

大连大显股份有限公司

600747

2004 年年度报告

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	1
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	6
六、公司治理结构	9
七、股东大会情况简介	10
八、董事会报告	11
九、监事会报告	22
十、重要事项	24
十一、财务会计报告	28
十二、备查文件目录	29

一、重要提示

- 1、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。
- 2、独立董事肖洪钧因公出差未能参加本次董事会，委托公司董事王忠全先生行使表决权。独立董事曹贵兴因公作原因未能参加本次董事会。
- 3、公司负责人刘秉强，主管会计工作负责人戴玉钧，会计机构负责人安彦雄声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：大连大显股份有限公司
公司英文名称：DALIAN DAXIAN CO.,LTD
公司英文名称缩写：DAXIAN CO.,LTD
- 2、公司法定代表人：刘秉强
- 3、公司董事会秘书：王忠全
联系地址：大连市甘井子区革镇堡
电话：(0411) 86459612
传真：(0411) 86458328
E-mail：zhongqu5158@sina.com
- 公司证券事务代表：原隆欣
联系地址：大连市甘井子区革镇堡
电话：(0411) 86459992
传真：(0411) 86458328
E-mail：yuanlongxin@sina.com
- 4、公司注册地址：辽宁省大连市高新园区双 D 港辽河东路 1 号
公司办公地址：辽宁省大连市甘井子区革镇堡
邮政编码：116035
公司国际互联网网址：<http://www.daxian.cn>
公司电子信箱：dxdl@mail.dlptt.ln.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：上海证券报、中国证券报
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：公司投资管理部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：大显股份
公司 A 股代码：600747
- 7、其他有关资料
公司变更注册登记日期：2002 年 8 月 8 日
公司变更注册登记地点：大连市高新园区双 D 港辽河东路 1 号
公司法人营业执照注册号：大工商企法字 6-1921
公司税务登记号码：2102001100298
公司聘请的境内会计师事务所名称：大连华连会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：大连市中山区同兴街 67 号邮电万科大厦 24 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

利润总额	112,995,521.03
净利润	78,157,704.19
扣除非经常性损益后的净利润	79,116,005.27
主营业务利润	238,387,968.36
其他业务利润	2,311,756.72
营业利润	121,992,352.22
投资收益	-8,065,357.05
补贴收入	112,662.78
营业外收支净额	-1,044,136.92
经营活动产生的现金流量净额	-26,497,187.45
现金及现金等价物净增加额	-61,562,425.64

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-1,104,957.85
各种形式的政府补贴	112,662.78
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-126,026.09
所得税影响数	160,020.08
合计	-958,301.08

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上期 增减(%)	2002 年	
				调整后	调整前
主营业务收入	897,379,871.19	1,073,994,111.88	-16.44	903,290,701.21	903,290,701.21
利润总额	112,995,521.03	150,723,297.47	-25.03	153,944,443.67	153,944,443.67
净利润	78,157,704.19	113,089,970.08	-30.89	121,534,395.23	121,534,395.23
扣除非经常性损益的净利润	79,116,005.27	108,224,125.70	-26.9	95,879,436.11	95,879,436.11
	2004 年末	2003 年末	本期比上期 增减(%)	2002 年末	
总资产	2,438,028,263.59	2,040,882,828.25	19.46	2,104,693,720.33	2,104,693,720.33
股东权益	1,523,494,692.98	1,475,204,269.78	3.27	1,391,801,269.48	1,361,127,581.98
经营活动产生的现金流量净额	-26,497,187.45	205,246,318.10	-112.91	54,122,044.57	54,122,044.57
主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上期 增减(%)	2002 年	
				调整后	调整前

大连大显股份有限公司

DALIAN DAXIAN CO.,LTD

2004 年年度报告

每股收益(全面摊薄)	0.111	0.192	-42.40	0.248	0.248
最新每股收益					
净资产收益率(全面摊薄)(%)	5.130	7.666	-2.54	8.732	8.929
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	5.193	7.336	-2.14	6.889	7.044
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.037	0.349	-110.74	0.110	0.110
每股收益(加权平均)	0.111	0.192	-42.19	0.288	0.288
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(全面摊薄)	0.112	0.184	-39.13	0.195	0.195
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(加权平均)	0.112	0.184	-39.13	0.227	0.227
净资产收益率(加权平均)(%)	5.212	7.892	-2.68	8.939	9.145
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(加权平均)(%)	5.276	7.552	-2.28	7.052	7.215
	2004 年末	2003 年末	本期比上年 增减(%)	2002 年末	
				调整后	调整前
每股净资产	2.156	2.505	-13.94	2.836	2.773
调整后的每股净资产	2.139	2.471	-13.42	2.805	2.742

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.647	15.897	0.337	0.337
营业利润	8.007	8.135	0.173	0.173
净利润	5.130	5.212	0.111	0.111
扣除非经常性损益后的净利润	5.193	5.276	0.112	0.112

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	588,934,800.00	368,829,841.22	114,468,870.54	40,043,861.64	362,926,896.38	1,475,204,269.78
本期增加	117,786,682.00	705,005.23	12,829,754.00	5,676,777.96	78,157,704.19	215,155,923.38
本期减少					166,865,500.18	166,865,500.18
期末数	706,721,482.00	369,534,846.45	127,298,624.54	45,720,639.60	274,219,100.39	1,523,494,692.98

- 1、股本变动原因：本年送股
- 2、资本公积变动原因：拨款转入
- 3、盈余公积变动原因：利润分配
- 4、法定公益金变动原因：利润分配

5、未分配利润变动原因：本年实现利润及利润分配

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		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	297,882,328		59,576,466				59,576,466	357,458,794
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	297,882,328		59,576,466				59,576,466	357,458,794
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	19,333,709		3,866,742				3,866,742	23,200,451
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	317,216,037		63,443,208				63,443,208	380,659,245
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	271,718,531		54,343,706				54,343,706	326,062,237
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	271,718,531		54,343,706				54,343,706	326,062,237
三、股份总数	588,934,568		117,786,914				117,786,914	706,721,482

2、股票发行与上市情况

(1)前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2)公司股份总数及结构的变动情况

本公司实施 2003 年度利润分配方案实施导致公司股份变动。此次分配方案：以 2003 年末公司总股本 588,934,568 股为基数，按 10：2 的比例送红股并派现金红利 0.5 元人民币(含税),共计分配 2,944.67 万元。

、此次分配股权登记日 2004 年 6 月 14 日，除权日 2004 年 6 月 15 日、新增可流通股上市日 2004 年 6 月 16 日及现金红利发放日：2004 年 6 月 22 日。

(3)现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 74,558 户，其中非流通股股东 6 户，流通 A 股股东 74,552 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增 减	年末持股情 况	比例 (%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流通)	质押 或冻 结情 况	股东性质(国有 股东或外资股 东)
大连大显集团有限公司	59,576,466	357,458,794	50.58	未流通		国有股东
中国工商银行大连信托投资公司	1,241,176	7,447,057	1.05	未流通	未知	法人股东
大连经济技术开发区鑫鑫商贸公司	1,050,227	6,301,359	0.89	未流通	未知	法人股东
沈阳北泰集团有限公司	810,000	4,860,000	0.69	未流通	未知	法人股东
上海永新彩色显像管股份有限公司	620,588	3,723,529	0.53	未流通	未知	法人股东
中国银行 - 同盛证券投资基金	2,919,308	2,919,308	0.41	已流通	未知	社会公众股东
新疆石油管理局工会	2,411,126	2,411,126	0.34	已流通	未知	社会公众股东
上海宽讯时代科技有限公司	1,040,500	1,040,500	0.15	已流通	未知	社会公众股东
上海上实湖滨新城发展有限公司	950,192	950,192	0.13	已流通	未知	社会公众股东
南京显像管厂	144,751	868,506	0.12	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

(1)持股 5% 以上的股东 大连大显集团有限公司为公司的第一大股东,所持股份为国有股。报告期内持股数增加是因公司 2003 年年度利润实施股本增加所致,所持股份报告期内未发生质押、冻结、托管等情况。

(2)大连经济技术开发区鑫鑫商贸公司是大连大显集团有限公司的全资子公司。

(3)其余股东之间是否存在关联关系未知。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：大连大显集团有限公司

法人代表：刘秉强

注册资本：15,160 万元人民币

成立日期：1995 年 12 月 26 日

主要经营业务或管理活动：电子元器件、电视机、汽车音响机芯、计算机软盘、线路板、模具、工业电子设备、医用材料、轻工产品制造及宾馆、商贸、超市、餐饮、房地产等。大连大显集团有限公司是一个集视像、通信信息以及关键零部件产品为主、技工贸于一体的大型电子信息产业集团。

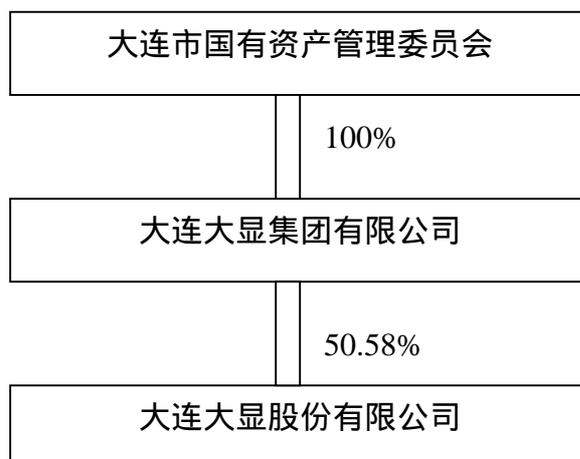
(2) 实际控制人情况

公司名称：大连市国有资产管理委员会

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东
截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
中国银行 - 同盛证券投资基金	2,919,308	A 股
新疆石油管理局工会	2,411,126	A 股
上海宽讯时代科技有限公司	1,040,500	A 股
上海上实湖滨新城发展有限公司	950,192	A 股
南京证券有限责任公司	857,000	A 股
上海纺织联社	845,900	A 股
肖辉军	840,000	A 股
招商银行股份有限公司 - 长城久泰 300 中信标普	784,232	A 股
宁波江东远东空调电器有限公司	727,900	A 股
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资	696,808	A 股

前十名流通股股东之间是否存在关联关系未知。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
刘秉强	董事长兼总经理	男	56	2003-04-30	2006-04-30	62,058	74,470	12,412	2003 年年度实施利润分配
戴玉钧	董事兼财务总监	男	59	2003-04-30	2006-04-30	59,578	71,494	11,916	2003 年年度实施利润分配

大连大显股份有限公司

DALIAN DAXIAN CO.,LTD

2004 年年度报告

王忠全	董秘	男	41	2003-04-30	2006-04-30	0	0	0	
安彦雄	董事	男	35	2003-04-30	2006-04-30	0	0	0	
黄铎	董事	男	52	2003-04-30	2006-04-30	0	0	0	
肖洪钧	独立董事	男	55	2003-04-30	2006-04-30	0	0	0	
曹贵兴	独立董事	男	65	2003-04-30	2006-04-30	0	0	0	
杨建	监事会主席	男	51	2003-04-30	2006-04-30	31,192	37,430	6,238	2003 年年度实施利润分配
杜焕一	监事	男	55	2003-04-30	2006-04-30	0	0	0	
迟信传	监事	男	50	2003-04-30	2006-04-30	0	0	0	
刘奎杰	监事	男	41	2003-04-30	2006-04-30	0	0	0	
王长盛	监事	男	42	2003-04-30	2006-04-30	0	0	0	

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

- (1)刘秉强，高级工程师。曾任大连录音器材厂副厂长、大连磁头厂厂长、大连显象管厂厂长。1993 年 8 月起任公司董事长兼总经理。
- (2)戴玉钧，高级会计师。曾任大连显象管厂总会计师。1993 年起任公司财务总监。
- (3)王忠全，曾任大连显象管厂技术员、翻译、总经理办公室秘书，现任公司董事会秘书。
- (4)安彦雄，曾任公司财务部会计，公司财务部部长，现任公司副总经理。
- (5)黄铎，曾任大连工行信托投资股份有限公司总经理助理、副总经理，现任该公司总经理。
- (6)肖洪钧，教授，博士生导师，毕业于大连工学院，并于 1984 年留学日本一桥大学大学院，现任大连理工大学教授、中国工业科技大连培训中心主任。本公司第三届董事会独立董事。
- (7)曹贵兴，1981 年任辽宁省经委副主任，1985 年任辽宁省经委主任、计委主任、口岸委主任、省长助理、中国联通总裁、副董事长。现任东软网络公司董事长，本公司第三届董事会独立董事。
- (8)杨建，高级政工师。曾任大连显象管厂工会主席、监事会副主席、大连大显股份有限公司工会主席。现任大连大显股份有限公司监事会主席。
- (9)杜焕一，曾任大连显象管厂人事处副处长、大连大显股份有限公司人事部部长。现任大连大显股份有限公司监察室主任。
- (10)迟信传，会计师。大连大显股份有限公司会计。
- (11)刘奎杰，政工师，曾任大连显象管厂动力科科员，现任大连大显股份有限公司工会委员。
- (12)王长盛，曾任大连显象管厂技术员、支会主席、大连大显股份有限公司电子枪厂生产科长、现任大连大显股份有限公司电子枪厂生产厂长。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
刘秉强	大连大显集团有限公司	董事长	否

(二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由公司董事会确定。
 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据高级管理人员的绩效评价体系，薪酬与公司绩效和个人业绩相结合。

3、报酬情况

单位:万元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	147.92
金额最高的前三名董事的报酬总额	65
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	65
独立董事的津贴	2.4
独立董事的其他待遇	无

4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
黄铎	否

5、报酬区间

报酬数额区间	人数
19-26	6
8-10	3
3-4	2

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(五) 公司员工情况

截止报告期末,公司在职工为 1,548 人,需承担费用的离退休职工为 186 人,同期公司员工增加情况原因:产能增加,人员增加。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
技术人员	246
管理人员	148
操作人员	1,154

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大中专以上学历	334
高中职业技校	908

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格贯彻《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法规的要求，认真落实监管部门关于公司治理的有关规定，致力于进一步完善公司治理结构，增强公司治理机制的有效性，规范公司运作，提高董事会决策的科学性。

1、股东和股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，建立健全了与股东沟通的有效渠道，积极听取股东的意见和建议，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，充分行使股东的权利。2004 年本公司召开了 2003 年度股东大会和 2004 年度第一次、第二次临时股东大会，严格按照有关规定履行相关法律程序，保证了股东参会并行使权力。公司各次股东大会均有律师出席，并出具法律意见书。

2、控股股东和公司：公司控股股东与公司在人员、资产、财务、机构和业务各方面相互独立；公司的董事会、监事会和公司经营管理的职能部门能够独立运作。未发生公司控股股东超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未发生损害公司及其他股东利益的行为，没有要求公司为其及他人担保事宜。

3、董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事任职资格和选聘程序选举董事，董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；董事会能够认真履行职责，谨慎决策。按照《公司章程》规定和股东大会授权进行决策，注意维护本公司和全体股东的利益。2004 年度本公司共召开了八次董事会会议，加强了董事和经营层之间的交流和沟通。

4、监事和监事会：公司严格按照《公司章程》规定的监事任职资格和选聘程序选举监事，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。全体监事均能本着对股东高度负责的精神，严格进行财务检查和监督，并向董事会和管理层提出建议和改进意见，从而更好地发挥监事会的作用。

5、信息披露制度：公司董事会非常重视有关公司的信息披露工作，严格按照《信息披露管理办法》执行，充分履行上市公司信息披露义务，并在不泄露商业秘密的前提下确保所有股东有平等的机会获得信息。维护公司和投资者的合法权益，特别是中小股东权益不受损害，真正做到公开、公平、公正、完整、及时的披露信息。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
肖洪钧	8	7	1	0	
曹贵兴	8	3	1	4	

本年度，肖洪钧先生亲自出席公司四届董事会第四次、五次、六次、七次、八次、九次、十次会议，公司四届董事会第十一次会议因出国考察原因未亲自出席，委托公司董事王忠全行使表决权。

曹贵兴先生亲自出席公司四届董事会第五次、第六次、第九次会议；第四次次会议委托肖洪钧先生行使表决权；第七次、第八次、第十次、第十一次因工作关系未出席会议。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提

出异议。

独立董事任职以来勤勉尽职，对公司的制度和日常经营决策等方面提出了很多专业性的意见和建议，切实起到了维护股东、特别是广大中小股东利益的作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

(1) 业务方面：公司在业务上独立于控股股东，业务结构完整，自主经营。

(2) 人员方面：公司在人员任免、工资管理等方面完全独立，公司高级管理人员全部在公司领取报酬，没有在股东单位兼职的情况。

(3) 资产方面：公司产权明晰，拥有独立的采购系统、设计和运营系统，拥有相应独立无形资产。

(4) 机构方面：公司设立了健全的组织结构体系，股东大会、董事会、监事会和管理层之间责权分明、相互制约、运作良好，具有较为完善的法人治理结构。

(5) 财务方面：公司设立独立的财务会计部门，有独立的财务人员并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立纳税，能够独立作出财务决策。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司坚持规范管理，签订目标责任书的管理模式，继续完善对高级管理人员的绩效考评工作，并使公司高级管理人员的薪酬及职业发展与公司和个人的业绩紧密挂钩，使公司的内部管理水平 and 高级管理人员的责任感得到进一步提高。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1、股东大会的通知、召集、召开情况：

公司关于召开 2003 年年度股东大会的会议通知刊登在 2004 年 4 月 10 日《中国证券报》和《上海证券报》上，大会于 2004 年 5 月 28 日上午 9:00 在股份公司 137#会议厅召开。本次大会到会股东 3 名，代表股份 298,035,156 股，占公司总股本 50.60%，符合《公司法》及《公司章程》的规定。

股东大会通过的决议及披露情况：

本次大会以记名投票表决方式审议通过以下议案：

- (1) 《公司 2003 年年度报告正文及摘要》
- (2) 《公司 2003 年度董事会工作报告》
- (3) 《公司 2003 年度监事会工作报告》
- (4) 《公司 2003 年度财务决算及利润分配预案》

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 29 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

(二) 临时股东大会情况

1、第一次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

公司关于召开 2004 年年度第一次临时股东大会的会议通知刊登在 2004 年 5 月 22 日《中国证券报》和《上海证券报》上。大会于 2004 年 6 月 23 日上午 9:30 在公司 137#会议厅召开。本次大会到会股东 9 名，代表股份 357,688,664 股，占公司股本总额的 50.61%，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，关联股东回避表决，符合《公司法》及《公司章程》的规定。

股东大会通过的决议及披露情况：

本次大会以记名投票表决方式审议通过了《关于公司将持有大连东芝电视有限公司 30%股权转让给大连大显集团有限公司的议案》

公司第一次股东大会决议公告已于 2004 年 6 月 24 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

2、第二次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

公司关于召开 2004 年年度第二次临时股东大会的会议通知刊登在 2004 年 8 月 26 日《中国证券报》和《上海证券报》上。大会于 2004 年 9 月 27 日上午 9：30 在公司 137# 会议厅召开。本次大会到会股东及股东代理人 3 名，代表股份 357,609,794 股，占公司股本总额的 50.60%，公司部分董事、监事及高级管理人员列席了会议，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。会议由董事长指派董事安彦雄主持。

股东大会通过的决议及披露情况：

本次大会审议通过了以下议案：

(1)《关于公司将持有大连大显精密轴有限公司 45%和 15%股权分别转让予美国 Manifold Pacific. Investment Inc.和香港智伟科技集团控股有限公司的议案》

(2)《关于将公司所持有的 3 亿元人民币国债以原购买价格等值转让给 Manifold Pacific. Investment Inc.的议案》

公司第二次临时股东大会决议公告已于 2004 年 9 月 28 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

八、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司围绕战略发展目标，调整结构、规范管理，通过提高企业整体素质，为增强企业抗风险能力和市场竞争能力，大力开拓海外市场、资本运作、资产重组、固定资产投资、信息化建设还有产品产量品种等方面均有重大突破，克服了 2004 年初至今原材料、辅助材料、燃料价格持续上涨，出口退税率下降导致的成本上升及显像管电视销售趋势下降等不利因素，实现了较好的经营业绩。

2004 年度公司实现主营业务收入 89737.99 万元，同比降低 16.44% 利润总额 11299.55 万元，同比降低 25.03%；公司实现净利润 7815.77 万元，同比降低 30.89%；每股收益为 0.111 元/股，净资产收益率为 5.130%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司主要产品有彩色显像管用电子枪、彩色电子枪金属零件、精密微型轴、移动电话、多层线路板、模具及塑料制品等。报告期内，公司主要加大了彩色电子枪金属零件及组件的研发力度，增加了新产品的产量，实现了 3500 万套、精密轴产量已达 6 亿支、日立三大件完成 6000 万件、多层线路板产量达到 27 万平方米。

(2)主营业务分行业情况表

单位:元币种:人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
工业	899,279,778.72	100.00	238,387,968.36	100.00

大连大显股份有限公司

DALIAN DAXIAN CO.,LTD

2004 年年度报告

其中:关联交易				
合计	899,279,778.72	/	238,387,968.36	/
内部抵消	1,899,907.53	/		/
合计	897,379,871.19	100.00	238,387,968.36	100.00

(3)主营业务分产品情况表

单位:元币种:人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
彩件	376,407,315.83	41.86	128,250,652.75	53.80
线路板	237,255,505.69	26.38	53,821,585.55	22.58
塑料品及模具	114,175,470.70	12.70	32,199,008.91	13.51
精密轴	72,538,474.42	8.07	24,870,686.66	10.43
电子枪	51,862,079.88	5.77	9,430,758.41	3.96
其他	3,699,055.71	0.40	-2,300,105.51	-0.97
手机加工费	43,341,876.49	4.82	-7,884,618.41	-3.31
其中:关联交易				
合计	899,279,778.72	/	238,387,968.36	/
内部抵消	1,899,907.53	/		/
合计	897,379,871.19	100.00	238,387,968.36	100.00

(4)主营业务分地区情况表

单位:元币种:人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
国内	719,222,322.43	79.98	198,993,165.09	83.47
国外	180,057,456.29	20.02	39,394,803.27	16.53
其中:关联交易				
合计	899,279,778.72	/	238,387,968.36	/
内部抵消	1,899,907.53	/		/
合计	897,379,871.19	100.00	238,387,968.36	100

(5)占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位:元币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
彩件	376,407,315.83	246,987,148.04	34.38
线路板	237,255,505.69	182,696,756.25	23.00
塑料品及模具	114,175,470.70	81,621,713.29	28.51
精密轴	72,538,474.42	47,442,407.35	34.60

(6)主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本期无手机销售收入,是由于本公司手机的生产及销售业务已于 2003 年 9 月开始转移给大连大显通信有限公司。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
大连太平洋多层线路板有限公司		对层线路板制造	15,341	30,624	2,732
大连保税区大显模具制造有限公司		塑料及模具制品的加工、制造	5,000	17,700	1,117
大连大显精密轴有限公司		精密轴制品的加工铸造	10,000	17,585	984
大连大显泛泰通信有限公司		GSM、CDMA 手机的研发、生产及相关咨询与售后服务	8,270	6,619	-1,287
大连大显光电子器件有限公司		光电器件的研发、生产及相关咨询与售后服务	3,308	2,766	-449
大连大显高木模具有限公司		模具及冲压模具的设计、制造	3,500	4,426	-211
大连太平洋电子有限公司		生产片式元器件、柔性线路板	24,810	34,774	0

1)大连太平洋多层线路板有限公司

该公司系本公司控股公司,本公司持有其 56.67%的股权。该公司注册资本 15,341 万元。主营通信、航天、程控交换机、计算机行业用高精度多层线路板,经技术改造,由年生产 15 万平方米增至 45 万平方米,通过生产技术含量高、高附加值产品,开发市场,产品在用户中享有很高的信誉和市场占有率。报告期内实现主营业务收入 237,255,505.69 元,利润总额 32,924,698.47 元,净利润 27,322,634.62 元。

2)大连保税区大显模具制造有限公司

该公司系本公司控股公司,本公司持有其 100%的股权。该公司注册资本 5,000 万元。主营塑料及模具制品的加工、制造。报告期内实现主营业务收入 87,792,238.39 元,利润总额 16,621,782.73 元,净利润 11,178,342.70 元。

3)大连大显精密轴有限公司

该公司系本公司控股公司,本公司持有其 100%的股权。该公司注册资本 10,000 万元。主营精密轴制品的加工铸造。报告期内实现主营业务收入 72,538,474.42 元,利润总额 14,755,458.57 元,净利润 9,841,320.89 元。

4)大连大显泛泰通信有限公司

该公司系本公司控股公司,本公司持有其 70%的股权。该公司注册资本 1,000 万美元。主营 GSM、CDMA 手机的研发生产和售后服务。报告期内实现主营业务收入 14,931,621.06 元,利润总额-12,869,083.81 元,净利润-12,869,083.81 元。

5)大连大显高木模具有限公司

该公司系本公司控股公司,本公司持有其 55%的股权。该公司注册资本 3,500 万元。主营模具及冲压模具的设计与制造。报告期内实现主营业务收入 26,517,484.86 元,利润总额-2,110,275.46 元,净利润-2,110,275.46 元。

6)大连大显光电子器件有限公司

该公司系本公司控股公司,本公司持有其 70%的股权。该公司注册资本 2,484 万元。

主营光电器件的研发生产。报告期内实现主营业务收入 1,229,748.58 元，利润总额 -4,490,707.94 元，净利润-4,490,707.94 元。

7)大连太平洋电子有限公司

该公司系本公司控股公司，本公司持有其 55%的股权。该公司注册资本 3,000 万美元。主营生产片式元器件、柔性线路板。报告期内正处于在筹建期，尚未正式营业。

3、主要供应商、客户情况

单位:元币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	239,114,689.05	占采购总额比重	46.11%
前五名销售客户销售金额合计	391,422,554.22	占销售总额比重	43.63%

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2001 年通过配股募集资金 43,344.74 万元人民币，截止报告期末，《彩色显象管电子枪用金属零件及组件技术改造》项目、《建设 64CM 飞利浦彩色显象管电子枪用金属零件及组件生产线》项目、《精密轴二期技术改造》项目已于 2003 完工并转入固定资产用于正常生产，实际收益大于预计收益（2003 年度报告已详细披露过）。报告期内，募集集资金变更项目《组建大连太平洋电子有限公司片式元器件项目》二期投资没有投入。

2、承诺项目使用情况

单位:万元币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
彩色显象管电子枪用金属零件及组件技术改造	6,936	否	6,936			是	完工
建设 64CM 飞利浦彩色显象管电子枪用金属零件及组件生产线	2,600	否	2,600			是	完工
精密轴二期技术改造项目	2,994	否	2,229			是	完工
建设信息网络产品（电缆调制解调器）项目	15,000	是	无	无	否	否	否
建设 ADSL 调制解调器项目	13,532	是	无	无	否	否	否
合计	12,530	/	11,765			/	/

3、尚未使用的募集资金使用情况

原投资项目名称：《建设信息网络产品（电缆调制解调器）项目》

《建设 ADSL 调制解调器项目》

新投资项目名称：大连太平洋电子有限公司片式元器件项目

变更募集资金投向的数量：28000 万元人民币

新投资项目预计完成的时间、投资回报率：该公司建设期为一年，达产期为四年，投产第一年产量为达产年的 40%，第二年产量为达产年的 60%，第三年产量为达产年的 80%，第四年 100% 达产，年产量为 36 万平方米。

拟变更募集资金投资项目情况：

项目名称	投资额 (万元)	占总筹资额 (%)	已投入金额 (万元)
电缆调制解调器	15000	34.6	0
ADSL 调制解调器	13532	31.2	0
合计	28532	65.8	0

新投资项目情况:

大连大显股份有限公司与大连太平洋多层线路板股份有限公司、日本回路技术株式会社、新加坡 SME MARKETING PTE. LTD 共同投资设立大连太平洋电子有限公司。该项目总投资 6000 万美元，大连大显股份有限公司前期出资 1650 万美元折合人民币 14000 万元，二期工程延续至 2005 年建设，二期工程再投资 1650 万美元折合人民币 14000 万元，合计 28000 万元。

大连大显股份有限公司持有大连太平洋多层线路板股份有限公司 56.67% 股权，是该公司的控股股东。

大连太平洋电子有限公司于 2002 年 12 月 25 日领取营业执照，主体工程进度 2004 年 4 月未完工，引进设备于 2004 年 8 月到达。投资方日本回路技术株式会社需技术验资后注入。截止报告期末，该项目公司已注资 13657.42 万元。

尚未使用的资金存于银行。

4、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	进度项目 (%)	项目收益情况
模块项目	21,234,102.58	53.69	28,410,255.43
新建办公楼	7,851,758.01	49.07	
LG29"PF 彩件模具	1,919,177.65	25.25	3,326,499.48
中华映管细管颈彩件模具	2,491,206.11	完成	8,029,437.70
中华映管粗管颈彩件模具	2,689,157.84	完成	4,945,401.61
日立 21"PF 彩件模具	2,712,942.35	49.75	498,052.93
合计	38,898,344.54		

上述项目金额为本期发生金额。各项目的累计投资金额如下：模块项目 21,234,102.58 元、新建办公楼 7,851,758.01 元、LG29"PF 彩件模具 5,726,111.90 元、中华映管细管颈彩件模具 4,603,504.42 元、中华映管粗管颈彩件模具 4,426,275.40 元、日立 21"PF 彩件模具 5,232,640.70 元。

上述项目收益情况为各项目累计实现销售收入。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	2,438,028,263.59	2,040,882,828.25	397,145,435.34	19.46
主营业务利润	238,387,968.36	252,575,645.58	-14,187,677.22	-5.62
净利润	78,157,704.19	113,089,970.08	-34,932,265.89	-30.89
现金及现金等价物净增加额	-61,562,425.64	-504,920,846.55	443,358,420.91	-87.81
股东权益	1,523,494,692.98	1,475,204,269.78	48,290,423.20	3.27

- 1、总资产变化的主要原因是本期公司扩大生产经营规模，增加固定资产投资和原材料采购所致。
- 2、主营业务利润变化的主要原因是上期手机实现主营业务利润 1,495.13 万元，本期无手机销售。
- 3、本期净利润减少的主要原因是本期手机销售业务的转移、短期跌价准备的计提及公司扩大生产经营规模、开发新的销售市场相应增加期间费用支出所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是上期购买 3 亿国债及本期增加银行借款所致。
- 5、股东权益变化的主要原因是本期实现利润及实施 2003 年利润分配方案分配现金股利所致。

(五) 公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

本期有会计估计变更，原因及影响金额详见大连华连会计师事务所的关于大连大显股份有限公司 2004 年度会计估计变更的情况说明。

关于大连大显股份有限公司
2004 年度会计估计变更的
情况说明

上海证券交易所：

我们接受委托，对大连大显股份有限公司（以下简称公司）2004 年度财务报告进行审计，并于 2005 年 4 月 18 出具了华连内审字[2005]180 号无保留意见审计报告。报告期内，公司对坏账准备会计估计事项进行了变更，现将其变更情况说明如下：

公司本期对应收款项(包括应收账款和其他应收款)，根据债务单位的财务状况、现金流量、款项回收及催收等实际情况，考虑到应收款项账龄的长短为判断应收款项减值的重要迹象，本着既谨慎又能更加合理估计应收款项坏账损失的原则，将坏账准备的计提方法由原按期末应收款项余额(包括应收账款和其他应收款)的 10% 计提坏账准备的方法变更为以账龄分析法为主、辅以个别认定法计提坏账准备的方法。账龄分析法计提比例如下：

1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	30%
4-5 年	60%
5 年以上	100%

如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项有确凿证据表明存在明显差别，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法公允地反

映其可收回金额的，则对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。采用个别认定法计提坏账准备的应收款项的期末余额应为 100 万元以上。除此之外，其他的应收款项均采用账龄分析法计提坏账准备。

公司对上述会计估计变更的会计处理采用了未来适用法，此项会计估计变更使公司本年度合并报表净利润增加 1,842,321.16 元。增加原因为下属子公司大多成立时间较短，应收款项的账龄大都在一年以内，采用变更后的方法计提坏账准备的比例为 5%，低于变更前按余额 10% 计提坏账准备的比例。而母公司因该项会计估计变更减少利润 2,034,949.18 元。

我们认为，上述会计估计变更及其会计处理方法，符合企业会计准则和《企业会计制度》的规定。

特此说明！

大连华连会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王秀玉

中国 大连

中国注册会计师：张安成

二 五年四月十八日

（六）新年度经营计划

2005 年，公司将面临更加严峻的挑战，由于国内外供应商已经部分进入我们传统市场范围，市场竞争将更加激烈，客户对产品价格、质量及售后服务的要求更加苛刻，要想稳定并提高市场占有率我们必须加倍努力，从内部下功夫，不断提高产品质量和服务质量，加快产品结构调整步伐，提高企业抗风险能力。为此，要做好以下几项重点工作。

1、全方位、多渠道降成本

由于市场竞争激烈，产品价格大幅降低，面临的困难和同行业的竞争压力更大。为此公司上下要转变思想，把降低成本工作落到实处，做好过紧日子的准备，必须从内部各环节抓起，树立降低成本是公司永恒主题的意识。通过工艺攻关、技术革新等手段，解决困扰生产的瓶颈问题，达到提高产品生产能力和合格率；通过生产设备、模具、工艺等诸多方面改进措施，降低模具备件消耗和材料消耗；控制物资采购价格，最大限度地减少期间费用支出。在 2004 年基础上，继续加大降成本工作力度，使成本与收入直接挂钩。

2、抓好新产品开发工作，实施 LCD-TFT 项目

加快华飞彩件以及芯柱、54cm(S)印度零件、BU 枪零件、中华映管系列等新产品开发进度，争取下半年完成产品定型，四季度批量生产；实施 LCD-TFT 项目，4 月末完成可行性报告的报批。

3、稳定提高彩枪零件的产品质量，实现均衡生产

2005 年金属部件厂产品产量要完成 3700 万套。在稳定产品生产的同时，要着力提高

产品质量的稳定性，减少产品报废批数，提高一次交验合格率；外反馈不良率由去年的 100 项减少到 20 项；彩件新产品要加快量产进度，尽快形成新的利润增长点。

4、和田模具搬迁后，逐步实现模具备品备件自制

2005 年上半年，完成搬迁改造。和田模具承担股份公司所用的模具备件加工要达到 1900 种，设备备件要达到 1300 种，加工产值达 2000 万元。

5、精密冲压件厂电池壳产品实现量产

从 8 月份开始 043450A 型电池壳样品试制，全年完成量产 200 万件；063450A 型电池壳从 9 月份开始样品试制，年底完成量产 100 万件。

6、加快手机研发进度，牵动大显产业链发展

提高手机研发能力，尽早开发出适销对路产品，控制研发成本。2005 年研发 3 个系列、9 款手机，手机上市量 90 万部。其中：大显手机产业链生产量 40 万部。

7、阴极、灯丝产品扩产

抓紧阴极产品的先期试验工作，早日通过日立用户产品可靠性试验认定，年底前完成厂房、动力系统改造及设备转让工作，阴极月生产能力实现 400 万件，灯丝月 320 万件。

8、液晶模组生产线扩产

加强市场开发能力，提高产品质量，争取更多订单。上半年完成生产线扩产改造，实现月 50 万块的设计生产能力，确保 200 万块的年计划，力争实现 290 万块。

9、继续完善激励机制

继续推动并完善计件工资制，为稳定技术和管理骨干队伍，在实行技术津贴基础上实行管理津贴，并对劳模、标兵实施新的激励办法。对研发中心实行研发成果与效益挂钩的激励机制。

(七) 董事会日常工作情况

董事会会议情况及决议内容

1、公司第四届董事会第四次会议于 2004 年 4 月 7 日在公司 137#会议室召开。应到董事 7 名，实到董事 6 名，公司独立董事曹贵兴因工作关系未出席公司本次董事会，委托独立董事肖洪钧先生对本次会议审议议案行使表决权。会议由公司董事长刘秉强主持。公司监事会主席杨建先生列席了本次会议。符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议合法、有效。审议通过如下议案：

(1)《公司 2003 年年度报告正文及摘要》

(2)《公司 2003 年度董事会工作报告》

(3)《公司 2003 年度财务决算及利润分配预案》

(4)《关于公司对大连保税区大显模具制造有限公司增资 2100 万元议案》

(5) 关于召开公司 2003 年度股东大会相关事宜。

2、公司第四届董事会第五次会议 2004 年 4 月 27 日在大连大显股份有限公司 137#会议室召开，应到董事 7 名，实到董事 7 名，会议由公司董事长刘秉强主持。审议通过《公司 2004 年第一季度报告》。

3、公司第四届董事会第六次会议于 2004 年 5 月 21 日在公司 137#会议室召开。应到董事 7 名，实到董事 7 名，会议由公司董事长刘秉强主持。公司监事会主席杨建先生列席了本次会议。符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议合法、有效。

(1) 审议通过《关于公司将持有大连东芝电视有限公司 30%股权转让给大连大显集团有限公司的议案》。

(2) 确定关于召开公司 2004 年度第一次临时股东大会相关事宜。

4、公司第四届董事会第七次会议于 2004 年 8 月 11 日在公司 137#会议室召开。应到董事 7 名，实到董事 5 名，公司董事长刘秉强先生因公出差委托董事戴玉钧先生对本次会议审

议议案行使表决权；公司独立董事曹贵兴因工作关系未出席公司本次董事会。会议由公司董事戴玉钧先生主持。公司监事会主席杨建先生列席了本次会议。符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议合法、有效。审议通过《公司 2004 年半年度报告正文及摘要》。

5、公司第四届董事会第八次会议于 2004 年 8 月 25 日在公司 137#会议室召开。应到董事 7 名，实到董事 6 名，公司独立董事曹贵兴因工作关系未出席公司本次董事会。会议由公司董事长刘秉强主持。公司监事会主席杨建先生列席了本次会议。符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议合法、有效。

(1) 审议通过《关于公司将持有大连大显精密轴有限公司 45%和 15%股权分别转让予美国 Manifold Pacific Investment Inc. 和香港智伟科技集团控股有限公司的议案》

(2) 审议通过《关于将公司所持有的 3 亿元人民币国债以原购买价格等值转让给 Manifold Pacific Investment Inc. 的议案》

(3) 确定关于召开公司 2004 年度第二次临时股东大会相关事宜。

6、公司第四届董事会第九次会议 2004 年 10 月 22 日在大连大显股份有限公司 137#会议室召开，应到董事 7 名，实到董事 7 名，会议由公司董事长刘秉强主持，本次董事会符合《公司法》及《公司章程》相关规定，会议合法、有效。审议通过《公司 2004 年第三季度报告》。

7、公司第四届董事会第十次会议于 2004 年 11 月 30 日在公司 137#会议室召开。应到董事 7 名，实到董事 5 名，公司董事黄铎、独立董事曹贵兴因工作关系未出席公司本次董事会。会议由公司董事长刘秉强主持。公司监事会主席杨建先生列席了本次会议。符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议合法、有效。(1) 审议通过《大连大显股份有限公司收购大连大显集团有限公司部分资产》的议案。

(2) 审议通过《大连大显股份有限公司收购大连大显通信有限公司研发中心》的议案。

(3) 确定关于召开公司 2005 年度第一次临时股东大会相关事宜。

8、公司第四届董事会第十一次会议通知以传真和书面方式于 2005 年 1 月 17 日发出。会议于 2005 年 1 月 28 日在公司 137#会议室召开。应到董事 7 名，实到董事 4 名，公司董事黄铎先生因工作关系委托董事刘秉强先生、独立董事肖洪钧先生因公出国委托董事王忠全先生对本次会议所审议事项行使表决权。独立董事曹贵兴因工作关系未出席公司本次董事会。会议由公司董事长刘秉强先生主持。公司监事会主席杨建先生列席了本次会议。符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议合法、有效。审议通过《大连大显股份有限公司整改报告》。

(八) 利润分配或资本公积金转增预案

经大连华连会计师事务所审计，公司 2004 年度实现利润总额 112,995,521.03 元，净利润 78,157,704.19 元。根据《公司章程》的有关规定，提取 10%法定公积金，计 12,829,754 元；提取 5%法定公益金，计 5,676,777.96 元。上年度未分配利润 362,926,896.38 元。本次可供股东分配的利润为 274,219,100.39 元。公司董事会决定 2004 年度的利润分配预案为：以 2004 年末公司总股本 706,721,482 股为基数，每 10 股送现金红利人民币 2 元(含税)，并用资本公积金按 10：1 的比例转增股本。

(九) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

关于大连股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

内审字[2005]180-1号

大连大显股份有限公司董事会：

大连大显股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照《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）的要求，对2004年度贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况进行了审核。现将审核结果报告如下：

一、公司与关联方的关系

关联方名称	注册地	与贵公司关系
大连大显集团有限公司	大连市双D港辽河东路2号	母公司
大连大显网络系统有限公司	大连市高新园区七贤岭基地敬贤街33号	同一母公司
大连大显工贸公司	大连甘井子区革镇堡	同一母公司
大连远东房屋开发公司	大连沙河口区民权北二街2号	同一母公司
大连大显经销有限公司	大连市西岗区高尔基路20号	同一母公司
大连大显通信发展有限公司	大连市高新园区双D港辽河东路1号综合楼	同一母公司
大连大显集团显示器厂	大连市西岗区胜利路90号	同一母公司
大连大显电子器件厂	大连甘井子区革镇堡	同一母公司
大连鑫鑫商贸有限公司	大连经济技术开发区	同一母公司
大连大显电子有限公司	大连沙河口区连山街9号	同一母公司
大连大显集团录音器材厂	大连中山区解放路810号	同一母公司
大连电子研究所有限公司	大连沙河口区联合路9号	同一母公司
深圳大显数字通信有限公司	深圳市宝安区松岗镇塘下涌第二工业区七栋	同一母公司
大连大显专用设备有限公司	大连市金州西海开发区堆金街3号	同一母公司
大连大显酒店有限公司	大连市西岗区胜利路90号	同一母公司
大连大显商贸有限公司	大连经济技术开发区	同一母公司
大连大显深通贸易有限公司	大连市西岗区胜利路98号	同一母公司
大连德利医用材料有限公司	大连经济技术开发区海拉尔路3号	同一母公司
大连中岛精管有限公司	大连市高新技术园区双D港	有重大影响

二、截至2004年12月31日，公司与关联方资金往来情况：

关联方名称	与贵公司关系	期初余额	全年累计发生额	期末余额	核算科目	资金占用方式

			借方发生额	贷方发生额			
大连大显电子器件厂	同一母公司	229,710.40	300,000.00	529,710.40		应收票据	经营性占用
大连德利医用材料有限公司	同一母公司		5,421,526.00	4,921,526.00	500,000.00	应收票据	经营性占用
大连鑫鑫商贸公司	同一母公司	5,931,357.90		1,077,281.21	4,854,076.69	应收账款	经营性占用
大连大显经销有限公司	同一母公司	1,422,006.70		32,000.00	1,390,006.70	应收账款	经营性占用
大连大显通信有限公司	同一母公司	5,397,882.00	12,207,435.54	12,425,624.44	5,179,693.10	应收账款	经营性占用
大连大显集团显示器厂	同一母公司	2,113,549.68			2,113,549.68	应收账款	经营性占用
大连大显酒店有限公司	同一母公司	211,657.65			211,657.65	应收账款	经营性占用
大连大显电子有限公司	同一母公司	43,527.82	6,792,754.72	5,122,555.69	1,713,726.85	应收账款	经营性占用
大连大显电子器件厂	同一母公司	4,829,454.67	9,095,528.01	1,704,496.28	12,220,486.40	应收账款	经营性占用
大连大显网络系统有限公司	同一母公司	143,172.48	172,643.84		315,816.32	应收账款	经营性占用
大连德利医用材料有限公司	同一母公司		10,847,199.61	6,488,987.59	4,358,212.02	应收账款	经营性占用
大连大显深通贸易有限公司	同一母公司		120,994.50	120,994.50		应收账款	经营性占用
深圳大显数字通信有限公司	同一母公司		8,943,834.20	1,631,745.08	7,312,089.11	应收账款	经营性占用
大连大显集团有限公司	母公司		44,305,989.53	43,083,910.63	1,222,078.90	其他应收款	非经营性占用
大连远东房屋开发公司	同一母公司	1,977,463.31	1,764.30	1,979,227.61		其他应收款	非经营性占用
大连德利医用材料有限公司	同一母公司	137,441.63	2,586,413.01	2,723,854.64		其他应收款	经营性占用

大连中岛精管有限公司	有重大影响	104,433.31	10,866,272.47	12,695,665.78	-1,724,960.00	其他应收款	经营性占用
大连大显集团有限公司	母公司	46,352,698.42	40,299,541.40		6,053,157.02	其他应付款	经营性占用
大连大显工贸公司	同一母公司	111,450.00	311,450.00	200,000.00		其他应付款	非经营性占用
大连大显商贸有限公司	同一母公司	284,789.06	284,789.06			其他应付款	非经营性占用
大连电子研究所有限公司	同一母公司	345,100.13		39,687.64	384,787.77	其他应付款	非经营性占用
大连大显集团录音器材厂	同一母公司	50,079.26	14,937.26		35,142.00	其他应付款	非经营性占用

注解：大连大显集团有限公司“其他应收款”余额 1,222,078.90 元为大连大显股份有限公司应收大连大显集团有限公司之款项，大连大显集团有限公司“其他应付款”余额 6,053,157.02 元为大连大显股份有限公司之子公司大连大显模具制造有限公司欠大连大显集团有限公司之款项。

特此报告！

大连华连会计师事务所
二 五年四月十八日

(十) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见
独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的有关规定，我们作为大连大显股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着实事求是、认真负责的态度，对公司2004年对外担保的情况进行了核查和落实，现发表专项说明及独立意见如下：

经我们充分了解和查验，公司严格遵守《公司章程》的有关规定，规范公司的对外担保行为，并能严格控制对外担保风险。公司不存在为控股股东及本公司控股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、公司第四届监事会第二次会议于2004年4月7日在公司137#号会议室召开，(1)《公司2003年度监事会工作报告》

(2)《公司2003年年度报告正文及摘要》

(3)监事会对公司2003年度有关事项发表以下独立意见。

2、公司第四届监事会第三次会议于2004年5月21日在公司会议室召开，公司监事会认为董事会通过的《关于公司将持有大连东芝电视有限公司30%股权转让给大连大显集团

有限公司的议案》其审议、表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，决议有效。公司发生的关联交易都经过了合法的决策程序，是在公平交易原则基础上进行的，没有损害公司股东利益的情况存在。

3、公司第四届监事会第四次会议于 2004 年 8 月 11 日在公司会议室召开，《大连大显股份有限公司 2004 年半年度报告及摘要》。

4、公司第四届监事会第五次会议于 2004 年 8 月 23 日在公司会议室召开，

(1) 公司监事会认为董事会通过的其审议、表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，决议有效。

(2) 监事会注意到《公司关于将持有大连大显精密轴有限公司股权分别转让予 Mani fold Pacific Investment Inc. 45% 股权和智伟科技集团控股有限公司 15% 股权》转让属于中国证监会和上海证券交易所有关条例所规定的交易行为，监事会同时注意到，对于上述交易，公司董事会根据大连大显精密轴有限公司 2004 年 1-6 月财务报告已经大连华连会计师事务所审计的。

(3) 《关于将公司所持有的 3 亿元人民币国债以原购买价格等值转让给 Mani fold Pacific Investment Inc. 的议案》此次转让属于中国证监会和上海证券交易所有关条例所规定的交易行为，监事会注意到，对于上述交易完成后，公司国债投资跌价将补回。

(4) 监事会认为公司发生的交易都经过了合法的决策程序，是在公平交易原则基础上进行的，没有损害公司股东利益的情况存在。

(5) 监事会认为此次交易实施后，有利于改变公司现金流，促进公司产业结构、产品结构调整，对公司的长远发展起到了积极作用。

5、公司第四届监事会第六次会议于 2004 年 11 月 30 日在公司会议室召开，公司监事会认为董事会通过的《大连大显股份有限公司收购大连大显集团有限公司部分资产》的议案、《大连大显股份有限公司收购大连大显通信有限公司研发中心》的议案其审议、表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，决议有效。监事会认为公司发生的交易都经过了合法的决策程序，是在公平交易原则基础上进行的，没有损害公司股东利益的情况存在。监事会认为此次交易实施后，加大公司新项目研发力度，促进公司产业结构、产品结构调整，对公司的长远发展起到了积极作用。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会、董事会严格按照国家有关法律、法规和《公司章程》行使职权，履行义务。公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等程序均符合法律法规等相关规定。报告期内公司董事会严格履行职责，切实执行了股东大会决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定；公司各位董事、高管人员执行公务时能够勤勉尽责，没有发生违反法律、法规和公司章程的行为，也没有损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本年度监事会根据公司的实际情况，认真检查了公司的业务和财务情况，审核公司季度、半年度、年度财务报告及其他文件。监事会认为：一年以来，公司财务状况运行良好，资金运转效率较高，资金使用情况较好，财务管理规范，内部控制制度能够严格执行，保证了生产经营工作的顺利进行。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金使用不存在问题。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司将持有大连大显精密轴有限公司股权分别转让予 Mani fold Pacific Investment Inc. 45% 股权和智伟科技集团控股有限公司 15% 股权以及转让将公司所持有的 3 亿元人民币国债以原购买价格等值转让给 Mani fold Pacific Investment Inc.。此

次转让属于中国证监会和上海证券交易所有关条例所规定的交易行为，监事会认为公司发生的交易都经过了合法的决策程序，是在公平交易原则基础上进行的，没有损害公司

股东利益的情况存在。监事会认为公司出售资产不存在问题。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，本公司与大连大显集团有限公司签订《关于公司将持有大连东芝电视有限公司 30%股权转让给大连大显集团有限公司的转让协议》、《关于公司收购大连大显集团有限公司部分资产的转让协议》、《关于公司收购大连大显通信有限公司研发中心的协议》。上述关联协议，体现了公司与关联方的交易明晰化、市场化和规范化，维护了股东和债权人的合法权益。公司在关联交易中按合同或协议公平交易，没有损害公司利益的情况。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

大连华连会计师事务所有限公司为本公司年度财务报告出具的标准无保留意见的审计意见是客观的，公司的各期财务报告客观、真实、完整地反映了公司本年度的财务状况、经营成果。

(八) 监事会对公司利润实现于预测存在较大差异的独立意见

公司没有对利润实现进行预测。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

(1) 内容：2004 年 12 月 28 日，大连大显股份有限公司向公司控股股东大连大显集团有限公司购买 2# 厂房，该资产的账面价值为 17,171,703.83 元人民币，实际购买金额为 17,171,703.83 元人民币，此次交易属于关联交易，收购价格的确定依据是按账面价值，该事项已于 2004 年 12 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。此次交易完成后，对公司产品结构调整意义重大，增强公司在液晶、模组及背光源方向的研发能力，为实现公司战略转型打下坚实基础。此次资产收购对公司的财务状况和经营成果的影响不大，截止报告披露日此笔交易款项已经支付，过户手续正在办理。

(2) 内容：2004 年 12 月 28 日，大连大显股份有限公司向公司股东的子公司大连大显通信有限公司购买研发中心整体资产，该资产的账面价值为 19,618,047.20 元人民币，评估价值为 19,536,602.17 元人民币，实际购买金额为 19,536,602.17 元人民币，此次交易属于关联交易，收购价格的确定依据是按评估价值。该事项已于 2004 年 12 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。此次交易完成后，对公司有效整合大连大显股份有限公司在液晶、模组及背光源方向的研发能力，公司产品结构调整意义重大。此次资产收购对公司的财务状况和经营成果的影响不大，截止报告披露日资产收购已完成。

(3) 内容：2004 年 12 月 28 日，大连大显股份有限公司向公司控股股东大连大显集团有限公司购买集团部分资产，该资产的账面价值为 9,669,132.15 元人民币，评估价值为 9,479,442.00 元人民币，实际购买金额为 9,479,442.00 元人民币，此次交易属于关联交易，收购价格的确定依据是按评估价值，该事项已于 2004 年 12 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。此次资产收购对公司的财务状况和经营成果的影响不大，截止报告披露日资产收购已完成。

(4) 内容：2004 年 3 月 1 日，大连大显股份有限公司向公司控股股东大连大显集团有

限公司购买电子软盘车间,该资产的账面价值为 2,984,288.63 元人民币,实际购买金额为 2,984,288.63 元人民币,此次交易属于关联交易、收购价格的确定依据是按账面价值,此次资产收购对公司的财务状况和经营成果的影响不大,截止报告披露日资产收购已完成。

2、出售资产情况

(1) 2004 年 6 月 24 日,大连大显股份有限公司向公司控股股东大连大显集团有限公司转让所持有大连东芝电视有限公司 30% 股权,该资产的账面价值为 146,766,129.71 元人民币,实际出售金额为 146,525,292.69 元人民币,产生损益-240,837.02 万元人民币,本次出售价格的确定是依据长期投资账面价值,该事项已于 2004 年 5 月 22 日刊登在中国证券报》、《上海证券报》上。此次资产转让的目的是为了改善本公司现金流,为公司扩大再生产、及新项目的开发提供了一定的流动资金,此次交易有利于公司长远发展,促进公司产业结构、产品结构调整,加快公司向高新技术产业发展步伐,保证公司大发展战略的实施。截止报告披露日资产转让已完成。 此项交易属于关联交易。

关联交易政策和交易价格

根据大连华连会计师事务所审计大连大显股份有限公司 2003 年年度报告,公司对大连东芝电视有限公司原投资成本 112,444,817.16 元,加上投资差额 4,335,066.39 元,加上股权投资损益调整 29,986,246.16 元,共计 146,766,129.71 元人民币。集团公司与公司协商,同意与公司签订《股权转让协议》并以壹亿肆仟陆佰伍拾贰万元人民币确定转让价格。

(2) 2004 年 10 月 25 日,大连大显股份有限公司向大连弘益精密部件制造有限公司转让大连大显股份有限公司所持有深圳盛捷电子有限公司 20% 股权,该资产的账面价值为 3,600,000.00 元人民币,实际出售金额为 3,653,900.00 元人民币,产生损益 53,990.00 元人民币,本次出售价格的确定依据长期投资账面价值,此次资产转让改善本公司现金流对公司经营成果的没有影响,截止报告披露日资产转让已完成。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)
大连中岛精管有限公司	采购材料	10,676,396.92	3.66

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)
大连大显通信有限公司	手机加工费	10,433,705.59	69.88
大连德利医用材料有限公司	销售	9,676,867.27	21.70
深圳大显数字通信有限公司	销售	7,644,579.82	3.22

大连大显股份有限公司

DALIAN DAXIAN CO.,LTD

2004 年年度报告

大连大显电子有限公司	销售	5,805,772.75	6.61
	销售	3,113,041.37	30.40
大连大显电子器件厂	提供动力	3,715,590.60	54.59

3、资产、股权转让的重大关联交易

详见本报告十(二)1收购资产情况,十(二)2(1)出售资产情况。

4、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
大连远东房屋开发公司	1,764.30			
大连大显集团录音器材厂				35,142.00
大连电子研究所				384,787.77
大连大显集团有限公司	44,305,989.53	1,222,078.90		
合计	44,307,753.83	1,222,078.90		419,929.77

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 44,305,989.53 元,余额 1,222,078.90 元。其中提供给控股股东大连大显集团有限公司的发生额为控股股东向本公司借款,提供给大连远东房屋开发公司的发生额为本公司为其垫付的养路费。

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

本年度公司无担保事项。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内,公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司原聘任大连华连会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 30 万元人民币，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了一年审计服务。公司现聘任大连华连会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，

前期注册会计师对本公司审计期限已满，根据规定，更换原会计师事务所另一名具有上市公司审计资格的注册会计师。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(八) 其它重大事项

1、根据公司 2004 年 8 月 20 日签署的股权及国债转让协议，本年度将所持有的大连大显精密轴有限公司的股权分别转让予美国 Mani fold Paci fic. Investment Inc. 45% 股权和智伟科技集团控股有限公司 15% 股权，转让价格按照经大连华连会计师事务所审计的大连大显精密轴有限公司截止 2004 年 6 月 30 日的每股净资产 1.1156 元计算，分别为 12,440.4 万元和 3,346.8 万元。同时公司将 2003 年购买的 3 亿元国债按原购买价格等值转让给美国 Mani fold Paci fic. Investment Inc.。协议约定大连大显精密轴有限公司的转让款于主管机关批准股权转让手续结束后两个月内全部付清，国债转让款于本公司股东大会批准后两个月内付清全部款项。上述事项已经公司股东大会于 2004 年 9 月 27 日审议通过。向外方转让大连大显精密轴有限公司股权事宜已于 2004 年 12 月 30 日经大连市对外贸易经济合作局以大外经贸一字[2004]135 号文件批复，同意转让。截止报告出具日，公司已收到 Mani fold Paci fic. Investment Inc. 和智伟科技集团控股有限公司支付的大连大显精密轴有限公司股权转让款项 23,965,691.66 元和 5,209,315.02 元。

2、根据大连大显泛泰通信有限公司投资各方签署的合资合同，合资公司在 2004 年末会计审计后董事会批准 1 个月内，合资外方—株式会社泛泰或其指定的公司收购本公司持有大连大显泛泰通信有限公司 20% 股份，收购后本公司持有大连大显泛泰通信有限公司 50% 的股权。截止报告出具日，公司正就股权转让事宜向大连市对外贸易经济合作局申请批复。

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

内审字[2005] 180号

大连大显股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的大连大显股份有限公司（以下简称贵公司）2004 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2004 年度母公司及合并的利润及利润分配表和 2004 年度母公司及合并的现金流量表。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审计意见。

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。

大连华连会计师事务所

中国 · 大连

大连市中山区同兴街 67 号邮电万科大厦 24 层

中国注册会计师：王秀玉

中国注册会计师：张安成

二〇〇五年四月十八日

(二) 会计报表（附后）；

(三) 会计报表附注（附后）。

十二、备查文件目录

- (一) 公司法人代表、财务负责人和会计经办人签字盖章的 2004 年会计报表。
- (二) 有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的公司 2004 年度审计报告原件。
- (三) 有会计师事务所盖章专项审核报告。
- (四) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有的公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘秉强

大连大显股份有限公司

2005 年 4 月 18 日

大连大显股份有限公司 2004 年度会计报表附注

一、公司概况：

大连大显股份有限公司（以下简称公司）前身为大连显象管厂，始建于 1975 年，1984 年引进日本东芝公司 44cm 黑白显象管、电子枪、金属零件全套技术和设备，通过对引进技术消化吸收和不断地技术创新，生产规模迅速扩大，并赢得当时“中国电子第一枪”的美誉。1993 年 8 月经大连市体改委批准，将大连显象管厂改制成为定向募集公司，并更名为大连大显股份有限公司。1996 年 9 月经中国证监会批准，公司 A 种股票“大显股份”在上海证券交易所挂牌上市，由定向募集公司转变为社会公众公司。

公司现有 7 家控股子公司和 1 家非控股公司，控股公司分别为大连太平洋多层线路板股份有限公司、大连大显模具制造有限公司、大连大显精密轴有限公司、大连大显高木模具有限公司、大连大显光电器件有限公司、大连太平洋电子有限公司和大连大显泛泰通信有限公司，其中大连太平洋多层线路板股份有限公司、大连大显高木模具有限公司、大连大显光电器件有限公司、大连大显泛泰通信有限公司为中外合资企业；大连太平洋电子有限公司为中外合作经营企业；1 家非控股公司为大连中岛精管有限公司，投资比例为 42%。

公司的经营范围：电子产品及元器件的开发、生产、销售；化工产品制造、销售；

医疗器械及其它商业贸易（无专项审批除外）；精密微型轴加工、机械制造、材料加工、精密测量、精密设备修理；单面、双面、多层线路板、线路板的贴装；模具、冲压模具的设计、制造、修理及零部件加工、塑料制品的制造；GSM、CDMA 和手机的研发等。公司主要产品有彩色显像管用电子枪、电子枪金属零件、精密微型轴、单面、双面和多层线路板、模具及塑料制品等。

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：

1. 会计制度：

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计期间：

本公司采用公历年度，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3. 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。本公司的控股子公司太平洋多层线路板有限公司和太平洋电子有限公司以美元为记账本位币，在编制会计报表时折算为人民币编报。

4. 记账基础及计价原则：

本公司采用借贷复式记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法：

涉及外币的经济业务，以当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为人民币记账，期末将外币账户余额按照期末市场汇价（中间价）折合为人民币余额，与原账面人民币余额产生的差额，作为汇兑损益，对符合资本化条件的与购建固定资产相关的汇兑差额予以资本化，其他部分计入当期财务费用。

6. 外币会计报表的折算方法：

在编制会计报表时，对本公司所属子公司的外币会计报表采用现行汇率法折算为本公司记账本位币，对外币会计报表折算产生的差额，在所有者权益项下单列“外币会计报表折算差额”项目反映。

7. 现金等价物的确定标准：

现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 短期投资核算方法：

短期投资的确认：对购入的可随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资。

短期投资计价：按取得时的投资成本计量，不包含已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息。

短期投资损益确认：处置短期投资时，按实际收到的变现收入与短期投资账面价值

的差额确认为当期投资损益。

短期投资跌价准备的确认标准：期末短期投资按成本与市价孰低计价，按单项短期投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备，并计入当期损益；对已计提跌价准备的短期投资期末市价回升，按回升增加的数额在原提取的减值准备范围内予以转回。

9. 坏账核算方法：

(1) 计提坏账准备范围：包括应收账款和其他应收款，统称应收款项。公司的预付账款，如有确凿证据表明不符合预付账款性质，或因供货单位破产、歇业等原因已无法供货，距双方约定的合同履行时间逾期一年以上的，将预付账款中的该项购货款转入其他应收款，并按规定计提坏账准备。

(2) 坏账损失核算方法：坏账损失采用备抵法核算。

(3) 坏账准备计提方法：计提坏账准备的方法为以账龄分析法为主、辅以个别认定法计提坏账准备。账龄分析法计提比例如下：

1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	30%
4-5 年	60%
5 年以上	100%

如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项有确凿证据表明存在明显差别，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法公允地反映其可收回金额的，则对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。采用个别认定法计提坏账准备的应收款项的期末余额应为 100 万元以上。除此之外，其他的应收款项均采用账龄分析法计提坏账准备。

本公司合并范围内的内部应收款项均不计提坏账准备。

(4) 坏账的确认标准：

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

因债务单位经营状况恶化、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等原因逾期未履行偿债义务超过三年仍无法收回的应收款项。

其他具有明显特征或确凿证据表明无法收回的应收款项。

上述确实不能收回的应收款项，经董事会批准后作为坏账转销。

10. 存货核算方法：

本公司存货按实物形态分为原材料、包装物、在产品、低值易耗品、自制半成品、库存商品等。外购存货成本包括采购价和运输费用；原材料和自制半成品采用计划价格

核算,材料成本差异按材料类别进行核算与结转;委托加工材料、产成品等均按实际成本计价,发出计价方法为加权平均法;低值易耗品采用一次摊销法进行核算。

公司的存货盘存制度采用永续盘存制,每年末(或其他盘点时间)对所有存货进行一次全面盘点,并将盘点结果与永续盘存制下存货的账面记录相核对。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价,按单个存货项目的期末成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。可变现净值按正常生产经营过程中,以存货的估计售价减去估计销售费用及相关税金后的金额确定。

11. 长期股权投资及长期投资减值准备核算方法:

(1) 长期投资

长期投资包括本公司对子公司和联营企业的投资及其他准备持有超过1年的股权投资,以及不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资。

a. 长期股权投资计价:长期股权投资按其初始投资成本,即投资时实际支付的价款入账。

b. 长期股权投资核算方法:本公司对其他单位的股权投资,若持有被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上,或虽投资不足20%,但具有重大影响的,采用权益法核算;若持有被投资单位有表决权资本总额20%以下,或虽持有被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上,但不具有重大影响的,采用成本法核算。

c. 长期股权投资股权投资差额摊销方法:长期股权投资采用权益法核算时,其初始投资成本高于应享有取得日被投资单位所有者权益份额的差额计入股权投资差额,按期摊销。摊销期限为,合同规定投资期限低于十年的,按实际投资期限摊销;投资期限高于十年或未规定投资期限的,按十年摊销。初始投资成本低于应享有取得日被投资单位所有者权益份额的差额计入资本公积。

d. 长期股权投资收益确认:采用成本法核算时,所获得的被投资单位在接受投资后产生的累计净利润的分配额,确认为投资收益;采用权益法核算时,在取得股权投资后,按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额(特别约定除外)确认为当期投资收益。

e. 长期股权投资减值准备的核算方法:公司于资产负债表日对长期投资逐项进行考核,对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值,并且这种降低的价值在两年内不可能恢复时,按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备

(2) 长期债权投资

长期债权投资按其初始投资成本,即取得时实际支付的全部价款扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本入

账，并按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益。

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法于确认债券利息收入的同时摊销长期债券投资的溢价和折价。

12. 固定资产及其折旧：

(1) 固定资产标准：固定资产为使用期限超过一年，单位价值在 2,000 元以上的房屋、建筑物、通用设备、专用及电子设备、起重运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。

(2) 固定资产计价方法：固定资产以取得时的成本入账。其中，购入或自建固定资产按实际成本计价；通过非货币交易或债务重组换入的固定资产，其入账价值分别按《企业会计准则—非货币交易》和《企业会计准则—债务重组》的规定确定。融资租入固定资产的入账价值按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。如果融资租赁资产占企业资产总额比例等于或低于 30%的，在租赁开始日，也可按最低租赁付款额作为固定资产的入账价值。

(3) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用平均年限法，并按各类固定资产的原值扣除预留残值(原值的 5%)后分类折旧。

各类固定资产折旧年限和折旧率列示如下：

类 别	折旧年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	3.17
机器设备	15	6.33
专用模具	8	7.92
电子设备	5	19.00
仪器仪表	6	15.83
运输设备	18	5.28
其他设备	8	11.88

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确认方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定。

(4) 固定资产减值准备计提标准：期末按单项固定资产账面净值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，按单项资产计提固定资产减值准备。对存在

下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

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

13. 在建工程核算方法：

在建工程按实际成本核算，与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额，在该项资产交付使用前，计入该项资产的成本。在工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出确认为固定资产；若所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工手续，应自达到预定可使用状态之日起，依据预决算、合同等有关资料，按估计的价值转入固定资产，并按规定计提折旧，待报竣手续完善后再予调整。

期末在建工程按单项工程账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。对存在下列情况之一的在建工程，计提减值准备：

- (1) 长期停建并且在未来 3 年内不会重新开工的；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14. 借款费用的核算方法：

借款费用的确认原则：因购建固定资产专门借入的款项发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合《企业会计准则—借款费用》规定的条件下，计入该项资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于当期确认为费用，因安排专门借款而发生的辅助费用，按以上原则处理。如果辅助费用金额较小，于当期确认为费用。

因购建固定资产而发生的专门借款费用在同时满足以下三个条件时，且在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，开始资本化，计入所购建固定资产成本。

购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或承担债务形式的支出已经发生。
借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

资产达到预定可使用状态前发生的非正常中断时间超过三个月的，中断期间的借款费用和资产达到预定可使用状态后发生的借款费用计入当期财务费用。

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

每一会计期间的利息资本化金额根据至期末止的购建固定资产累计支出加权平均数和资本化利率确定，但利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

15. 无形资产计价及摊销：

(1) 无形资产计价及摊销方法：无形资产包括非专利技术和土地使用权，按取得时的实际成本计价，并自开始使用当月起，按受益年限与法律规定的有效年限中的较短者平均摊销。各项无形资产的摊销年限为：非专利技术按二至十年摊销，土地使用权按五十年摊销。

(2) 无形资产减值准备的确认标准及计提方法：期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价，当存在下列一项或若干项情况时，按照该项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备：

某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响。

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余年限内预期不会恢复。

某项无形资产已超过法律保护期或合同约定的限制期，但仍然具有部分使用价值。

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

16. 长期待摊费用的摊销：

长期待摊费用包括电话工程、装修费、维修费和软件费等，自费用发生之日起按预计受益期摊销。公司在筹建期间发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入损益。

17. 营业收入实现的确认方法：

产品销售收入的确认为：本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给对方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

让渡资产使用权产生的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠计量时，确认收入的实现。

18. 所得税的会计处理：

所得税的会计处理采用应付税款法。

19. 主要会计政策、会计估计变更的影响：

本期公司对应收款项(包括应收账款和其他应收款)，根据债务单位的财务状况、现金流量和款项回收及催收等实际情况，考虑到应收款项账龄的长短为判断应收款项减值的重要迹象，本着既谨慎又能更加合理估计应收款项坏账损失的原则，将坏账准备的计提方法由原按期末应收款项余额(包括应收账款和其他应收款)的 10%计提坏账准备变更

为以账龄分析法为主、辅以个别认定法计提坏账准备的方法。具体变更方法详见会计报表附注二~9。对此项会计估计变更，公司采用了未来适用法进行核算。

由于此项会计估计的变更，使公司本年度合并报表利润总额增加 1,842,321.16 元。利润增加原因为下属子公司大多成立时间较短，应收款项的账龄大都在一年以内，采用变更后的方法计提坏账准备的比例为 5%，低于变更前按余额 10%计提坏账准备的比例。而母公司由于此项会计估计的变更，使利润总额减少 2,034,949.18 元。

20. 合并会计报表的编制方法：

(1) 合并范围确定原则：

对母公司通过直接或间接拥有半数以上（不包括半数）权益性资本的被投资企业纳入合并会计报表范围；对于母公司没有通过直接或间接拥有半数以上（不包括半数）权益性资本，但母公司与被投资企业存在如下情况之一者，亦视为母公司能够对其实施控制，并将其纳入合并报表范围：

通过与该投资企业的其他投资者之间的协议，持有该被投资企业半数以上表决权的；

根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策的；

有权任免公司董事会等类似权力机构的多数成员的；

在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权的；

对于符合上述条件，但总资产、净资产、营业收入、净利润各项均未达到合并范围内各公司资产总额、净资产总额、营业收入总额、净利润总额 10%比例的，可不纳入合并报表范围；但如果发生亏损，则纳入合并会计报表范围。

(2) 合并会计报表的编制方法：

根据财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》和财会二字（1996）2 号《关于合并会计报表范围请示的复函》等文件的规定，纳入合并会计报表范围的公司间的投资与其对被投资公司净资产享有的份额相互抵消；公司间的重大内部交易和资金往来及因内部交易形成的未实现利润均全额抵消。

公司在编制合并利润及利润分配表时，对子公司本年度计提的法定盈余公积金、公益金按本公司所拥有的份额，相应调整公司本年度提取的法定盈余公积金、公益金，以使母公司可供分配利润中包含的子公司投资收益部分与各子公司可供分配利润中母公司享有的份额相一致。

三、税项：

公司适用的主要税种和税率如下：

1. 增值税：出口产品销售收入，按国家有关税收法规规定，增值税税率为 0；内销产

品销售收入, 增值税税率为 17%。

2. 营业税: 按技术转让收入额的 5% 计提并缴纳。

3. 城市维护建设税: 按应纳增值税及营业税额 的 7% 计提并缴纳。

4. 教育费附加: 按应纳增值税及营业税额 的 3% 计提并缴纳。

5. 地方教育费: 按应纳增值税及营业税额 的 1% 计提并缴纳。

6. 其他税项: 包括房产税、车船使用税、印花 税等, 按照有关规定计提并缴纳, 计入当期损益。

7. 所得税

公司经营所得根据大连市财政局、大连市地方税务局大财法(2003)3504 号《关于大显股份有限公司所得税适用优惠税率的复函》, 现减按 15% 的税率缴纳所得税。

大连太平洋多层线路板股份有限公司经营所得, 根据国家现行税收政策的有关规定, 按 18% 的税率缴纳企业所得税。

大连大显模具制造有限公司、大连大显精密轴有限公司的经营所得按 33% 税率缴纳企 业所得税。

大连大显高木模具有限公司、大连大显泛泰通信有限公司、大连大显光电器件有限公 司根据有关规定, 享受“免二减三”征收所得税的优惠政策。

四、控股子公司及合营企业:

被投资单位名称	注册资本	经营范围	占权益比例		编报范围
			直接	间接	
大连太平洋多层线 路板股份有限公司	15,341 万元	多层线路板制造	56.67%		合并报表
大连大显模具制造 有限公司	5,000 万元	塑料及模具制品的加 工、制造	98%	2%	合并报表
大连大显精密轴有 限公司	10,000 万元	精密轴制品的加工作 业	97.90%	2.1%	合并报表
大连大显高木模具 有限公司	422.7 万美元	模具及冲压模具的设 计、制造	55%		合并报表
大连太平洋电子有 限公司	3,000 万美元	生产片式元器件、柔 性线路板	55%	20%	合并报表
大连大显光电器件 有限公司	400 万美元	光电器件的研发、生产及 相关咨询与售后服务	70%		合并报表

大连大显泛泰通信有限公司	1,000 万美元	GSM、CDMA 手机的研发、生产	70%		合并报表
--------------	-----------	-------------------	-----	--	------

1、报告期内纳入合并报表范围的子公司增加 2 家，分别为大连太平洋电子有限公司和大连大显光电器件有限公司，其中：

(1)大连太平洋电子有限公司为本公司与子公司大连太平洋多层线路板股份有限公司、日本回路技术株式会社及新加坡 SME MARKETING PTE. LTD. 共同投资设立的中外合作经营企业，其中本公司的出资比例为 55%，子公司大连太平洋多层线路板股份有限公司的出资比例为 20%，本公司直接及间接持有大连太平洋电子有限公司的股权为 75%。因该公司上年末筹建初始，注册资本尚未全额到位，资产总额不足合并范围内所有公司的资产总额的 10%，期初未纳入合并范围，本期将其纳入合并报表范围。目前该公司仍处于筹建期，尚未正式营业。

(2)大连大显光电器件有限公司为本公司与西日本贸易株式会社、和光交易株式会社及长春联信光电子有限责任公司于 2004 年共同投资设立的中外合资企业，本公司的出资比例为 70%，本期已正式营业，将其纳入合并报表范围。

2、大连大显模具制造有限公司和大连大显精密轴有限公司相互持有股份，大连大显模具制造有限公司持有大连大显精密轴有限公司 2.10%的股份，大连大显精密轴有限公司持有大连大显模具制造有限公司 2%股份。因两公司均为本公司控股子公司，本公司据此直接及间接持有两公司 100%股份。

五、合并会计报表有关项目注释：

1. 货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现金	135,703.78	12,911.16
银行存款	340,414,826.94	246,885,294.72
其他货币资金	9,299,309.21	
合 计	349,849,839.93	246,898,205.88

说明：

a) 外币存款情况：期末银行存款中美元 5,147,492.01 元，折合人民币 42,603,217.62 元，期末汇率 1:8.2765；日元 40,091,115.00 元，折合人民币 3,195,301.96 元，期末汇率 1:0.079701；欧元 314,068.51 元，折合人民币 3,537,259.41 元，期末汇率 1:11.2627。

b) 其他货币资金期末余额 9,299,309.21 元，为 2004 年度收到的投资国债分派的利

息。

2. 短期投资

投资类别	期末数		期初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资-国债投资	290,700,690.79	9,565,010.79	300,000,000.00	142,768.31
股票投资				
委托理财				
合计	290,700,690.79	9,565,010.79	300,000,000.00	142,768.31

本公司期末短期投资持有国债 300,400 手，其中上年购买国债 299,578 手，本期购买国债 822 手，平均成本价 99.87 元/百元面值，期末平均市价为 93.59 元/百元面值；短期投资期末余额中已减去当期收到的已分派的国债利息 9,299,309.21 元。本期对期末市价低于投资成本的品种按其差额补提了短期投资跌价准备 9,422,242.48 元。

3. 应收票据

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,345,675.91	83,642,593.47
商业承兑汇票	80,463,580.42	8,852,115.68
合计	95,809,256.33	92,494,709.15

截至报告期末无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据。

4. 应收款项(包括应收账款和其他应收款)

(1)应收账款

账龄	期末数			期初数		
	应收账款余额	所占比例 (%)	坏账准备余额	应收账款余额	所占比例 (%)	坏账准备余额
1 年以内	221,168,354.12	92.15	11,096,106.49	161,477,787.60	89.51	16,147,778.76
1-2 年	6,758,994.04	2.82	675,899.40	7,458,977.67	4.14	745,897.77
2-3 年	1,519,138.10	0.63	303,827.62	1,864,755.51	1.03	186,475.55
3-4 年	5,922,794.43	2.47	1,776,838.34	4,721,771.37	2.62	472,177.14

大连大显股份有限公司

DALIAN DAXIAN CO.,LTD

2004 年年度报告

4-5 年	1,075,172.52	0.45	645,100.52	4,212,675.84	2.33	421,267.58
5 年以上	3,540,411.58	1.48	3,540,411.58	665,881.33	0.37	66,588.13
合 计	239,984,864.79	100.00	18,038,183.95	180,401,849.32	100.00	18,040,184.93

应收账款期末较期初增加 59,583,015.47 元，增长 33.03%，主要原因系本期销售回款情况欠佳，造成应收账款余额增加较大。

期末余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

期末余额中欠款金额前五名的单位欠款金额合计：

期末数		期初数	
金额	比例	金额	比例
102,456,834.72	42.69%	84,787,248.50	47.00%

(2) 其他应收款

账龄	期末数	占比例 (%)	坏账准备	期初数	占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	19,944,631.55	49.01	996,420.86	17,885,745.82	45.20	1,788,574.58
1-2 年	9,973,039.81	24.51	997303.98	2,066,752.60	5.22	206,675.26
2-3 年	1,996,439.73	4.91	1,929,884.01	7,908,664.74	19.99	790,866.47
3-4 年	4,331,685.21	10.64	1,299,505.56	9,289,001.66	23.47	928,900.18
4-5 年	3,513,715.19	8.64	2,108,229.12	2,006,723.89	5.07	200,672.39
5 年以上	931,081.07	2.29	931,081.07	413,555.01	1.05	41,355.50
合 计	40,690,592.56	100.00	8,262,424.60	39,570,443.72	100.00	3,957,044.38

期末余额中应收大显集团有限责任公司欠款 1,222,078.90 元。

期末余额中欠款金额前五名的单位欠款金额合计：

期末数		期初数	
金额	比例	金额	比例
26,790,993.96	65.84%	22,729,563.47	57.44%

5. 预付账款

账龄	期末数	占比例 (%)	期初数	占比例 (%)
1 年以内	13,515,704.37	100.00	14,805,357.19	100.00
1-2 年				
合 计	13,515,704.37	100.00	14,805,357.19	100.00

期末余额中无预付持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

6. 存货

项目	期末数		期初数	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
原材料	152,169,139.98	2,923,279.71	74,846,575.67	2,923,279.71
材料采购	10,947,024.59		1,243,578.70	
自制半成品	974,143.15		1,173,188.39	
产成品	121,602,004.59	2,158,385.77	66,550,242.72	2,835,730.38
在产品	40,279,031.93		36,911,193.99	
低值易耗品	3,326,667.54			
合 计	329,298,011.78	5,081,665.48	180,724,779.47	5,759,010.09

存货期末账面余额较期初增加 148,573,232.31 元，增幅较大的项目为原材料、材料采购、产成品及低值易耗品，各项目分析如下：

原材料期末账面库存增加 7,732 万元，主要为：钢带期末库存较期初增加 5,200 万元，原因为由于 2004 年钢带价格持续上涨，预期在 2005 年度价格仍将上涨，为尽力减小钢带涨价对 2005 年度生产产生的不利影响，公司管理层决定期末大量储备钢带，使期末钢带库存大幅增加； 2004 年度增加新产品生产，加大新产品研制开发力度，购入相应的模具备件及材料，大约增加库存 2,000 万元； 其余部分主要为原材料价格上涨导致期末较期初同量库存价格上涨。

材料采购期末账面余额较期初增加 970 万元，主要为期末在途材料增加所致。

产成品期末较期初增加 5,505 万元，主要原因为： 2003 年和 2004 年开发的新产品在 2004 年度形成批量生产，而产品销售未完成预期计划，增加库存约 3,000 万元； 东芝系列彩件受市场销售形势的影响，没有完成当年销售计划，增加库存约 1,000 万

元； 其余部分主要为原材料价格上涨使产品生产成本增加，导致库存产品结存成本增加。

低值易耗品期末结存主要为大连太平洋电子有限公司筹建期间购买的货架、车间生产用工具车、办公桌椅等，待开业领用时一次性转入当期损益。

存货跌价准备期末比期初减少 677,344.61 元，主要原因为本公司本期将期初已计提跌价准备的部分原材料变价出售所致。

7. 待摊费用

项目	期末数	期初数	年末余额结存原因
保险费	202,771.34	169,867.75	尚未摊销完毕
装修费	13,901.17	56,450.03	尚未摊销完毕
取暖费	516,980.36	299,620.95	尚未摊销完毕
房租	67,246.44	16,000.00	尚未摊销完毕
模具使用费	245,457.21		尚未摊销完毕
其他	81,074.05	103,669.95	尚未摊销完毕
合计	1,127,430.57	645,608.68	

8. 长期投资

(1) 长期股权投资

项目	期初数	期末数	备注
长期股权投资	344,992,616.72	6,265,291.03	注解#1~4

(2) 期末长期股权投资全部为其他股权投资，明细如下：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	本期权益 增(减)额	分得的现金 红利额	累积权益 增(减)额
大连中岛精管 有限公司	2002.12- 2017.12	3,780,000.00	42%	1,809,304.61		1,201,692.34
合计		3,780,000.00	42%	1,809,304.61		1,201,692.34

(3) 期末股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销	摊余金额
大连大显模具制造有限公司	2,655,721.46	收购价与购买日	10 年	265,572.16	1,283,598.69

		净资产的差额			
合计	2,655,721.46			265,572.16	1,283,598.69

注解:

#1 :长期股权投资本期末较期初减幅较大, 主要为本期出售对大连东芝电视有限公司的股权和深圳盛捷电子有限公司的股权及大连太平洋电子有限公司期末因纳入合并报表范围本公司对其投资抵销所致。

#2 :本期根据本公司与大连大显集团有限公司签署的有关本公司持有的大连东芝电视有限公司 30%股权的转让协议, 以大连东芝电视有限公司 2003 年 12 月 31 日的账面净资产为依据, 扣除该公司按 2003 年度利润宣告分配的股利, 确定转让价款为 146,525,292.69 元, 转让价款于 2004 年 6 月全部结清, 转让净损失为 240,837.02 元。

#3 :本期根据本公司与大连弘益精密部件制造有限公司签署的关于转让深圳盛捷电子有限公司的股权协议, 本公司将持有的深圳盛捷电子有限公司 20%的股权转让给大连弘益精密部件制造有限公司, 双方确定的转让价格为 3,653,990.00 元。转让净收益为 53,990.00 元。

9. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值情况如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋	223,525,327.20	52,574,597.98	1,789,303.59	274,310,621.59
建筑物	11,910,815.82	914,994.15		12,825,809.97
通用设备	422,115,656.86	75,022,534.44	697,439.01	496,440,752.29
专用及电子设备	100,719,365.67	76,122,406.17	660,622.52	176,181,149.32
起重运输设备	27,448,342.38	14,979,077.7	1,199,118.27	41,228,301.81
变电配电设备	1,176,265.71	298,756.71		1,475,022.42
专用模具	220,066,210.60	38,939,879.68		259,006,090.28
其他设备	29,844,880.87	651,923.29		30,496,804.16
合计	1,036,806,865.11	259,504,170.12	4,346,483.39	1,291,964,551.84

(2) 累计折旧情况如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

房屋	44,910,547.65	8,854,118.13	1,010,958.83	52,753,706.95
建筑物	5,207,367.48	702,991.12		5,910,358.6
通用设备	179,632,072.09	34,300,845.84	162,359.81	213,770,558.12
专用及电子设备	37,648,919.17	20,812,713.9	385,677.27	58,075,955.8
起重运输设备	12,694,774.60	4,140,976.53	1,233,287.13	15,602,464.00
变电配电设备	839,142.22	126,706.87		965,849.09
专用模具	107,353,712.12	17,557,318.67		124,911,030.79
其他设备	13,115,270.03	2,346,914.86	90,550.32	15,371,634.57
合计	401,401,805.36	88,842,585.92	2,882,833.36	487,361,557.92

(3) 固定资产减值准备

项目	期初数	期末数
起重运输设备	754,464.78	738,616.18
专用模具	28,498,945.31	28,498,945.31
合计	29,253,410.09	29,237,561.49

说明：

本期固定资产增加额中，由在建工程完工转入 147,829,224.36 元；如本报表附注七-(五)-2 所述，从公司的控股股东大连大显集团有限公司购进固定资产 31,102,075.97 元。本期固定资产减少主要为部分资产报废所致。期末无用于抵押的固定资产。

本期由大连大显集团有限公司购进的厂房 17,171,703.83 元尚未办理产权转移手续。

10. 在建工程及其减值准备：

(1) 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少	期末数	资金来源	工程投入占预算比例	预算数
微机网络	5,877,466.00	170,959.96			6,048,425.96	自筹		
旅顺精密轴工程一、二期	17,967,738.29	30,499,808.63	47,823,429.21		644,117.71	自筹		
DPEC 厂房工程		60,316,844.29			60,316,844.29	自筹		

DPEC 设备工程		182,645,975.56			182,645,975.56	自筹		
DPEC 工程设计		3,685,725.74			3,685,725.74	自筹		
模块项目		21,234,102.58	19,587,050.04		1,647,052.54	自筹		
新建办公楼		7,851,758.01			7,851,758.01	自筹		
模具子模		5,911,196.73	5,330,000.00		581,196.73	自筹		
大显模具三期工程		27,657,113.04			27,657,113.04	自筹		
泛泰 SMT 项目		13,856,649.78	13,856,649.78			自筹		
LG29" PF 彩件模具	3,806,934.25	1,919,177.65	5,175,241.91		550,869.99	自筹	75.34%	7,600,000.00
中华映管细管颈彩件模具	2,112,298.31	2,491,206.11	4,603,504.42			自筹	135.40%	3,400,000.00
中华映管粗管颈彩件模具	1,737,117.56	2,689,157.84	4,426,275.40			自筹	93.18%	4,750,000.00
日立 21" PF 彩件模具	2,557,095.32	2,712,942.35	5,232,640.70		37,396.97	自筹	49.75%	5,140,000.00
华飞 21" 29" 彩件模具	2,081,851.30	635,199.00	2,519,495.31		197,554.99	自筹	32.03%	6,500,000.00
其余工程支出	10,660,437.56	44,313,073.72	39,274,937.59	3,895,937.44	11,802,636.25	自筹		
合计	46,800,938.59	408,590,890.99	147,829,224.36	3,895,937.44	303,666,667.78			

在建工程本期增加数中包含资本化利息 1,128,966.99 元,系公司的子公司大连太平洋电子有限公司为购建设备借款所发生。

(2) 在建工程减值准备

项 目	期末数	期初数
微机网络	1,479,999.00	1,479,999.00

11. 无形资产

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	外购	4,596,395.00	4,197,112.00			92,577.72	491,860.72	4,104,534.28	45 年
手机项目技术转让服务费	外购	12,535,280.00	6,584,813.33	5,913,680.00		1,644,296.68	1,681,083.35	10,854,196.65	47 个月
手机研发测试软件	外购	9,135,326.50		9,135,326.5				9,135,326.5	

大连大显股份有限公司

DALIAN DAXIAN CO.,LTD

2004 年年度报告

软件	外购	4,985,582.17	1,268,751.25	3,597,722.52		371,326.60	490,435.00	4,495,147.17	4.5年-9年
专有技术	投资	5,250,000.00	4,725,000.00			525,000.00	1,050,000.00	4,200,000.00	8年
合计		36,502,583.67	16,775,676.58	18,646,729.02		2,633,201.00	3,713,379.07	32,789,204.60	

手机研发测试软件如本报表附注七~(五)~2所述,系公司期末收购了大连大显集团有限公司下属大连大显通信有限公司研发中心的整体资产,其中包含手机研发测试软件9,135,326.50元。

本公司期末无形资产不存在减值的情形。

12. 长期待摊费用期末余额为1,392,560.45元,主要为公司的子公司大连太平洋电子有限公司的开办费。因该公司期末仍处于筹建期,开办费尚未摊销。

13. 短期借款

借款类别	期末数	期初数
担保借款	226,842,245.28	70,000,000.00
信用借款	272,505,060.61	94,083,536.98
合计	499,347,305.89	164,083,536.98

短期借款期末较期初增加335,263,768.91元,增长204.33%,主要原因为本期公司为购建固定资产以及购买原材料所需资金大幅增加导致短期借款的增加。

上述担保借款中有189,192,480.03元由大连大显集团有限公司提供担保。

14. 应付票据

	期末数	期初数
商业承兑汇票	5,979,788.70	16,360,912.23
银行承兑汇票		
合计	5,979,788.70	16,360,912.23

无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的票据。

15. 应付账款84,305,319.04元。期末无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项;期末余额中无账龄超过三年的大额款项。

16. 预收货款3,961,307.43元。期末无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。期末余额中无账龄超过一年的款项。

17. 其他应付款期末余额59,171,103.42元,比期初减少35,176,777.94元,减少37.28%,主要为本期向大连大显集团有限公司转让大连东芝电视有限公司股权,其中

3,900 万元抵偿了对大连大显集团有限公司的欠款。期末余额中无账龄超过三年的大额款项。

期末余额中金额较大的明细项目如下：

	余额	性质或内容
大连无线电十四厂	8,221,796.40	往来款项
大连大显集团有限公司	6,053,157.02	往来款项
北京新世纪投资发展有限公司	5,634,000.00	往来款项
日本高木公司	4,303,890.63	往来款项
上海凌智电子有限公司	2,743,805.17	加工费

18. 应付工资期末余额 55,707.36 元，较期初减少 10,705,790.69 元，减少原因为本期补发以前年度所欠工资所致。

19. 应付股利 484,754.65 元，为应付法人股股利。

20. 未交税金

项 目	期末数	期初数	税 率
应交增值税	7,093,187.24	6,249,934.39	17%
应交城建税	621,527.55	209,882.97	7%
应交所得税	6,808,906.81	8,587.74	15%、33%
应交个人所得税	12,432,840.41	98,897.61	
房产税	67,384.61		
固定资产进项税	-1,693,514.44		
合 计	25,330,332.18	6,567,302.71	

说明：(1) 应交个人所得税期末余额 12,432,840.41 元，其中包含根据 2003 年度利润分配方案向个人送股及派现公司代扣代缴的个人所得税 12,278,237.95 元，该笔税款已于 2005 年 1 月上缴税务部门。

(2) 固定资产进项税期末余额 -1,693,514.44 元，为购买固定资产所含进项税期末税务部门应退未退余额。

21. 其他应交款

	期末数	期初数	计缴标准

教育费附加及 地方教育费	401,168.15	170,893.12	按应纳增值税及营业税额的 4%计提并缴纳
-----------------	------------	------------	-------------------------

22. 预提费用

项 目	期末数	期初数	年末结存余额原因
预提动力费	100,000.00		预先提取但尚未支付费用
年终奖	400,000.00		预先提取但尚未支付费用
劳务费	541,200.00		预先提取但尚未支付费用
房租	35,372.00	25,435.90	预先提取但尚未支付费用
合计	1,076,572.00	25,435.90	

23. 长期借款

借款类别	贷款行	期末数	期初数	贷款时间
担保借款	中国银行大连开发区分行	96,136,810.28		2004年~2007年
信用借款				
合计		96,136,810.28		

上述长期借款系公司的子公司大连太平洋电子有限公司本期为购建固定资产所借。

上述长期借款由大连大显集团有限公司提供担保。

24. 专项应付款 2,595,621.00 系公司的子公司大连大显精密轴有限公司收到的财政科技三项费用拨款计入本科目。

25. 股本

公司本期股份变动情况如下表：

单位：股

	期初数	本次变动增减(+ -)				期末数
		配 股	送 股	公积金转股	职工股上市	
一、尚未流通股份						
1. 发起人股份	297,882,547		59,576,247			357,458,794
其中：						
国家拥有股份	297,882,547		59,576,247			357,458,794

2. 募集法人股	19,333,722		3,866,729		23,200,451
3. 内部职工股					
尚未流通股份合计	317,216,269		63,442,976		380,659,245
二、已流通股份					
境内上市的人民币普通股	271,718,531		54,343,706		326,062,237
已流通股合计	271,718,531		54,343,706		326,062,237
三、股份总数	588,934,800		117,786,682.00		706,721,482

根据公司 2004 年 5 月 28 日召开的股东大会通过的 2003 年度利润分配方案,以 2003 年末总股本 588,934,800 股为基数,向全体股东每 10 股送 2 股红股,并派发现金红利 0.50 元(含税)。实施送股方案的股权登记日为 2004 年 6 月 14 日,送股后增加股份 117,786,682 股。

26. 资本公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	365,109,338.74			365,109,338.74
接受捐赠非现金资产	200,430.00			200,430.00
其他	3,520,072.48	705,005.23		4,225,077.71
合计	368,829,841.22	705,005.23		369,534,846.45

资本公积本期增加 705,005.23 元,系大连大显模具制造有限公司等三家子公司财政专项拨款转入资本公积所致。

27. 盈余公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	114,468,870.54	12,829,754.00		127,298,624.54
公益金	40,043,861.64	5,676,777.96		45,720,639.60
任意盈余公积				
合计	154,512,732.18	18,506,531.96		173,019,264.14

根据《中华人民共和国公司法》和本公司章程之规定,本公司期末按净利润的 10% 提取法定盈余公积 7,703,215.80 元,按净利润的 5%提取公益金 3,851,607.90 元;对子

公司本年度计提的法定盈余公积金、公益金按本公司所拥有的份额，调增合并报表本年度提取的法定盈余公积金 5,126,538.20 元和公益金 1,825,170.06 元。

28. 未分配利润期末余额 274,219,100.39 元，其中：年初未分配利润为 362,926,896.38 元，根据公司 2004 年 5 月 28 日召开的股东大会通过的 2003 年度利润分配方案，派送股票股利 117,786,682 元，派发现金红利 29,446,740 元；本期合并净利润 78,157,704.19 元，计提法定盈余公积金及公益金共计 18,506,531.96 元，计提职工奖励及福利基金 1,125,546.22 元。

29. 拟分配现金股利为 141,344,296.40 元。

本期根据公司董事会利润分配预案，以 2004 年末总股本 706,721,482 股为基数，向全体股东每 10 股以资本公积转增 1 股，并派送现金红利 2.00 元（含税），拟派送现金股利计 141,344,296.40 元。

30. 主营业务收入及主营业务成本

项 目	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
手 机			353,140,000.00	336,701,075.87
彩 件	376,407,315.83	246,987,148.04	284,580,839.72	170,615,389.98
线路板	237,255,505.69	182,696,756.25	203,288,490.64	153,952,408.23
塑料品及模具	112,275,563.17	79,721,805.76	93,999,019.94	54,668,989.24
精密轴	72,538,474.42	47,442,407.35	65,942,362.05	40,138,546.35
电子枪	51,862,079.88	42,270,183.58	47,080,424.23	38,568,452.96
其他产品	3,699,055.71	5,987,668.07	19,715,573.17	16,323,080.74
手机加工费	43,341,876.49	51,091,829.67	6,247,402.13	5,926,238.44
合 计	897,379,871.19	656,197,798.72	1,073,994,111.88	816,894,181.81

公司销售前五名客户：

项 目	本年数	上年数
销售收入	391,422,554.22	689,178,324.32
占全部销售收入比例	43.63%	64.17%

本期销售收入较上期减少 176,614,240.69 元，减少率为 16.44%，主要因手机的生产及销售业务已于 2003 年 9 月转让给大连大显通信有限公司，2004 年度减少手机销售

收入 353,140,000.00 元。主营业务成本减少的原因与此相同。

扣除手机销售收入的影响，本期销售收入较上年增加 17,652 万元，主要为新产品形成批量生产增加销售收入和产品销售量增加所致。上述产品销售收入发生地均为大连。

31. 主营业务税金及附加

项 目	本年数	上年数	税率
城建税	1,735,701.90	2,837,764.69	7%
教育费附加及 地方教育费	1,058,402.21	1,686,519.80	3%、1%
合 计	2,794,104.11	4,524,284.49	

32. 其他业务利润 2,311,756.72 元。

项 目	其他业务收入		其他业务支出	
	本年数	上年数	本年数	上年数
销售材料	2,878,080.74	7,619,849.80	1,803,931.29	16,412,890.53
动力费	6,806,415.98	5,852,615.08	5,600,859.23	4,826,088.61
其他	299,673.65	319,908.10	267,623.13	97,655.85
合计	9,984,170.37	13,792,372.98	7,672,413.65	21,336,634.99

本期其他业务利润较上年增加 9,856,018.73 元，主要原因为上期公司将已计提跌价准备的部分原材料对外变价出售，形成较大金额的损失。

33. 财务费用

类 别	本年数	上年数
利息支出	12,740,591.88	13,656,661.14
减：利息收入	1,638,212.01	4,508,441.17
汇兑损失	3,510,820.40	1,673,467.62

减：汇兑收益	3,743,617.10	1,991,832.13
贴现利息	4,470,416.27	2,216,704.69
其他	892,883.63	336,775.53
合计	16,232,883.07	11,383,335.63

财务费用本期较上年增加 4,849,547.44 元，主要原因为本期存款利息减少及票据贴现利息增加。

34. 投资收益

项 目	金 额
长期股权投资按权益法核算的收益	1,809,304.61
股权转让损益	-186,847.02
长期股权投资差额摊销	-265,572.16
短期投资跌价准备	-9,422,242.48
合 计	-8,065,357.05

35. 补贴收入 112,662.78 元。

项 目	金 额	来 源
增值税退付	112,662.78	财政部、国家税务总局关于对模具产品继续实行增值税先征后返的通知（财税字[2001]132号） 财驻大监退字[2003]第018号
合 计	112,662.78	

36. 营业外收支

项目	本年数	上年数
营业外收入：		
固定资产清理收入	47,369.26	342,457.57

保险赔款	100,000.00	382,173.20
违约补偿	832,042.49	
其他	44,667.27	66,285.00
营业外收入合计	1,024,079.02	790,915.77
营业外支出：		
捐赠支出	1,070,000.00	200,000.00
固定资产清理支出	965,480.09	1,324,047.00
其他	32,735.85	219,456.65
营业外支出合计	2,068,215.94	1,743,503.65

37. 收到的其他与经营活动有关的现金 6,430,464.56 元，其中收到的往来款项 2,977,971.87 元，存款利息 856,871.69 元，财政专项拨款 2,595,621.00 元。

38. 支付的其他与经营活动有关的现金 35,099,638.01 元，其中：支付的往来款项 6,224,040.00 元；运输费用 4,632,889.89 元；办公费用 1,762,256.61 元；差旅费 3,324,022.71 元；保险费 2,022,078.67 元；交际应酬费 3,199,004.39 元；环保费 1,970,778.10 元；进出口费用 2,535,871.18 元；劳务管理费 1,684,342.39 元；宣传费 1,404,452.94 元；捐赠支出 1,070,000.00 元；职工培训费 1,356,143.11 元；其他项目 3,913,758.02 元。

39. 因大连太平洋电子有限公司期初未纳入合并报表范围，所以合并资产负债表的期初货币资金余额不包含该公司期初余额，而期末该公司纳入合并报表范围，期末合并资产负债表的货币资金余额包含该公司货币资金余额，使本期合并现金流量表的现金及现金等价物净增加额与合并资产负债表的现金及现金等价物的期末减期初的差额不相等。为反映合并现金流量表与合并资产负债表现金及现金等价物之间的钩稽关系，将大连太平洋电子有限公司期初现金及现金等价物余额在本期合并现金流量表的补充资料项目—现金及现金等价物净增加情况中增加一项单独列示。

六、母公司的主要会计报表项目注释

1. 应收款项(应收账款和其他应收款)

(1) 应收账款

账龄	期 末 数			期 初 数		
	应收账款余额	所占比例 (%)	坏账准备余额	应收账款余额	所占比例 (%)	坏账准备余额

年内	109,139,794.45	86.85	5,456,989.72	58,406,940.80	73.80	5,840,694.08
1-2 年	5,177,157.84	4.12	517,715.78	6,211,624.97	7.85	621,162.50
2-3 年	1,061,992.55	0.85	212,398.51	8,218,103.54	10.38	821,810.35
3-4 年	5,840,517.25	4.65	1,752,155.18	1,521,323.64	1.92	152,132.36
4-5 年	1,050,372.06	0.84	630,223.24	1,112,398.72	1.41	111239.87
5 年以上	3,383,232.67	2.69	3,383,232.67	3,672,959.45	4.64	367,295.95
合计	125,653,066.82	100.00	11,952,715.10	79,143,351.12	100.00	7,914,335.11

应收账款期末较期初增加 46,509,715.70 元，增长 58.77%，主要原因为本期公司销售回款欠佳，造成应收账款余额增加较大。

(2) 其他应收款

账龄	期 末 数			期 初 数		
	其他应收款余额	所占比例 (%)	坏账准备余额	其他应收款余额	所占比例 (%)	坏账准备余额
年内	31,058,738.18	61.84	899,632.70	15,744,195.10	35.70	1,521,248.00
1-2 年	9,898,807.32	19.70	989,880.73	2,016,252.56	4.57	201,625.26
2-3 年	1,946,439.73	3.88	1,919,884.01	16,867,318.89	38.24	890,816.47
3-4 年	2,931,685.21	5.84	879,505.56	7,012,888.57	15.91	701,288.86
4-5 年	3,513,715.19	7.00	2,108,229.12	1,420,569.67	3.22	142,056.97
5 年以上	872,608.00	1.74	872,608.00	1,042,305.83	2.36	104,230.58
合计	50,221,993.63	100.00	7,669,740.12	44,103,530.62	100.00	3,561,266.14

注：母公司的其他应收款中含有与合并报表范围内的子公司的往来款项，由于这些公司经营状况良好且为纳入合并范围内应予抵销的往来，故未计提坏账准备。

2. 长期投资

(1) 长期股权投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	注解
长期股权投资	648,968,876.22	90,596,722.51	208,946,572.78	530,619,025.95	#1 ~ #5

(2) 长期股权投资全部为其他股权投资，明细如下：

大连大显股份有限公司

DALIAN DAXIAN CO.,LTD

2004 年年度报告

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	本期权益 增(减)额	分得的现 金红利额	累积权益 增(减)额
大连太平洋多层线 路板股份有限公司	1998.10- 2020.12	78,372,475.73	56.67%	14,930,895.23	12,170,578.18	27,082,322.39
大连大显模具 制造有限公司	1999.11- 2012.2	62,344,278.54	98%	-9,990,500.77		29,843,872.96
大连大显精密轴 有限公司	2001.11- 2011.11	97,900,000.00	97.9%	9,972,098.44	8,162,877.57	15,993,111.51
大连大显高木模具 有限公司	2002.12- 2013.12	19,250,000.00	55%	-1,160,651.5		-2,560,435.72
大连太平洋电子 有限公司	2002.12- 2022.12	136,574,212.50	55%	0		
大连中岛精管 有限公司	2002.12- 2017.12	3,780,000.00	42%	1,809,304.61		1,201,692.34
大连大显泛泰通信 有限公司	2003.7- 2018.7	57,940,925.00	70%	-9,008,358.67		-12,631,988.93
大连大显光电器件 有限公司	2004.1- 2019.1	17,390,000.00	70%	-3,145,039.06		-3,145,039.06
合计		473,551,891.77		3,407,748.28	20,333,455.75	55,783,535.49

(3) 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	本期摊销	摊余金额
大连大显模具 制造有限公司	2,655,721.46	收购价与购买 日净资产的差额	10 年	265,572.16	1,283,598.69
合计	2,655,721.46			265,572.16	1,283,598.69

注解：

#1：本期公司以大连大显模具制造有限公司未分配利润转增资本金方式增加投资成本 2,100 万元，增资后投资比例为 98%。

#2. 本期根据大连大显泛泰通信有限公司投资合同的约定，认缴其注册资本 14,484,925.00 元，认缴后投资比例不变。

#3. 本期新建大连大显光电器件有限公司投资 17,390,000.00 元，投资比例为 70%。

#4. 本期公司将持有的大连东芝电视有限公司和深圳盛捷电子有限公司的股权分别

转让予大连大显集团有限公司和大连弘益精密部件制造有限公司。详见本附注五~8。

#5. 本期收到大连大显精密轴有限公司和大连太平洋多层线路板股份有限公司分配现金股利分别为 8,162,877.57 元和 12,170,578.18 元，共计 20,333,455.75 元。

3. 主营业务收入及主营业务成本

项 目	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
手 机			350,575,897.44	336,701,075.87
彩 件	376,407,315.83	246,987,148.04	284,580,839.72	170,615,389.46
电子枪及其零部件	51,862,079.88	42,270,183.58	47,080,424.23	38,568,452.96
手机加工	28,410,255.43	31,033,522.15		
其他产品	2,335,054.58	2,999,385.24	22,279,675.73	16,323,081.26
合计	459,014,705.72	323,290,239.01	704,516,837.12	562,207,999.55

收入、成本减少原因同本报表附注五~30。

4. 投资收益 13,828,081.39 元。

项 目	本年发生额 盈 (+) 亏 (-)	上年发生额 盈 (+) 亏 (-)	备注
一、按权益法核算股权投资损益	23,702,743.05	41,871,561.79	
其中：大连太平洋多层线路板有限公司	14,845,890.00	15,008,347.21	
大连东芝电视有限公司		3,851,984.63	
大连大显模具制造有限公司	10,516,822.70	16,978,838.05	
大连大显精密件有限公司	9,844,774.97	11,661,253.69	
大连大显高木模具有限公司	-1,160,651.50	-1,397,619.26	
大连中岛精管有限公司	1,809,304.61	-607,612.27	
大连大显泛泰通信有限公司	-9,008,358.67	-3,623,630.26	
大连大显光电器件有限公司	-3,145,039.06		
二、股权转让损益			
大连东芝电视有限公司	-240,837.02		详见附注五~8
深圳盛捷电子有限公司	53,990.00		详见附注五~8

三、股票投资收益		1,370,347.65	
四、国债投资收益		1,800,000.00	
五、长期股权投资差额摊销	-265,572.16	-1,228,920.24	详见附注五~8
六、短期投资减值准备	-9,422,242.48	-142,768.31	详见附注五~2
合 计	13,828,081.39	43,670,220.89	

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业联系	经济性质或类型	法定代表人
大连大显集团有限公司	大连市双 D 港 辽河东路 2 号	电子产品及元器件 开发生产及销售	母公司	国有	刘秉强
大连太平洋多层线路板股份有限公司	大连经济技术开发区 哈尔滨路 22 号	多层线路板的生产 制造及销售	子公司	合资	戴玉钧
大连大显模具制造有限公司	大连保税区	塑料及模具制品 的生产及销售	子公司	有限责任	刘秉强
大连大显精密轴有限公司	大连旅顺口区经 济技术开发区	精密轴制品的加 工铸造	子公司	有限责任	刘秉强
大连大显高木模具有限公司	大连保税区仓 储加工区	模具及冲压模具 的设计及制造	子公司	合资	任国栋
大连太平洋电子有限公司	大连开发区辽 河西路 127 号	生产片式元器件、 柔性线路板	子公司	中外合作	刘秉强
大连大显光电器件有限公司	大连市高新技 术园区双 D 港 一街 6 号	光电器件的研发、 生产及相关咨 询与售后服务	子公司	合资	刘秉强
大连大显泛泰通信有限公司	大连市高新技术 双 D 港辽河东路 2 号	GSM、CDMA 手机 的研发、生产	子公司	合资	刘秉强

(二) 不存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	与本企业联系
------	------	--------

大连大显网络系统有限公司	大连市高新园区七贤岭基地敬贤街 33 号	同一母公司
大连大显工贸公司	大连甘井子区革镇堡	同一母公司
大连远东房屋开发公司	大连沙河口区民权北二街 2 号	同一母公司
大连大显经销有限公司	大连市西岗区高尔基路 20 号	同一母公司
大连大显通信发展有限公司	大连市高新园区双 D 港辽河东路 1 号综合楼	同一母公司
大连大显集团显示器厂	大连市西岗区胜利路 90 号	同一母公司
大连大显电子器件厂	大连甘井子区革镇堡	同一母公司
大连鑫鑫商贸有限公司	大连经济技术开发区	同一母公司
大连大显电子有限公司	大连沙河口区连山街 9 号	同一母公司
大连大显集团录音器材厂	大连中山区解放路 810 号	同一母公司
大连电子研究所有限公司	大连沙河口区联合路 9 号	同一母公司
深圳大显数字通信有限公司	深圳市宝安区松岗镇塘下涌第二工业区七栋	同一母公司
大连大显专用设备有限公司	大连市金州西海开发区堆金街 3 号	同一母公司
大连大显酒店有限公司	大连市西岗区胜利路 90 号	同一母公司
大连大显商贸有限公司	大连经济技术开发区	同一母公司
大连大显深通贸易有限公司	大连市西岗区胜利路 98 号	同一母公司
大连德利医用材料有限公司	大连经济技术开发区海拉尔路 3 号	同一母公司
大连中岛精管有限公司	大连市高新技术园区双 D 港	联营企业

(三) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
大连大显集团有限公司	210,250,000.00		6,980,000.00	203,270,000.00
大连太平洋多层线路板股份有限公司	153,406,940.00			153,406,940.00
大连大显模具制造有限公司	28,000,000.00	22,000,000.00		50,000,000.00
大连大显精密轴有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
大连大显高木模具有限公司*	4,227,000.00			4,227,000.00
大连太平洋电子有限公司*	30,000,000.00			30,000,000.00

大连大显泛泰通信有限公司*	10,000,000.00			10,000,000.00
大连大显光电器件有限公司*		4,000,000.00		4,000,000.00

*注册资本币种为美元。

(四) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例%	金额	金额	金额	比例%
大连大显集团有限公司	297,882,547	50.58	59,576,247		357,458,794	50.58
大连太平洋多层线路板股份有限公司	86,930,600	56.67			86,930,600	56.67
大连大显模具制造有限公司	28,000,000	100	21,000,000.00		49,000,000	98
大连大显精密轴有限公司	97,900,000	97.9			97,900,000	97.9
大连大显高木模具有限公司	19,250,000	55			19,250,000	55
大连太平洋电子有限公司	186,237,562.50	75			186,237,562.50	75
大连大显泛泰通信有限公司	43,456,000.00	70	14,484,925.00		57,940,925.00	70
大连大显光电器件有限公司	23,156,000.00	70			23,156,000.00	70

(五) 关联交易

公司与关联方之间所进行的商品交易、劳务交易等关联交易，其定价遵循公平合理的市场化原则予以确定。

1. 股权转让

根据公司 2004 年度第一次临时股东大会通过的决议，公司将所持有的大连东芝电视有限公司 30%的股权转让给公司的控股股东大连大显集团有限公司，转让价格为人民币 146,525,292.69 元。转让价格系根据大连华连会计师事务所审计后的公司 2003 年末对大连东芝电视有限公司长期投资的账面价值扣除已宣告分配的股利确定。2004 年 6 月公司收到大连大显集团有限公司支付的股权转让款 8,500 万元，余款抵顶公司对大连大显集团有

限公司的欠款。

2. 采购固定资产、无形资产、货物及接受劳务

关联方名称	交易类型	本年数	上年数	注解
大连大显集团有限公司	购买厂房	20,155,992.46		#1
	购买设备	10,946,083.51	6,053,157.02	#1
	购买无形资产	9,135,326.50		#1
	购买存货	3,953,557.92		#1
大连大显网络系统有限公司	采购设备		279,000.00	
	加工费		8,397,435.90	
	采购材料		4,646,607.72	
大连大显通信发展有限公司	采购材料		815,046.90	
大连中岛精管有限公司	采购材料	10,676,396.92	1,482,649.55	
大连大显显示器厂	加工费		7,820.51	
大连大显专用设备有限公司	加工费		45,779.70	
大连大显电子器件厂	采购材料	783,807.68	1,617,435.91	
大连德利医用材料有限公司	加工费	2,224,183.45		

注解：

#1: 公司本期以现金方式收购了大连大显集团有限公司的部分资产和大连大显集团有限公司下属大连大显通信有限公司研发中心的整体资产，收购价格为 44,190,960.39 元。收购价格系根据大连源正资产评估有限公司出具的源正评报字(2004)第 121 号、127 号《资产评估报告书》评估的账面价值及大连信德工程造价咨询事务所有限公司信德预审字[2003]6-26 号《结算审查报告书》所确定。上述交易款项已于 2004 年 12 月以现金方式全部支付完毕。上述交易已经公司 2005 年 1 月 3 日第一次临时股东大会审议通过。

公司本期采购货物、接受劳务所发生的关联交易占全部交易金额的比例为 3.14%。

3、销售货物、提供劳务及其他

关联方名称	交易类型	本年数	上年数
大连大显集团有限公司	销售		87,027.35
大连大显网络系统有限公司	转让设备		586,001.10
	销售	106,603.53	85,576.53
	垫付关税	16,641.02	
大连大显通信有限公司	销售		102,620,374.78

	手机加工费	10,433,705.59	
大连大显经销有限公司	销售		261,091,702.56
	加工费	147,709.40	
大连中岛精管有限公司	销售		330,583.40
	转让设备		1,558,465.93
	提供动力	372,787.30	
	出租房屋	281,640.00	
大连大显电子有限公司	销售	5,805,772.75	5,011,216.83
	垫付水电费、 支付班车费	234,538.60	
大连大显电子器件厂	销售	3,113,041.37	14,224,462.39
	提供动力	3,715,590.60	7,335,409.70
大连德利医用材料有限公司	销售	9,676,867.27	
深圳大显数字通信有限公司	销售	7,644,579.82	

公司本期销售货物、提供劳务及其他所发生的关联交易金额占公司本期全部交易金额的比例为 5.24%。

3. 担保

本期末长期借款和短期借款中共 285,329,290.31 元由大连大显集团有限公司提供担保。

4. 关联方往来：

项 目	期初数	本期借方	本期贷方	期末数	与本公司 关系
应收票据					
大连大显电子器件厂	229,710.40	300,000.00	529,710.40		同一母公司
大连德利医用材料有限公司		5,421,526.00	4,921,526.00	500,000.00	同一母公司
应收账款					
大连鑫鑫商贸公司	5,931,357.90		1,077,281.21	4,854,076.69	同一母公司
大连大显经销有限公司	1,422,006.70		32,000.00	1,390,006.70	同一母公司
大连大显通信有限公司	5,397,882.00	12,207,435.54	12,425,624.44	5,179,693.10	同一母公司

大连大显集团显示器厂	2,113,549.68			2,113,549.68	同一母公司
大连大显酒店有限公司	211,657.65			211,657.65	同一母公司
大连大显电子有限公司	43,527.82	6,792,754.72	5,122,555.69	1,713,726.85	同一母公司
大连大显电子器件厂	4,829,454.67	9,095,528.01	1,704,496.28	12,220,486.40	同一母公司
大连大显网络系统有限公司	143,172.48	172,643.84		315,816.32	同一母公司
大连德利医用材料有限公司		10,847,199.61	6,488,987.59	4,358,212.02	同一母公司
大连大显深通贸易有限公司		120,994.50	120,994.50		同一母公司
深圳大显数字通信有限公司		8,943,834.20	1,631,745.08	7,312,089.11	同一母公司
其他应收款					
大连大显集团有限公司		44,305,989.53	43,083,910.63	1,222,078.90	母公司
大连远东房屋开发公司	1,977,463.31	1,764.30	1,979,227.61		同一母公司
大连德利医用材料有限公司	137,441.63	2,586,413.01	2,723,854.64		同一母公司
大连中岛精管有限公司	104,433.31	10,866,272.47	12,695,665.78	-1,724,960.00	有重大影响
应付股利					
大连大显集团有限公司	8,274,515.20	23,168,642.55	14,894,127.35		母公司
大连鑫鑫商贸公司	529,935.45	792,492.15	262,556.70		同一母公司，
其他应付款					
大连大显集团有限公司	46,352,698.42	40,299,541.40		6,053,157.02	母公司
大连大显工贸公司	111,450.00	311,450.00	200,000.00		同一母公司
大连大显商贸有限公司	284,789.06	284,789.06			同一母公司
大连电子研究所有限公司	345,100.13		39,687.64	384,787.77	同一母公司
大连大显集团录音器材厂	50,079.26	14,937.26		35,142.00	同一母公司

注解：大连大显集团有限公司“其他应收款”余额1,222,078.90元为大连大显股份有限公司应收大连大显集团有限公司之款项，大连大显集团有限公司“其他应付款”余额6,053,157.02元为大连大显股份有限公司之子公司大连大显模具制造有限公司欠大连大显集团有限公司之款项。

八、承诺及或有事项

截至报告出具日，公司尚未到期的已向银行贴现的商业承兑汇票共计 78,463,580.42 元。

九、资产负债表日后事项

1、根据公司 2005 年 4 月 18 日召开的董事会通过的 2004 年度利润分配预案，以 2004 年末总股本 706,721,482 股为基数，向全体股东每 10 股以资本公积转增 1 股，并派送现金红利 2.00 元（含税）。

2、公司 2005 年 4 月 18 日董事会决议通过了大连大显股份有限公司关于投资小型液晶显示模组技术改造项目的议案。公司是国内电子元器件产品大型骨干生产企业，已在大连市高新技术园区“双 D 港”大显光通信产业园建设了一条年产 200 万块小型（1”—7”）液晶显示模组生产线，通过对外技术合作，已具备自主研发生产液晶显示模组产品的能力并具有相当丰富的生产制造经验。公司可充分利用现有的技术、人力、财力、物力等各方面资源，尽快形成小型液晶显示模组产品的规模化生产，提高产品的研发水平。国家发展改革委办公厅已下发《国家发展改革委办公厅关于开展 2004 年信息产业企业技术进步和产业升级专项项目可行性研究的通知》发改办高技[2004]1196 号文件及附件。《小型液晶显示模组技术改造项目》技术改造后，公司的液晶显示模组新增生产能力 800 万块/年。

项目总投资 7,089 万元，其中：固定资产投资为 4,793 万元（含外汇 440.36 万美元），铺底流动资金 2,296 万元。资金筹措：银行贷款 4,000 万元，企业自筹资金 3,089 万元。经济分析结果显示：项目的投资回收期 5.88 年，财务内部收益率 28.68%，投资利润率 32.20%，投资利税率 51.38%，盈亏平衡点为 56.97%。该项目经济效益较佳，建成后可提高公司的小型液晶显示模组产品可持续发展能力及市场竞争能力，从而为我国新型元器件产业注入新的活力，为国家及地方创造可观的经济效益。

3、根据公司 2005 年 4 月 18 日董事会决议通过，公司为实现产业布局 and 整体规划，拟收购大连大显集团有限公司 1#办公楼、2#泛泰公司厂房、3#网络公司厂房三处房产。

大连大显集团有限公司注册在大连市高新园区双 D 港辽河东路 2 号，地处大连市高新园区，靠近大连集装箱码头，房产升值潜力大。公司房屋收购后出租，可保障公司的收益并为公司的未来发展提供了空间。

4、根据公司 2005 年 4 月 18 日董事会决议通过，公司为优化资产，减少公司企业内部同行业竞争，同时，回笼新项目开发资金，公司拟将所持有大连太平洋多层线路板股份有限公司 56.67%的股权全部转让予新加坡 AL FADA Pte Ltd.，转让金额为 1,224.07 万

美元。

5、根据公司 2005 年 4 月 18 日董事会决议通过，为大连保税区大显模具制造有限公司的进一步发展，公司拟对大连保税区大显模具制造有限公司以 2005 年第一季度末未分配利润 2,489.9 万元、出借款 700 万元、现金 310.1 万元，三种方式增资 3,500 万元人民币。至此，大连保税区大显模具制造有限公司注册资本增至 8,500 万元人民币。公司占其注册资本的 98.82%。

6、根据公司 2005 年 4 月 18 日董事会决议通过，公司拟以现金方式对和田模具增资 2,057.1 万元人民币。公司于 2005 年 3 月 11 日以 74.9 万元受让大连大显和田精密模具有限公司（以下简称“和田模具”）30% 股权，此次交易完成后，公司经与和田模具另一投资方大连大显集团有限公司进一步协商，为了和田模具能够长足发展，争取更大的市场份额，双方一致同意公司以现金方式对和田模具增资 2,057.1 万元人民币。此项协议达成后，大连大显和田精密模具有限公司注册资本将增至 2400 万元人民币，公司占其注册资本的 90%，大连大显集团有限公司占其注册资本的 10%。

7、根据公司 2005 年 4 月 18 日董事会决议通过，公司拟受让大连大显集团有限公司持有的大连远东房屋开发有限公司 60% 股权。大连远东房屋开发有限公司是大连大显集团有限公司的控股企业（出资 480 万元占注册资本 60%），其注册资本为人民币 800 万元，经营范围为房地产开发、经营；房屋租赁、维修及技术服务。

大连大显股份有限公司为了加快产业结构调整、吸收优良资产，多方位、多渠道发展，减少公司转型时期产生的压力，公司拟受让大连大显集团有限公司所持有该公司 60% 的股权，受让价格为大连大显集团有限公司原始出资额的 2 倍，全部受让金额为 960 万元人民币。

十、非货币性交易、债务重组事项

报告期内，公司无非货币性交易、重大债务重组事项。

十一、其他重要事项

1、根据公司 2004 年 8 月 20 日签署的股权及国债转让协议，本年度将所持有的大连大显精密轴有限公司的股权分别转让予美国 Manifold Pacific Investment Inc. 45% 股权和智伟科技集团控股有限公司 15% 股权，转让价格按照经大连华连会计师事务所审计的大连大显精密轴有限公司截止 2004 年 6 月 30 日的每股净资产 1.1156 元计算，分别为 12,440.4 万元和 3,346.8 万元。同时公司将 2003 年购买的 3 亿元国债按原购买价格等值

转让给美国 Mani fold Paci fic. Investment Inc。协议约定大连大显精密轴有限公司的转让款于主管机关批准股权转让手续结束后两个月内全部付清，国债转让款于本公司股东大会批准后两个月内付清全部款项。上述事项已经公司股东大会于 2004 年 9 月 27 日审议通过。向外方转让大连大显精密轴有限公司股权事宜已于 2004 年 12 月 30 日经大连市对外贸易经济合作局以大外经贸一字[2004]135 号文件批复，同意转让。截止报告出具日，公司已收到 Mani fold Paci fic. Investment Inc 和智伟科技集团控股有限公司支付的大连大显精密轴有限公司股权转让款项 23,965,691.66 元和 5,209,315.02 元。

2、根据大连大显泛泰通信有限公司投资各方签署的合资合同，合资公司在 2004 年末会计审计后董事会批准 1 个月内，合资外方—株式会社泛泰或其指定的公司收购本公司持有大连大显泛泰通信有限公司 20%股份，收购后本公司持有大连大显泛泰通信有限公司 50%的股权。根据公司 2005 年 4 月 18 日董事会决议通过，公司同意韩国株式会社泛泰回购大连大显泛泰通信有限公司 20%股权。截止报告出具日，公司正就股权转让事宜向大连市对外贸易经济合作局申请批复。

十二、补充资料

1. 非经常性损益：

项 目	金 额
补贴收入	112,662.78
处置固定资产净损益	-918,110.83
其他营业外收入	976,709.76
其他营业外支出	-1,102,735.85
转让股权净损益	-186,847.02
非经常性损益对所得税影响额	160,020.08
合 计	-958,301.08

本期合并净利润 78,157,704.19 元，扣除非经常性损益 -958,301.08 元后的净利润为 79,116,005.27 元。

2. 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	净资产收益率%		每股净收益(单位：元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.647	15.897	0.337	0.337
营业利润	8.007	8.135	0.173	0.173
净利润	5.130	5.212	0.111	0.111
扣除非经常性损益后 的净利润	5.193	5.276	0.112	0.112

(二) 财务报表

资产负债表
2004 年 12 月 31 日

编制单位: 大连大显股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		349,849,839.93	246,898,205.88	179,340,495.64	119,687,099.90
短期投资	2		281,135,680.00	299,857,231.69	281,135,680.00	299,857,231.69
应收票据	3		95,809,256.33	92,494,709.15	92,841,632.47	82,129,840.78
应收股利						
应收利息						
应收账款	4	1	221,946,680.84	162,361,664.39	113,700,351.72	71,229,016.01
其他应收款	4	1	32,428,167.96	35,613,399.34	42,552,253.51	40,542,264.48
预付账款	5		13,515,704.37	14,805,357.19	8,849,862.66	9,793,490.35
应收补贴款						
存货	6		324,216,346.30	174,965,769.38	255,881,551.94	136,503,902.85
待摊费用	7		1,127,430.57	645,608.68		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,320,029,106.30	1,027,641,945.70	974,301,827.94	759,742,846.06
长期投资：	8	2				
长期股权投资			6,265,291.03	344,992,616.72	530,619,025.95	648,968,876.22
长期债权投资						
长期投资合计			6,265,291.03	344,992,616.72	530,619,025.95	648,968,876.22
其中：合并价差			1,283,598.69	5,884,237.24		
其中：股权投资差额			1,283,598.69	5,884,237.24		
固定资产：						
固定资产原价	9		1,291,964,551.84	1,036,806,865.11	652,711,155.08	554,553,403.31
减：累计折旧	9		487,361,557.92	401,401,805.36	278,625,685.72	234,316,442.93
固定资产净值			804,602,993.92	635,405,059.75	374,085,469.36	320,236,960.38
减：固定资产减值准备			29,237,561.49	29,253,410.09	29,237,561.49	29,253,410.09
固定资产净额			775,365,432.43	606,151,649.66	344,847,907.87	290,983,550.29
工程物资						
在建工程	10		302,186,668.78	45,320,939.59	26,346,341.04	23,069,370.13
固定资产清理						
固定资产合计			1,077,552,101.21	651,472,589.25	371,194,248.91	314,052,920.42
无形资产及其他资产：						
无形资产	11		32,789,204.60	16,775,676.58	9,468,126.50	341,250.00

大连大显股份有限公司

DALIAN DAXIAN CO.,LTD

2004 年年度报告

长期待摊费用	12		1,392,560.45			
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			34,181,765.05	16,775,676.58	9,468,126.50	341,250.00
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			2,438,028,263.59	2,040,882,828.25	1,885,583,229.30	1,723,105,892.70
流动负债：						
短期借款	13		499,347,305.89	164,083,536.98	300,000,000.00	60,000,000.00
应付票据	14		5,979,788.70	16,360,912.23	5,397,651.47	2,858,954.15
应付账款	15		84,305,319.04	64,367,237.43	10,005,512.09	12,819,210.30
预收账款	16		3,961,307.43	4,784,615.52	2,574,401.00	2,985,322.62
应付工资	18		55,707.36	10,761,498.05		10,761,498.05
应付福利费			3,479,506.58	4,748,675.63	2,050,313.64	3,382,424.66
应付股利	19		484,754.65	9,252,130.55	484,754.65	9,241,903.28
应交税金	20		25,330,332.18	6,567,302.71	24,702,383.90	-912,514.14
其他应交款	21		401,168.15	170,893.12	363,718.31	124,323.29
其他应付款	17		59,171,103.42	94,347,881.36	16,409,801.26	66,640,500.71
预提费用	22		1,076,572.00	25,435.90	100,000.00	
预计负债						
一年内到期的长期负债				80,000,000.00		80,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			683,592,865.40	455,470,119.48	362,088,536.32	247,901,622.92
长期负债：						
长期借款	23		96,136,810.28			
应付债券						
长期应付款	24					
专项应付款			2,595,621.00			
其他长期负债						
长期负债合计			98,732,431.28			
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			782,325,296.68	455,470,119.48	362,088,536.32	247,901,622.92
少数股东权益			132,208,273.93	110,208,438.99		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	25		706,721,482.00	588,934,800.00	706,721,482.00	588,934,800.00
减：已归还投资			0	0	0	0
实收资本（或股本）净额			706,721,482.00	588,934,800.00	706,721,482.00	588,934,800.00
资本公积	26		369,534,846.45	368,829,841.22	369,534,846.45	368,829,841.22
盈余公积	27		173,019,264.14	154,512,732.18	147,761,558.63	136,206,734.93

大连大显股份有限公司

DALIAN DAXIAN CO.,LTD

2004 年年度报告

其中：法定公益金	27		45,720,639.60	40,043,861.64	39,241,788.09	35,390,180.19
未分配利润	28		274,219,100.39	362,926,896.38	299,476,805.90	381,232,893.63
拟分配现金股利	29		141,344,296.40	29,446,740.00	141,344,296.40	29,446,740.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			1,523,494,692.98	1,475,204,269.78	1,523,494,692.98	1,475,204,269.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计			2,438,028,263.59	2,040,882,828.25	1,885,583,229.30	1,723,105,892.70

公司法定代表人: 刘秉强

主管会计工作负责人: 戴玉钧

会计机构负责人: 安彦雄

利润及利润分配表

2004 年

编制单位: 大连大显股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	30	3	897,379,871.19	1,073,994,111.88	459,014,705.72	704,516,837.12
减：主营业务成本	30	3	656,197,798.72	816,894,181.81	323,290,239.01	562,207,999.55
主营业务税金及附加	31		2,794,104.11	4,524,284.49	1,892,469.30	3,663,164.58
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			238,387,968.36	252,575,645.58	133,831,997.41	138,645,672.99
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	32		2,311,756.72	-7,544,262.01	2,175,449.10	-7,743,773.07
减：营业费用			21,840,553.03	15,502,489.42	9,459,839.31	7,938,419.66
管理费用			80,633,936.76	72,128,712.64	37,265,820.63	34,410,307.36
财务费用	33		16,232,883.07	11,383,335.68	11,519,542.37	9,381,605.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			121,992,352.22	146,016,845.83	77,762,244.20	79,171,567.30
加：投资收益（损失以“-”号填列）	34	4	-8,065,357.05	5,043,031.46	13,828,081.39	43,670,220.89
补贴收入	35		112,662.78	616,008.06		150,995.00
营业外收入	36		1,024,079.02	790,915.77	936,992.88	488,368.59
减：营业外支出	36		2,068,215.94	1,743,503.65	1,809,960.64	465,892.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			112,995,521.03	150,723,297.47	90,717,357.83	123,015,259.13
减：所得税			29,644,841.42	28,854,404.91	13,685,199.86	9,925,289.05
减：少数股东损益			5,192,975.42	8,778,922.48		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			78,157,704.19	113,089,970.08	77,032,157.97	113,089,970.08
加：年初未分配利润			362,926,896.38	369,596,690.56	381,232,893.63	381,217,306.55

大连大显股份有限公司

DALIAN DAXIAN CO.,LTD

2004 年年度报告

其他转入						
六、可供分配的利润			441,084,600.57	482,686,660.64	458,265,051.60	494,307,276.63
减：提取法定盈余公积			12,829,754.00	15,765,917.84	7,703,215.80	11,308,997.00
提取法定公益金			5,676,777.96	7,882,958.92	3,851,607.90	5,654,498.50
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)			1,125,546.22			
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			421,452,522.39	459,037,783.88	446,710,227.90	477,343,781.13
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			29,446,740.00	30,673,687.50	29,446,740.00	30,673,687.50
转作股本的普通股股利			117,786,682.00	65,437,200.00	117,786,682.00	65,437,200.00
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	28		274,219,100.39	362,926,896.38	299,476,805.90	381,232,893.63
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			-186,847.02		-186,847.02	
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额			1,842,321.16		-2,034,949.18	
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人: 刘秉强

主管会计工作负责人: 戴玉钧

会计机构负责人: 安彦雄

现金流量表

2004 年度

编制单位: 大连大显股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			913,819,279.21	452,697,065.39
收到的税费返还			5,854,650.33	4,146,939.97
收到的其他与经营活动有关的现金	37		6,430,464.56	14,195,495.67
现金流入小计			926,104,394.10	471,039,501.03
购买商品、接受劳务支付的现金			735,816,632.77	423,147,685.52
支付给职工以及为职工支付的现金			123,221,862.69	67,443,328.39
支付的各项税费			58,463,448.08	20,360,226.03
支付的其他与经营活动有关的现金	38		35,099,638.01	12,846,134.79
现金流出小计			952,601,581.55	523,797,374.73

大连大显股份有限公司

DALIAN DAXIAN CO.,LTD

2004 年年度报告

经营活动产生的现金流量净额		-26,497,187.45	-52,757,873.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		85,000,000.00	85,000,000.00
其中：出售子公司收到的现金		85,000,000.00	85,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		12,966,675.14	33,300,130.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		109,352.99	4,200.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		98,076,028.13	118,304,330.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		461,935,679.14	114,091,229.89
投资所支付的现金			37,663,925.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		461,935,679.14	151,755,154.89
投资活动产生的现金流量净额		-363,859,651.01	-33,450,824.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		13,658,350.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		13,658,350.00	
借款所收到的现金		546,672,280.54	240,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		560,330,630.54	240,000,000.00
偿还债务所支付的现金		202,327,020.80	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		28,438,514.80	13,749,838.46
其中：支付少数股东的股利		11,278,736.07	
支付的其他与筹资活动有关的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		230,765,535.60	93,749,838.46
筹资活动产生的现金流量净额		329,565,094.94	146,250,161.54
四、汇率变动对现金的影响		-770,682.12	-388,068.10
五、现金及现金等价物净增加额		-61,562,425.64	59,653,395.74
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		78,157,704.19	77,032,157.97
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		5,192,975.42	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		13,034,329.49	16,875,803.24
固定资产折旧		87,599,926.47	45,029,944.50
无形资产摊销		2,775,021.93	8,450.00
长期待摊费用摊销		160,151.16	
待摊费用减少(减：增加)		481,821.89	
预提费用增加(减：减少)		1,051,136.10	100,000.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		918,110.83	789,770.62

大连大显股份有限公司

DALIAN DAXIAN CO.,LTD

2004 年年度报告

固定资产报废损失			42,317.99	
财务费用			17,211,008.15	11,202,152.14
投资损失(减:收益)			-1,356,885.43	-23,250,323.87
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			-148,573,232.31	-118,700,304.48
经营性应收项目的减少(减:增加)			-62,728,058.68	-62,396,342.71
经营性应付项目的增加(减:减少)			-20,463,514.65	550,818.89
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-26,497,187.45	-52,757,873.70
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况:				
现金的期末余额			349,849,839.93	179,340,495.64
减:现金的期初余额			411,412,265.57	119,687,099.90
加:现金等价物的期末余额				
减:现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-61,562,425.64	59,653,395.74

公司法定代表人:刘秉强

主管会计工作负责人:戴玉钧

会计机构负责人:安彦雄

合并资产减值表

2004 年

编制单位:大连大显股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
坏账准备合计	21,997,229.31	4,305,380.22					26,300,608.55
其中:应收账款	18,040,184.93					2,000.98	18,038,183.95
其他应收款	3,957,044.38	4,305,380.22					8,262,424.60
短期投资跌价准备合计	142,768.31	9,422,242.48					9,565,010.79
其中:股票投资							
债券投资	142,768.31	9,422,242.48					9,565,010.79
存货跌价准备合计	5,759,010.09			677,344.61		677,344.61	5,081,665.48
其中:库存商品	2,835,730.38			677,344.61		677,344.61	2,158,385.77
原材料	2,923,279.71						2,923,279.71
长期投资减值准备合计							
其中:长期股权投资							
长期债权投资							

大连大显股份有限公司

DALIAN DAXIAN CO.,LTD

2004 年年度报告

固定资产减值准备合计	29,253,410.09					15,848.60	29,237,561.49
其中：运输设备	754,464.78					15,848.60	738,616.18
专用模具	28,498,945.31						28,498,945.31
无形资产减值准备							
其中：专利权							
商标权							
在建工程减值准备	1,479,999.00						1,479,999.00
委托贷款减值准备							
资产减值合计	58,632,416.80	13,727,622.70	0.00	677,344.61	0.00	693,193.21	71,664,845.31

公司法定代表人: 刘秉强

主管会计工作负责人: 戴玉钧

会计机构负责人: 安彦雄

母公司资产减值表

2004 年

编制单位: 大连大显股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
坏账准备合计	11,475,601.25	8,146,853.97					19,622,455.22
其中：应收账款	7,914,335.11	4,038,379.99					11,952,715.10
其他应收款	3,561,266.14	4,108,473.98					7,669,740.12
短期投资跌价准备合计	142,768.31	9,422,242.48					9,565,010.79
其中：股票投资							
债券投资	142,768.31	9,422,242.48					9,565,010.79
存货跌价准备合计	5,759,010.09			677,344.61		677,344.61	5,081,665.48
其中：库存商品	2,835,730.38			677,344.61		677,344.61	2,158,385.77
原材料	2,923,279.71						2,923,279.71
长期投资减值准备合计							
其中：长期股权投资							
长期债权投资							
固定资产减值准备合计	29,253,410.09					15,848.60	29,237,561.49
其中：运输设备	754,464.78					15,848.60	738,616.18
专用模具	28,498,945.31						28,498,945.31
无形资产减值准备							

大连大显股份有限公司

DALIAN DAXIAN CO.,LTD

2004 年年度报告

其中：专利权							
商标权							
在建工程减值准备	1,479,999.00						1,479,999.00
委托贷款减值准备							
资产减值合计	48,110,788.74	17,569,096.45	0.00	677,344.61	0.00	693,193.21	64,986,691.98

公司法定代表人: 刘秉强

主管会计工作负责人: 戴玉钧

会计机构负责人: 安彦雄

股东权益增减变动表

2004 年

编制单位: 大连大显股份有限公司

单位: 元

币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	588,934,800.00	490,779,000.00
本期增加数	117,786,682.00	98,155,800.00
其中: 资本公积转入		98,155,800.00
盈余公积转入		
利润分配转入	117,786,682.00	
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	706,721,482.00	588,934,800.00
二、资本公积		
期初余额	368,829,841.22	465,998,923.50
本期增加数	705,005.23	986,717.72
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入	705,005.23	257,835.04
外币资本折算差额		
其他资本公积		728,882.68
本期减少数		98,155,800.00
其中: 转增资本(或股本)		98,155,800.00
期末余额	369,534,846.45	368,829,841.22
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	114,468,870.54	98,702,952.70
本期增加数	12,829,754.00	15,765,917.84
其中: 从净利润中提取数	12,829,754.00	15,765,917.84
法定盈余公积	12,829,754.00	15,765,917.84
任意盈余公积		
储备基金		

大连大显股份有限公司

DALIAN DAXIAN CO.,LTD

2004 年年度报告

企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	127,298,624.54	114,468,870.54
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	40,043,861.64	32,160,902.72
本期增加数	5,676,777.96	7,882,958.92
其中：从净利润中提取数	5,676,777.96	7,882,958.92
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	45,720,639.60	40,043,861.64
五、未分配利润		
期初未分配利润	362,926,896.38	369,596,690.56
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	78,157,704.19	113,089,970.08
本期利润分配	166,865,500.18	119,759,764.26
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	274,219,100.39	362,926,896.38

公司法定代表人：刘秉强

主管会计工作负责人：戴玉钧

会计机构负责人：安彦雄

应交增值税明细表

2004 年

编制单位：大连大显股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	114,455,799.05
出口退税	3,101,767.63
进项税额转出	8,085,430.74
转出多交增值税	
3. 进项税额	97,339,789.67
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	28,770,043.16
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-466,835.41
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	6,249,934.39
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	28,770,043.16
3. 本期已交数	27,459,954.90
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	7,560,022.65

公司法定代表人：刘秉强

主管会计工作负责人：戴玉钧

会计机构负责人：安彦雄