夏新电子股份有限公司 2006年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 刘瑞林董事公务出差未能出席会议，委托乔梁董事代为行使表决权

1.3 天健华证中洲(北京)会计事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人苏振明，主管会计工作负责人李晓忠，会计机构负责人（会计主管人员）黄智辉声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	夏新电子
股票代码	600057
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	厦门市体育路 45 号
邮政编码	361012
公司国际互联网网址	http://www.amoi.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕东	廖杰
联系地址	厦门市体育路 45 号	厦门市体育路 45 号
电话	0592－5058123 转 3550	0592－5058123 转 3550
传真	0592－5051631、5127609	0592－5127609
电子信箱	ludong@amoi.com.cn	liejack@amoi.com.cn

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
主营业务收入	5,513,012,997.33	4,809,283,414.06	14.63	5,054,540,848.79
利润总额	29,249,076.65	–664,358,289.88	–104.40	18,308,234.93
净利润	24,212,631.18	–658,050,491.18	–103.68	10,526,346.77
扣除非经常性损益的净利润	5,311,764.83	–697,258,987.99	–100.75	–8,605,391.06
经营活动产生的现金流量净额	165,709,220.89	154,837,425.25	7.02	–660,344,359.45
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	4,305,010,298.88	4,266,834,076.87	0.89	4,289,227,238.35
股东权益（不含少数股东权益）	630,368,174.84	614,161,913.01	2.64	1,278,514,819.38

3.2 主要财务指标

单位:元

主要财务指标	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	0.056	–1.53	–103.66	0.02
最新每股收益	0.056			
净资产收益率（%）	3.84	–107.15	增加 110.99 个百分点	0.82
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率（%）	0.84	–113.53	增加 114.37 个百分点	–0.67
每股经营活动产生的现金流量净额	0.39	0.36	8.33	–1.54
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	1.47	1.43	2.80	2.97
调整后的每股净资产	1.47	1.41	4.26	2.97

扣除非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
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	5,973,509.76
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	168,810.95
各种形式的政府补贴	10,864,444.91
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	3,710,851.71
所得税影响数	111,386.58
少数股东损益影响	1,705,364.40
合计	18,900,866.35

3.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减（+，–）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	7,902,144	1.84						7,902,144	1.84
3、其他内资持股	188,657,856	43.89						188,657,856	43.89
其中:									
境内法人持股	188,657,856	43.89						188,657,856	43.89
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	196,560,000	45.73						196,560,000	45.61
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	233,280,000	54.27						233,280,000	54.27
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	233,280,000	54.27						233,280,000	54.27
三、股份总数	429,840,000	100						429,840,000	100

4.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数					39,429
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
夏新电子有限公司	其他	43.09	185,209,632	185,209,632	质押 120,000,000
深圳中航实业股份有限公司	其他	3.57	15,358,709		未知
深圳天虹商场有限公司	其他	1.11	4,789,395		未知
中国电子信息产业集团公司	国有股东	0.91	3,931,200	3,931,200	未知
厦门市电子器材公司	国有股东	0.68	2,906,280	2,906,280	未知
新利(厦门)工业有限公司	其他	0.65	2,808,000	2,808,000	未知
厦门国际信托投资有限公司	其他	0.45	1,936,792		未知
范昕	其他	0.34	1,460,000		未知
刘朝辉	其他	0.34	1,458,430		未知
山西雷蚨德科技有限公司	其他	0.25	1,085,300		未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
深圳中航实业股份有限公司	15,358,709	人民币普通股
深圳天虹商场有限公司	4,789,395	人民币普通股
厦门国际信托投资有限公司	1,936,792	人民币普通股
范昕	1,460,000	人民币普通股
刘朝辉	1,458,430	人民币普通股
山西雷蚨德科技有限公司	1,085,300	人民币普通股
重庆市银亚商贸有限公司	1,069,740	人民币普通股
许国华	818,269	人民币普通股
沈涛	750,031	人民币普通股
段艳	715,030	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行为人。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用√不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1)法人控股股东情况

控股股东名称：夏新电子有限公司

法人代表：苏振明

注册资本：1,224.5 万美元

成立日期：1981 年 8 月 1 日

主要经营业务或管理活动：宾馆、物业管理、投资发展等实业经营为主。

(2)法人实际控制人情况

实际控制人名称：中国电子信息产业集团公司

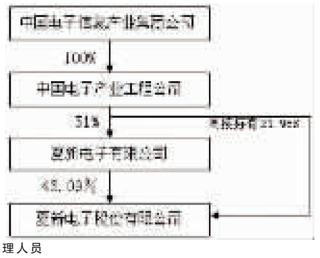
法人代表：熊群力

注册资本：5,734,334,000 元

成立日期：1989 年 4 月 1 日

主要经营业务或管理活动：电子原材料、电子元器件、电子仪器仪表、电子产品、计算机软件与系统集成、集成电路的科研、开发、设计、制造、销售与技术服务；电子应用技术的开发、推广及电子系统工程通讯工程的与组织管理。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取
苏振明	董事长	男	55	2006年5月31日～2009年5月31日				是
王建军	副董事长	男	53	2006年5月31日～2009年5月31日				是
林国良	副董事长	男	79	2006年5月31日～2009年5月31日				是
张丰年	董事	男	61	2006年5月31日～2009年5月31日				是
苏端	董事	男	55	2006年5月31日～2009年5月31日				是
朱以明	董事	男	44	2006年5月31日～2009年5月31日				是
刘瑞林	董事	男	39	2006年5月31日～2009年5月31日				否
陈汉文	独立董事	男	39	2006年5月31日～2009年5月31日				否
王凤洲	独立董事	男	47	2006年5月31日～2009年5月31日				否
乔梁	独立董事	男	43	2006年5月31日～2009年5月31日				否
郭艺勋	独立董事	男	43	2006年5月31日～2009年5月31日				否
苏宝桑	监事会主席	女	53	2006年5月31日～2009年5月31日				是
马忠达	监事	男	59	2006年5月31日～2009年5月31日	21,600	29,160	股权分置改革中送股	是
严兴	监事	男	34	2006年5月31日～2009年5月31日				是
陈健	监事	男	45	2006年5月31日～2009年5月31日				否
苏峰	监事	男	47	2006年5月31日～2009年5月31日				否
李晓忠	总裁	男	42	2006年5月31日～2009年5月31日	30,240	40,824	股权分置改革中送股	否
黄智辉	常务副总裁	男	43	2006年5月31日～2009年5月31日	30,240	40,824	股权分置改革中送股	否
庄少挺	副总裁	男	44	2006年5月31日～2009年5月31日				否
黄爱平	副总裁	男	42	2006年5月31日～2009年5月31日				否
吕东	董事会秘书	男	54	2006年5月31日～2009年5月31日	21,600	29,160	股权分置改革中送股	否

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

1.1 报告期内公司总体经营情况

报告期内，行业相关市场的争夺愈演愈烈，为了化解竞争压力，公司在移动通讯产品方面及时调整策略，一方面采取积极措施降低成本、整合资源、提高各环节的效率；一方面进一步细分市场，陆续推出多款具有较好性价比的机型，同时加大了海外市场的拓展力度，扩大外销比例。报告期内，公司销售收入 551,301.30 万元，同比增长 14.63%，手机销量比上年增长 15%，手机销售收入比上年增长 23%；公司利润总额 2,924.91 万元，净利润 2,421.26 万元，实现了全年度盈利的经营目标。

1.2 公司主营业务及其经营状况

报告期内，公司仍以通讯终端产品的开发、生产、销售为主，手机产品占主营业务 75%左右，虽然没有彻底摆脱行业性的困难局面，但公司所处市场地位保持了稳定，公司主营产品的销量仍然保持一定的增长幅度。 报告期内，经国家发改委等部委审定，公司被确认为第十三批享受优惠政策的国家企业技术中心（分中心）；“夏新”商标被国家工商行政管理总局商标局认定为“中国驰名商标”；“夏新”品牌手机再次被国家质检总局续评为“中国名牌产品”称号。

① 按行业分的主营业务收入及利润构成情况：

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	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
制造业业务	5,512,509,409.60	4,431,882,293.70	19.60	14.62	4.60	增加 7.70 个百分点
分产品						
手机产品类	4,008,145.83	3,065,523.16	23.52%	19.57	5.16%	增加 10.48 个百分点
家用系统类	772,437.95	701,557.68	9.18%	31.79	25.95%	增加 4.21 个百分点
其他产品类	732,429.21	664,941.06	9.21%	–15.92	–13.05%	减少 –2.99 个百分点

本年主营业务收入比去年上升 14.63%， 主要系 2006 年公司相继推出了一批具有市场竞争力的低成本平台的手机，销售及盈利情况良好。

② 主营业务分地区情况：

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
境内	4,487,978.61	3,978,680.83
其中:中南	1,024,006.30	954,883.40
华东	1,329,599.97	517,228.51
东北	224,605.88	1,392,538.29
西北	195,966.54	238,720.85
华北	1,281,067.96	397,868.08
西南	432,731.96	477,441.70
境外	1,025,034.39	830,602.59
合计:	5,513,013.00	4,809,283.41

报告期内，公司共销售手机 483 万台，其中出口 40 万台。公司手机在海外市场继续取得成长，报告期内，公司实现了 WCDMA 手机对欧洲重要运营商的批量出货，实现了 CDMA2000 1X EVDO 手机对海外运营商的小批量出货。

1.3 报告期公司资产构成变动情况和经营变动情况

①资产构成变动情况

单位:万元

财务指标	2006年	2005年	增减	比率
货币资金	49,747.11	53,945.51	–4,198.40	–7.78%
应收票据	71,051.59	65,816.82	5,234.77	7.95%
应收账款	73,798.14	44,584.54	29,213.59	65.52%
存货	138,819.00	158,681.10	–19,862.10	–12.52%
待摊费用	129.21	232.62	–103.42	–44.46%
长期股权投资	2,417.92	2,387.05	30.88	1.29%
固定资产原价	102,935.27	105,220.62	–2,285.36	–2.17%
在建工程	4,887.09	1,631.00	3,256.09	199.64%
无形资产	18,681.23	20,365.04	–1,683.81	–8.27%
总资产	430,501.03	426,683.41	3,817.62	0.89%
短期借款	100,170.63	113,940.13	–13,769.50	–12.08%
应付账款	164,830.20	156,677.22	8,152.97	5.20%
预收账款	12,221.51	23,888.69	–11,667.17	–48.84%
应付工资	3,054.53	2,083.47	971.06	46.61%
预提费用	3,067.94	6,180.28	–3,112.34	–50.36%
专项应付款	776.51	168.96	607.54	359.57%
所有者权益	63,036.82	61,416.19	1,620.63	2.64%

变动情况主要原因说明：

（1）应收账款增加原因：应收账款年末余额比年初增加了 65.52%，主要系本年度销售业务增长，为适应市场竞争需要调整了销售收款政策所致。

（2）存货减少：主要系本年公司销售业务增长同时加大了积压库存的清理力度，优化了库存管理；

（3）待摊费用减少：主要系本年摊销金额较本年新增待摊费用少所致。

（4）在建工程增加：本期海沧电子城 II 期续建项目的资金投入所致。

（5）短期借款减少：主要系公司本期归还部分短期借款所致。

（6）预收账款减少：主要系本年度客户提货冲减上年度因新品上市而收取的预收账款所致。

（7）应付工资增加：主要系本年度预提的年终奖金所致。

（8）专项应付款增加：主要是由于公司收入增加相应计提的研发费增加所致。

②经营变动情况

单位:万元

财务指标	2006年	2005年	增减额	增减比率
主营业务收入	551,301.30	480,928.34	70,372.96	15%
主营业务利润	106,935.40	56,787.39	50,148.01	88%
净利润	2,421.26	–65,805.05	68,226.31	–104%
营业费用	60,388.69	71,617.38	–11,228.68	–16%
管理费用	39,876.12	51,610.80	–11,734.68	–23%
财务费用	6,695.98	3,078.82	3,617.16	117%
投资收益	663.50	2,988.37	–2,324.88	–78%
营业外收入	424.44	157.02	267.42	170%

变动情况主要原因说明：

（1）主营业务收入、主营业务利润及净利润的增加：主要系 2006 年公司相继推出了一批具有市场竞争力的直帅、智帅系列手机、低成本平台的系列手机，销售及盈利情况良好。2006 年公司各项经济指标的同比取得较大改善。

（2）营业费用及管理费用下降：主要系本年公司广告费、维修费及技术开发费同比去年下降所致。

（3）财务费用增加：主要系本年贴现业务和信用证结算业务较上年增加较多，同时借款利率较上年亦有所上升导致借款利息支出增长较快所致。

1.4 报告期公司现金流量变动情况

单位:万元

财务指标	2006年	2005年	增减	增减比率
经营活动产生的现金流量净额	16,570.92	15,479.44	1,091.48	7.05%
投资活动产生的现金流量净额	2,070.19	–15,529.40	17,599.59	–113.33%
筹资活动产生的现金流量净额	–17,384.31	6,714.67	–24,098.98	–358.90%

变动情况主要原因说明：

（1） 投资活动产生的现金流量净额同比 2005 年大幅增加， 主要原因系公司收回投资现金流入较大，而固定资产等长期资产构建方面投入同比下降所致。

（2）筹资活动产生的现金流量净额 2006 年同比 2005 年大幅下降主要原因为公司 2006 年借款同比 2005 年下降约 25%所致。

1.5 报告期公司主要控股公司及参股公司的经营情况

(1)深圳市夏新信息技术有限公司，注册资本 100 万元，经营范围：IT 通讯产品的开发与销售，兴办实业，国内商业、物资供销业等。本公司控股 73%，2006 年该公司净利润为 –480 万，资产总额 4465 万元。

(2)上海夏新移动通信技术有限公司，主要进行通信产品、电子产品的研发、生产、销售等，注册资本 500 万元，本公司控股 70%，2006 年该公司净利润为 225 万，资产总额 458 万元。

(3)厦门夏新移动通讯有限公司，注册资本 10000 万元，经营范围：电子产品、通讯及通讯系统产品的研制、生产、销售及售后服务；软件、芯片和电子游戏的开发和投资等。本公司控股 75%，2006 年该公司净利润为 –2072 万，资产总额 22081 万元。

(4)厦门夏新工程塑胶有限公司，注册资本 3500 万元，经营范围：制造塑料制品、模具、五金件、机芯、电动开关、充电器、电池、电子元器件、电源线、电子零部件、电子部品等。本公司控股 70%，2006 年该公司净利润为 1480 万元，资产总额 15770 万元。

(5)北京中科智网科技有限公司，注册资本 2450 万元，经营范围：货物进出口、技术进出口、代理进出口。本公司控股 71.42%，2006 年该公司净利润为 –262 万元，资产总额 2076 万元。

(6)上海夏新电子开发有限公司，注册资本 3000 万元，经营范围：电子产品、通讯产品的研发、生产、销售；计算机软件、集成电路、芯片的研发，并提供相关的售后服务。本公司控股 100%，2006 年该公司净利润为 –661 万元，资产总额 12923 万元。

(7)夏新电子（东南亚）私人有限公司，注册资本 99.17 万新加坡元，经营范围：产品的销售及售后服务等业务。本公司控股 100%。2006 年该公司净利润为 –27 万元（人民币）。该公司资产总额 7094 万元（人民币）。

(8)夏新电子美国公司，注册资本 99 万美元，经营范围：产品及相关配件的批发、零售和售后服务。本公司 100%控股。2006 年该公司净利润为 –535 万元，资产总额 995 万元。

(9)南京夏新电子开发有限公司，注册资本 100 万元，经营范围：软件开发、电子产品的研发及销售自营和代理、各类商品及技术的进出口业务。本公司 100%控股。2006 年该公司净利润为 –99 万元，资产总额 226 万元。

(10)马兰士（上海）贸易有限公司，注册资本 39.22 万美元，经营范围：国内贸易；国际贸易、转口贸易、保税区企业间的贸易及贸易代理；通过国内有进出口经营权的企业代理与非保税区企业从事贸易业务；保税区内商业性简单加工；保税区内商品展示及商务咨询服务。本公司直接参股 49%。

(11)厦门联创微电子股份有限公司，注册资本 1800 万元，经营范围：微电子技术研发与运用，本公司参股 16.67%。

(12)联合信源数字音视频技术（北京）有限公司，注册资本 4000 万元，经营范围：数字音视频技术的研发与运用，本公司参股 12.5%。

1.6 主要供应商、客户情况：

前五名供应商和前五名客户情况　单位:千元

前五名供应商采购金额合计	677,503	占采购总额比重	16.08%
前五名销售客户销售金额合计	1,487,458	占销售总额比重	26.98%

2、公司未来展望

2.1 公司所处行业发展趋势与竞争格局

预计全球手机市场将继续成长， 但成长将逐渐趋缓，3G 手机和智能手机将成为发展方向， 国内 TD–SCDMA 手机将在 2007 年四季度实现规模市场。2007 年全球液晶电视市场会保持高速成长，国内市场的成长率将大于 80%。

2.2 公司未来发展机遇和经营计划

公司将坚持以移动通讯产品为绝对主业，着力发展 3G 手机和智能手机等高端产品。公司将抓好液晶电视的应用开发，以产品差异化来提升产品竞争力。

2.3 2007 年工作重点

(1) 抓住今年国内市场 3G 产业的发展机会，做大做强 TD–SCDMA 手机产业。

(2) 持续拓展海外客户，大幅提升 3G 手机和智能手机的出口数量。

(3) 做好产品差异化设计，扩大夏新手机和液晶电视在 2007 年的市场竞争力，将笔记本电脑业务的经营模式从自主品牌运营模式调整为 ODM 运营模式。

(4) 公司确定 2007 年度为“管理效益年”，抓管理，促效益，是今年的管理目标。围绕 QCD（质量、成本、进度）管理主题，重点抓好质量管理、成本管理、供应链运营速度等方面的提升。

2.4 实现经营目标的风险因素分析

(1) 行业风险：激烈的市场竞争程度将有进一步演变的可能，会对企业发展和新年度盈利水平带来直接影响。为做好应对，拟加强 QCD 管理，提升供应链的运行速度，在供货的稳定性和供货质量方面做好工作；优化营销渠道，强化售点管理体系，采取措施大幅度降低应收帐款；技术保障方面要进一步提高产品质量，提升创新能力，提高规划产品的成功率。

(2) 财务风险：公司报告年度实现了扭亏的目标，但负债率仍偏高，制约了公司的融资能力，对经营资金保障面产生一定影响。对此，公司将在强化 QCD 管理过程中建立财务风险预警指标体系，对产品积压、质量下降、应收账款增大、成本上升等风险信号及时作出反映，作好原因分析，制定相应的风险管理措施，降低危害程度，从而保证公司的盈利能力。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用□不适用

(1) 根据新的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，公司将现行会计政策下对子公司采用权益法核算改为成本法核算，因此将影响母公司的当期损益，但不影响公司的合并报表数据。

(2) 根据新的《企业会计准则第 6 号—无形资产》的规定，公司将现行会计政策下按销售总额 3%提取技术开发费，研发费用实际发生时冲销计提数，变更为公司在明确产品研发项目的开发阶段所发生的支出确认为无形资产，待项目完工并出售或投入使用时按产品的预期市场寿命内逐月予以摊销记入成本或管理费用；因公司拥有的“AMOI”等商标使用权属于使用寿命不确定的无形资产，公司将现行企业会计准则对该无形资产按期进行摊消，变更为不进行按期摊销。

期末公司对无形资产进行减值测试，如无形资产存在减值迹象则提取减值准备。以上变更将影响公司的当期损益和股东权益。

(3) 根据新的《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》的规定，公司将现行会计政策下对职工福利费按比例计提变更为按实际发生额列支，因此将影响公司当期损益和股东权益。

(4) 根据新的《企业会计准则第 16 号—政府补助》的规定，公司将现行会计政策下计入专项应付款的政府补助，变更为按资产相关的政府补助和收益相关的政府补助分别核算，与资产相关的政府补助确认为递延收益并分期计入当期损益；与收益相关的政府补助，如用于补偿以后期间的费用或损失，确认为递延收益并分期计入当期损益，如用于补偿已发生的费用或损失，则直接计入当期损益。以上变更将影响公司的当期利润和股东权益。

(5) 根据新的《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司将现行会计政策下所得税的会计核算方法由应付税款法变更为资产负债表债务法，因此将影响公司当期的利润及期末的资产、负债和股东权益。

(6) 根据新的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定，公司应收帐款坏帐准备计提方法由现行政策下帐龄分析法，变更为按单项单独进行减值测试或按应收帐款组合余额的一定比例计提坏帐准备，因此将影响公司当期利润和股东权益。

(7) 根据新的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，合并资产负债表的少数股东权益变更为在所有者权益中列示，合并利润表少数股东损益变更为在净利润项目下列示。因此影响当期的净利润和期末所有者权益。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

请见前述 6.1

6.3 主营业务分地区情况

请见前述 6.1

6.4 募集资金使用情况

□适用√不适用

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

□适用√不适用

6.6 董事会对会计师事务所 " 非标意见 " 的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

2006 年年初公司未分配利润为 –276,933,021.49 元，2006 年度公司实现净利润 24,212,631.18 元，2006 年年末未分配利润为 – 86,561,035.24 元。因此，拟定 2006 年度不进行利润分配，也不以公积金转增股本。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用√不适用

7.2 出售资产

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方及被出售或置出资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
向厦门鑫阳投资股份有限公司转让上海声奇音响技术有限公司 51%的股权	2006 年 9 月 30 日	1500	316	731	该交易构成关联交易。定价原则：按照产权交易中心挂牌价	是	是

7.3 重大担保

□适用√不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

1. 销售货物

关联方名称	货物类别	销售金额		定价依据
		2006年度	2005年度	
夏新电子有限公司	手机产品	55,370,190.60	26,159,700.85	按照当月同类产品的市场行情价格协商确定
厦门爱声音响有限公司	原材料	146,851.69	155,587.03	按照当月同类产品的市场行情价格协商确定

2. 采购货物

关联方名称	货物类别	采购金额		定价依据
		2006年度	2005年度	
厦门爱声音响有限公司	音箱等	35,592,163.50	34,753,398.08	按照当月同类产品的市场行情价格协商确定

3. 关联方提供担保

截止 2006 年 12 月 31 日，本公司由母公司提供的担保情况如下：

项　目	原币金额	折合人民币
一、外币担保事项		
中国银行厦门市分行贷款	USD18,650,000.00	145,632,255.00
中国建设银行股份有限公司厦门市分行贷款	USD10,000,000.00	78,087,000.00
小　计	–	223,719,255.00
二、人民币担保事项		
中国建设银行股份有限公司厦门市分行贷款	RMB40,000,000.00	40,000,000.00
中国进出口银行贷款（注）	RMB80,000,000.00	80,000,000.00
中国建设银行股份有限公司厦门市分行承兑的银行承兑汇票	RMB8,990,000.00	8,990,000.00
中国农业银行厦门市湖滨支行贷款	RMB20,000,000.00	20,000,000.00
兴业银行厦门市分行承兑的银行承兑汇票	RMB40,000,000.00	40,000,000.00
小　计	–	188,990,000.00
合　计	–	412,709,255.00

注：夏新电子有限公司与中国进出口银行签订股权质押合同，将其所持公司股份共计 12000 万限售流通股（占本公司总股本 27.92%）作为质押物为本公司向中国进出口银行借款人民币 80,000,000.00 元提供担保，借款期限自 2006 年 8 月 30 日至 2007 年 2 月 28 日。

4. 房屋及设备租赁

根据本公司与夏新电子有限公司 2006 年 1 月 8 日签订的《房屋租赁协议》，夏新电子有限公司将厦门市体育路 45 号房屋及附属设备、厦门市湖滨东路 313 号夏新花园宿舍、夏新花园一层的房屋及附属设备、厦门市湖滨南路 138 号之三店面出租给本公司，租赁期限自 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日。本年度本公司按该合同约定实际支付的租赁费为 6,088,797.43 元。

5. 支付资金占用费

根据本公司与夏新电子有限公司于 2006 年 1 月 1 日签订的《资金有偿占用协议》，本公司按双方每月确定的资金占用数额乘以一定的资金占用利率向夏新电子有限公司支付资金占用费，本年度本公司按该合同约定实际支付的资金占有费 803,713.91 元。

6. 转让子公司

2006年 5 月，本公司与厦门鑫阳投资股份有限公司签订《股权转让协议》，向其转让本公司持有的上海声奇音响技术有限公司 51%股权，转让价为 1500 万元。2006 年 9 月，本公司收到相关股权转让款。截止 2006 年 12 月 31 日，与此次股权转让的相关工商变更登记手续尚未完成。本公司已将该项长期股权投资的股权转让价与账面余额之间的差额 7,309,595.50 元作为“股权转让收益”计入 2006 年度投资收益（详见本附注五之 33）。

7. 资金存放

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司银行存款中包括存放于中国电子财务有限责任公司的 7 天通知存款 10,000,000.00 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用

应收应付款项余额如下：

科　目	关联方	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
应收票据	夏新电子有限公司	29,718,330.00	71,562,972.10	78,262,972.10	23,018,330.00
应收账款	夏新电子有限公司	888,520.00	59,281,623.00	60,170,143.00	–
应付账款	夏新电子有限公司	–	2,035.99	2,035.99	–
其他应付款	夏新电子有限公司	58,968,418.49	320,412,086.22	307,955,143.95	71,425,360.76
预收账款	夏新电子有限公司	–	12,760,529.10	6,869,200.00	5,891,329.10
应付账款	厦门爱声音响有限公司	5,805,362.69	41,644,831.29	47,450,193.98	–
其他应付款	厦门爱声音响有限公司	3,454,234.97	7,557,778.10	291,319.17	10,720,693.90
预付账款	厦门爱声音响有限公司	–	1,159,132.50	–	1,159,132.50
应收账款	上海声奇音响技术有限公司	10,530,248.96	10,702,477.46	18,702,477.46	2,530,248.96

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
夏新电子有限公司	承诺所持公司原非流通股股份自改革方案实施复牌之日起，在四十八个月内不上市交易	按照承诺的情况履行

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

天健华证中洲审（2007）GF 字第 020018 号

夏新电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的夏新电子股份有限公司（以下简称夏新电子）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2006 年度的现金流量表和合并现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对会计报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制会计报表是夏新电子管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与会计报表编制相关的内部控制，以使会计报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对会计报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对会计报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关会计报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的会计报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与会计报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价会计报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，夏新电子财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了夏新电子 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：姚立中　周俊超

中国　北京　　2007 年 4 月 11 日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表（见后附表）

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明。

与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明

（1）新投资子公司

本公司于 2006 年 9 月 22 日投资成立了南京夏新电子开发有限公司， 其会计报表于本年度纳入合并范围。

（2）注销、处置子公司

汉威微电子（上海）有限公司原系本公司与孟宇、PING CHEN 和 IRAJ FARZADFAR 共同出资设立，其中：本公司持股比例为 65%。2006 年 4 月该公司办理了工商注销手续。

本公司期末在编制合并利润表时已将汉威微电子 （上海） 有限公司自 2006 年 1 月 1 日至注销日 2006 年 4 月 27 日的相关收入、成本、利润纳入合并利润表本年数，将其自 2006 年 1 月 1 日至 4 月 27 日的相关现金流量信息纳入合并现金流量表本年数。

（3）出售子公司

上海声奇音响技术有限公司原系本公司与贾兆珉、曹益群和陈国强共同出资设立，其中：本公司持股比例 51%。2006 年 5 月，本公司与厦门鑫阳投资股份有限公司签订《股权转让协议》，根据协议本公司将持有的上海声奇音响技术有限公司 51%股权转让予厦门鑫阳投资股份有限公司， 转让价为 1500 万元。2006 年 9 月，本公司收到相关股权转让款。截至 2006 年 12 月 31 日，与此次股权转让的相关工商变更登记手续尚未完结。本公司已将该项长期股权投资的股权转让价与账面余额之间的差额 7,309,595.50 元作为“股权转让收益”计入 2006 年度投资收益（参见本附注五之 33）。

本公司期末在编制合并利润表时已将上海声奇音响技术有限公司自 2006 年 1 月 1 日至出售日 2006 年 9 月 30 日的相关收入、成本、利润纳入合并利润表本年数，将其自 2006 年 1 月 1 日至 9 月 30 日的相关现金流量信息纳入合并现金流量表本年数。

上海声奇音响技术有限公司于 2006 年 1 月 1 日和 2006 年 9 月 30 日的主要资产负债表项目情况详见下表：

项目	2006年 1 月 1 日金额	2006年 9 月 30 日金额
流动资产	16,585,555.61	18,930,474.99
长期投资	–	–
固定资产	7,260,318.90	6,920,859.34
无形资产及其他资产	115,000.00	83,055.60
资产总计	23,960,874.51	25,934,389.93
流动负债	15,078,435.55	10,855,165.42
长期负债	–	–
负债合计	15,078,435.55	10,855,165.42
所有者权益合计	8,882,438.96	15,079,224.51

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”）， 目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

夏新电子股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	附注	项目名称	合并金额
	三、1	2006年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	630,368,174.84
1		长期股权投资差额	
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	三、2	所得税	20,194,984.40
13	三、3	其他	102,743,195.64
		2007年 1 月 1 日股东权益（新会计准则） 其中:少数股东权益	753,306,354.88 102,743,195.64

公司法定代表人:苏振明　主管会计工作负责人:李晓忠　会计机构负责人:黄智辉

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

审 阅 报 告

天健华证中洲审（2007）阅字第 020024 号

夏新电子股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的夏新电子股份有限公司（以下简称“夏新电子”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是夏新电子管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号－财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅， 我们未发现任何事项使我们相信上述差异调节表没有按照 《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国　北京　　2007 年 4 月 11 日

董事长：苏振明
夏新电子股份有限公司
2007 年 4 月 14 日

资 产 负 债 表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：夏新电子股份有限公司　　单位:人民币元

资　产	注释号	合并		注释号	母公司	
		年末数	年初数		年末数	年初数
流动资产:						
货币资金	1	497,471,119.45	539,455,113.05		473,057,661.47	517,530,150.87
短期投资		–	–		–	–
应收票据	2	710,515,938.04	658,168,227.09		704,676,313.04	656,722,830.92
应收股利		–	–		–	–
应收利息		–	–		–	–
应收账款	3	737,981,369.28	445,845,430.89	40	775,424,085.89	484,548,579.29
其他应收款	4	41,677,646.58	49,829,501.54	41	30,200,060.37	45,286,625.45
预付账款	5	36,187,281.05	42,807,525.30		28,733,329.58	34,399,489.26
应收补贴款	6	7,709,372.26	2,614,661.22		7,709,372.26	2,614,661.22
存货	7	1,388,189,986.88	1,586,810,978.68		1,332,553,125.52	1,508,155,838.45
待摊费用	8	1,292,083.85	2,326,240.65		1,235,386.80	2,268,916.83
一年内到期长期债权投资		–	–		–	–
其他流动资产		–	–		–	–
流动资产合计		3,421,024,797.39	3,327,857,678.42		3,353,589,334.93	3,251,527,092.29
长期投资:						
长期股权投资	9	24,179,217.10	23,870,457.93	42	363,353,407.95	404,687,256.46
长期债权投资		–	–		–	–
合并价差		–	–		–	–
长期投资合计		24,179,217.10	23,870,457.93		363,353,407.95	404,687,256.46
固定资产:						
固定资产原价	10	1,029,352,661.67	1,052,206,224.55		926,110,845.11	952,781,425.90
减:累计折旧	10	380,943,225.21	327,222,320.87		355,153,391.13	308,054,346.93
固定资产净值	10	648,409,436.46	724,983,903.68		570,957,453.98	644,727,078.97
减: 固定资产减值准备	10	24,286,360.33	30,140,410.02		14,020,229.75	19,844,929.66
固定资产净额		624,123,076.13	694,843,493.66		556,937,224.23	624,882,149.31
工程物资		–	–		–	–
在建工程	11	48,870,889.87	16,310,038.32		47,400,569.87	12,911,605.28
固定资产清理		–	–		–	–
固定资产合计:		672,993,966.00	711,153,531.98		604,337,794.10	637,793,754.59
无形资产及其他资产:						
无形资产	12	186,812,318.39	203,650,400.76		180,077,318.32	197,175,400.73
长期待摊费用		–	302,007.78		–	187,007.78
其他长期资产		–	–		–	–

(下转 23 版)

证券代码:600057　股票简称:夏新电子　编号:临 2007–004 号

夏新电子股份有限公司 第四届董事会第五次会议决议 暨召开 2006 年年度股东大会公告

本公司董事会及全体董事保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

夏新电子股份有限公司第四届董事会第五次会议于 2007 年 4 月 11 日在厦门召开。应到董事 12 名，实到董事 11 名。本次会议召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。

会议审议通过了以下议案：

一、同意《2006 年年度报告》及由全文生成的《年报摘要》。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

二、同意《董事会 2006 年度工作报告》。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

三、同意 2006 年度财务决算报告》。

公司四名独立董事对 2006 年年度财务会计报告发表了同意的独立意见， 同意根据 2006 年年度报告编制《2006 年度财务决算报告》。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

四、同意《2006 年度利润分配预案》。

2006 年年初公司未分配利润为 –276,933,021.49 元，2006 年度公司实现净利润 24,212,631.18 元，2006 年年末未分配利润为 –86,561,035.24 元。因此，拟定 2006 年度不进行利润分配，也不以公积金转增股本。

公司四名独立董事对 2006 年度利润分配预案发表了同意的独立意见。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

五、同意自 2007 年度起，独立董事报酬由每年 4 万元，提高至每年 5 万元。本议案需要提交年度股东大会审议。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

六、同意 2006 年度厦门天健华天会计师事务所报酬为 75 万元人民币。提议续聘天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司为公司 2007 年度审计机构，并提交 2006 年度股东大会表决。

表决结果：9 票同意，2 票反对，0 票弃权。

七、同意于 2007 年 5 月 15 日上午 9:30 时，在厦门市海沧工业区夏新电子城会议室召开公司 2006 年度股东大会，审议有关事项。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

八、召开 2006 年年度股东大会通知：

本公司于 2007 年 5 月 15 日召开 2006 年年度股东大会，会议具体安排如下：

（一）会议时间：2007 年 5 月 15 日上午 9:30

（二）会议地点：厦门市海沧新阳工业区夏新电子城一楼会议室

（三）会议议程：

1、审议 2006 年年度报告；

2、审议 2006 年董事会工作报告；

3、审议 2006 年度监事会工作报告；

4、审议 2006 年独立董事述职报告；

5、审议 2006 年度财务决算报告；

6、审议 2006 年度利润分配预案；

7、审议增补选举董事一名；

（ 注：董事候选人简介已在 2007 年 2 月 10 日董事会 002 号公告中披露。）

8、审议调整独立董事报酬议案；

9、审议支付 2006 年度会计师事务所报酬及续聘 2007 年审计机构议案；

（四）出席对象：

1、公司董事、监事、高级管理人员；

2、截止 2007 年 5 月 10 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东或其授权委托代理人。

（五）出席会议办法：

1、法人股东持单位证明、股东账户卡、法定代表人授权委托书及出席人身份证出席；个人股东持本人身份证、股东账户卡及托管券商出具的股份证明出席；因故不能出席者，可以书面委托代表出席并行使表决权。

2、登记日期：2007 年 5 月 14 日上午 8 时－12 时，下午 2 时－5 时，到本公司证券部办理出席登记手续，异地股东可以信函、传真方式登记。

3、本次股东大会会期半天，交通、食宿由股东自理。

联系人：吕东、廖杰

联系电话：0592－5058123 转 3550、3500

联系传真：0592－5127609

附件：

授权委托书

兹授权委托　先生 / 女士代表　单位(个人)出席夏新电子股份有限公司 2006 年年度股东大会并行使表决权。

委托人签名：　　身份证号码：
委托人持股数：　　委托人股东账号：
受托人签名：　　身份证号码：
委托日期：2007 年　月　日

夏新电子股份有限公司
董 事 会
2007 年 4 月 14 日

股票简称:夏新电子　证券代码:600057　编号:临 2007–005 号

夏新电子股份有限公司 第四届监事会第三次会议决议公告

夏新电子股份有限公司第四届监事会第三次会议于 2007 年 4 月 11 日下午在夏新电子办公楼会议室召开。会议应到监事 5 名，实到监事 5 名。会议由监事会主席苏宝桑主持，本次会议召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。

经与会监事认真讨论，审议通过了以下决议：

一、同意公司 2006 年年度报告及其摘要，并做出书面审核意见。

表决结果：5 票同意，0 票反对，0 票弃权。

二、同意《2006 年度利润分配预案》。该报告需要提交 2006 年度股东大会审议。

表决结果：5 票同意，0 票反对，0 票弃权。

三、审议通过了《2006 监事会工作报告》。该报告需要提交 2006 年度股东大会审议。

表决结果：5 票同意，0 票反对，0 票弃权。

特此公告。

夏新电子股份有限公司
监 事 会
2007 年 4 月 11 日