信长江会计师事务所有限公司 2003 年度境内审计费 60 万元,支付给浩华香港会计师事务所 2003 年度境外审计费 60 万元。

七、签字注册会计师轮换情况

注册会计师钱志昂先生第四年为公司财务报告审计签字,注册会计师项一敏女士第一年为公司财务报告审计签字。

八、报告期内没有发生公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

信长会师报字（2005）第 10445 号

上海广电电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海广电电子股份有限公司（以下简称贵公司）2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2004 年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，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贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

上海立信长江会计师事务所有限公司

中国注册会计师

钱志昂

项一敏

中国·上海

二 00 五年三月十七日

二、会计报表及利润表附表（附后）

三、会计报表附注（附后）

四、补充资料

（一）国际会计准则调整对除税及少数股东后收益、股东权益的影响

本公司的法定帐户是根据中华人民共和国会计准则编制的适用于股份制公司的帐户。这些会计准则在某些重大方面不同于国际会计准则。所产生的差异对截至2004年12月31日止年度除税及少数股东后收益、股东权益的影响概括如下：

		除税及少数股东 后收益 2004	股东权益 2004
	附注	人民币(千元)	人民币(千元)
根据中国会计准则		125,006	2,938,251
直接计入储备之收入及支出	(a)		
职工奖励及福利基金		(9,413)	
其他		3,075	
尚未确认的无形资产及其摊销	(b)	52	
直接计入储备之商誉及其摊销	(c)	2,061	(34,135)
少数股东收益	(d)	(3,021)	17,144
其他		2	
根据国际会计准则		117,762	2,921,260

附注：

(a)(1) A 股于税后计提职工奖励及福利基金，B 股作为本年度费用处理，计入当期损益。

(2) 公司一附属公司撤销的应付帐款，A 股计入资本公积，B 股计入当期收益。

(b) 公司一附属公司之固定资产改良支出，A 股作长期待摊费用按 10 年摊销。根据《国际会计准则第 16 号—不动产、厂房和设备》，固定资产不包括没有额外提高生产力的费用，B 股冲回此等费用。

(c) 按修订前的《国际会计准则第 22 号》收购附属公司之商誉作一次性注销处理。

(d) 因中国会计准则与国际会计准则之差异调整影响少数股东权益，所以作出调整。

（二）资产减值准备明细表（附后）

（三）主要会计报表项目变动及原因

1、比较资产负债表

项目	2004年12月31日	2004年1月1日	增减幅度(%)
其他应收款	32,505,685.16	113,090,943.93	-71.26
预付帐款	105,326,790.88	24,638,171.68	327.49
存货	738,570,497.20	534,871,862.15	38.08
长期债权投资	79,851,460.00	136,960,000.00	-41.70
在建工程	86,497,549.54	272,273,186.97	-68.23
无形资产	84,721,810.51	153,550,162.03	-44.82
应付票据	115,956,600.70	58,476,891.96	98.29

应付帐款	792,135,774.52	607,443,232.78	30.40
预收帐款	33,092,489.06	19,043,860.00	73.77

2、比较损益表

项目	本年数	上年数	增减幅度(%)
营业外支出	10,168,348.10	5,491,206.33	85.18

原因：

- 1、其他应收款的减少主要是由于公司收回上海荣联房地产有限公司土地补偿款、上海明安房地产有限公司借款及上海广电房地产有限公司土地出让金等原因所致；
- 2、预付帐款的增加是由于上海永新彩色显像管股份有限公司及上海广电液晶显示器有限公司本年度购买原材料预付款增加所致；
- 3、存货的增加主要是由于上海永新彩色显像管股份有限公司及上海广电液晶显示器有限公司的存货增加所致；
- 4、长期债权投资的减少是由于对上海嘉汇达房地产开发经营有限公司部分委托贷款转入长期股权投资所致；
- 5、在建工程的减少是由于对上海松下等离子显示器有限公司的配套设施建设转入固定资产所致；
- 6、无形资产的减少是由于本年度摊销所致；
- 7、应付票据的增加是由于控股子公司上海永新彩色显像管股份有限公司及上海广电液晶显示器有限公司应付票据增加所致；
- 8、应付帐款的增加是由于公司经营规模扩大所致；
- 9、预收帐款的增加是由于公司经营规模扩大所致；
- 10、营业外支出的增加是由于清理固定资产及下属子公司广电音响、广电电子照明的清算所致。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、总经理、总会计师、财务部门负责人签名并盖章的会计报表原件；
- 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、报告期内在《上海证券报》和香港《南华早报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有董事长亲笔签名的年度报告正本。

上海广电电子股份有限公司
2005 年 3 月 18 日

上海广电电子股份有限公司 2004 年度会计报表附注

一、公司简介：

上海广电电子股份有限公司（以下简称“公司”）原名上海真空电子器件股份有限公司，系于 1986 年 12 月经上海市经济体制改革领导小组办公室、上海市经济委员会、上海市财政局以沪体改(86)第 8 号文件批准建立，经中国人民银行上海市分行金融行政管理处(87)沪人金股字第 25 号文件批准发行人民币 A 股，并于 1990 年 12 月 19 日在上海证券交易所上市。另经上海市人民政府沪府办(1991)109 号文件，上海市外国投资工作委员会沪外资委综字(1991)第 670 号文件和中国人民银行上海市分行沪银金管(91)5156 号文件批准发行人民币特种股票，并于 1992 年 2 月 21 日在上海证券交易所上市。公司于 1993 年 5 月 28 日取得上海市工商行政管理局核发的企股沪总字第 019001 号《企业法人营业执照》。目前的注册资本为人民币 927,227,733.00 元。

公司于 2001 年 6 月 11 日经上海市外国投资工作委员会《沪外资委简批字(2001)第 867 号》文批准更名为上海广电电子股份有限公司。

公司属电真空、电光源制造行业，主要生产和经营真空电子器件及其应用产品、配件、基础材料及其生产线设备、投资举办各类企业，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

（一） 会计制度：

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

（二） 会计年度：

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三） 记帐本位币：

采用人民币为记帐本位币。

（四） 记帐基础和计价原则：

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

（五） 外币业务核算方法：

对涉及外币的经济业务采用当月 1 日中国人民银行公布的人民币市场中间汇价作为折算汇率，折合成人民币记帐，期末外币的货币资金及债权债务按期末人民币市场中间汇价进行调整，差额列作财务费用。美元，日元，港元之外的外币，先按纽约市场牌价折合美元，再根据人民币市场中间汇价折合人民币。

（六） 外币会计报表的折算方法：

按照财政部财会字(1995)11 号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》，除所有者权益类项目（不含未分配利润项目）以发生时的市场

汇价折算为人民币外，资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

（七） 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。

（八） 短期投资核算方法：

1、取得的计价方法：

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、短期投资跌价准备的计提：

年末按成本与收盘价孰低原则采用个别计提法提取或调整短期投资跌价准备。

3、短期投资收益的确认：

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

（九） 坏帐核算方法：

1、坏帐的确认标准：

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算，按账龄分析法并结合个别认定法估算坏帐损失。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例。

根据年末余额对应收帐款和其他应收款采取帐龄分析法计提坏帐准备。

帐 龄	非广电集团内部关联欠款	广电集团内部关联欠款
	提取标准	提取标准
1 年以内	不计提	不计提
1 至 2 年	5%	5%
2 至 3 年	10%	5%
3 至 4 年	20%	5%
4 至 5 年	40%	5%
5 年以上	100%	5%

此外，公司合并报表子公司上海永新彩色显像管股份有限公司对账龄一年以内的应收帐款和其他应收款计提 1% 的坏账准备金；合并报表子公司上海百嘉电子有限公司对账龄一年内的应收帐款计提 3% 的坏帐准备金。

（十）存货核算方法：

1、存货分类为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、委托加工物资、发出商品、委托代销商品、受托代销商品、分期收款发出商品、开发产品、出租开发产品、周转房、开发成本、工程施工等。

2、取得和发出的计价方法：

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度：

采用永续盘存制。

5、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。

存货跌价准备按单个存货项目计提。

（十一）长期投资核算方法：

1、取得的计价方法：

长期投资取得时以发生的实际成本确定，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、长期股权投资的核算方法：

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积 - 股权投资准备。

3、长期债权投资的核算方法：

期末按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提：

期末按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

（十二）委托贷款核算方法：

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入帐。期末，按

照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

期末对委托贷款预计可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

（十三）固定资产计价和折旧方法：

1、固定资产标准：指使用期超过一年的房屋及建筑物、专用设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也作为固定资产。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良。

3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值，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帐值。

4、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、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

类 别	估计使用年限	净残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20 - 40	10	2.25 - 4.5
机器设备	10	10	9
电器设备	5	10	18
运输工具	5	10	18
办公设备	5 - 8	10	11.25 - 18
租入厂房改建支出	9	10	10

5、固定资产减值准备的计提：

期末对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十四）在建工程核算方法：

1、取得的计价方法：

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提：

期末对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

（十五）无形资产核算方法：

1、取得的计价方法：按取得时的实际成本入帐；

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、摊销方法：采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备的计提：

期末对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

（十六）长期待摊费用摊销方法：

1、开办费转销方法：在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销。

（十七）借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则：

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。

当购建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。

普通借款的借款费用和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：

按月计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法。

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十八) 预计负债：

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

(十九) 收入确认原则：

1、销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如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。

3、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

(二十) 所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

(二十一) 本年度主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正：无。

(二十二) 合并会计报表的编制方法：

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。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，对合并盈余公积进行调整。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项：

公司主要税种和税率为：

税种	税率
增值税	17%
营业税	5%

所得税：母公司按应纳税所得额的 15% 计征，各子公司按 7.5% - 33% 计征。

(一) 2000 年 2 月 16 日经上海市税务局对外税务分局沪税外分 - (2000) 43 号批复, 同意上海永新彩色显像管股份有限公司自 1999 年起企业所得税适用税率为 15%。

(二) 依据沪国税二 (2) [2003]61 号文, 公司下属子公司上海永新彩色显像管股份有限公司 2003 年起当年全部盈利的应纳税所得额中追加投资项目按投资比例 44.81% 享受两免三减半的所得税优惠政策。

(三) 1994 年 2 月 23 日经上海市税务局沪税政二 (1994) 8 号批复, 同意上海真空显示器件有限公司企业所得税适用税率为 15%。

四、控股子公司及合营企业：

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：

被投资单位全称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	本公司实际投 资额 (万元)	本公司所占 权益比例	是否 合并	备注
上海永新彩色显像管股份有限公司	制造业	131,381	销售生产彩色显像管, 研究开发显像管生产技术	59,121	45%	是	---
上海扬子江投资发展有限公司	投资业	9,630	投资生产销售磁控管微波炉等电子产品	7,818	81.19%	是	---
上海海昌国际有限公司	商业	5,000	国际贸易保税企业的贸易等	4,500	90%	是	控股子公司持股 10%
上海海晶电子有限公司	制造业	2,881	生产销售液晶显示器及其配件相关电子产品等	2,439	67%	是	控股子公司持股 6.5%
上海始安房产管理有限公司	房地产业	9,500	房产开发物业管理真空器件等	9,072.5	95.5%	是	控股子公司持股 4.5%
上海真空显示器件有限公司	制造业	8,100	生产销售真空荧光显示器件等产品	8,100	100%	是	
上海管三玻璃厂	制造业	307	玻璃制品的生产, 销售	184	60%	是	---
上海广电液晶显示器有限公司	制造业	19,003.90	设计、开发、生产中小尺寸, 中高分辨率 STN-LCD 和 TAB、COGMO 模块以及相关平板显示器件, 销售自产产品	13,297.13	70%	是	---
上海真空数字技术发展有限公司	制造业	600	数字音频、视频技术、网络技术、新型显示器驱动技术的开发、转让, 数字音频、视频技术、网络技术、新型显示器产品的生产与销售	493	82.08%	是	---
上海百嘉电子有限公司	制造业	美元 132.80	生产各类膜片开关组合件, 销售自产产品	824.49	75%	是	---
上海广电电子进出口有限公司	商业	300	经营各类商品和技术的进出口	270	90%	是	控股子公司持股 10%

(二) 纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到 50% 以上的子公司：上海永新彩色显像管股份有限公司。

纳入合并报表范围的原因：上海永新彩色显像管股份有限公司董事会中, 代表上海广电电子股份有限公司行使投票权的董事占多数。

(三) 按照比例合并方法进行合并的公司：无。

(四) 未纳入合并会计报表范围的子公司：无。

(五) 本年度合并报表范围的变更情况：

与上年相比本年增加合并单位 1 家、减少合并单位 3 家

增加：上海广电电子进出口有限公司 原因为：新设成立

减少：上海上灯钨钼制品有限公司 原因为：股权转让

上海广电音响电子有限公司 原因为：停业清算

上海广电电子照明有限公司 原因为：停业清算

(六) 报告期内因购买、受让股权而增加控股子公司情况：无。

(七) 报告期内出售子公司情况：

公司原持有上海上灯钨钼制品有限公司 100% 股权，本年度将其中 68 % 部分股权转让。

出售子公司 名称	出售日 上年末	流动资产	长期投资	固定资产	无形资产	其他资产	流动负债	长期负债
上海上灯钨钼 制品有限公司	2004-6-30	12,603,612.80	---	27,562,722.97	---	---	31,226,703.87	---
	2003-12-31	22,084,514.59	---	30,787,725.98	---	---	31,384,840.35	---

出售子公司 名称	期初至出售 上年度	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	所得税	净利润
上海上灯钨钼 制品有限公司	2004 年 1-6 月	11,825,240.97	-2,875,779.28	-13,100,729.40	---	-13,100,729.40
	2003 年度	18,636,535.83	-1,716,042.42	-3,815,702.01	---	-3,815,702.01

五、合并会计报表主要项目注释：(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为年末数)

(一) 货币资金：

项 目	年 末 数	年 初 数
现 金	704,620.50	495,663.99
银行存款	652,002,741.95	735,790,295.15
其他货币资金	3,557,206.82	2,655,514.00
合 计	<u>656,264,569.27</u>	<u>738,941,473.14</u>
其中美元：外币金额	2,715,318.37	3,960,187.35
折算汇率	8.2765	8.2767
折合人民币	22,473,332.48	32,777,282.64
港元：外币金额	12,004,305.13	374,283.99
折算汇率	1.06370	1.06570
折合人民币	12,768,979.37	398,874.45
日元：外币金额	43,078,135.07	11,649,132.72
折算汇率	0.079701	0.077263
折合人民币	3,433,370.45	900,046.94
欧元：外币金额	33,124.04	21.20
折算汇率	11.2627	10.3383
折合人民币	373,066.13	219.17

年末余额中无对外抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

(二) 短期投资和短期投资跌价准备：

项 目	年 末 数		年 初 数		年末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备	(2004.12.31 交易市价)
股票投资	1,000,000.00	54,914.95	5,581,134.60	1,803,294.80	945,085.05
国债投资	5,000.00	---	5,000.00	---	5,000.00
其他债券投资	1,150.00	---	1,150.00	---	1,150.00
合计	<u>1,006,150.00</u>	<u>54,914.95</u>	<u>5,587,284.60</u>	<u>1,803,294.80</u>	

1、股票投资年末数：

股票名称	股数	投资成本	年末市价总额
海富通收益增长基金	1,000,000	1,000,000.00	945,085.05

2、债券投资年末数：

债券名称	面值	投资成本	年末市价总额 (2004年12月31日交易市价)
特种国债债券	5,000.00	5,000.00	5,000.00
住宅建设债券	1,150.00	1,150.00	1,150.00
小计	6,150.00	6,150.00	

3、短期投资跌价准备增减变动的原因：股票价格发生变动。

4、短期投资年末数比年初数减少 4,581,134.60 元，减少比例为 81.99%，减少原因：本年出售上年持有的股票。

(三) 应收票据：

种类	金额
商业承兑汇票	62,252,635.10
银行承兑汇票	995,522,356.05
合计	1,057,774,991.15

已质押的应收票据：

出票单位	出票日期	到期日	金额
中国网通集团河南省通信公司	2004-9-3	2005-3-3	10,000,000.00
中国网通集团河南省通信公司	2004-9-29	2005-2-28	10,000,000.00

上述票据用于公司 1620 万港币短期质押借款。

(四) 应收帐款：

1、帐龄分析：

帐龄	年 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 年以内	826,293,402.16	77.80%	0% - 1%	5,377,223.16	673,643,805.01	74.39%	0% - 1%	5,199,383.68
1 至 2 年	9,893,861.78	0.93%	5%	494,693.09	77,595,881.64	8.56%	5%	28,894,271.26
2 至 3 年	76,291,889.25	7.19%	10%	43,390,574.45	99,042,516.77	10.94%	10%	46,809,152.35
3 年以上	149,561,248.69	14.08%	20% - 100%	115,233,137.03	55,296,369.25	6.11%	20% - 100%	50,685,273.61
合计	1,062,040,401.88	100.00%		164,495,627.73	905,578,572.67	100.00%		131,588,080.90

2、年末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 686,196,905.54 元，占应收帐款总金额的 64.61%。

3、截止本年度末，已全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的客户有 558 户，计提准备金额合计为 157,561,519.70 元，主要原因是上述应收账款账龄在四年以上，根据公司会计政策，计提 40% 至 100% 坏账准备。

4、以前年度已全额或大比例计提坏帐准备，本年度收回说明：无。

5、公司特别计提坏帐准备情况说明：

公司于 2002 年 5 月 9 日就广东省江门市东菱电器有限公司拖欠货款案向上海市第一中级人民法院提起诉讼。法院判决公司胜诉。目前此案正在执行中。截止 2004 年 12 月 31 日东菱电器有限公司尚欠货款 149,641,336.96 元（帐龄为 2 - 4 年），对此部分的债权公司已累计计提坏帐准备 89,784,802.18 元。

6、年末应收帐款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 其他应收款：

1、帐龄分析：

帐龄	帐面余额	年 末 数		坏帐准备	帐面余额	年 初 数		坏帐准备
		占总额比例	坏帐准备 计提比例			占总额比例	坏帐准备 计提比例	
1 年以内	20,692,710.35	31.81%	0% - 1%	143,491.88	56,684,499.32	41.83%	0% - 1%	106,635.34
1 至 2 年	4,183,000.56	6.43%	5%	209,150.04	2,831,835.65	2.09%	5%	141,591.79
2 至 3 年	2,206,850.01	3.39%	10%	220,684.99	32,286,562.18	23.83%	10%	351,656.22
3 年以上	37,966,084.65	58.37%	20% - 100%	31,969,633.50	43,709,023.14	32.25%	20% - 100%	21,821,093.01
合计	65,048,645.57	100.00%		32,542,960.41	135,511,920.29	100.00%		22,420,976.36

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 32,004,253.61 元，占其他应收款总金额的比例为 49.20%。

3、截止本年度末，已全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的客户有 222 户，计提准备金额合计为 30,518,502.01 元，主要原因是上述其他应收款账龄在四年以上，根据公司会计政策，计提 40% 至 100% 坏账准备。

4、年末对金额较大或帐龄较长的其他应收款不计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例为 5% 及以下的说明：无。

5、金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金额	性质或内容
EVI-BVILimited Co.	14,385,719.99	借款
五方公司	5,479,073.00	借款
上海永新显示技术有限公司	5,382,257.35	借款
海关保证金	3,436,197.27	保证金
上海范科电子有限公司	3,321,006.00	借款
合计	32,004,253.61	

6、年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。

7、其他应收款年末数比年初数减少 70,463,274.72 元，减少比例为 52.00%，减少原因主要为：收回上海荣联房地产有限公司土地补偿款 10,815,848.69 元；收回上海明安房地产有限公司借款 20,000,000.00 元；收回上海广电房地产有限公司土地出让金 30,000,000.00 元。

(六) 预付帐款：

1、帐龄分析：

帐龄	年 末 数		年 初 数		未收回原因
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例	
1 年以内	102,760,863.51	97.56%	21,716,525.56	88.14%	---
1 至 2 年	1,891,994.60	1.80%	1,815,383.48	7.37%	跨年业务
2 至 3 年	364,035.21	0.34%	922,278.75	3.74%	合同纠纷
3 年以上	309,897.56	0.30%	183,983.89	0.75%	合同纠纷
合计	105,326,790.88	100.00%	24,638,171.68	100.00%	---

2、年末预付帐款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、预付帐款年末数比年初数增加 80,688,619.20 元，增加比例为 327.49%，增加原因：子公司上海永新彩色显象管股份有限公司本年度材料预付款增加。

(七) 存货及存货跌价准备：

项目	年 末 数		年 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
原材料	316,542,295.96	1,326,333.99	273,773,266.11	19,209,955.64
低值易耗品	798,668.68	75,556.08	12,572,408.73	229,350.47
库存商品	273,044,794.35	8,715,993.55	201,267,864.73	25,136,430.97
在产品	80,864,123.38	1,113,447.33	52,937,198.09	4,727,149.46
委托加工物资	43,039,940.14	---	9,253,385.39	---
开发商品	35,512,005.64	---	34,370,625.64	---
合 计	<u>749,801,828.15</u>	<u>11,231,330.95</u>	<u>584,174,748.69</u>	<u>49,302,886.54</u>

1、年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：市场销售价格减去完工成本以及销售所需要费用后的价值。

2、存货跌价准备本年减少系公司清理出售积压存货而相应转销。

(八) 待摊费用：

类 别	年初数	本年增加	本年摊销	年末数	年末结存原因
模具费	100,212.19	1,792,172.41	1,282,834.20	609,550.40	尚未摊销完毕
保险费	399,339.35	933,507.87	894,499.17	438,348.05	尚未摊销完毕
场地使用费	587,595.25	4,858,024.27	3,630,437.73	1,815,181.79	尚未摊销完毕
常年法律顾问费用	26,666.67	40,000.00	40,000.00	26,666.67	尚未摊销完毕
租赁费	64,500.00	---	64,500.00	---	
技术援助费	---	887,829.99	738,793.92	149,036.07	尚未摊销完毕
合 计	<u>1,178,313.46</u>	<u>8,511,534.54</u>	<u>6,651,065.02</u>	<u>3,038,782.98</u>	

(九) 长期投资：

项目	年 末 数		年 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长 期 股 权 投 资	1,975,697,317.03		34,777,664.70	1,720,486,210.49
20,497,664.70				
长期债权投资	<u>79,851,460.00</u>	---	<u>136,960,000.00</u>	---
合 计	<u>2,055,548,777.03</u>		<u>34,777,664.70</u>	<u>1,857,446,210.49</u>
20,497,664.70				

1、长期股权投资：

(1) 成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位注册 资本比例	年初余额	本年投资增减额	年末帐面余额
上海海高电子器件有限公司	1990 -	10%	3,570,000.00	---	3,570,000.00
香港富泽投资有限公司	1991 -	5%	1,796,656.40	---	1,796,656.40
上海广电国际贸易发展有限公司	1999 - 2013	20%	3,000,000.00	---	3,000,000.00
上海索广映像有限公司	1995 - 2025	10%	85,085,614.25	---	85,085,614.25
上海电视电子进出口有限公司	1990 - 2005	10%	3,000,000.00	---	3,000,000.00
上海广电健洋网络有限公司	1994 - 2014	10%	3,760,000.00	---	3,760,000.00
上海广电信息技术有限公司	1994 - 2014	10%	12,000,000.00	---	12,000,000.00
交通银行股权	---	<1%	3,205,600.00	---	3,205,600.00
太平洋技术开发公司	1999 - 2003	<1%	40,000.00	---	40,000.00

上海浦东航头(集团)股份有限公司	1992 -	10%	10,000,000.00	---	10,000,000.00
申银万国证券股份有限公司	---	<1%	43,450,000.00	---	43,450,000.00
海博股份法人股	---	<1%	1,200,000.00	---	1,200,000.00
嘉宝股份法人股	---	<1%	112,320.00	---	112,320.00
天津津频房地产公司	---	参建商务楼	26,667,900.00	---	26,667,900.00
上海宝鼎投资股份有限公司	---	<1%	912,500.00	---	912,500.00
上海广电投资管理有限公司	2003-2053	18.75%	150,000,000.00	---	150,000,000.00
上海海宝玻璃有限公司	2001 - 2006	10%	690,495.42	-22,967.25	667,528.17
上海银燕无线电厂	1985 - 2004	20%	1,840,874.70	---	1,840,874.70
上海长丰微波技术工程有限公司	2000 - 2010	10%	170,000.00	---	170,000.00
上海金安真空电子器件有限公司	1999 - 2019	10%	150,000.00	---	150,000.00
上海锦江国际实业投资有限公司	---	<1%		97,895.00	97,895.00
合计	---	---	350,651,960.77	74,927.75	350,726,888.52

(2) 权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资 单位注册 资本比例	年初余额	本年权益增减额 合计	年末余额		合计
					初始投资	累计增减	
上海海富电子有限公司	1993-2023	33.00%	731,710.25	-731,710.25	3,729,393.22	-3,729,393.22	---
上海旭电子玻璃有限公司	1994-2044	26.00%	397,870,764.52	34,758,103.64	205,462,348.78	227,166,519.38	432,628,868.16
上海广电房地产有限公司	1987-2007	25.00%	15,269,766.38	159,005.94	15,000,000.00	428,772.32	15,428,772.32
北京海问创业新技术投资管理公司	1999-不定期	23.53%	20,286,719.60	-917,647.06	20,000,000.00	-630,927.46	19,369,072.54
上海汤姆斯机电有限公司	1995-2005	30.00%	---	---	8,485,860.35	-8,485,860.35	---
上海范科电子有限公司	2001-不定期	37.91%	7,268,554.71	-3,615,965.74	12,417,150.00	-8,764,561.03	3,652,588.97
松下等离子显示器有限公司	1994-2024	43.01%	485,078,759.88	159,921,677.98	478,150,522.05	166,849,915.81	645,000,437.86
上海三星真空电子器件有限公司	2001-2031	45.00%	93,311,770.83	3,466,400.74	118,787,698.81	-22,009,527.24	96,778,171.57
上海嘉汇达房地产开发经营有限公司	2002-2043	30.00%	157,274,085.00	45,157,291.13	170,000,000.00	32,431,376.13	202,431,376.13
上海虹广钨钼科技有限公司(注) (原上海上灯钨钼制品有限公司)	2000.1-2015.1	32.00%	---	10,107,719.07	25,495,360.46	-15,387,641.39	10,107,719.07
上海广电住金微电子有限公司	2004-2024	30.00%	---	26,493,041.45	28,156,944.60	-1,663,903.15	26,493,041.45
上海明安房地产开发有限公司	1999 - 2009	40.00%	19,272,353.75	443,048.47	18,000,000.00	1,715,402.22	19,715,402.22
上海松下微波炉有限公司 (上海扬子江投资发展有限公司投资)	1994 - 2024	40%	62,182,282.56	-3,424,257.28	46,737,735.15	12,020,290.13	58,758,025.28
上海松下电子应用机器有限公司 (上海扬子江投资发展有限公司投资)	1994 - 2024	40%	58,801,611.72	-10,088,260.84	30,562,722.84	18,150,628.04	48,713,350.88
上海新乐园电子玻璃有限公司 (上海永新彩色显像管股份有限公司投资)	1998 - 2008	44%	6,322,323.09	137,787.65	5,000,000.00	1,460,110.74	6,460,110.74
上海永新显示技术有限公司 (上海永新彩色显像管股份有限公司投资)	2003 - 2013	45%	6,847,519.21	-1,550,218.56	7,449,201.00	-2,151,900.35	5,297,300.65
合计			1,330,518,221.50	260,316,016.34	1,193,434,937.26	397,399,300.58	1,590,834,237.84

其中：本年权益增减额：

被投资单位名称	本年权益增减额					投资准备	本年转入	合计
	投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润				
上海海富电子有限公司	---	-731,710.25	---	---	---	---	---	-731,710.25
上海旭电子玻璃有限公司	---	50,358,103.64	---	15,600,000.00	---	---	---	34,758,103.64
上海广电房地产有限公司	---	159,005.94	---	---	---	---	---	159,005.94
北京海问创业新技术投资管理公司	---	-917,647.06	---	---	---	---	---	-917,647.06
上海汤姆斯机电有限公司	---	---	---	---	---	---	---	---
上海范科电子有限公司	---	-3,615,965.74	---	---	---	---	---	-3,615,965.74
松下等离子显示器有限公司	104,996,947.60	55,264,391.67	339,661.29	---	---	---	---	159,921,677.98
上海三星真空电子器件有限公司	---	3,466,400.74	---	---	---	---	---	3,466,400.74
上海嘉汇达房地产开发经营有限公司	57,108,540.00	-19,911.56	11,931,337.31	---	---	---	---	45,157,291.13
上海虹广钨钼科技有限公司	8,710,858.54	-1,214,842.40	---	---	---	2,611,702.93	---	10,107,719.07
上海广电住金微电子有限公司	28,156,944.60	-1,663,903.15	---	---	---	---	---	26,493,041.45
上海明安房地产开发有限公司	---	443,048.47	---	---	---	---	---	443,048.47
上海松下微波炉有限公司	---	8,664,109.48	---	12,088,366.76	---	---	---	-3,424,257.28
上海松下电子应用机器有限公司	---	-4,010,026.01	---	6,078,234.83	---	---	---	-10,088,260.84
上海新李园电子玻璃有限公司	---	626,284.11	---	488,496.46	---	---	---	137,787.65
上海永新显示技术有限公司	---	-1,550,218.56	---	---	---	---	---	-1,550,218.56
合计	198,973,290.74	105,257,119.32	12,270,998.60	34,255,098.05	---	2,611,702.93	---	260,316,016.34

注：上海虹广钨钼科技有限公司本年转入系原子公司上海上灯钨钼制品有限公司股权转让所致，详见附注十二/(五)/3。

其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销年限	年初数	本年增加	本年摊销额	摊余金额
上海嘉汇达房地产开发经营有限公司	119,313,373.08	溢价购买股权	10	106,387,757.66		11,931,337.31	94,456,420.35
上海松下等离子显示器有限公司	4,420,097.60	溢价购买股权	10	4,199,092.72	-972,310.45	339,661.29	2,887,120.98
合计	123,733,470.68			110,586,850.38	-972,310.45	12,270,998.60	97,343,541.33

注：股权投资差额本年减少系公司在本年度对上海松下等离子显示器有限公司以折价的方式追加投资增加股权比例过程中形成。

2、长期债权投资：

其他债权投资：

被投资单位	初始投资成本	年末余额	减值准备
上海嘉汇达房地产开发经营公司（委托贷款）	136,960,000.00	79,851,460.00	---

3、长期投资减值准备

长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
天津津频房地产公司	18,336,790.00	2,670,000.00	---	21,006,790.00	预计可收回金额低于帐面价值
上海银燕无线电厂	1,840,874.70	---	---	1,840,874.70	预计可收回金额低于帐面价值
上海长丰微波技术工程有限公司	170,000.00	---	---	170,000.00	预计可收回金额低于帐面价值
上海金安真空电子器	150,000.00	---	---	150,000.00	预计可收回金额

件有限公司					低于帐面价值
上海浦东航头(集团)	---	8,000,000.00	---	8,000,000.00	预计可收回金额
股份有限公司					低于帐面价值
上海海高电子器件有	---	3,570,000.00	---	3,570,000.00	预计可收回金额
限公司					低于帐面价值
太平洋技术开发公司	---	40,000.00	---	40,000.00	预计可收回金额
					低于帐面价值
合计	20,497,664.70	14,280,000.00	---	34,777,664.70	

4、构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初数	本年增加	本年摊销额	摊余金额
上海永新彩色显像管股份有限公司	28,799,887.67	溢价购买股权	10 年	5,843,388.94	---	2,879,988.77	2,963,400.17
上海虹广钨钼科技有限公司	130,544.66	投资溢价	10 年	78,326.78	-78,326.78	---	---
上海新芝电子有限公司	46,769,233.76	投资溢价	21 年	33,394,312.50	---	2,221,522.00	31,172,790.50
合 计	75,699,666.09			39,316,028.22	-78,326.78	5,101,510.77	34,136,190.67

注：长期股权投资余额本年减少系公司转让上海上灯钨制品有限公司 68% 股权所致。

(十) 固定资产原价及累计折旧：

1、固定资产原价：

类 别	年初原价	本年增加	本年减少	年末原价
房屋及建筑物	986,509,459.18	58,246,602.35	94,882,473.03	949,873,588.50
通用设备	1,098,373,169.36	253,724,584.67	188,187,684.89	1,163,910,069.14
专用设备	2,559,075,909.41	85,771,564.62	128,701,353.92	2,516,146,120.11
运输设备	231,230,416.23	9,659,152.75	9,383,074.51	231,506,494.47
租入厂房改建支出	5,151,411.84	380,000.00	---	5,531,411.84
其 他	44,514,799.85	2,041,830.11	30,232,464.95	16,324,165.01
合 计	4,924,855,165.87	409,823,734.50	451,387,051.30	4,883,291,849.07

其中：本年由在建工程转入固定资产原价为 327,074,466.77 元。

本年出售固定资产原价为 311,920,199.41 元。

年末无抵押或担保的固定资产。

2、累计折旧：

类别	年初数	本年提取	本年减少	年末数
房屋及建筑物	213,376,456.50	38,291,009.92	937,962.48	250,729,503.94
通用设备	766,215,457.44	80,686,963.60	39,472,846.02	807,429,575.02
专用设备	1,120,854,901.69	162,616,157.24	83,486,980.45	1,199,984,078.48
运输设备	97,770,534.95	30,235,728.72	7,350,968.30	120,655,295.37
租入厂房改建支出	572,379.09	529,391.18	---	1,101,770.27
其 他	13,994,505.95	1,334,068.25	4,463,486.10	10,865,088.10
合 计	2,212,784,235.62	313,693,318.91	135,712,243.35	2,390,765,311.18

3、固定资产减值准备：

类别	年末数	年初数	计提原因
房屋及建筑物	---	4,414,841.07	房产增值
通用设备	5,277,621.47	6,767,843.30	低于可变现净值
专用设备	124,687,874.71	163,525,173.56	低于可变现净值
运输设备	7,421,485.16	6,964,120.64	低于可变现净值
其 他	342,918.70	25,972,883.32	低于可变现净值
合 计	137,729,900.04	207,644,861.89	

注：本年减值准备减少是随固定资产出售处置和报废清理而转销以及公司出租商品房升值，计提的固定资产减值转回所致。

4、经营租出固定资产：

类别	帐面原价	累计折旧	帐面净价
房屋及建筑物	288,609,292.48	21,272,470.20	267,336,822.28
专用设备	26,949,749.57	15,720,840.69	11,228,908.88
合 计	315,559,042.05	36,993,310.89	278,565,731.16

5、已提足折旧仍继续使用的固定资产：

类别	帐面原价	累计折旧	帐面净值
房屋及建筑物	4,154,546.08	3,739,092.19	415,453.89
通用设备	460,997,428.49	414,926,845.92	46,070,582.57
专用设备	502,126,478.94	451,989,843.63	50,136,635.31
运输设备	53,713,313.50	48,417,933.75	5,295,379.75
其 他	1,633,987.22	1,473,601.61	160,385.61
合 计	1,022,625,754.23	920,547,317.10	102,078,437.13

6、暂时闲置的固定资产：

类别	帐面原价	累计折旧	减值准备	帐面净值
房屋及建筑物	---	---	---	---
通用设备	---	---	---	---
专用设备	---	---	---	---
运输设备	---	---	---	---
固定资产装修	---	---	---	---
其 他	35,358.00	6,788.16	---	28,569.84
合 计	35,358.00	6,788.16	---	28,569.84

7、准备处置的固定资产：

类别	帐面原价	累计折旧	减值准备	帐面净值
通用设备	5,107,243.15	3,856,165.70	1,251,077.45	---
专用设备	124,276,912.72	30,897,816.84	90,402,163.23	2,976,932.65
运输设备	3,948,967.68	3,037,964.63	911,003.05	---
其 他	3,862,354.53	2,990,791.60	342,918.70	528,644.23
合 计	137,195,478.08	40,782,738.77	92,907,162.43	3,505,576.88

(十一) 工程物资：

类 别	年末数	年初数
专用设备	2,683,995.22	2,183,918.64
预付大型设备款	17,345,691.01	29,473,546.80
合 计	20,029,686.23	31,657,465.44

(十二) 在建工程：

1、 工程项目名称	预算数 (万元)	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末数	资金来源	工程投入 占预算比例
PDP 二期后基板	13,300	147,078,808.69	---	147,078,808.69	---	---	自筹	100%
COG 设备项目	350	1,970,095.65	1,535,375.83	2,677,791.48	827,680.00	---	自筹	100%
电子管贴片机	20	195,000.00	---	195,000.00	---	---	自筹	100%
液晶项目	4,655	9,965,756.65	1,901,093.52	7,885,154.30	---	3,981,695.87	募集	94%
FAHED 项目	1,743	13,980,388.15	586,750.98	8,200,147.95	---	6,366,991.18	投资款	84%
34"纯平改造	10,000	47,277,347.96	7,005,867.18	33,428,767.45	1,337,594.64	19,516,853.05	自筹	80%
L1L2 防暴衬带改造	519	2,061,367.29	4,111,550.00	6,172,917.29	---	---	自筹	100%
17 号变电所新建和 1 号变电 所扩建	389	---	3,122,902.30	---	---	3,122,902.30	自筹	80%
29"纯平改造	3,333	---	28,867,313.38	16,248,909.10	---	12,618,404.28	自筹	20%
25/29 防暴衬带自动线	450	---	4,385,853.83	4,385,853.83	---	---	自筹	100%
21"25"29" 框架支座尺寸测 量仪	21	---	210,000.00	210,000.00	---	---	自筹	100%

29 寸 PS-ST 管	1,669	---	7,081,763.13	7,081,763.13	---	---	自筹	100%
黑化炉	120	---	1,159,593.91	1,159,593.91	---	---	自筹	100%
钨丝切割机	11	105,000.00	---	---	105,000.00	---	自筹	100%
框架去毛刺机	18	175,213.68	29,786.33	205,000.01	---	---	自筹	100%
变电所增容	599	2,349,291.29	---	2,349,291.29	---	---	自筹	100%
阴罩生产线扩容技改项目	7,120	26,595,958.85	22,105,029.59	48,700,988.44	---	---	自筹	100%
阴罩生产线扩容技改项目	4610	---	14,849,711.90	---	---	14,849,711.90	自筹	40%
松江 LCD 项目	185	1,611,980.24	---	---	1,611,980.24	---	自筹	87%
VFD 生产设备改造	36	---	358,557.79	358,557.79	---	---	自筹	100%
电器分公司水处理工程	70	34,190.00	130,885.70	---	---	165,075.70	自筹	25%
电器分公司噪声处理工程	130	160,330.60	1,112,517.50	1,251,848.10	21,000.00	---	自筹	100%
13mm 电子枪生产线	63	183,893.74	---	---	---	183,893.74	自筹	29%
电子枪扩产工程	22	239,280.71	122,194.97	361,475.68	---	---	自筹	100%
永新其他工程	--	11,702,450.75	43,245,327.40	29,564,841.30	434,681.59	24,948,255.26	--	--
OELD 项目	50 万美元	6,583,553.76	3,529,508.30	8,877,320.34	408,081.72	827,660.00	专项拨款	20%
彩管玻锥生产技术	800	7,523,318.07	---	---	---	7,523,318.07	贷款及自筹	95%
NEG 压机改造	600	5,389,609.65	---	---	---	5,389,609.65	贷款及自筹	90%
微波硫灯研制	50	495,204.49	---	---	---	495,204.49	自筹	99%
锅炉项目改造	38	370,000.00	---	---	---	370,000.00	自筹	97%
梅陇住宅及其他住宅	15	119,927.02	---	---	---	119,927.02	贷款	95%
其 他	--	<u>12,368,046.59</u>	<u>1,679,383.52</u>	<u>680,436.69</u>	<u>1,291,105.04</u>	<u>12,075,888.38</u>	--	--
合 计		<u>298,536,013.83</u>	<u>147,130,967.06</u>	<u>327,074,466.77</u>	<u>6,037,123.23</u>	<u>112,555,390.89</u>		

注：在建工程其他减少 6,037,123.23 元，其中：在建工程核销 1,611,980.24 元；转入相应成本费用 4,425,142.99 元。

2、其中借款费用资本化金额：无。

3、建工程减值准备：

工程项目名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
微波硫灯研制	495,204.49	---	---	495,204.49	低于预计可变现净值
锅炉项目改造	270,000.00	---	---	270,000.00	低于预计可变现净值
梅陇住宅及其他住宅	119,927.02	---	---	119,927.02	低于预计可变现净值
13mm 电子枪生产线	183,893.74	---	---	183,893.74	低于预计可变现净值
电子枪扩产工程	135,462.47	---	135,462.47	---	低于预计可变现净值
NEG 压机改造	5,389,609.65	---	---	5,389,609.65	低于预计可变现净值
彩管玻锥生产技术	7,523,318.07	---	---	7,523,318.07	低于预计可变现净值
其他	<u>12,145,411.42</u>	---	<u>69,523.04</u>	<u>12,075,888.38</u>	低于预计可变现净值
合 计	<u>26,262,826.86</u>	---	<u>204,985.51</u>	<u>26,057,841.35</u>	

在建工程减值准备本年减少系随在建工程完工转入固定资产，而相应转入固定资产减值准备所致。

4、在建工程年末数比年初数减少 185,980,622.94 元，减少比例为 62.30%，减少原因主要为 PDP 二期后基板工程完工转入固定资产。

(十三) 无形资产：**1、明细列示**

项目	取得方式	原值	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	年末数	剩余摊销期限
工业产权	购买	213,251,085.09	104,037,459.27	---	2,318,648.60	16,521,146.32	128,053,420.74	85,197,664.35	2-9 年
金桥开发区地块	置换	55,461,203.19	52,133,531.00	---	51,024,306.94	1,109,224.06	55,461,203.19	---	---
智力成果	投资入股	900,000.00	607,500.00	---	---	---	292,500.00	607,500.00	---
薄膜开关 专有技术	原投资 人入股	1,736,842.00	984,153.80	---	---	173,674.20	926,362.40	810,479.60	52 个月
合 计		271,349,130.28	157,762,644.07	---	53,342,955.54	17,804,044.58	184,733,486.33	86,615,643.95	

2、计提减值准备

项目	帐面原值	计提减值准备		计提原因
		年初数	年末数	
工业产权	213,251,085.09	3,604,982.04	1,286,333.44	创利能力受到影响
智力成果	607,500.00	607,500.00	607,500.00	创利能力受到影响
合计	213,858,585.09	4,212,482.04	1,893,833.44	

无形资产减值准备本年减少系已计提减值准备的工业产权本年转销所致。

3、无形资产年末数比年初数减少 71,147,000.12 元，减少比例为 45.10%，减少原因主要为金桥开发区地块转入固定资产。

(十四) 长期待摊费用：

项 目	原始发生额	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	年末数	剩余摊销年限
海昌国际仓库改造	155,517.00	51,839.00	---	---	51,839.00	155,517.00	---	---
昌海德通厂房改造	485,994.93	323,996.55	---	---	107,998.92	269,997.30	215,997.63	24 个月
长寿路办公室装修费	2,500,000.00	500,000.00	---	---	500,000.00	2,500,000.00	---	---
电器分公司场地改造费	299,123.04	209,393.04	---	---	59,820.00	149,550.00	149,573.04	30 个月
社保费	39,736,697.91	37,309,844.08	---	1,718,684.40	3,801,801.35	7,947,339.58	31,789,358.33	96 个月
合 计	43,177,332.88	38,395,072.67	---	1,718,684.40	4,521,459.27	11,022,403.88	32,154,929.00	

注：本年转出系社保费部分退回。

(十五) 短期借款：

1、	借款类别	年末数	年初数
	信用借款	1,707,132,640.75	1,517,083,051.84
	保证借款	438,905,670.00	800,300,723.61
	质押借款	17,231,940.00	---
	合 计	2,163,270,250.75	2,317,383,775.45

其中：年末外币借款的外币金额为

美元 98,240,598.17 折算汇率 8.2765 ，折合人民币 813,088,310.75 元；
港币 16,200,000.00 折算汇率 1.0637 ，折合人民币 17,231,940.00 元。

2、已到期未偿还的借款：无**(十六) 应付票据：**

种类	年末金额
银行承兑汇票	26,766,600.70
商业承兑汇票	89,190,000.00
合计	115,956,600.70

应付票据年末数比年初数增加 57,479,708.74 元，增加比例为 98.29%，增加原因为：公司下属子公司上海永新彩色显像管股份有限公司及上海广电液晶显示器有限公司本年度在采购业务中增加了票据的结算所致。

(十七) 应付帐款：

<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
792,135,774.52	607,443,232.78

- 1、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、帐龄超过三年的大额应付帐款共 31 户，总金额为 18,072,034.89 元，其中无关联方金额。未偿付原因系公司下属公司无法偿还到期债务。
- 3、应付帐款年末数比年初数增加 184,692,541.74 元，增加比例为 30.40%，增加原因为：公司下属子公司上海永新彩色显像管股份有限公司本年年末未结算的采购业务增加所致。

(十八) 预收帐款：

<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
33,092,489.06	19,043,860.00

- 1、年末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、帐龄超过一年的预收帐款共 27 户，总金额为 6,183,402.37 元，其中无关联方金额，未结转的原因系合同尚未最终确认。
- 3、预收帐款年末数比年初数增加 14,048,629.06 元，增加比例为 73.77%，增加原因为：公司下属子公司上海永新彩色显像管股份有限公司本年年末增加预收货款所致。

(十九) 其他应付款：

<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
90,219,894.12	110,802,151.89

- 1、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、帐龄超过三年的大额其他应付款共 32 户，金额为 15,549,130.11 元，主要为公司下属子公司未结算的费用。
- 3、金额较大的其他应付款共 6 户，金额为 20,524,002.93 元，主要为公司下属子公司应付的关税及应付的运费。

(二十) 应交税金：

<u>税种</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>	<u>报告期执行的法定税率</u>
增值税	-15,455,838.09	1,524,356.94	17%
营业税	1,384,489.00	2,180,250.65	5%
城建税	65,564.92	38,795.17	7%
企业所得税	11,532,898.61	3,253,588.15	15% - 33%
个人所得税	415,243.04	467,114.36	---
房产税	<u>11,400.10</u>	<u>3,360.00</u>	<u>12%</u>
合 计	<u>-2,046,242.42</u>	<u>7,467,465.27</u>	<u>---</u>

应交税金年末数比年初数减少 9,513,707.69 元，减少比例为 127.40%，减少原因主要为：公司下属子公司上海广电液晶显示器有限公司年末购买原材料造成未抵扣进项税增加所致。

(二十一) 其他应交款：

<u>项 目</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>	<u>计缴标准</u>
教育费附加	27,984.35	25,036.93	流转税的 3.00%
堤防费	---	-16.68	---

义优金	---	-10,194.12	---
河道管理费	75,782.60	62,844.63	流转税的 0.25% - 1.00 %
以工补农	23,823.43	1,161.48	---
以工补医	---	25,891.15	0.08%
农村教育费附加	33,624.36	32,363.40	0.10%
工业科技发展基金	---	16,181.97	0.05%
农村医疗保险金	3,531.28	---	---
其他	<u>9,511.32</u>	<u>14,460.65</u>	---
合计	<u>174,257.34</u>	<u>167,729.41</u>	

(二十二) 预提费用：

类 别	年末数	年初数	结存原因
动能费	795,115.78	---	尚未支付完毕
预提利息	3,589,514.66	3,914,114.79	预提年末未支付借款利息
预提技术提成费	---	<u>13,541,627.23</u>	---
合 计	<u>4,384,630.44</u>	<u>17,455,742.02</u>	

(二十三) 一年内到期的长期负债：

	年末数	年初数
	131,977,301.82	166,500,000.00
一年内到期的长期借款：		
借款条件	年末数	年初数
保证借款	131,977,301.82	166,500,000.00

(二十四) 长期借款：

借款条件	年末数	年初数
信用借款	577,517,727.83	605,767,000.00
抵押借款	---	---
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
质押借款	---	---
合计	<u>677,517,727.83</u>	<u>705,767,000.00</u>

注：其中外币借款的外币金额为 17,944,508.89 美元、折算汇率 8.2765，折合人民币 148,517,727.83 元。

(二十五) 专项应付款：

拨款用途	年末数	年初数
OELD 项目	250,000.00	2,700,000.00
场助热电子发射显示器项目	10,000,000.00	10,000,000.00
移动通信用液晶显示模块产业化项目	2,000,000.00	2,000,000.00
炭纳米项目	500,000.00	500,000.00
小分子有机电致发光材料和显示器的研制项目	7,650,000.00	7,350,000.00
新型平板显示技术开发项目	750,000.00	750,000.00
贡灯项目	<u>400,000.00</u>	---
合 计	<u>21,550,000.00</u>	<u>23,300,000.00</u>

(二十六) 股本：

	年末数		年初数	
、未上市流通股份	金额	比例	金额	比例
(1) 发起人股份	345,342,303.00	37.24%	345,342,303.00	37.24%
其中：				
国家持有股份	345,342,303.00	37.24%	345,342,303.00	37.24%
其中：国有股	---	---	---	---
国有法人股	345,342,303.00	37.24%	345,342,303.00	37.24%
境内法人持有股份	---	---	---	---
(2) 募集法人股份	---	---	---	---
(3) 内部职工股	---	---	---	---
(4) 优先股或其他	---	---	---	---
其中：转配股	---	---	---	---
未上市流通股份合计	<u>345,342,303.00</u>	<u>37.24%</u>	<u>345,342,303.00</u>	<u>37.24%</u>
2、已上市流通股份	581,885,430.00	62.76%	581,885,430.00	62.76%
人民币普通股	349,972,019.00	37.75%	349,972,019.00	37.75%
境内上市的外资股	231,913,411.00	25.01%	231,913,411.00	25.01%
已上市流通股份合计	<u>581,885,430.00</u>	<u>62.76%</u>	<u>581,885,430.00</u>	<u>62.76%</u>
3、股份总数	<u>927,227,733.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>927,227,733.00</u>	<u>100.00%</u>

(二十七) 资本公积：

项目	年初数	本年增加	年末数
股本溢价	1,072,489,609.00	---	1,072,489,609.00
股权投资准备	2,674,862.59	1,383,693.33	4,058,555.92
其他资本公积	<u>227,176,036.59</u>	---	<u>227,176,036.59</u>
合计	<u>1,302,340,508.18</u>	<u>1,383,693.33</u>	<u>1,303,724,201.51</u>

资本公积年末数比年初数增加 1,383,693.33 元，增加原因为：子公司将无法支付的应付帐款转入资本公积，母公司按应享有的权益比例相应增加资本公积 - 股权投资准备。

(二十八) 盈余公积：

项目	年初数	本年增加	年末数
法定盈余公积	334,372,861.62	22,580,304.88	356,953,166.5
公益金	84,168,454.08	12,685,499.97	96,853,954.05
任意盈余公积	<u>28,152,993.49</u>	---	<u>28,152,993.49</u>
合计	<u>446,694,309.19</u>	<u>35,265,804.85</u>	<u>481,960,114.04</u>

(二十九) 未分配利润：

	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	191,373,589.86	
加：本年净利润	125,006,450.25	
减：提取法定盈余公积	22,580,304.88	10%
提取法定公益金	12,685,499.97	10%
提取任意盈余公积	---	---
提取职工奖励及福利基金	9,413,397.27	---

应付普通股股利	46,361,386.65	---
转作股本的普通股股利	---	
年末未分配利润	<u>225,339,451.34</u>	

其中：

注 1、应付普通股股利系本年内实施 2003 年度利润分配，向全体股东按每 10 股分派 0.50 元红利。

2、根据公司五届 23 次董事会决议，公司 2004 年度分配预案，以 2004 年末总股本为基数，向全体股东每 10 股分派红利 0.50 元（含税），共需分派红利 46,361,386.65 元。此分配预案需经公司 2005 年度股东大会审议通过。

（三十）主营业务收入、主营业务成本：

业务分部	项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
		本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
	1.工 业	4,819,729,158.66	4,944,252,748.84	4,144,791,198.54	4,248,414,960.18	666,989,333.09	695,837,788.66
	2.商 业	222,848,712.05	198,126,958.76	215,442,016.48	191,618,685.06	7,406,695.57	6,508,273.70
	3.房地产业	11,720,809.90	30,875,970.92	7,229,464.56	22,192,303.20	12,439,972.37	8,683,667.72
	4.其 他	---	---	---	---	---	---
	合 计	5,054,298,680.61	5,173,255,678.52	4,367,462,679.58	4,462,225,948.44	686,836,001.03	711,029,730.08

地区分部	上海地区	608,802,626.95	765,296,030.13	512,136,658.17	677,628,122.27	96,665,968.78	87,667,907.86
	南方地区	2,288,698,524.26	2,295,821,997.76	2,015,255,379.48	1,964,189,782.36	273,443,144.78	331,632,215.40
	华东地区	998,906,606.13	960,226,343.00	883,374,009.61	833,944,023.12	115,532,596.52	126,282,319.88
	西南地区	296,657,237.72	578,823,456.93	264,064,795.97	495,390,524.76	32,592,441.75	83,432,932.17
	华北地区	17,234,790.06	26,718,189.20	14,825,842.75	22,651,000.86	2,408,947.31	4,067,188.34
	东北地区	---	679,216.71	---	667,687.33	---	11,529.38
	华中地区	1,995,384.62	1,722,177.20	1,822,705.30	1,604,925.16	172,679.32	117,252.04
	外销地区	834,818,031.90	542,293,757.18	669,992,079.29	464,883,958.41	164,825,952.61	77,409,798.77
	其 他	7,185,478.97	1,674,510.41	5,991,209.01	1,265,924.17	1,194,269.96	408,586.24
	合 计	5,054,298,680.61	5,173,255,678.52	4,367,462,679.58	4,462,225,948.44	686,836,001.03	711,029,730.08

本年度公司向前五名客户销售总额为 2,519,294,484.02 元，占公司本年全部主营业务收入的 49.84%。

（三十一）主营业务税金及附加：

项 目	计缴标准	本年发生数	上年发生数
营业税	5%	565,541.50	715,959.22
城建税	7%	229,379.56	300,868.14
教育费附加	0.00% - 3%	106,972.47	91,475.39
河道管理费	0.25% - 1%	19,203.53	13,799.26
农村教育费	---	297,415.56	370,725.51
工业科技发展基金	---	62,266.38	178,701.51
以工补医基金	---	237,932.45	285,922.39
农村医疗保险	---	<u>8,916.28</u>	<u>6,661.27</u>
合 计	---	<u>1,527,627.73</u>	<u>1,964,112.69</u>

(三十二) 其他业务利润：

类 别	本年发生数			上年发生数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
房租收入	49,836,267.65	3,174,101.66	46,662,165.99	46,837,263.71	2,621,496.62	44,215,767.09
材料销售	355,713,659.19	353,542,402.74	2,161,256.45	277,826,088.69	270,055,139.11	7,770,949.58
劳务收入	199,397.42	35,100.60	164,296.82	651,845.90	34,219.90	617,626.00
仓储费收入	1,437,761.99	75,452.69	1,362,309.30	1,547,063.31	83,497.76	1,463,565.55
土地批租收入	3,200,000.00	---	3,200,000.00	57,800,000.00	48,501,417.02	9,298,582.98
设备租赁收入	755,649.92	284,507.42	471,142.50	268,090.28	266,590.28	1,500.00
代理开发收入	---	---	---	560,566.10	859,973.27	-299,407.17
加工费收入	1,453,546.54	1,340,258.04	113,288.50	2,400,399.71	2,205,652.65	194,747.06
技术开发	---	---	---	521,164.49	147,041.36	374,123.13
合 计	412,596,282.71	358,451,823.15	54,134,459.56	388,412,482.19	324,775,027.97	63,637,454.22

占报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的其他业务：

项 目	本年收入	本年成本	本年利润
厂房租赁费 - 上海松下等离子显示器有限公司	24,737,725.90	1,236,886.30	23,500,839.60
厂房租赁费 - 上海三星真空电子器件有限公司	7,464,716.25	37,323.58	7,427,392.67
厂房租赁费 - 上海旭电子玻璃有限公司	15,482,380.00	774,119.00	14,708,261.00
土地批租收入	<u>3,200,000.00</u>	---	<u>3,200,000.00</u>
合 计	<u>47,801,624.25</u>	<u>1,894,168.98</u>	<u>45,907,455.27</u>

(三十三) 财务费用：

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	135,942,711.66	157,028,917.61
减：利息收入	25,411,507.13	40,469,142.52
汇兑损失	3,121,743.01	4,833,444.71
减：汇兑收益	2,641,923.99	1,433,381.85
其他	<u>-1,805,188.55</u>	<u>2,749,715.26</u>
合计	<u>109,205,835.00</u>	<u>122,709,553.21</u>

(三十四) 投资收益：

1、本年发生数：

类 别	股票投资 收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的股 权投资收益	股权投资差额 摊销	股权转让 收益	减值准备	委托利息收 入	合计
短期投资	2,933,462.70	---	---	---	---	---	---	2,933,462.70
长期股权投资	---	24,950,764.51	105,257,119.32	-17,372,509.37	1,146,406.17	-14,280,000.00	7,410,000.00	107,111,780.63
长期债权投资	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	<u>2,933,462.70</u>	<u>24,950,764.51</u>	<u>105,257,119.32</u>	<u>-17,372,509.37</u>	<u>1,146,406.17</u>	<u>-14,280,000.00</u>	<u>7,410,000.00</u>	<u>110,045,243.33</u>

2、上年发生数：

类 别	股票投资 收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资差额 摊销	股权转让收 益	减值准备	合计
短期投资	310,355.16	---	---	---	---	---	310,355.16
长期股权投资	---	36,150,175.52	51,760,971.58	-17,266,907.43	20,038,872.47	-4,830,874.70	85,852,237.44
长期债权投资	---	---	---	---	---	---	---
合 计	<u>310,355.16</u>	<u>36,150,175.52</u>	<u>51,760,971.58</u>	<u>-17,266,907.43</u>	<u>20,038,872.47</u>	<u>-4,830,874.70</u>	<u>86,162,592.60</u>

3、对本年所获得的收益占报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的投资活动：

业务内容	相关成本	交易金额
上海旭电子玻璃有限公司股权投资收益	---	50,358,103.64
上海松下等离子显示器有限公司股权投资收益	---	55,264,391.67
上海索广映像有限公司分红	---	21,201,791.45

4、投资收益汇回无重大限制。

(三十五) 补贴收入：

内 容	本年发生数	上年发生数	本年发生额说明			
			来源依据	批准文件	批准机关	文件时效
税收返还	---	36,000.00		---	---	---
出口贴息	154,449.00	34,034.00	上海市对外经济贸易委员会	---	上海市对外经济贸易委员会	---
技术改造贴息	250,000.00	---	上海市财政局	---	上海市财政局	---
新产品引进补贴	200,000.00	---	上海市经济技术委员会	上海市引进技术的吸收与创新年度计划项目合同 04-54 号	上海市企业技术创新服务中心	2004.06-2004.12
出口扶持基金	536,338.00	232,683.00	上海市对外经济贸易委员会	---	上海市对外经济贸易委员会	---
新产品资助	100,000.00	---	上海科学技术委员会	---	上海科学技术委员会	---
财政专项补贴	77,000.00	---	浦东新区财政局	浦财经第 4613306516	浦东新区财政局	2003.01-2003.12
合 计	1,317,787.00	302,717.00				

补贴收入本年发生数比上年发生数增加 1,015,070.00 元，增加比例为 335.32%，增加原因：收到的出口扶持基金比上年增多及本公司下属子公司上海广电液晶显示器有限公司收到液晶显示模块项目新产品开发的相关补贴所致。

(三十六) 营业外收入：

类 别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理净收益	260,268.87	558,008.96
赔款及罚款收入	78,401.63	56,689.70
环保局锅炉补贴款	---	6,000.00
固定资产减值转回	4,414,841.07	---
其 他	---	7,769.23
合 计	4,753,511.57	628,467.89

营业外收入本年发生数比上年发生数增加 4,125,043.68 元，增加比例为 656.37%，增加原因：公司下属子公司上海始安房地产管理有限公司出租商品房价值回升，计提的固定资产减值转回所致。

(三十七) 营业外支出：

类 别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理净损失	3,962,797.04	2,154,694.88
产成品意外毁损	---	299,697.68
罚款支出	5,114.13	690,570.00
捐赠支出	811,000.00	1,829,000.00
离退休人员费用	229,050.00	256,500.00
违约金、滞纳金	5,397.65	60,056.60
赔偿款	---	200,687.17
子公司清算损失	3,543,009.04	---
在建工程报损	1,611,980.24	---
合 计	10,168,348.10	5,491,206.33

营业外支出本年发生数比上年发生数增加 4,677,141.77 元, 增加比例为 85.18%, 增加原因主要为:(1) 公司本年清理固定资产及在建工程所致;(2) 公司下属子公司上海广电音响电子有限公司及上海广电电子照明有限公司本年清算所致。

(三十八) 收到的其他与经营活动有关的现金 89,866,440.85 元。

其中主要为:

项目	金额
收回暂借还款	64,454,933.72
利息收入	25,411,507.13

(三十九) 支付的其他与经营活动有关的现金 213,481,748.83 元。

其中主要为:

项目	金额
运输费	80,991,733.83
提成费	26,336,153.91
贴现利息	17,204,331.39
仓储费	17,174,554.03
保证金	16,284,644.75
电费	10,633,247.85
咨询费	9,555,246.01
差旅费	3,103,103.94
佣金	2,771,360.18
环境保护	1,754,228.72

(四十) 收到的其他与筹资活动有关的现金 2,500,000.00 元。

系收到技术研发项目拨款。

六、母公司会计报表主要项目注释:(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元,凡未注明年初数的均为年末数)

(一) 应收帐款:

1、帐龄分析:

帐龄	年末数				年初数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 年以内	49,954,115.63	45.19%	0%	-	13,357,746.65	19.79%	0%	---
1 至 2 年	6,128,030.38	5.54%	5%	306,401.52	3,220,733.36	4.77%	5%	161,036.67
2 至 3 年	2,692,687.05	2.44%	10%	269,268.71	1,864,939.14	2.76%	10%	186,493.91
3 年以上	<u>51,759,106.26</u>	<u>46.83%</u>	20%-100%	<u>49,359,552.95</u>	<u>49,050,685.36</u>	<u>72.68%</u>	20%-100%	<u>45,749,648.80</u>
合计	<u>110,533,939.32</u>	<u>100.00%</u>		<u>49,935,223.18</u>	<u>67,494,104.51</u>	<u>100.00%</u>		<u>46,097,179.38</u>

2、年末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 50,131,691.93 元, 占应收帐款总金额的 45.35%。

3、截止本年度末,已全额计提坏帐准备,或计提坏帐准备比例达到 40%及以下的客户有 477 户,计提准备金额合计为 48,970,751.51 元,主要原因是该等应收账款账龄在四年以上,根据公司会计政策,计提 40%至 100%坏账准备。

4、年末应收帐款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、应收帐款年末数比年初数增加 43,039,834.81 元,增加比例为 63.77%,增加原因:年末增加应收未收上海广电液晶显示器有限公司及上海海波科技实业总公司货款所致。

(二) 其他应收款：**1、帐龄分析：**

帐 龄	年末数				年初数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 年以内	177,923,480.89	82.43%	0%	---	168,377,341.78	69.07%	0%	---
1 至 2 年	710,735.72	0.33%	5%	35,536.79	1,578,170.33	0.65%	5%	78,908.52
2 至 3 年	1,703,546.54	0.79%	10%	170,354.65	32,276,842.18	13.24%	10%	350,684.22
3 年以上	35,497,422.42	16.45%	20% - 100%	29,531,747.27	41,548,986.91	17.04%	20% - 100%	19,719,531.98
合 计	215,835,185.57	100.00%		29,737,638.71	243,781,341.20	100.00%		20,149,124.72

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 184,845,719.36 元，占其他应收款总金额的比例为 85.64%。

3、截止本年度末，已全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的客户有 211 户，计提准备金额合计为 28,086,959.78 元，主要原因是该等其他应收款账龄在四年以上，根据公司会计政策，计提 40% 至 100% 坏账准备。

4、对金额较大或帐龄较长的其他应收款不计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例为 5% 及以下的说明：无

5、年末金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金 额	性质或内容
上海广电液晶显示器有限公司	115,436,066.63	借款
上海海晶电子有限公司	35,030,000.00	借款
EVI-BVILimited Co.	14,385,719.99	借款
上海始安房地产管理有限公司	14,493,932.74	借款、应收房款
上海广电进出口有限公司	5,500,000.00	借款
合 计	184,845,719.36	

6、年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。

(三) 长期投资：

项目	年末数		年初数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
期股权投资	2,948,664,474.57	32,616,790.00	2,635,412,503.65	18,336,790.00
长期债权投资	79,851,460.00	---	136,960,000.00	---
合计	3,028,515,934.57	32,616,790.00	2,772,372,503.65	18,336,790.00

1、长期股权投资**(1) 成本法核算的股权投资：**

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年投资增减额	年末帐面余额
上海海高电子器件有限公司	1990 -	10%	3,570,000.00	---	3,570,000.00
香港富泽投资有限公司	1991 -	5%	1,796,656.40	---	1,796,656.40
上海广电国际贸易发展有限公司	1999 - 2013	20%	3,000,000.00	---	3,000,000.00
上海索广映像有限公司	1995 - 2025	10%	85,085,614.25	---	85,085,614.25
上海电视电子进出口有限公司	1990 - 2005	10%	3,000,000.00	---	3,000,000.00
上海广电健洋网络有限公司	1994 - 2014	10%	3,760,000.00	---	3,760,000.00
上海广电信息技术有限公司	1994 - 2014	10%	12,000,000.00	---	12,000,000.00
交通银行股权	---	<1%	3,205,600.00	---	3,205,600.00
太平洋技术开发公司	1999 - 2003	<1%	40,000.00	---	40,000.00
上海浦东航头(集团)股份有限公司	1992 -	10%	10,000,000.00	---	10,000,000.00
申银万国证券股份有限公司	---	<1%	43,450,000.00	---	43,450,000.00

海博股份法人股	---	<1%	1,200,000.00	---	1,200,000.00
嘉宝股份法人股	---	<1%	112,320.00	---	112,320.00
天津津频房地产公司	---	参建商务楼	26,667,900.00	---	26,667,900.00
上海宝鼎投资股份有限公司	---	<1%	912,500.00	---	912,500.00
上海海宝玻璃有限公司	2001 - 2006	10%	690,495.42	-22,967.25	667,528.17
上海广电投资管理有限公司	2003-2053	18.75%	150,000,000.00	---	150,000,000.00
上海锦江国际实业投资有限公司	---	<1%	---	97,895.00	97,895.00
合 计			348,491,086.07	74,927.75	348,566,013.82

(2) 权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本 比例	年初余额	本年权益增减额		年末余额	
				合计	初始投资	累计增减	合计
上海永新彩色显像管股份有限公司	1987-2012	45.00%	716,929,792.02	21,708,465.87	407,457,000.00	331,181,257.89	738,638,257.89
上海扬子江电子有限公司	1992-不定期	81.19%	100,208,930.05	-10,148,832.64	74,340,000.00	15,720,097.41	90,060,097.41
上海海昌国际有限公司	1992-2047	90.00%	50,636,795.55	2,141,446.14	45,000,000.00	7,778,241.69	52,778,241.69
上海海晶电子有限公司	1993-不定期	67.00%	4,071,086.90	305,286.60	24,386,883.16	-20,010,509.66	4,376,373.50
上海始安房产管理有限公司	1996-不定期	95.50%	98,721,963.59	4,278,815.10	90,725,000.00	12,275,778.69	103,000,778.69
上海广电液晶显示器有限公司	1999-2014	70.00%	36,704,048.07	39,698,554.53	104,003,207.41	-27,600,604.81	76,402,602.60
上海真空显示器件有限公司	1999-不定期	100.00%	70,467,731.41	-6,105,423.37	81,113,662.10	-16,751,354.06	64,362,308.04
上海管三玻璃厂	1995-不定期	60.00%	943,298.95	20,745.05	1,842,404.18	-878,360.18	964,044.00
上海广电音响电子有限公司	1999-2014	70.00%	2,039,572.88	-2,039,572.88	3,500,000.00	-3,500,000.00	---
上海广电电子照明有限公司 (上年为上海真空特种光源有限公司)	2000-2040	90.00%	1,159,063.57	-1,159,063.57	4,500,000.00	-4,500,000.00	---
上海虹广钨钼科技有限公司	2000-2015	32.00%	15,219,422.82	-15,219,422.82	25,495,360.46	-25,495,360.46	---
上海真空数字技术发展有限公司	2000-2010	82.08%	2,417,521.20	-550,097.06	4,925,000.00	-3,057,575.86	1,867,424.14
上海百嘉电子有限公司	1995-2015	75.00%	10,310,059.40	2,716,730.97	12,265,899.26	760,891.11	13,026,790.37
上海广电电子进出口有限公司	2004-2014	90.00%	---	2,731,494.35	2,700,000.00	31,494.35	2,731,494.35
合 计			1,109,829,286.41	38,379,126.27	882,254,416.57	265,953,996.11	1,148,208,412.68

其中：本年权益增减额：

被投资单位名称	本年权益增减额						合计
	投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	投资准备	本年转出	
上海永新彩色显像管股份有限公司	---	77,453,447.01	2,879,988.77	54,000,000.00	1,135,007.63	---	21,708,465.87
上海扬子江电子有限公司	---	3,451,167.36	---	13,600,000.00	---	---	-10,148,832.64
上海海昌国际有限公司	---	2,141,446.14	---	---	---	---	2,141,446.14
上海海晶电子有限公司	---	305,286.60	---	---	---	---	305,286.60
上海始安房产管理有限公司	---	4,278,815.10	---	---	---	---	4,278,815.10
上海广电液晶显示器有限公司	28,968,100.00	10,730,454.53	---	---	---	---	39,698,554.53
上海真空显示器件有限公司	---	-6,105,423.37	---	---	---	---	-6,105,423.37
上海管三玻璃厂	---	20,745.05	---	---	---	---	20,745.05
上海广电音响电子有限公司	---	-1,505,436.73	---	---	---	534,136.15	-2,039,572.88
上海广电电子照明有限公司 (上年为上海真空特种光源有限公司)	---	-589,646.04	---	---	---	569,417.53	-1,159,063.57
上海虹广钨钼科技有限公司	---	-7,593,092.31	---	---	248,685.70	7,875,016.12	-15,219,422.82
上海真空数字技术发展有限公司	---	-550,097.06	---	---	---	---	-550,097.06

上海百嘉电子有限公司	---	2,716,730.97	---	---	---	---	2,716,730.97
上海广电电子进出口有限公司	2,700,000.00	31,494.35	---	---	---	---	2,731,494.35
合计	31,668,100.00	84,785,891.60	2,879,988.77	67,600,000.00	1,383,693.33	8,978,569.89	38,379,126.27

注：上海虹广钨钼科技有限公司本年转出系原子公司上海上灯钨钼制品有限公司股权转让所致，详见附注十二/(五)/3。

(3) 权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年权益增减 额合计	初始投资	年末余额 累计增减	合计
上海海富电子有限公司	1993-2023	33.00%	731,710.25	-731,710.25	3,729,393.22	-3,729,393.22	---
上海旭电子玻璃有限公司	1994-2044	26.00%	397,870,764.52	34,758,103.64	205,462,348.78	227,166,519.38	432,628,868.16
上海广电房地产有限公司	1987-2007	25.00%	15,269,766.38	159,005.94	15,000,000.00	428,772.32	15,428,772.32
北京海问创业新技术投资管理公司	1999-不定期	23.53%	20,286,719.60	-917,647.06	20,000,000.00	-630,927.46	19,369,072.54
上海汤姆斯机电有限公司	1995-2005	30.00%	---	---	8,485,860.35	-8,485,860.35	---
上海范科电子有限公司	2001-不定期	37.91%	7,268,554.71	-3,615,965.74	12,417,150.00	-8,764,561.03	3,652,588.97
松下等离子显示器有限公司	1994-2024	43.01%	485,078,759.88	159,921,677.98	478,150,522.05	166,849,915.81	645,000,437.86
上海三星真空电子器件有限公司	2001-2031	45.00%	93,311,770.83	3,466,400.74	118,787,698.81	-22,009,527.24	96,778,171.57
上海嘉汇达房地产开发经营有限公司	2002-2043	30.00%	157,274,085.00	45,157,291.13	170,000,000.00	32,431,376.13	202,431,376.13
上海虹广钨钼科技有限公司	2001-2015	32%	---	10,107,719.07	25,495,360.46	-15,387,641.39	10,107,719.07
上海广电住金微电子电子有限公司	2004-2024	30.00%	---	26,493,041.45	28,156,944.60	-1,663,903.15	26,493,041.45
合计			1,177,092,131.17	274,797,916.90	1,085,685,278.27	366,204,769.80	1,451,890,048.07

其中：本年权益增减额

被投资单位名称	本年权益增减额					
	投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	本年转出	本年合计
上海海富电子有限公司	---	-731,710.25	---	---	---	-731,710.25
上海旭电子玻璃有限公司	---	50,358,103.64	---	15,600,000.00	---	34,758,103.64
上海广电房地产有限公司	---	159,005.94	---	---	---	159,005.94
北京海问创业新技术投资管理公司	---	-917,647.06	---	---	---	-917,647.06
上海汤姆斯机电有限公司	---	---	---	---	---	---
上海范科电子有限公司	---	-3,615,965.74	---	---	---	-3,615,965.74
松下等离子显示器有限公司	104,996,947.60	55,264,391.67	339,661.29	---	---	159,921,677.98
上海三星真空电子器件有限公司	---	3,466,400.74	---	---	---	3,466,400.74
上海嘉汇达房地产开发经营有限公司	57,108,540.00	-19,911.56	11,931,337.31	---	---	45,157,291.13
上海虹广钨钼科技有限公司	8,710,858.54	-1,214,842.40	---	---	-2,611,702.93	10,107,719.07
上海广电住金微电子电子有限公司	28,156,944.60	-1,663,903.15	---	---	---	26,493,041.45
合计	198,973,290.74	101,083,921.83	12,270,998.60	15,600,000.00	-2,611,702.93	274,797,916.90

注：上海虹广钨钼科技有限公司本年转入系原子公司上海上灯钨钼制品有限公司股权转让所致，详见附注十二/(五)/3。

(4) 其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销 年限	年初数	本年摊销额	本年转出	摊余金额
上海永新彩色显像管股份有限公司	28,799,887.67	溢价购买股权	10 年	5,843,388.94	2,879,988.77	---	2,963,400.17
上海虹广钨钼科技有限公司	130,544.66	投资溢价	10 年	78,326.78	---	78,326.78	---

上海嘉汇达房地产 开发经营有限公司	119,313,373.08	溢价购买股权	10 年	106,387,757.66	11,931,337.31	---	94,456,420.35
松下等离子显示器 有限公司	4,420,097.60	投资溢价	10 年	4,199,092.72	339,661.29	972,310.45	2,887,120.98
合计	152,663,903.01	---		116,508,566.10	15,150,987.37	1,050,637.23	100,306,941.50

(5) 对实际投资比例与注册资本比例不一致的说明：无

2、长期债权投资：

债券投资：

债券种类	年利率	初始投资成本	到期日	年初余额	本年利息 (已收)利息	累计应收 余额	年末	减值准备
上海嘉汇达房地产开发经营公司 (委托贷款)	---	136,960,000.00	2005-2-24	136,960,000.00	7,800,000.00	---	79,851,460.00	---

3、长期投资减值准备

长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
天津津频房地产公司	18,336,790.00	2,670,000.00	---	21,006,790.00	预计可收回金额低于帐面价值
上海浦东航头(集团)股 份有限公司	---	8,000,000.00	---	8,000,000.00	预计可收回金额低于帐面价值
上海海高电子器件有限 公司	---	3,570,000.00	---	3,570,000.00	预计可收回金额低于帐面价值
太平洋技术开发公司	---	40,000.00	---	40,000.00	预计可收回金额低于帐面价值
合计	18,336,790.00	14,280,000.00	---	32,616,790.00	

(四) 主营业务收入、成本：

主营业务种类	主营业务收入		主营业务成本	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
工业类	80,238,366.86	123,573,138.74	81,097,205.46	117,843,829.83
贸易类	---	---	---	---
合计	80,238,366.86	123,573,138.74	81,097,205.46	117,843,829.83

(五) 投资收益：

1、本年发生数：

类别	股票收益收益	成本法下确认的股 权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资差额摊 销	股权转让收益	减值准备	委贷利息收入	合计
短期投资	2,966,935.66	---	---	---	---	---	---	2,966,935.66
长期投资	---	22,332,369.20	185,869,813.43	-15,150,987.37	2,121,322.54	-14,280,000.00	7,410,000.00	188,302,517.80
合计：	2,966,935.66	22,332,369.20	185,869,813.43	-15,150,987.37	2,121,322.54	-14,280,000.00	7,410,000.00	191,269,453.46

2、上年发生数：

类别	股票投资 收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转 让收益	减值准备	合计
短期投资	348,778.91	---	---	---	---	---	348,778.91
长期投资	---	36,150,175.52	117,857,553.63	-15,045,385.43	20,038,872.47	-2,670,000.00	156,331,216.19
合计	348,778.91	36,150,175.52	117,857,553.63	-15,045,385.43	20,038,872.47	-2,670,000.00	156,679,995.10

3、对本年所获得的收益占报告期利润总额的 10%（含 10%）以上的投资活动：

业务内容	相关成本	交易金额
上海永新彩色显像管股份有限公司	---	77,453,447.01
上海旭电子玻璃有限公司股权投资收益	---	50,358,103.64
上海松下等离子显示器有限公司股权投资收益	---	55,264,391.67
上海索广映像有限公司分红	---	21,201,791.45

4、投资收益本年发生数比上年发生数增加 34,589,458.36 元，增加比例为 22.08%，为权益法核算的子公司本年利润增加所致。

七、子公司与母公司会计政策不一致对合并报表的影响的说明： 无。

八、关联方关系及其交易：

（一）存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方：

2、控制本公司的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
上海广电（集团）有限公司	上海	电子产品、设备生产及实业投资	母公司	有限责任公司	徐为焯

（2）受本公司控制的关联方：

单位名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质类型	法定代表人
上海永新彩色显像管股份有限公司	上海	彩色显示管	子公司	有限公司	顾培柱
上海扬子江投资发展有限公司	上海	投资公司	子公司	有限公司	王海涛
上海海昌国际有限公司	上海	国内外贸易	子公司	有限公司	赵磊
上海海晶电子有限公司	上海	液晶显示器	子公司	有限公司	陈品勋
上海始安房产管理有限公司	上海	房地产经营	子公司	有限公司	赵磊
上海真空显示器件有限公司	上海	国内贸易	子公司	有限公司	王海涛
上海管三玻璃厂	上海	玻璃制品	子公司	有限公司	蒋华水
上海广电液晶显示器有限公司	上海	设计、开发液晶显示屏	子公司	有限公司	顾忠惠
上海真空数字技术发展有限公司	上海	数字音频视频网络技术	子公司	有限公司	黎继皋
上海百嘉电子有限公司	上海	各类膜片开关及其组件	子公司	有限公司	顾忠惠
上海广电进出口有限公司	上海	各类商品和技术的进出口	子公司	有限公司	顾泽人

3、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
上海永新彩色显像管股份有限公司	131,381	---	---	131,381
上海扬子江投资发展有限公司	9,630	---	---	9,630
上海海昌国际有限公司	5,000	---	---	5,000
上海海晶电子有限公司	2,880.6	---	---	2,880.6
上海始安房产管理有限公司	9,500	---	---	9,500
上海真空显示器件有限公司	8,100	---	---	8,100
上海管三玻璃厂	307	---	---	307
上海广电液晶显示器有限公司	14,865.6	4,138.3	---	19,003.9
上海真空数字技术发展有限公司	600	---	---	600
上海百嘉电子有限公司	1,099.3	---	---	1,099.3
上海广电进出口有限公司	---	300	---	300
上海广电（集团）有限公司	209,000	---	---	209,000

4、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：(单位：万元)

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海永新彩色显像管股份有限公司	59,121.5	45	---	---	---	---	59,121.5	45
上海扬子江投资发展有限公司	7,818	81.19	---	---	---	---	7,818	81.19
上海海昌国际有限公司	5,000	100	---	---	---	---	5,000	100
上海海晶电子有限公司	2,438.7	67	---	---	---	---	2,438.7	67
上海始安房产管理有限公司	9,500	100	---	---	---	---	9,500	100
上海真空显示器件有限公司	8,100	100	---	---	---	---	8,100	100
上海管三玻璃厂	184.2	60	---	---	---	---	184.2	60
上海广电液晶显示器有限公司	10,400.32	70	2,896.81	---	---	---	13,297.13	70
上海真空数字技术发展有限公司	493	82.08	---	---	---	---	493	82.08
上海百嘉电子有限公司	---	---	824.49	75	---	---	824.49	75
上海广电进出口有限公司	---	---	300	100	---	---	300	100
上海广电(集团)有限公司	34,534.23	37.24	---	---	---	---	34,534.23	37.24

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	与本公司的关系
上海广电信息产业股份有限公司	受同一母公司控制
上海广电(集团)有限公司结算中心	受同一母公司控制
AMBASSADOR FUEGUINA GG	受同一母公司控制
SVA ELECTRONICS(PTY) LTD	受同一母公司控制
上海广电房地产开发经营公司	参股合资公司且受同一母公司控制
上海旭电子玻璃有限公司	参股合资公司
上海嘉汇达房地产开发经营有限公司	参股合资公司
上海松下等离子显示器有限公司	参股合资公司
上海三星真空电子器件有限公司	参股合资公司
上海广电数字音像电子有限公司	参股合资公司
上海海富电子有限公司	参股合资公司
上海海宝玻璃有限公司	参股合资公司
上海汤姆斯机电有限公司	参股合资公司
上海广电住金微电子有限公司	参股合资公司
上海索广印像有限公司	参股合资公司
上海电视电子进出口有限公司	参股合资公司
上海范科电子有限公司	参股合资公司
上海新李园电子玻璃有限公司	参股合资公司
上海松下微波炉有限公司	子公司参股合资公司
上海松下电子应用机器有限公司	子公司参股合资公司
上海明安房地产管理有限公司	子公司参股合资公司
上海永新显示技术有限公司	子公司参股合资公司

(三) 关联方交易：(金额单位：万元)

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、向关联方采购货物：

(1) 交易规模：

<u>企业名称</u>	<u>本 年 度</u> <u>金 额</u>	<u>上 年 度</u> <u>金 额</u>
上海旭电子玻璃有限公司	49,544.38	58,493.70
上海范科电子有限公司	180.54	---
上海新李园电子玻璃有限公司	3,581.06	5,065.24

(2) 采购价格的确定依据：按同类市场价格（从非关联方采购）。

3、向关联方销售货物：

(1) 交易规模：

<u>企业名称</u>	<u>本 年 度</u> <u>金 额</u>	<u>上 年 度</u> <u>金 额</u>
上海广电数字音像电子有限公司	-894.27（注）	34,069.93
上海新李园电子玻璃有限公司	2,630.17	4,032.53
上海旭电子玻璃有限公司	1,784.82	1,741.38
上海广电信息产业股份有限公司	22,880.04	
AMBASSADOR FUEGUINA GG	2,854.11	
SVA ELECTRONICS(PTY) LTD	2,061.93	
上海松下微波炉有限公司	400.60	
上海索广印像有限公司	43.59	
上海广电（集团）有限公司	27.66	
上海永新显示技术有限公司	2.87	71.27

注：本年度上海广电数字音像电子有限公司发生额为负数系退货所致。

(2) 关联方交易价格的确定依据及交易差价的处理：按同类市场价格。

4、关联方应收应付款项余额：

<u>项目</u>	<u>金 额</u>	
	<u>本年末</u>	<u>上年末</u>
应收帐款：		
上海广电数字音像电子有限公司	46.81	1,202.13
上海旭电子玻璃有限公司	509.81	270.80
AMBASSADOR FUEGUINA GG	247.13	211.28
SVA ELECTRONICS(PTY) LTD	563.57	544.48
上海广电信息产业股份有限公司	4,340.01	---
上海松下微波炉有限公司	81.08	---
上海索广印像有限公司	41.01	---
应收票据：		
上海广电数字音像电子有限公司	--	14,778.03
上海旭电子玻璃有限公司	615.53	991.28
上海广电信息产业股份有限公司	8,380.22	---
其他应收款：		
上海广电房地产开发经营公司	---	3,000.00
上海广电(集团)有限公司结算中心	---	148.76
上海旭电子玻璃有限公司	---	387.06
上海永新显示技术有限公司	538.23	---
上海范科电子有限公司	332.10	332.10

上海海宝玻璃有限公司	195.76	195.76
上海海富电子有限公司	25.64	221.80
上海三星真空电子器件有限公司	62.21	---
委托贷款		
上海嘉汇达房地产开发经营有限公司	7,985.15	13,696.00
应付帐款		
上海旭电子玻璃有限公司	19,894.35	17,020.54
上海新李园电子玻璃有限公司	647.35	534.80
上海范科电子有限公司	211.24	182.19
应付票据：		
上海旭电子玻璃有限公司	2,700.00	---
预收账款：		
上海旭电子玻璃有限公司	225.48	371.25
其他应付款：		
上海松下等离子显示器有限公司	164.25	93.97
上海三星真空电子器件有限公司	56.60	43.75
上海嘉汇达房地产开发经营有限公司	14.40	14.40
上海海宝玻璃有限公司	29.89	22.16
上海广电住金微电子有限公司	17.16	---
上海范科电子有限公司	5.88	5.88

5、其他关联方交易事项：

(1) 根据本公司与上海旭电子玻璃有限公司于 2001 年 10 月签订厂房、场地、设备租赁合同，本年度公司收到上海旭电子玻璃有限公司支付的租金 1,548.24 万元计入其他业务收入。

(2) 根据本公司与上海三星真空显示器件有限公司于 2001 年签订及 2004 年修订的厂房租赁合同，本年度公司应计上海三星真空显示器件有限公司支付的租金 746.47 万元计入其他业务收入，其中本年度收到 684.26 万元，2005 年 1 月已收到 62.21 万元。

(3) 公司子公司上海永新彩色显像管股份有限公司本年度向上海旭电子玻璃有限公司收取现金折扣收入 772.05 万元。

(4) 根据本公司与上海松下等离子显示器有限公司于 2001 年签订及 2003 年修订的厂房租赁合同，本年度公司收到对方支付的租金 2,473.77 万元计入其他业务收入。另本公司 2004 年度向上海松下等离子显示器有限公司收取资金占用费 1,137.88 万元计入利息收入。

(5) 公司本年参与了由母公司上海广电(集团)有限公司与上海中视新思维传播公司签订的第十届上海国际电视节广告协议并支付人民币 80 万元。

(6) 为关联方提供担保情况：详见附注九。

九、或有事项：(金额单位：万元)

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：无。

(二) 截止 2004 年 12 月 31 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

	被担保单位	担保金额	债务到期日
关联方：	1. 贷款担保		
	上海永新彩色显像管股份有限公司	人民币 10,000.00	2003.5.26 - 2005.5.26
	上海三星真空电子器件有限公司	美元 1,348.65	2004.8.9 - 2005.8.8
	上海海昌国际有限公司	人民币 1,000.00	2004.7.30 - 2005.7.29
	上海海晶电子有限公司	美元 78.00	2004.6.18 - 2005.5.18
		人民币 2,000.00	2004.12.27 - 2005.6.27
	上海广电液晶显示器有限公司	人民币 19,750.00	---
		美元 100.00	---
其中：		人民币 3,550.00	2004.7.21 - 2005.7.20
		人民币 3,000.00	2004.9.30 - 2005.9.29
		人民币 500.00	2004.3.5 - 2005.3.4
		人民币 1,000.00	2004.8.20 - 2005.8.17
		人民币 3,000.00	2004.7.27 - 2005.7.27
		人民币 900.00	2004.11.30 - 2005.11.29
		人民币 1,000.00	2004.3.30 - 05-3.30
		人民币 1,200.00	2004.6.21 - 2005.6.17
		人民币 800.00	2004.11.19 - 2005.5.19
		人民币 800.00	2004.11.26 - 2005.5.26
		人民币 1,900.00	2004.12.28 - 2005.6.28
		人民币 1,600.00	2004.6.9 - 2005.6.8
		人民币 500.00	2004.12.13 - 2005.6.9
		美元 100.00	2004.6.21 - 2005.6.17
	上海新芝电子有限公司	人民币 22,500.00	---
	(上海永新彩色显像管股份有限公司对其子公司担保)	美元 878.61	---
其中：		人民币 2,000.00	2004.11.17 - 2005.11.16
		人民币 1,000.00	2004.3.23 - 2005.3.22
		人民币 1,000.00	2004.7.15 - 2005.1.14
		人民币 1,000.00	2004.9.28 - 2005.9.27
		人民币 2,000.00	2004.3.5 - 2005.3.4
		人民币 1,000.00	2004.8.23 - 2005.8.15
		人民币 1,000.00	2004.7.15 - 2005.7.15
		人民币 2,000.00	2004.3.9 - 2005.3.7
		人民币 1,000.00	2004.4.8 - 2005.4.7
		人民币 2,000.00	2004.3.31 - 2005.3.30
		人民币 2,000.00	2004.3.30 - 2005.3.29
		人民币 3,500.00	2004.3.25 - 2005.3.24
		人民币 1,000.00	2004.12.10 - 2005.12.10

	人民币	1,000.00	2004.1.29 - 2005.1.29	
	人民币	1,000.00	2004.11.23 - 2005.11.23	
	美元	380.00	2004.9.15 - 2005.9.14	
	美元	498.61	2004.12.6 - 2005.12.4	
上海永新显示技术有限公司 (上海永新彩色显像管股份有限公司对其子公司担保)	美元	270.00		---
其中:	美元	170.00	2004.9.24 - 2005.9.24	
	美元	100.00	2004.11.8 - 2005.11.8	
上海昌海德通端接件有限公司 (上海海昌国际有限公司对其子公司担保)	人民币	500.00	2004.7.29 - 2005.7.28	
上海廿一世纪电子设备有限公司 (上海海昌国际有限公司对其子公司担保)	人民币	400.00	2004.3.4 - 2005.3.3	
关联方贷款担保合计	人民币	56,150.00		---
	美元	2,675.26		---
2、票据贴现担保				
上海三星真空电子器件有限公司	人民币	376.04		- 2005.6.17
上海广电液晶显示器有限公司	人民币	1,936.55	2004.10.15 - 2005.1.15	
其中:	人民币	70.00	2004.10.15 - 2005.1.15	
	人民币	315.00	2004.10.15 - 2005.1.15	
	人民币	140.00	2004.10.15 - 2005.1.15	
	人民币	247.82	2004.11.23 - 2005.2.23	
	人民币	380.63	2004.11.23 - 2005.2.23	
	人民币	280.00	2004.12.30 - 2005.3.30	
	人民币	103.10	2004.10.15 - 2005.1.15	
	人民币	400.00	2004.10.15 - 2005.1.15	
关联方票据贴现担保合计	人民币	2,312.59		---
非关联方:				
	贷款担保			
上海飞乐股份有限公司	人民币	9,880.00		---
其中:	人民币	6,780.00	2004.12.8 - 2005.12.8	
	人民币	1,000.00	2004.5.25 - 2005.5.24	
	人民币	2,100.00	2004.5.20 - 2005.2.15	
上海化学纤维(集团)有限公司	人民币	4,050.00		---
其中:	人民币	1,500.00	2003.9.30 - 2004.9.30	
	人民币	600.00	2004.6.16 - 2005.6.10	
	人民币	500.00	2004.11.17 - 2005.5.16	
	人民币	550.00	2004.9.9 - 2005.3.8	
	人民币	900.00	2004.9.21 - 2005.1.5	
非关联方贷款担保合计	人民币	13,930.00		---

注:至 2004 年 12 月 31 日公司对上海化学纤维(集团)有限公司担保共计人民币 4,050 万元,其中 1,500 万元已于 2004 年 9 月 30 日到期,该笔借款银行已与中国信达资产管理有限公司达成资产转让协议。对此,上海化学纤维(集团)有限公司上级公司上海纺织(集团)有限公司已就上述全部借款对公司作出反担保承诺,同意承担由上述担保造成的损失并作出补偿。

(三) 其他或有负债:无。

十、承诺事项：

(一) 截至 2004 年 12 月 31 日公司对外经济担保事项详见附注九。

(二) 其他重大财务承诺事项：无

十一、资产负债表日后事项：无**十二、其他重要事项：**

(一) 报告期内无非货币性交易。

(二) 报告期内无债务重组。

(三) 报告期内无资产置换。

(四) 报告期内无委托理财。

(五) 其他需要披露的重要事项：

1、公司下属子公司上海永新彩色显像管股份有限公司于 2002 年 5 月 9 日就广东省江门市东菱电器有限公司拖欠货款案，向上海市第一中级人民法院提起诉讼。法院判决公司胜诉，目前此案正在执行中。截止 2004 年 12 月 31 日，东菱公司尚欠永新公司货款 149,641,336.96 元，永新公司已对此项应收帐款计提 60% 的坏帐准备，计 89,784,802.18 元。

2、公司与天津津频房地产开发有限公司关于房地产参建的经济诉讼案金额 26,667,900.00 元（公司已在 1997 年年度报告中披露），于 1997 年 4 月获得胜诉但由于各种原因无法得到执行。2002 年公司已向最高人民法院提起申诉，目前此案正在审理当中。公司本年度计提减值准备 2,670,000.00 元，已累计计提减值准备 21,006,790.00 元。

3、公司与厦门钨业股份有限公司本年度就转让公司持有子公司上海上灯钨钼制品有限公司 68% 股权签订股权转让合同，转让基准日为 2004 年 6 月 30 日，转让价格为人民币 8,078,400 元。经审计评估，该子公司基准日的净资产为人民币 11,884,670.75 元，其中 68% 评估值为 8,081,576.11 元。股权转让后该公司更名为上海虹广钨钼科技有限公司。

十三、本年度非经常性损益列示如下：

项 目	金额（元） （收益 +，损失 -）
（一）处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-7,711,111.28
（二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---
（三）各种形式的政府补贴	1,317,787.00
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,744,366.56
（五）短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	2,933,462.70
（六）委托投资损益	---
（七）扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-972,160.15
（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) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	4,414,841.07
(十) 债务重组损益	---
(十一) 资产置换损益	---
(十二) 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	---
(十三) 比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	---
(十四) 中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目	---
(十五) 少数股东承担上述因素	941,483.81
(十六) 减：所得税影响额	57,500.86
合 计	8,611,168.85

资 产 负 债 表

编制单位： 上海广电电子股份有限公司

2004年12月31日

金额单位：元

资 产	行次	2004年12月31日		2003年12月31日		负债和股东权益	行次	2004年12月31日		2003年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司			合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						流动负债：					
货币资金	1	656,264,569.27	421,440,839.50	738,941,473.14	484,461,143.73	短期借款	61	2,163,270,250.75	955,964,289.30	2,317,383,775.45	1,027,835,874.51
短期投资	2	951,235.05	6,150.00	3,783,989.80	2,939,059.40	应付票据	62	115,956,600.70	0.00	58,476,891.96	
应收票据	3	1,057,774,991.15	31,927,329.20	949,195,435.66	7,551,961.03	应付账款	63	792,135,774.52	60,992,270.74	607,443,232.78	47,051,331.02
应收股利	4	0.00	0.00			预收账款	64	33,092,489.06	3,671,454.72	19,043,860.00	3,818,679.19
应收利息	5	0.00	0.00			应付工资	65	0.00	0.00	450,000.00	
应收账款	6	897,544,774.15	93,696,083.92	773,990,491.77	21,396,925.13	应付福利费	66	48,436,441.34	0.00	49,658,846.36	272,538.28
其他应收款	7	32,505,685.16	186,097,546.86	113,090,943.93	223,632,216.48	应付股利	67	0.00	0.00		
预付账款	8	105,326,790.88	4,446,150.19	24,638,171.68	5,361,508.47	应付利息	68				
应收补贴款	9	0.00	0.00			应交税金	69	-2,046,242.42	-1,406,480.31	7,467,465.27	-1,570,237.37
存 货	10	738,570,497.20	19,166,836.76	534,871,862.15	28,220,203.00	其他应交款	70	174,257.34	0.00	167,729.41	10,697.93
待摊费用	11	3,038,782.98	0.00	1,178,313.46		其他应付款	71	90,219,894.12	33,638,835.81	110,802,151.89	41,940,900.46
						预提费用	72	4,384,630.44	2,139,953.26	17,455,742.02	1,631,367.19
一年内到期的长期股权投资	21		0.00			预计负债	73	0.00	0.00		
其他流动资产	24		0.00			递延收益	74				
流动资产合计	30	3,491,977,325.84	756,780,936.43	3,139,690,681.59	773,563,017.24						
						一年内到期的长期负债	78	131,977,301.82	0.00	166,500,000.00	
						其他流动负债	79		0.00		
						流动负债合计	80	3,377,601,397.67	1,055,000,323.52	3,354,849,695.14	1,120,991,151.21
长期投资：						长期负债：					
长期股权投资	31	1,940,919,652.33	2,916,047,684.57	1,699,988,545.79	2,617,075,713.65	长期借款	81	677,517,727.83	99,765,000.00	705,767,000.00	93,767,000.00
长期债权投资	32	79,851,460.00	79,851,460.00	136,960,000.00	136,960,000.00	应付债券	82	0.00	0.00		
长期投资合计	33	2,020,771,112.33	2,995,899,144.57	1,836,948,545.79	2,754,035,713.65	长期应付款	83	0.00	0.00		
其中：合并价差（货差以“-”号表示，合并报表填列）	34	34,136,190.67		39,316,028.22		专项应付款	84	21,550,000.00	21,550,000.00	23,300,000.00	23,300,000.00
	35					其他长期负债	85	0.00	0.00	179,455.08	179,455.08
固定资产：						长期负债合计	87	699,067,727.83	121,315,000.00	729,246,455.08	117,246,455.08
固定资产原价	39	4,883,291,849.07	547,102,150.81	4,924,855,165.87	662,602,386.30	递延税项	88				
减：累计折旧	40	2,390,765,311.18	130,510,088.70	2,212,784,235.62	184,242,770.07	递延税款贷项	89	0.00	0.00	314,780.74	314,780.74
固定资产净值	41	2,492,526,537.89	416,592,062.11	2,712,070,930.25	478,359,616.23	负债合计	90	4,076,669,125.50	1,176,315,323.52	4,084,410,930.96	1,238,552,387.03
减：固定资产减值准备	42	137,729,900.04	94,091,575.65	207,644,861.89	157,960,362.08						
固定资产净额	43	2,354,796,637.85	322,500,486.46	2,504,426,068.36	320,399,254.15	少数股东权益（合并报表填列）	91	1,076,028,425.91		1,024,894,111.66	
工程物资	44	20,029,686.23	0.00	31,657,465.44							
在建工程	45	86,497,549.54	7,447,324.58	272,273,186.97	168,037,774.10	股东权益：					
固定资产清理	46	0.00	0.00			股 本	92	927,227,733.00	927,227,733.00	927,227,733.00	927,227,733.00
固定资产合计	50	2,461,323,873.62	329,947,811.04	2,808,356,720.77	488,437,028.25	资本公积	93	1,303,724,201.51	1,303,724,201.51	1,302,340,508.18	1,302,340,508.18
						盈余公积	94	481,960,114.04	349,805,602.06	446,694,309.19	326,686,991.46
无形资产及其他资产：						其中：法定公益金	95	96,853,954.05	89,884,184.71	84,168,454.08	78,324,879.41
无形资产	51	84,721,810.51	0.00	153,550,162.03	52,133,531.00	减：未确认的投资损失（合并报表填列）	96	0.00	0.00		
长期待摊费用	52	32,154,929.00	31,938,931.37	38,395,072.67	38,019,237.12	未分配利润	97	225,339,451.34	357,493,963.32	191,373,589.86	311,380,907.59
其他长期资产	53	0.00									
无形资产及其他资产合计	54	116,876,739.51	31,938,931.37	191,945,234.70	90,152,768.12	外币报表折算差额（合并报表填列）	98	0.00	0.00		
递延税项：						股东权益合计	99	2,938,251,499.89	2,938,251,499.89	2,867,636,140.23	2,867,636,140.23
递延税款借项	55					负债和股东权益总计	100	8,090,949,051.30	4,114,566,823.41	7,976,941,182.85	4,106,188,527.26
资产总计	60	8,090,949,051.30	4,114,566,823.41	7,976,941,182.85	4,106,188,527.26						

法定代表人：顾培柱

单位负责人：顾忠惠

总会计师：滕明芳

会计机构负责人：金桂元

利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位：上海广电电子股份有限公司				2004年度				金额单位：元			
项 目	行次	2004年		2003年		项 目	行次	2004年		2003年	
		合并	母公司	合并	母公司			合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	5,054,298,680.61	80,238,366.86	5,173,255,678.52	123,573,138.74	六、可供分配的利润	25	316,380,040.11	426,973,960.57	287,493,674.15	382,744,312.38
减：主营业务成本	2	4,367,462,679.58	81,097,205.46	4,462,225,948.44	117,843,829.83	减：提取法定盈余公积	26	22,580,304.88	11,559,305.30	26,017,005.86	12,501,009.07
主营业务税金及附加	3	1,527,627.73	0.00	1,964,112.69		提取法定公益金	27	12,685,499.97	11,559,305.30	13,645,967.38	12,501,009.07
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	685,308,373.30	-858,838.60	709,065,617.39	5,729,308.91	提取职工奖励及福利基金（合并报表填列。子公司为外商投资企业的项目）	28	9,413,397.27	0.00	10,095,724.40	
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	54,134,459.56	47,965,232.75	63,637,454.22	53,491,879.01						
减：营业费用	6	112,506,642.58	1,970,199.07	109,101,314.90	2,259,221.81						
管理费用	7	355,938,434.39	108,545,184.78	339,163,712.03	63,891,429.64						
财务费用	8	109,205,835.00	10,057,601.79	122,709,553.21	21,976,629.57	七、可供股东分配的利润	35	271,700,837.99	403,855,349.97	237,734,976.51	357,742,294.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10	161,791,920.89	-73,466,591.49	201,728,491.47	-28,906,093.10	减：应付优先股股利	36	0.00	0.00		
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	11	110,045,243.33	191,269,453.46	86,162,592.60	156,679,995.10	提取任意盈余公积	37	0.00	0.00		
补贴收入	12	1,317,787.00	0.00	302,717.00		应付普通股股利	38	46,361,386.65	46,361,386.65	46,361,386.65	46,361,386.65
营业外收入	13	4,753,511.57	149,306.27	628,467.89	396,338.59	转作股本的普通股股利	39	0.00	0.00		
减：营业外支出	14	10,168,348.10	2,359,115.26	5,491,206.33	3,160,149.90	八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	40	225,339,451.34	357,493,963.32	191,373,589.86	311,300,907.59
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15	267,740,114.69	115,593,052.98	283,331,062.63	125,010,090.69						
减：所得税	16	28,246,784.05	0.00	24,385,680.82		补充资料：					
少数股东损益（合并报表填列）	17	114,486,960.39	0.00	123,839,566.72		1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	41	1,146,406.17	2,121,322.54		
加：未确认投资损失（合并报表填列）	18		0.00			2、自然灾害发生的损失	42				
						3、会计政策变更增加（减少）利润总额	43				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	20	125,006,450.25	115,593,052.98	135,105,815.09	125,010,090.69	4、会计估计变更增加（减少）利润总额	44				
加：年初未分配利润	21	191,373,589.86	311,380,907.59	152,387,859.06	257,734,221.69	5、债务重组损失	45				
其他转入	22	0.00	0.00			6、其他	46				

法定代表人：顾培柱

单位负责人：顾忠惠

总会计师：滕明芳

会计机构负责人：金桂元

现 金 流 量 表

编制单位：上海广电电子股份有限公司				2004年度				金额单位：元			
项 目	行次	合并	母公司	项 目	行次	合并	母公司	补 充 资 料	行次	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				三、筹资活动产生的现金流量				1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	4,670,940,145.00	82,769,840.94	吸收投资所收到的现金	26	12,414,900.00	0.00	净利润（亏损以“-”号填列）	43	125,006,450.25	115,593,052.98
收到的税费返还	2	14,321,399.65	0.00	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27	12,414,900.00		加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	44	114,486,960.39	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	3	89,866,440.85	112,134,129.51	借款所收到的现金	28	2,993,740,161.97	1,306,964,289.30	减：未确认的投资损失	45	0.00	0.00
经营活动现金流入小计	5	4,775,127,985.50	194,903,970.45	收到的其他与筹资活动有关的现金	29	2,500,000.00	2,500,000.00	加：计提的资产减值准备	46	22,245,891.48	-9,021,435.62
				筹资活动现金流入小计	30	3,008,655,061.97	1,309,464,289.30	固定资产折旧	47	309,256,422.66	12,093,086.74
购买商品、接受劳务支付的现金	6	3,602,081,896.01	69,164,649.90					无形资产摊销	48	17,804,044.58	1,109,224.06
支付给职工以及为职工支付的现金	7	412,002,643.14	75,377,139.88	偿还债务所支付的现金	31	3,210,645,645.14	1,372,835,874.51	长期待摊费用摊销	49	4,500,723.67	4,361,621.35
支付的各项税费	8	179,722,041.33	9,160,712.70	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	250,850,308.84	88,198,568.00	待摊费用减少（减：增加）	50	-1,860,469.52	0.00
支付的其他与经营活动有关的现金	9	213,481,748.83	113,273,389.61	其中：支付少数股东的股利	33	76,486,509.29	0.00	预提费用增加（减：减少）	51	-12,746,511.45	795,115.78
经营活动现金流出小计	10	4,407,288,329.31	266,975,892.09	支付的其他与筹资活动有关的现金	34	0.00	0.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	52	5,764,379.25	1,177,758.69
				其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35	0.00	0.00	固定资产报废损失	53	0.00	0.00
经营活动现金流量净额	11	367,839,656.19	-72,071,921.64	筹资活动现金流出小计	36	3,461,495,953.98	1,461,034,442.51	财务费用	54	128,114,967.46	41,273,647.90
				筹资活动产生的现金流量净额	40	-452,840,892.01	-151,570,153.21	投资损失（减：收益）	55	-110,044,748.17	-191,269,453.46
								递延税款贷项（减：借项）	56	0.00	0.00
								存货的减少（减：增加）	57	-173,609,427.03	45,781,359.65
				四、汇率变动对现金的影响	41	-683,349.68	-217,997.81	经营性应收项目的减少（减：增加）	58	-303,580,317.95	-85,291,954.07
二、投资活动产生的现金流量：								经营性应付项目的增加（减：减少）	59	242,501,290.57	-8,673,945.64
收回投资所收到的现金	12	13,068,618.55	11,140,171.39	五、现金及现金等价物净增加额	42	-82,676,903.87	-63,020,304.23	其 他	60	0.00	
取得投资收益所收到的现金	13	66,285,319.01	115,201,378.97					经营活动产生的现金流量净额	65	367,839,656.19	-72,071,921.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	14	143,858,705.16	145,259,370.79					2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
收到的其他与投资活动有关的现金	15	0.00	0.00					债务转为资本	66	0.00	
投资活动现金流入小计	16	223,212,642.72	271,600,921.15					一年内到期的可转换公司债券	67	0.00	
								融资租入固定资产	68	0.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	161,592,308.44	21,994,590.07					3、现金及现金等价物净增加情况：			
投资所支付的现金	19	58,612,652.65	88,766,562.65					现金的期末余额	69	656,264,569.27	421,440,839.50
支付的其他与投资活动有关的现金	20	0.00	0.00					减：现金的期初余额	70	738,941,473.14	484,461,143.73
投资活动现金流出的小计	22	220,204,961.09	110,761,152.72					加：现金等价物的期末余额	71		
								减：现金等价物的期初余额	72		
投资活动产生的现金流量金额	25	3,007,681.63	160,839,768.43					现金及现金等价物净增加额	73	-82,676,903.87	-63,020,304.23

法定代表人：顾培柱

单位负责人：顾忠惠

总会计师：滕明芳

会计机构负责人：金桂元

利润表附表

2004年度

编制单位：上海广电电子股份有限公司

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	23.32	23.57	0.74	0.74
营业利润	5.51	5.57	0.17	0.17
净利润	4.25	4.30	0.13	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	3.96	4.00	0.13	0.13

法定代表人：顾培柱

单位负责人：顾忠惠

总会计师：滕明芳

会计机构负责人：金桂元

资产减值准备明细表

编制单位：上海广电电子股份有限公司

2004年年度

单位：元

项目	行次	年初余额		本年增加		本 年 减 少 数						年末余额	
						因资产价值回升转回数		其他原因转出数		合 计			
		母公司	合 并	母公司	合 并	母公司	合 并	母公司	合 并	母公司	合 并	母公司	合 并
一、坏帐准备合计	1	66,246,304.10	154,009,057.26	15,838,043.80	45,441,016.89			2,411,486.01	2,411,486.01	2,411,486.01	2,411,486.01	79,672,861.89	197,038,588.14
其中：应收帐款	2	46,097,179.38	131,588,080.90	3,838,043.80	32,907,546.83						-	49,935,223.19	164,495,627.73
其他应收款	3	20,149,124.72	22,420,976.36	12,000,000.00	10,121,984.05			2,411,486.01		2,411,486.01		29,737,638.71	32,542,960.41
二、短期投资跌价准备合计	4	1,120,893.14	1,803,294.80	20,133.37				1,141,026.51	1,748,379.85	1,141,026.51	1,748,379.85		54,914.95
其中：股票投资	5	1,120,893.14	1,803,294.80	20,133.37				1,141,026.51	1,748,379.85	1,141,026.51	1,748,379.85		54,914.95
债券投资	6										-		-
三、存货跌价准备合计	7	38,191,270.25	49,302,886.54	1,463,276.84				3,819,270.25	39,534,832.43	38,191,270.25	39,534,832.43	1,463,276.84	11,231,330.95
其中：库存商品	8	15,821,120.67	25,136,430.97	1,463,276.84				15,821,120.67	17,883,714.26	15,821,120.67	17,883,714.26	1,463,276.84	8,715,993.55
原材料	9	17,770,035.91	19,209,955.64					17,770,035.91	17,883,621.65	17,770,035.91	17,883,621.65		1,326,333.99
四、长期投资减值准备	10	18,336,790.00	20,497,664.70	14,280,000.00	14,280,000.00						-	32,616,790.00	34,777,664.70
其中：长期股权投资	11	18,336,790.00	20,497,664.70	14,280,000.00	14,280,000.00						-	32,616,790.00	34,777,664.70
长期债权投资	12										-		-
五、固定资产减值准备合计	13	157,960,362.08	207,644,861.89	204,985.51	2,658,867.06		-	64,073,771.94	72,573,828.91	64,073,771.94	72,573,828.91	94,091,575.65	137,729,900.04
其中：房屋、建筑物	14		4,414,841.07						4,414,841.07		4,414,841.07		-
机器设备	15	126,464,181.90	163,525,173.56	204,985.51	2,658,867.06			34,917,494.54	38,837,298.85	34,917,494.54	38,837,298.85	91,546,687.36	127,346,741.77
六、无形资产减值准备	16		4,212,482.04						2,318,648.60		2,318,648.60		1,893,833.44
其中：专利权	17										-		-
商标权	18										-		-
七、在建工程减值准备	19	26,262,826.86	26,262,826.86					204,985.51	204,985.51	204,985.51	204,985.51	26,057,841.35	26,057,841.35
八、委托贷款减值准备	20										-		-

法定代表人：顾培柱

单位负责人：顾忠惠

总会计师：滕明芳

财务会计部经理：金桂元

核數師報告書
致上海廣電電子股份有限公司
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)
列位股東

本核數師已審計了後附的第 2 頁至 31 頁財務報表。這些財務報表是按照國際會計準則編制的。

董事與核數師之各自責任

貴公司之董事須對該等財務報表之真實、公允負責。並在編制報表過程中採納適當之會計政策及遵循一貫性之原則。

吾等核數師之職責為依據吾等之審計，對 貴公司的財務報表發表獨立之意見，並僅向整體股東報告，而本報告不得用於其他用途。本行不會就本報告的內容向其他人士負上或承擔任何責任。

意見之基礎

本核數師已依據國際審計準則進行審計工作，該等準則要求吾等計劃及進行審核工作時，就該等財務報表是否存有重大錯誤的陳述，作出合理的確定。審核工作範圍包括以抽查方式查核與財務報表所載數額及披露事項有關的依據，亦包括評估管理階層於編制該等財務報表時所使用的會計原則和所作的重大估計及財務報表的整體列報。

為了獲得本核數師認為必需的所有資料與資訊，吾等策劃和進行審計工作以獲得充分的證據，就該等財務報表是否存有重要錯誤陳述，作出合理的確認。在形成審計意見的過程中，吾等還對財務報表中的全部提供的資料進行了評估。吾等相信，本核數師的審計工作已為下列意見建立了合理的基礎。

核數之意見

我們認為，上述的財務報表均真實與公允地反映貴集團於二零零四年十二月三十一日的財政狀況及貴集團截至該日止年度的營運結果和現金流量。

浩華會計師事務所
香港執業會計師
2005 年 3 月 16 日
陳錦榮
執業證書號碼 P02038

香港灣仔
港灣道 18 號
中環廣場
2001 室

上海廣電電子股份有限公司

綜合利潤表 截至二零零四年十二月三十一日止年度

	附註	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
營運收入	4	5,054,299	5,173,256
營運成本		<u>(4,368,991)</u>	<u>(4,464,190)</u>
營運淨利潤		685,308	709,066
其他收入	5	104,809	182,335
銷售和管理費用		(480,411)	(519,589)
固定資產及在建工程減值撇銷		<u>963</u>	<u>20,340</u>
主營業務溢利	6	310,669	392,152
財務費用	7	(134,617)	(163,179)
應佔聯營公司溢利		<u>98,283</u>	<u>53,919</u>
稅前溢利		274,335	282,892
稅項	8(a)	<u>(37,121)</u>	<u>(29,263)</u>
稅後溢利		237,214	253,629
少數股東損益		<u>(119,452)</u>	<u>(126,131)</u>
股東應佔溢利		<u>117,762</u>	<u>127,498</u>
基本每股盈利	10	<u>RMB0.13</u>	<u>RMB0.14</u>

上海廣電電子股份有限公司

後附於第 8 至 31 頁的附註為本財務報表的組成部份。

上海廣電電子股份有限公司

綜合資產負債表 二零零四年十二月三十一日

	附註	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
非流動資產			
固定資產	11	2,438,708	2,604,858
在建工程	12	106,527	303,930
開發房地產	13	-	52,134
商譽	14	-	3,118
聯營公司之投資	15	1,590,834	1,330,518
貸款予聯營公司	16	79,851	136,960
其他投資	17	315,948	330,154
長期待攤費用	18	31,789	37,310
無形資產		<u>810</u>	<u>984</u>
		<u>4,564,467</u>	<u>4,799,966</u>
流動資產			
證券投資	19	951	3,784
存貨	20	703,059	500,501
待售開發房地產		35,512	34,371
應收賬款與票據		1,807,588	1,550,763
其他應收款與預付款		146,686	104,582
應收聯營及關聯公司	21	143,452	191,289
現金及銀行存款		656,265	738,94
		<u>3,493,513</u>	<u>3,124,232</u>
流動負債			
銀行及其他貸款	22	2,295,247	2,483,884
應付賬款及票據		673,564	490,367
應付聯營公司	21	225,377	162,774
其他應付款及預提費用		142,210	182,749
預收貨款		30,837	15,332
稅項		11,533	3,253
		<u>3,378,768</u>	<u>3,338,359</u>
流動資產 / (負債) 淨額		<u>114,745</u>	<u>(214,127)</u>
總資產減流動負債		<u>4,679,212</u>	<u>4,585,839</u>

上海廣電電子股份有限公司

綜合資產負債表 (續) 二零零四年十二月三十一日

	附註	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
總資產減流動負債		4,679,212	4,585,839
非流動負債			
長期借款	22	677,518	705,767
長期應付款及負債		21,550	23,794
		(699,068)	(729,561)
少數股東權益		<u>(1,058,884)</u>	<u>(1,006,419)</u>
淨資產合計		<u>2,921,260</u>	<u>2,849,859</u>
股本	23	927,228	927,228
儲備	24	<u>1,994,032</u>	<u>1,922,631</u>
股東權益合計		<u>2,921,260</u>	<u>2,849,859</u>

該財務報表已於 2005 年 3 月 16 日獲董事會批准與授權公開。

董事

董事

上海廣電電子股份有限公司

後附於第 8 至 31 頁的附註為本財務報表的組成部份。

上海廣電電子股份有限公司

綜合股東權益變動表 截至二零零四年十二月三十一日止年度

	股本 人民幣千元 (附註 23)	資本及 盈餘公積 人民幣千元 (附註 24)	建議分配 之股利 人民幣千元	保留盈餘 人民幣千元 (附註 24)	合計 人民幣千元
於 2002 年 12 月 31 日之結餘	927,228	1,712,290	46,361	82,843	2,768,722
分配股利 (附註 9)	-	-	(46,361)	-	(46,361)
本年度盈利	-	-	-	127,498	127,498
分撥至盈餘公積 (附註 24 (c) & (d))	-	39,663	-	(39,663)	-
建議分配之股利 (附註 9)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>46,361</u>	<u>(46,361)</u>	<u>-</u>
於 2003 年 12 月 31 日之結餘	927,228	1,751,953	46,361	124,317	2,849,859
分配股利 (附註 9)	-	-	(46,361)	-	(46,361)
本年度盈利	-	-	-	117,762	117,762
分撥至盈餘公積 (附註 24 (c) & (d))	-	35,266	-	(35,266)	-
建議分配之股利 (附註 9)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>463,61</u>	<u>(46,361)</u>	<u>-</u>
於 2004 年 12 月 31 日之結餘	<u>927,228</u>	<u>1,787,219</u>	<u>46,361</u>	<u>160,452</u>	<u>2,921,260</u>

上海廣電電子股份有限公司

後附於第 8 至 31 頁的附註為本財務報表的組成部份。

上海廣電電子股份有限公司

綜合現金流量表 截至二零零四年十二月三十一日止年度

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
經營活動		
稅前及應佔聯營公司溢利前經營溢利	176,052	228,973
調整：		
利息費用	135,943	157,029
利息收入	(25,411)	(40,469)
股息收入	(22,368)	-
折舊與攤銷	343,074	381,537
固定資產及在建工程減值準備回撥	(963)	(20,340)
在建工程撇銷支出	5,353	28,620
處置固定資產及開發房地產損失 / (收益)	23,147	(43,625)
其他投資減值損失	14,335	4,832
壞帳準備	43,029	47,420
證券投資之 (收益) / 損失	(1,711)	1,574
出售附屬公司收益	(1,999)	-
營運資本變動前的現金流量	688,481	745,551
長期待攤費用之 (減少) / 增加	5,521	(37,310)
證券投資之減少	-	3,142
待售開發房地產之 (增加) / 減少	(1,141)	29,306
存貨之增加	(207,871)	(37,665)
應收帳款及票據，其他應收款及預付款之增加	(349,064)	(66,013)
應收聯營及關聯公司款項之減少	47,837	71,149
應付聯營公司款項之增加	62,603	31,560
應付帳款及票據之增加	188,896	136,657
預收賬款、其他應付款及預提費用之增加	494	3,656
長期負債之 (減少) / 增加	(2,244)	7,728
經營活動產生的現金	433,512	887,761
支付所得稅	(19,967)	(30,127)
支付利息	(135,943)	(157,029)
營業活動之現金流入量	<u>277,602</u>	<u>700,605</u>

上海廣電電子股份有限公司

綜合現金流量表 (續) 截至二零零四年十二月三十一日止年度

	附註	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
投資活動			
購買固定資產、在建工程及開發房地產支付現金		(183,749)	(463,642)
出售固定資產及開發房地產		142,613	60,229
購入證券投資		(6,014)	-
出售短期投資		10,527	-
購入其他投資及聯營公司		(124,859)	(468,492)
購置附屬公司		-	(6,794)
出售附屬公司	25	7,894	-
合營公司變更為附屬公司之淨現金流入		-	2,277
合併附屬公司變更為聯營公司之淨現金流出		-	(24,985)
收取股利		41,023	46,094
收取利息		<u>25,411</u>	<u>40,469</u>
投資活動使用的淨現金		<u>(87,154)</u>	<u>(814,844)</u>
融資活動			
銀行借款增加		2,993,740	326,135
償還銀行借款		(3,210,626)	(164,439)
收回關聯公司借款		-	136,960
予聯營公司貸款之還款		57,109	-
貸款予關聯公司		-	(136,960)
少數股東投入資金		12,415	-
因清算附屬公司返還少數股東資金		(150)	-
支付股息		(46,361)	(46,361)
支付附屬公司少數股東股利		<u>(79,252)</u>	<u>(92,723)</u>
融資活動 (使用) / 產生的淨現金		<u>(273,125)</u>	<u>22,612</u>
現金及現金等價物之淨減少		(82,677)	(91,627)
現金及現金等價物年初結存數		<u>738,942</u>	<u>830,569</u>
現金及現金等價物年末結存數		<u>656,265</u>	<u>738,942</u>

上海廣電電子股份有限公司

後附於第 8 至 31 頁的附註為本財務報表的組成部份。

上海廣電電子股份有限公司

財務報表附註

1. 公司基本經營情況及編制基準

本公司於 1987 年 1 月成立。於 1987 年 1 月及 1991 年 11 月分別發行 A 股及 B 股並於上海證券交易所挂牌上市。於 2001 年 6 月 11 日，公司名稱由上海真空電子器件股份有限公司更改為上海廣電電子股份有限公司。

本公司及其附屬公司（以下簡稱“集團”）的主要業務為生產及銷售電視機彩色顯像管、電子槍及其配件。

2. 主要會計政策

本集團的綜合財務報表是按國際會計準則委員會頒佈的國際會計準則進行編制的。本集團同時編制的中國法定財務報表是按適用於中華人民共和國會計準則及法規而編制的。本集團根據國際會計準則和中國會計準則編制的經營成果及股東權益調整表已列示於附註 34 中。

所採用的主要會計政策如下：

(a) 合併財務報表

本集團的合併財務報表合併了母公司和所有控股附屬公司的財務報表。母公司開始或終止對一個經濟實體的控股，該經濟實體的經營成果從控股開始日期納入合併財務報表或從控股終止日期開始不再納入合併財務報表。

本集團內部之重大交易，結餘及交易中未實現利潤或虧損均於綜合計算時全部抵銷。

(b) 附屬公司

附屬公司是指被本公司所控制的公司。控制即本公司能夠控制該附屬公司的財務和經營政策，並藉此從該公司的經營活動中獲得利益。截至 2004 年 12 月 31 日止，本集團之附屬公司的明細列示於附註 31。

2. 主要會計政策 (續)

(c) 聯營公司

聯營公司系指除了附屬公司及合作聯營公司以外的本公司對其有重大影響的公司。重大影響即本公司能夠參與但並非控制聯營公司的財務及經營決策。對聯營公司投資以權益法核算。

(d) 合營公司

合營公司是指按合同規定經營活動由集團及其他投資方共同控制的企業。該活動受雙方共同控制，合營中的任何一方均沒有單面之控制權。

綜合資產負債表和綜合利潤表中應包括按集團對合營公司的投資比例計算的集團應享有的本年度聯營公司的利潤、資產和負債，以比例合併核算。

(e) 商譽

商譽是指集團對附屬公司，聯營公司及共同控制實體所支付之購買價超出所購可分割淨資產之公平價值之差額。購買時獲得的商譽作為無形資產列示，並用直線攤銷法在 5 至 10 年中平均攤銷。

商譽之帳面淨值需每年評估並在認為有必要時記為永久性減值準備。

在出售附屬公司或聯營公司時，任何於以前作為集團儲備變動之應佔商譽於計算出售利潤或虧損時包括在內。

(f) 其他投資

可供出售之投資為持有時間不明確，可能因流動性考慮或利率變動而出售之投資。可供出售之投資分類為非流動資產。當管理層有明確意圖對該等投資的持有時間小於十二個月時或當該等投資將被出售以獲取流動資金時，該可供出售之投資認列為流動資產。

投資的購買和出售均於交易日確認。交易日指本集團確定承諾購買或出售該資產的日期。購買成本包括交易成本。可供出售之投資於初始確認後以公允價值計量。可供出售之投資由於其公允價值變化所產生的已實現及未實現的損益計入當期損益。當可供出售之投資有活躍市場價格時，其公允價值的依據為活躍市場價格。當可供出售之投資無活躍市場價格時，其公允價值參考同類金融工具的市場價格或採用現金流量模型計算。對於公允價值不能可靠計量的可供出售之投資的後續計量則以成本減減值損失列示。可供出售之投資由於公允價值的變動而引起的已實現及未實現的盈虧均計入當年度合併利潤表。

2. 主要會計政策 (續)

(g) 固定資產及折舊

(i) 固定資產

固定資產以原值減去累積折舊列示。一項資產的成本包括購買價格和為使其達到可使用狀態前所發生的一切合理必要的支出。在資產投入使用後發生的費用支出，例如維修、大修理費用通常於發生當期計入當期損益。對於可以明確證明該項費用支出可以使資產在今後的使用中增加其經濟收益的情況下，該項費用可予以資本化，增加固定資產原值。當固定資產被出售或報廢時，其成本及累積折舊應從資產負債表中轉出，同時固定資產清理的收入或支出應在損益表中得到反映。

(ii) 折舊

固定資產是按成本值列示。固定資產的折舊乃將其成本減除殘值後以直線法按本集團估計可使用年限攤銷。主要折舊年率如下：

土地使用權	2%
建築物	2.25% - 4.5%
機器設備	9%
裝置、辦公室設備及其他	11.25% - 18%

固定資產的使用年限及折舊方法應該定期進行復審。

(h) 在建工程

在建工程表示建築物、固定資產及其他固定資產尚在構建之中，並以成本列示。其成本包括構建固定資產發生的直接成本，也包括在構建期間發生的利息費用、安裝調試費和相關借入資金的匯兌損益。當固定資產達到預計可使用狀態後，利息費用應停止資本化。當資產構建完成準備投入使用时，在建工程應全部轉入固定資產，即使是由中華人民共和國授權發行的相關委託證書被延誤。

2. 主要會計政策 (續)

(i) 開發房地產

開發房地產以成本扣除任何減值準備列示。開發房地產包括作銷售及持作投資用途發展中物業之成本包括土地成本、構建成本、利息費用和其他本集團支付之發展開支。

(j) 待售房地產

用於出售或在建的物業按成本與可變現淨值孰低列示。其成本包括購買價格、土地使用權，在建期間發生的發展成本、相關利息費用和借入資金的外幣折算差額。可變現淨值是根據在資產負債表日以後的正常商業情況下出售該物業所得到的收入扣除銷售支出或根據最普通的市場條件計算的經營估計所得出的。

(k) 無形資產

無形資產應以成本進行初始計量。當歸屬於該資產的未來經濟利益很可能流入企業且該資產的成本可以可靠地計量時，該無形資產應予確認。初始確認後，無形資產應以其成本減去累計攤銷額和累計減值損失後的餘額作為其賬面餘額。無形資產的應攤銷金額應在估計使用年限內按直線法計提。

攤銷年限及方法應在每個財務年度進行復查。

(l) 存貨

存貨包括原材料、在產品和產成品。存貨以成本與可變現淨值孰低列示。成本包括直接材料和勞務成本以及在使存貨和在產品達到可使用狀態前所發生的加權平均營業費用。可變現淨值由公司管理層估計，根據出售價格扣除完工所需成本和銷售所發生的支出計算。

低值易耗品及其備件以成本扣除減值準備列示。

(m) 證券投資

投資證券在資產負債表日以市場價值列示。尚未實現的收益或損失應包括在當年淨損益中。

2. 主要會計政策 (續)

(n) 應收帳款

應收帳款以預計可變現值入帳。在查閱年末重大未收回帳項時，須計提存疑呆帳準備。壞賬則已在其被發現年度沖銷。

(o) 現金及現金等價物

在現金流量表中，現金及現金等價物包括現金、銀行存款、在銀行及財務公司之存款扣除銀行透支款。在綜合資產負債表中，銀行透支款包括在流動負債的借款中。

(p) 經營租賃

經營租賃系指與一項資產的所有權有關的風險及報酬仍歸屬出租人所有的租賃。此等經營租賃之租金於有關租賃期內以直線法確認為利潤表中的一項費用。在經營租賃中取得的收益應在租賃期內按直線法預以確認，並沖減當期之租賃費用。

(q) 準備

本集團當以下條件均滿足時，對準備予以確認：(i)因過去事項而承擔了現時的法定義務或推定義務；(ii)履行該義務很可能要求含有經濟利益的資源流出企業；及(iii)該義務的餘額可以可靠地估計。於每個資產負債表日，本集團對準備進行復查及調整以使其合理反映當前的最佳估計。當資金的時間價值影響較重大時，準備金額將是預計承擔該等義務所需開支的現值。

(r) 退休金責任

根據政府有關部門對定額退休金的有關規定，本公司及附屬公司必須支付薪金總額的 22.5%作為其雇員的退休金。該退休金在利潤表中反映。

2. 主要會計政策 (續)

(s) 外幣換算

本集團一貫以人民幣作為記帳本位幣。本年以外幣為單位的交易按交易當天中國人民銀行公佈的市場匯率換算為人民幣入帳。

以外幣為單位列示的貨幣性資產和負債均按資產負債表日中國人民銀行公佈的市場匯率換算成人民幣。外幣匯兌差異已包括在綜合利潤表中。

(t) 金融資產和負債

投資和應收帳款乃是分別按上文附註 2 (f) (m) 和 (n) 所述之準則以帳面價值列示。其他金融資產與負債都以成本列示。

(u) 收入的確認

(i) 營運收入是於產品所有權轉移時確認，這一般發生在商品送出之時。

(ii) 利息收入以未提取之本金及適用利率按時間比例基準計算。

(iii) 房產銷售收入之入帳乃按房產建築已經完工或相關文件已經批准兩者較遲者為基準。這段時間之前所收的有關款項皆確認為預收貨款。

(v) 遞延稅項

遞延稅項乃採用資產負債表的負債法計提，該法系按財務報告計算的資產與負債與按稅法計算的資產與負債之間重大的臨時性差異計算。所有引至臨時性差異之遞延所得稅負債均予以確認。遞延所得稅資產，除可合理估計未來有足夠的應納稅所得用來抵扣該項遞延稅項資產外，不予確認。

(w) 借貸成本

由於收購、興建或生產某種需要相當長的一段時間才可以達到可使用狀態或可以出售的資產而發生的借貸成本可予以資本化。其他所有借貸成本都在發生當期確認為費用。

2. 主要會計政策 (續)

(x) 資產減值

如有現象表明不動產、廠場及設備、無形資產、對聯營公司之投資、對合作聯營公司之投資以及長期投資的帳面價值不能回收時，本集團將對其減值進行評估。帳面價值超過可回收金額之部分將被認列為資產減值損失記入年度費用。可收回金額為資產的銷售淨價與其使用價值中較高者。銷售淨價是資產在正常交易中的市場價格扣除處置費用後的金額。使用價值指預期從資產的持續使用和使用壽命結束時的處置中形成的估計未來現金流量的現值。如果資產存在可能減值的現象，應估計單個資產的可回收金額。如果不可能估計單個資產的可回收價值，則企業應確定現金為出單位資產的可回收金額。

若有現象表明上述減值損失不再存在或已減少，則應回轉以前年度認列的該項減值損失計入當年度收益。

(y) 或有事項

或有負債不在合併財務報表內予以確認。除非含有經濟利益的資源流出的可能性極小，否則或有負債應在財務報表附註中披露。

或有資產不在合併報表中予以確認。但是當或有資產的經濟利益很可能流入時，才在合併財務報表附註中披露。

(z) 期後事項

本集團調整合併財務表報中已確認的金額，以反映資產負債表日已存在的狀況作出重新估計，持續經營假設等調整事項。非調整重大事項則在財務報表附註中披露。

上海廣電電子股份有限公司

3. 分部訊息

(a) 基本報告——行業分部

2004 年，本集團 90%以上之產品銷售為銷售電視機彩色顯像管所得。

(b) 次級報告——地區分部

2004 年，本集團 90%以上之產品是銷往內地。

4. 營業收入

營業收入包括銷售毛利和對客戶提供的勞務扣除增值稅和銷售折讓與退回。

5. 其他收入

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
租金收入	46,662	44,216
利息收入 - 銀行利息	25,411	40,469
非上市股票紅利收入	22,332	36,150
證券投資收益	2,933	310
原材料銷售收入	2,161	7,771
土地出售收入	-	47,562
其他	<u>5,310</u>	<u>5,857</u>
	<u>104,809</u>	<u>182,335</u>

上海廣電電子股份有限公司

6. 主營業務溢利

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
主營業務溢利已計入及扣除下列項目：		
固定資產折舊	327,511	366,195
商譽的攤銷	15,141	15,269
無形資產攤銷	-	73
壞帳準備	43,029	47,420
撇銷固定資產及在建工程減值準備	(963)	(20,340)
其他投資減值準備	16,441	4,831
員工成本		
－ 工資	272,834	261,084
－ 職工福利	73,956	61,331
－ 法定統籌退休金	51,446	57,052
出售固定資產淨損失	<u>23,147</u>	<u>3,780</u>

7. 財務費用

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
銀行貸款利息費用	135,943	157,029
淨匯兌損益	480	3,400
其他	<u>(1,805)</u>	<u>2,750</u>
	<u>134,618</u>	<u>163,179</u>

上海廣電電子股份有限公司

8. 稅項

(a) 計入利潤表中的稅項有：

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
公司稅項	28,247	24,386
聯營公司所佔稅項	<u>8,874</u>	<u>4,877</u>
	<u>37,121</u>	<u>29,263</u>

中華人民共和國的所得稅計算是根據中國相關稅收條例與規定，以預計可得的本年利潤為基礎計算得出。本公司所適用的所得稅稅率為 15%。適用於附屬公司的所得稅稅率為 7.5% - 33% (2003 年：7.5% - 33%)。

(b) 遞延稅項

公司董事認為遞延稅項資產產生的臨時性差異具有不確定性，因此該財務報表未確認遞延稅項。

9. 股息

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
建議股息每普通股人民幣 0.05 元 (2003 年：人民幣 0.05 元)	<u>46,361</u>	<u>46,361</u>

董事建議派發期末股息每股人民幣 0.05 元。

10. 每股盈利

每股盈利是依據本年度股東應佔綜合溢利約人民幣 117,762,000 元 (2003 年：人民幣 127,498,000 元) 及已發行平均數的 927,228,000 股 (2003 年：927,228,000 股) 計算。

上海廣電電子股份有限公司

11. 固定資產

	在中國之 土地使用權 及建築物 人民幣千元	機器及設備 人民幣千元	裝置、 辦公室設備 及其他 人民幣千元	2004 總數 人民幣千元	2003 總數 人民幣千元
原值：					
2004年1月1日結存	986,510	3,004,891	1,148,038	5,139,439	4,681,022
添置	19,830	18,194	10,772	48,796	37,878
購置附屬公司	-	-	-	-	8,920
其他增加（附註 i）	-	-	-	-	49,484
轉自在建工程	126	81,575	245,373	327,074	399,078
轉自開發房地產	55,461	-	-	55,461	-
出售附屬公司	(20,089)	(27,897)	(558)	(48,544)	-
出售	(17,691)	(132,388)	(217,859)	(367,938)	(36,935)
其他減少（附註 ii）	<u>(74,212)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(74,212)</u>	<u>(8)</u>
2004年12月31日結存	<u>949,935</u>	<u>2,944,375</u>	<u>1,185,766</u>	<u>5,080,076</u>	<u>5,139,439</u>
累計折舊及減值準備：					
2004年1月1日結存	217,791	1,503,266	813,524	2,534,581	2,191,050
購置附屬公司	-	-	-	-	3,816
其他增加（附註 i）	-	-	-	-	5,515
本年折舊	35,794	209,373	82,344	327,511	366,195
減值準備（撇銷）/ 增加	(4,415)	998	2,454	(963)	(11,507)
轉自在建工程	-	-	205	205	-
轉自開發房地產	3,328	-	-	3,328	-
出售附屬公司	(938)	(19,676)	(502)	(21,116)	-
出售時撇銷	<u>(769)</u>	<u>(128,401)</u>	<u>(73,008)</u>	<u>(202,178)</u>	<u>(20,488)</u>
2004年12月31日結存	<u>250,791</u>	<u>1,565,560</u>	<u>825,017</u>	<u>2,641,368</u>	<u>2,534,581</u>
賬面淨值：					
2004年12月31日年末餘額	<u>699,144</u>	<u>1,378,815</u>	<u>360,749</u>	<u>2,438,708</u>	
2003年12月31日年末餘額	<u>768,719</u>	<u>1,501,625</u>	<u>334,514</u>		<u>2,604,858</u>

附註：

(i) 2003 年的其他增加是一合營公司變更為附屬公司於 2003 年 1 月 1 日計入之資產。

(ii) 2004 年的其他減少是公司以土地使用權及建築物投資於一聯營公司作增資。2003 年的其他減少是一附屬公司變更為聯營公司於 2003 年 1 月 1 日抽出之資產。

上海廣電電子股份有限公司

12. 在建工程

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
成本：		
期初結存	330,193	321,507
增加	134,953	425,513
合併附屬公司	-	10,620
出售附屬公司	(134)	-
註銷	(5,353)	(28,369)
轉入固定資產	<u>(327,074)</u>	<u>(399,078)</u>
期末結存	<u>132,585</u>	<u>330,193</u>
減值準備：		
期初結存	26,263	35,096
撥回	-	(8,833)
轉入固定資產	<u>(205)</u>	<u>-</u>
期末結存	<u>26,058</u>	<u>26,263</u>
淨值	<u>106,527</u>	<u>303,930</u>

在建工程本年沒有包括予以資本化的借款成本。

13. 開發房地產

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
期初結存	52,134	52,291
增加	-	992
本年度攤銷	-	(1,149)
轉入固定資產	<u>(52,134)</u>	<u>-</u>
年末結存	<u>-</u>	<u>52,134</u>

上海廣電電子股份有限公司

14. 商譽

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
期初結存	3,118	6,235
本年度攤銷	<u>(3,118)</u>	<u>(3,117)</u>
年末結存	<u>-</u>	<u>3,118</u>

15. 對聯營公司之投資

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
應佔聯營公司淨資產	1,493,490	1,219,931
未攤銷之溢價	<u>97,344</u>	<u>110,587</u>
	<u>1,590,834</u>	<u>1,330,518</u>

截至 2004 年 12 月 31 日對聯營公司投資的詳細資料如下：

公司名稱	持有的股權比例		主要業務
	2004 %	2003 %	
上海旭電子玻璃有限公司	26	26	製造及銷售彩色顯像管玻殼及相關部件
上海廣電房地產有限公司	25	25	發展房地產
北京海問創業新技術投資管理公司	23.53	23.53	網路技術開發,投資諮詢
上海三星真空電子器件有限公司	45	45	製造及銷售真空熒光顯示器及零件
上海松下等離子顯示器有限公司	43.01	41.90	製造及銷售等離子屏及零件
上海嘉彙達房地產開發經營有限公司	30	30	開發和經營商品房,服務性公寓,物業管理,附設餐飲等服務

上海廣電電子股份有限公司

15. 對聯營公司之投資 (續)

截至 2004 年 12 月 31 日對聯營公司投資的詳細資料如下：

公司名稱	持有的股權比例		主要業務
	2004 %	2003 %	
上海范科電子有限公司	30	30	開發，設計和生產顯示器及相關電子部件，銷售並提供技術諮詢
上海松下微波爐有限公司	32	32	製造及銷售微波爐及零件
上海松下電子應用機器有限公司	32	32	製造及銷售微波爐用磁控管和相關的電子電氣產品及其零件
上海新李園電子玻璃有限公司	20	20	經營彩色顯像管，玻殼及金屬零件並承接回收及加工業務
上海明安房地產開發有限公司	40	40	發展房地產
上海虹廣鎢鉬科技有限公司	32	100	經營鎢絲
上海廣電住金微電子公司	30	-	製造及銷售液晶顯示器

16. 貸款予聯營公司

此貸款無抵押，免息及還款期為 2006 年 2 月 24 日。

17. 其他投資

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
非上市公司投資成本	350,726	350,652
減：減值準備	<u>(34,778)</u>	<u>(20,498)</u>
	<u>315,948</u>	<u>330,154</u>

上海廣電電子股份有限公司

18. 長期待攤費用

長期待攤費用是公司根據滬府辦〔2000〕32 號關於進一步完善協議保留社會保險關係政策意見的通知，為協保人員一次性繳納至退休的的社保費，分十年攤銷。

19. 證券投資

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
上市股份之投資，按市值	<u>951</u>	<u>3,784</u>

20. 存貨

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
原材料	358,979	276,160
在產品	79,751	48,210
產成品	<u>264,329</u>	<u>176,131</u>
	<u>703,059</u>	<u>500,501</u>

21. 與聯營公司及關連公司之間的款項

此結餘額無抵押、免息及無固定還款期限。

上海廣電電子股份有限公司

22. 銀行及其他借款

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
銀行及其他借款		
- 有抵押	17,232	-
- 無抵押	<u>2,955,533</u>	<u>3,189,651</u>
	2,972,765	3,189,651
減：列示於流動負債中的一年之內到期之借款	<u>(2,295,247)</u>	<u>(2,483,884)</u>
	<u>677,518</u>	<u>705,767</u>

該等銀行借款利率由年息 1.85%至 5.84%不等（2003：2.14%至 5.84%不等）或為中國銀行六個月浮動利率。

23. 股本

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
註冊，已發行及繳足每股面值人民幣 1 元		
發起人所持有之股本	345,342	345,342
已上市的 A 股（由中國投資者公開持有）	<u>349,972</u>	<u>349,972</u>
	695,314	695,314
已上市的 B 股	<u>231,914</u>	<u>231,914</u>
	<u>927,228</u>	<u>927,228</u>

發起人所持有之股票，A 股及 B 股之權利及義務相同。

24. 儲備

儲備之變動已列示於綜合股東權益變動表

(a) 根據相關的中華人民共和國法規和公司現行章程，公司稅後溢利應按照以下順序進行分配：

- (i) 彌補虧損
- (ii) 10%轉入法定盈餘公積金。當該項公積金金額累計達到實收資本的 50%可以停止提取。
- (iii) 5%至 10%轉入法定公益金。
- (iv) 根據股東會議中所批准，轉入任意盈餘公積金。
- (v) 向股東派發股息。

公司的法定公益金及任意盈餘公積金需按照中華人民共和國會計準則編制的財務報表為分配基準。

(b) 資本公積

根據中華人民共和國有關法規，資本公積和盈餘公積可以轉增資本。

(c) 法定盈餘公積金和任意盈餘公積金

根據中華人民共和國有關法規，法定盈餘公積金和任意盈餘公積金可用於彌補虧損和轉增資本。除了彌補虧損外，在使用法定盈餘公積金後，其餘額不得少於註冊資本 25%。

(d) 法定公益金

根據中華人民共和國有關法規，法定公益金只能用於構建員工福利設施的資本性支出。本集團擁有此等福利設施的所有權。除非公司清算，法定公益金不能分配給股東。

(e) 利潤分配

根據相關的中華人民共和國法規和公司現行章程，公司的利潤分配需按照中華人民共和國會計準則與按照國際會計準則編制的財務報表兩者中較低者為分配基準。

根據中華人民共和國法定財務報表，截至 2004 年 12 月 31 日止，留存收益的總額為人民幣 225,339,000 元 (2003 年：人民幣 191,374,000 元)。

上海廣電電子股份有限公司

25. 出售附屬公司

於 2004 年 6 月 30 日，本集團以現金人民幣 8,078,000 元出售其附屬公司，上燈錫鉛制品有限公司之 68% 權益。被出售附屬公司的資產和負債列示如下：

	人民幣千元
固定資產	27,429
在建工程	134
存貨	5,313
應收賬款與票據	6,542
其他應收款及預付帳款	564
銀行存款及現金	184
應付帳款	(5,699)
其他應付款及預提費用	(25,473)
預收貨款	<u>(55)</u>
	<u>8,939</u>
出售之 68% 權益	6,079
出售附屬公司收益	<u>1,999</u>
以現金支付之收購價	<u>8,939</u>
出售附屬公司之淨現金流出量	
出售金額	8,078
已出售附屬公司之銀行存款及現金	<u>(184)</u>
	<u>7,894</u>

該出售附屬公司於年初至出售日期間增加本集團銷售收入及除稅前淨虧損分別約為人民幣 11,825,000 元及人民幣 8,437,000 元。

自年初至出售日期間，該出售附屬公司使本集團經營活動及投資活動耗用的現金分別為人民幣 336,000 元及人民幣 35,000 元。

上海廣電電子股份有限公司

26. 關聯方交易

本會計年度，本集團在正常業務情況下，按市場價格，與關聯公司進行了下列的重大交易：

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
向聯營公司售貨	48,620	58,452
向同母系公司售貨	269,018	341,699
向最終控股公司售貨	276	-
從聯營公司購貨	533,060	635,589
租賃土地使用權、機器及設備予聯營公司	<u>47,685</u>	<u>24,264</u>

27. 資本承擔

於 2004 年 12 月 31 日，本集團承擔購買如下機器及設備：

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
已訂約但未撥備	34,516	39,689
已獲董事授權但未訂約	<u>-</u>	<u>4,915</u>

上海廣電電子股份有限公司

28. 或有負債

(a) 擔保

於 2004 年 12 月 31 日，本集團為下列各方之銀行借款提供擔保：

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
聯營公司	137,727	210,275
第三方	<u>139,300</u>	<u>158,300</u>

(b) 訴訟

- (i) 本公司一附屬公司上海永新彩色顯像管股份有限公司（“上海永新”）2002 年 5 月 9 日對廣東省江門市東菱電器有限公司（“東菱公司”）拖欠貨款提出訴訟。法院判決上海永新勝訴。於 2003 年，上海永新收回欠款人民幣 2,150,000 元。截至 2004 年 12 月 31 日止，東菱公司尚欠上海永新人民幣 149,641,000 元，上海永新已對此項應收賬款計提 60% 的壞賬準備，計人民幣 89,785,000 元。
- (ii) 本公司與天津津萍房地產開發有限公司關於房地產參建的經濟訴訟案金額為人民幣 26,668,000 元，於 1997 年 4 月已獲得勝訴但各種原因無法得到執行。2002 年本公司已向最高人民法院提出申訴，目前此案正在審理中。截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司已計提減值準備人民幣 21,007,000 元。

上海廣電電子股份有限公司

29. 承諾事項

(a) 應付租賃

於 2004 年 12 月 31 日,本集團就有關租賃物業之不可撤銷經營租約未完成之承擔如下:

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
一年內到期	7,778	3,651
二至五年內	19,215	13,886
五年後	<u>5,544</u>	<u>8,839</u>
	<u>32,537</u>	<u>26,376</u>

(b) 應收租賃

於 2004 年 12 月 31 日,本集團就有關租賃物業之不可撤銷經營租約之應收租賃如下:

	2004 人民幣千元	2003 人民幣千元
一年內到期	40,741	46,090
二至五年內	126,845	135,188
五年後	<u>361,428</u>	<u>416,068</u>
	<u>529,014</u>	<u>597,346</u>

30. 退休金計劃

本集團參與由上海市政府所安排的定額供款退休金計劃。本集團有責任每年支付薪金總數的 22.5% (2003 年: 22.5%) 作為退休金。本集團該年度繳納的退休金總額為人民幣 51,446,000 元 (2003 年: 人民幣 60,809,000 元)。

上海廣電電子股份有限公司

31. 主要的附屬公司

於 2004 年 12 月 31 日，本集團持有以下主要附屬公司之投資，此等均為於中國成立之非上市企業：

公司名稱	持有股份比例		主要業務
	2004 %	2003 %	
直接持有：			
上海永新彩色顯像管股份有限公司(“上海永新”)(附註 1 及 2)	45	45	製造及銷售彩色顯像管
上海楊子江投資發展有限公司(附註 2)	81.19	81.19	控股投資
上海海晶電子有限公司	67	67	製造及銷售液晶顯示器
上海海昌國際有限公司	100	100	進出口貿易，家電產品出口加工
上海始安房產管理有限公司	100	100	建築、房地產開發
上海百嘉電子有限公司	75	75	製造及銷售各類膜片開關組合件
上海廣電液晶顯示器有限公司	70	70	設計及開發液晶體顯示幕
間接持有：			
上海新芝電子有限公司*(附註 2)	*29	*29	製造及銷售彩色顯像管蔭罩

* 上海永新的附屬公司

附註：

- (1) 由於截至二零零四年十二月三十一日止，本集團擁有上海永新 50%以上的表決權，有權利控制上海永新的運營，故上海永新繼續作為本集團的附屬公司。
- (2) 該附屬公司並非由浩華會計師事務所審計。非浩華會計師事務所審計之附屬公司的淨資產佔本集團的總資產約 60%。

32. 金融資產和負債

(a) 利率風險

如附註 22 所示，無抵押貸款包含固定利率。其他財務資產和負債不存在重大利率風險。

(b) 信貸風險

本集團的應收帳款及其他應收款分散於中國的多家客戶。除此之外，本集團的其他金融資產和負債無任何集中的信貸風險。

於資產負債表結算日，金融資產之帳面金額最能表述其最高的信貸風險。

(c) 公平價值

現金、銀行存款、應收帳款、其他應收款及與聯營公司、關聯公司的往來款，應付帳款和其他應付款的公允價值與它們的帳面金額不存在重大的差異。

金融資產及負債之公平價值以一般可接受的方法及基於一些假設來決定。如計算價值的方法及假設改變則可能會對此等價值有重大影響。

33. 最終控股公司

成立於中華人民共和國和上海廣電（集團）有限公司為最終控股公司。

上海廣電電子股份有限公司

34. 國際會計準則調整對除稅及少數股東後收益、股東權益的影響

本集團的法定帳戶是根據中華人民共和國會計準則編制的適用於股份制公司的帳戶。這些會計準則在某些重大方面不同於國際會計準則。所產生的差異對截至 2004 年 12 月 31 日止年度除稅及少數股東後收益、股東權益的影響概括如下：

	附註	除稅及少數 股東後收益 2004 人民幣千元	股東權益 2004 人民幣千元
根據中國會計準則		125,006	2,938,251
直接計入儲備之收入及支出	(a)		
- 職工獎勵及福利基金		(9,413)	-
- 其他		3,075	-
尚未確認的無形資產及其攤銷	(b)	52	-
直接計入儲備之商譽及其攤銷	(c)	2,061	(34,135)
少數股東收益	(d)	(3,021)	17,144
其他		<u>2</u>	<u>-</u>
根據國際會計準則		<u>117,762</u>	<u>2,921,260</u>

附註：

- (a) (1) A 股於稅後計提職工獎勵及福利基金，B 股作為本年度費用處理，計入當期損益。
(2) 公司一附屬公司撤銷的應付帳款，A 股計入資本公積，B 股計入當期收益。
- (b) 公司一附屬公司之固定資產改良支出，A 股作長期待攤費用按 10 年攤銷。根據《國際會計準則第 16 號—不動產、廠場和設備》，固定資產不包括沒有額外提高生產力的費用，B 股沖回此等費用。
- (c) 按修訂前的《國際會計準則第 22 號》收購附屬公司之商譽作一次性註銷處理。
- (d) 因中國會計準則與國際會計準則之差異調整影響少數股東權益，所以作出調整。

上海廣電電子股份有限公司

綜合財務報表 截至二零零四年十二月三十一日止年度

內容	頁次
核數師報告書	1
綜合利潤表	2
綜合資產負債表	3 至 4
綜合股東權益變動表	5
綜合現金流量表	6 至 7
財務報表附註	8 至 31

上海廣電電子股份有限公司
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

綜合財務報表

截至二零零四年十二月三十一日止年度