夏新电子股份有限公司 2007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 独立董事乔梁，因出差未能出席会议，委托郭艺勋董事代为行使表决权

董事苏端，因出差未能出席会议，委托朱以明董事代为行使表决

1.3 天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司为本公司出具了有保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

1.4 公司负责人苏振明，主管会计工作负责人卢振宇及会计机构负责人（会计主管人员）牛宏志声明：保证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	www.amoi.com.cn
电子信箱	stock@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	0592-5058123-3500	0592-5058123-3500
传真	0592-5111285	0592-5111285
电子信箱	ludong@amoi.com.cn	liejack@amoi.com.cn

§3 会计数据和业务数据摘要：

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2007年	2006年	本年比上年增减(%)	2005年
营业收入	3,452,314,354.57	5,427,006,735.72	-36.39	4,809,283,414.06
利润总额	-792,760,123.81	-40,019,216.80	1,880.95	-664,358,289.88
归属于上市公司股东的净利润	-811,123,205.55	-101,741,308.93	697.24	-658,050,491.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-844,261,894.93	-113,795,806.99	641.91	-697,258,987.99
经营活动产生的现金流量净额	-146,359,911.01	163,384,190.96	-177.13	154,837,425.25
	2007年末	2006年末	本年末比上年末增减(%)	2005年末
总资产	3,027,817,002.36	4,293,384,396.22	-29.80	4,286,834,076.87
所有者权益(或股东权益)	-304,348,886.43	617,144,403.12	-160.61	614,161,913.01

3.2 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2007年	2006年	本年比上年增减(%)	2005年
基本每股收益	-1.89	-0.24	697.24	-1.53
稀释每股收益	-1.89	-0.24	697.24	-1.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-1.96	-0.26	641.91	-1.62
全面摊薄净资产收益率	不适用	-0.20		-107.15
加权平均净资产收益率	不适用	-0.18		-69.54
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	不适用	-0.23		-113.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	不适用	-0.23		-73.44
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.30	0.39	-177.13	0.36
	2007年末	2006年末	本年末比上年末增减(%)	2005年末
归属于上市公司股东的每股净资产	-0.52	1.44	-136.11	1.43

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
非流动资产处置损益	-1,156,353.95
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	9,786,394.17
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	27,308,930.35
除上述各项之外的其他营业外收支净额	163,263.85
合计	36,102,234.42

采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

3.3 境内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

□适用 √不适用

限售股份变动情况表

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
新利(厦门)工业有限公司	3,672,000	3,672,000	0	0	股权分置改革法定承诺	2007年4月23日
夏新电子有限公司工会委员会	837,216	837,216	0	0	股权分置改革法定承诺	2007年4月23日
合计	4,509,216	4,509,216	0	0	—	—

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	67,138

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 105,400,000
深圳中航集团股份有限公司	其他	2.70	11,600,000	0	未知
李雅非	其他	1.00	4,280,000	0	未知
中国电子信息产业集团公司	国有法人	0.91	3,931,200	0	未知
宜昌天昊科技公司	其他	0.84	3,608,055	0	未知
厦门市电子器材公司	国有法人	0.68	2,906,280	0	未知
桂有樑	其他	0.54	2,337,344	0	未知
李秀萍	其他	0.43	1,867,801	0	未知
范昕	其他	0.31	1,340,000	0	未知
谭福洪	其他	0.29	1,263,699	0	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
深圳中航集团股份有限公司	11,600,000	人民币普通股
李雅非	4,280,000	人民币普通股
中国电子信息产业集团公司	3,931,200	人民币普通股
宜昌天昊科技公司	3,608,055	人民币普通股
厦门市电子器材公司	2,906,280	人民币普通股
桂有樑	2,337,344	人民币普通股
李秀萍	1,867,801	人民币普通股
范昕	1,340,000	人民币普通股
谭福洪	1,263,699	人民币普通股
厦门国际信托有限公司	1,220,493	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	中国电子信息产业集团公司持有夏新电子有限公司51%的股份，夏新电子有限公司持有本公司43.00%股份，系执行控股股东。因此，中国电子信息产业集团公司为本公司实际控制人。 经本公司向中国电子信息产业集团公司征询，中电公司与其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系。 根据现有资料，未发现其他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

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	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取
									可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
苏振明	董事长	男	56	2006年5月31日-2009年5月31日				0					是
王建军	副董事长	男	54	2006年5月31日-2009年5月31日				0					是
林国良	副董事长	男	80	2006年5月31日-2009年5月31日				0					否
张丰年	董事	男	62	2006年5月31日-2009年5月31日				0					是
苏端	董事	男	56	2006年5月31日-2009年5月31日				0					是
朱以明	董事	男	46	2006年5月31日-2009年5月31日				0					是
刘瑞林	董事	男	40	2006年5月31日-2009年5月31日				0					否
陈汉文	独立董事	男	40	2006年5月31日-2009年5月31日				5					否
王凤洲	独立董事	男	48	2006年5月31日-2009年5月31日				5					否
乔梁	独立董事	男	44	2006年5月31日-2009年5月31日				5					否
郭艺勋	独立董事	男	44	2006年5月31日-2009年5月31日				5					否
苏宝桑	监事会主席	女	54	2006年5月31日-2009年5月31日				0					否
马忠达	监事	男	60	2006年5月31日-2009年5月31日	29,160	29,160		0					是
严兴	监事	男	35	2006年5月31日-2009年5月31日				0					否
陈健	监事	男	46	2006年5月31日-2009年5月31日				19.15					否
苏 峰	监事	男	48	2006年5月31日-2009年5月31日				8.4					否
卢振宇	总裁	男	39	2007年12月22日-2009年5月31日				0					否
黄智辉	常务副总裁	男	44	2006年5月31日-2009年5月31日	40,824	40,824		18.9					否
牛宏志	财务总监	男	37	2007年10月29日-2009年5月31日				1.4					否
庄少挺	副总裁	男	45	2006年5月31日-2009年5月31日				16.8					否
黄爱平	副总裁	男	43	2006年5月31日-2009年5月31日				16.8					否
李晓忠	总工程师	男	43	2007年12月22日-2009年5月31日	40,824	40,824		21					否
合计	/	/	/	/	69,984	69,984	/	122.45			/	/	/

§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的回顾

1.1 报告期内公司总体经营情况

报告期内，中国手机生产核准制正式取消，手机企业数量的暴增，导致市场竞争白热化，毛利大幅度下降；外资品牌展开价格战，依靠技术优势和规模优势，降低成本，从而导致国产手机份额持续降低。公司下半年虽然在高端产品策略上作了调整，适时推出多款带有 GPS 功能的智能手机，同时进一步扩大海外销售比例，但未能针对市场变化及时修正销售模式、调整产品结构、优化内部组织，费用居高不下，整体盈利水平未能达到预期，加之液晶电视业务持续亏损的影响，全年业绩出现大幅度滑坡。报告期内公司销售收入 3,452,314,354.57 元，同比减少 36 %，利润总额为 -792,760,123.81 元，净利润 -802,937,899.34 元 。对报告期发生巨额亏损，董事会对股东和广大投资者深表歉意！

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 86 % 左右。正如总体经营情况中所述，在报告期内，手机作为公司主打产品，由于成本控制、市场结构变化等一系列原因，并未能为公司带来预期的利润，手机销售收入与去年相比下降近 44 %。

1.3 报告期公司资产构成变动情况和经营变动情况

资产构成变动情况

单位：股

财务指标	期末	年初	增减额	增减比率
货币资金	9,821.84	21,262.28	-11,440.44	-53.81%
应收票据	3,137.27	1,914.03	1,223.24	63.91%
应收账款	56,636.06	64,364.23	-7,728.17	-12.01%
预付款项	2,153.90	1,969.87	184.03	9.34%
其他应收款	6,897.19	5,904.99	992.20	16.80%
存货	93,928.99	120,090.07	-26,161.08	-21.78%
固定资产	48,209.06	50,772.71	-2,563.65	-5.05%
在建工程	6,612.79	6,612.69	0.10	0.00%
开发支出	6,310.42	4,764.60	1,545.82	32.44%
短期借款	93,198.92	126,942.63	-33,743.71	-26.58%
应付票据	38,126.63	35,549.94	2,576.68	7.25%
应交税费	-2,238.24	-3,250.44	1,012.20	31.14%
其他应付款	25,997.86	22,618.39	3,379.47	14.94%
所有者权益合计	-34,322.83	-22,182.91	-12,139.92	-54.73%

变动情况主要说明：

（1）货币资金：期末余额较年初数减少 53.81%，主要系归还短期借款所致。

（2）应收票据：期末余额较年初数增加 63.91%，主要系以票据支付的材料款减少，所以应收票据余额增加。

（3）存货：期末余额较年初数减少 21.78 %，主要系清理库存所致。

（4）开发支出：期末余额较年初数增加 32.44 %，主要系按照《企业会计准则第 6 号 – 无形资产》将符合确认条件的开发阶段的支出资本化所致。

（5）短期借款：期末余额较年初数减少 26.58 %，主要系归还借款所致。

（6）应交税费：期末余额较年初数增加 31.14 %，主要系本期发生出口退税所致。

单位：万元

财务指标	2007年	2006年	增减额	增减比率
货币资金	21,262.28	49,747.11	-28,484.83	-57.26%
应收票据	1,914.03	71,051.59	-69,137.56	-97.31%
应收账款	64,364.23	66,658.30	-2,294.08	-3.44%
预付款项	1,969.87	3,747.94	-1,778.07	-47.44%
其他应收款	4,510.72	4,938.70	-427.98	-8.67%
存货	120,090.07	144,604.78	-24,514.71	-16.95%
长期股权投资	2,284.67	2,249.92	34.75	1.54%
固定资产	50,772.71	61,114.53	-10,341.81	-16.92%
在建工程	6,612.69	4,887.09	1,725.60	35.31%
无形资产	21,060.05	18,681.23	2,378.82	12.73%
开发支出	4,764.60	-	4,764.60	不适用
资产总计	301,387.44	429,338.44	-127,951.00	-29.80%
短期借款	126,942.63	146,121.81	-19,179.19	-13.13%
应付票据	35,549.94	51,635.11	-16,085.17	-31.15%
应付账款	99,319.78	121,690.14	-22,370.36	-18.38%
预收款项	36,576.24	14,903.96	21,672.28	145.41%
应付职工薪酬	5,624.17	10,247.02	-4,622.85	-45.11%
应付股利	936.43	-	936.43	不适用
其他非流动负债	138.08	757.46	-619.38	-81.77%
所有者权益	-22,182.91	61,714.44	-83,897.35	-135.94%

变动情况主要说明：

（1）货币资金：年末余额较年初数下降 57.26%的主要原因系随着手机产销量及毛利率的下降，本年度销售收入及销售净回款较上年同比减少，经营性现金流入小于经营性现金流出导致期末留存的货币资金相应减少。

（2）应收票据：年末余额较年初数减少 97.31%，主要系本公司将应收票据用于贴现所致。

（3）预付账款：年末较年初减少 47.44%，主要系年初余额中预付的模具款本年度已完工结转，年末无大额预付模具款所致。

（4）在建工程：年末余额较年初数增加 35.31 %，主要系海沧电子城 II 期续建项目的资金投入所致。

（5）开发支出：年末余额较年初数增加 4764.6 万元，主要系按照《企业会计准则第 6 号 – 无形资产》将符合确认条件的开发阶段的支出资本化所致。

（6）预收账款：年末余额较年初数增加 145.41 %，主要系 2007 年本公司加大产品的调价幅度导致年末未付价保返利大幅增长。

（7）应付职工薪酬：年末余额较年初数减少 45.11 %，主要系是 2007 年起不再按工资的 14 % 计提应付福利费所致。

（8）应付股利：年末余额较年初数增加 936.43 万元，主要系厦门夏新工程塑胶有限公司存在部分已宣布尚未发放的股利所致。

经营变动情况

单位：万元

财务指标	2007年	2006年	增减额	增减比率
营业收入	345,231.44	542,700.67	-197,469.24	-36.39%
营业利润	-82,886.24	-5,425.44	-77,460.79	-1427.73%
净利润	-80,293.79	-8,390.50	-71,903.29	-856.96%
营业成本	315,405.16	440,421.07	-125,015.91	-28.39%
销售费用	68,747.26	59,979.38	8,767.88	14.62%
管理费用	25,523.31	41,661.64	-16,138.33	-38.74%
财务费用	10,819.01	6,696.98	4,123.03	61.57%
资产减值损失	5,970.70	-1,157.82	7,128.51	615.69%
投资收益	-272.45	711.16	-983.62	-138.31%
营业外收入	3,806.04	1,527.77	2,278.27	149.12%
所得税费用	1,017.78	4,388.58	-3,370.80	-76.81%

变动情况主要说明：

（1）营业收入：本年度营业收入较上年同比下降了 36.39%，主要系 2007 年度手机市场竞争激烈，市场环境恶化，国外品牌手机不断提高国内市场占有率，再加上黑手机的冲击，国内主流品牌手机的市场占有率进一步下降。受此影响，公司手机销量和销售价格均出现较大幅度下降，导致本年度营业收入大幅减少。

（2）管理费用：本年度管理费用较上年同比下降了 38.74 %，主要系本年度发生的技术开发费减少所致。

（3）财务费用：本年度财务费用较上年同比上升了 61.57 %，主要系主要系本年贴现业务较上年增加较多，同时借款本金及借款利率较上年有所上升导致借款利息支出增长较快所致。

（4）资产减值损失：本年度资产减值损失较上年同比上升，主要系本年计提的存货跌价损失较多。

（4）营业外收入：本年度营业外收入较上年同比上升了 149.12 %，主要系本年按照《企业会计准则第 16 号 – 政府补助 》的规定确认的政府补助增加所致。

1.4 公司现金流情况分析

单位：万元

财务指标	2007年	2006年	增减额	增减比率
经营活动产生的现金流量净额	-12,781.19	16,570.92	-29,352.12	-177%
投资活动产生的现金流量净额	442.45	2,070.19	-1,627.74	-79%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,333.56	-17,384.31	4,050.75	23%

变动情况主要说明如下：

（1）经营活动产生的现金流量净额：较上年同期减少 117%，主要系随着手机产销量及毛利率的下降，本年度销售收入及销售净回款较上年同比减少所致。

（下转 D98 版）

证券代码：600057 股票简称：夏新电子 编号：临 2008-008 号

夏新电子股份有限公司 第四届董事会第十次会议决议 暨召开 2007 年度股东大会的公告

夏新电子股份有限公司第四届董事会第十次会议于 2008 年 4 月 28 日在夏新电子办公楼会议室以现场会议方式召开。

会议应到董事 11 名，实到会议董事 9 名，乔梁董事因出差未能出席，委托郭艺勋董事代为行使表决权，苏端董事因出差未能出席，委托朱以明董事代为行使表决权。一名董事空缺。监事和部分高管列席了会议。

本次会议召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。

经与会董事认真讨论，审议通过以下决议：

一、审议了《夏新电子股份有限公司 2007 年年度报告》，并一致同意通过该报告，同意按规定将年报全文改编为《2007 年年度报告摘要》。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

二、审议通过了《2007 年年度董事会工作报告》。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

三、审议通过了根据《2007 年年度报告》编制的《2007 年年度财务决算报告》。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

四、审议通过了《2007 年度财务预算执行情况》。

五、审议通过了《关于执行新会计准则变更会计政策及调整 2007 年期初资产负债表相关项目及其金额的议案》。

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则（以下简称“新会计准则”），根据《企业会计准则第 38 号 – – 首次执行企业会计准则 》及《企业会计准则解释第 1 号 》（财会[2007]14 号）以及相关规定，本公司对如下事项进行了追溯调整：

（1）对本公司在首次执行日前已经持有的对子公司的长期股权投资，在首次执行日进行追溯调整，视同对子公司的长期股权投资自最初因采用成本法核算，即对原账面核算的投资成本、按照权益法确认的损益调整及股权投资准备等进行追溯调整。

本项会计政策变更对合并报表未产生影响。

本项会计政策变更对母公司报表的影响金额为：调减 2006 年年初留存收益 206,234,620.23 元，均为调减未分配利润；调减 2006 年年初资本公积 945,432.51 元；调减 2006 年 12 月 31 日长期股权投资 188,661,102.52 元；调减 2006 年 12 月 31 日资本公积 1,167,872.24 元；调增 2006 年度投资收益 18,741,389.95 元。

（2）在首次执行日对资产、负债账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整。

本项会计政策变更对合并报表的影响金额为：调减 2006 年年初留存收益 39,364,538.45 元，均为调减未分配利润；调增 2006 年 12 月 31 日递延所得税资产 1,914,608.13 元；调增 2006 年 12 月 31 日递延所得税负债 150,674.74 元；调增所得税费用 38,735,738.16 元；调减 2006 年度归属于母公司所有者的净利润 38,100,205.09 元；调增 2006 年年初少数股东权益 1,135,133.10 元；调增 2006 年 12 月 31 日少数股东权益 499,600.03 元；调减 2006 年度少数股东损益 635,533.07 元。

本项会计政策变更对母公司报表的影响金额为：调增 2006 年年初留存收益 36,378,677.78 元，均为调增未分配利润，调增 2006 年所得税费用 36,378,677.78 元。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

六、审议通过了《对重大会计政策、会计估计变更或会计差错更正的说明》

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

七. 审议通过了《2007 年财务预算执行情况》。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

八、审议通过了《2007 年度利润不分配预案》

根据天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司出具的 2007 年度审计报告，2007 年年初公司未分配利润为 -229,324,074.42 元，2007 年度公司实现净利润为 -811,123,205.55 元，2007 年年末未分配利润为 -1,040,447,279.97 元。因此，拟定 2007 年度不进行利润分配，也不以公积金转增股本。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十、审议通过了《2008 年第一季度报告》及其摘要。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十一、同意经营班子拟定的《2008 年度经营指标和工作计划》、《2008 年度预算草案》

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十二、审议通过了《2008 年年度利润分配计划 》。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十三、同意支付 2007 年度天健华证中洲会计师事务所有限公司报酬为 95 万元人民币。

根据国资委 《 关于开展中央企业 2008 年度财务抽查审计工作的通知 》（国资厅发评价[2008]26 号）要求，公司 2008 年度财务审计工作由国资委从 2008 年审计项目公开招标入围的会计师事务所中比选产生。因此，暂不确定聘用 2008 年度财务报告审计机构。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十四、审议通过了《关于确认 2007 年度股东大会召开时间的议案 》

拟定于 2008 年 5 月 28 日（星期三）上午 9:30 时在公司海沧新阳工业区夏新电子城会议室召开公司 2007 年度股东大会。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十五、审议通过了《夏新电子股份有限公司独立董事年报工作制度 》

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十六、审议通过了《夏新电子股份有限公司董事会审计委员会工作规程 》

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十七、同意黄智辉先生因个人原因辞去常务副总裁职务，同意李晓忠先生因个人原因辞去总工程师职务。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十八、审议通过了关于公司股票交易实行退市风险警示的事项。

根据公司 2007 年度审计报告，公司 2007 年年度净利润为负值，会计更正追溯调整后 2006 年度净利润也为负值，按照《上市规则》13.2.1 的规定，公司股票将被实行退市风险警示的特别处理。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

十九、会议同意对注册会计师 “非标准审计意见” 中保留和强调事项的说明，全文如下：

本公司 2007 年度财务报告已经天健华证中洲（ 北京 ）会计师事务所（ 以下简称会计师事务所 ）审计并出具了带有保留意见和强调事项的审计报告（ 天健华证中洲审(2008)GF 字第 020033 号 ）。

(一)针对审计报告中的保留事项，本公司董事会作出如下说明：

1、为保证产品质量，公司所有的退货产品都须经过检测、维修后，重新办理入库手续，并重新写码。因公司的退货流程中对退货手机没有明确要求扫描原串码并留底， 所以公司无法向会计师事务所提供 2007 年 1 至 3 月 35,623 台退货手机的串码信息。公司将立即改善管理，今后将对全部退货手机产品串码进行扫描留底。

2、在审计过程中，公司已向会计师事务所提供总部广告合同 89,271,671.76 元、分公司广告费明细清单 69,076,600.73 元，合计 158,348,272.49 元，占全部广告费用的 94.5%。即公司已经提供绝大部分的广告费清单和广告费合同。

3、在审计期间，公司已经向会计师事务所提供了年审所要求的调价通知和调价补差计算明细，并明确区分归属期间。公司认为 2007 年未预提的应付价保返利款 152,998,886.28 元真实反映了当年实际发生情况。

4、2004 年公司与控股股东夏新电子有限公司就整体商标的转让事宜签订了《商标转让协议》。经厦门市大学资产评估有限责任公司出具的厦大评估评报字 （ 2004 ） 第 318 号 《 夏新电子有限公司 Amoi、夏新、Amoisonic、夏新整体商标转让无形资产评估报告书 》评定，商标的评估价值为 1,196,800,000.00 元，其中，夏新有限对整体商标的贡献价值 149,600,000.00 元。双方同意以夏新有限对整体商标的贡献价值确定转让价格为 150,000,000.00 元。

2007 年 12 月 31 日该商标的账面余额为 11500 万元，本公司将其归类为使用寿命不确定的无形资产，按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》第 19 条规定“使用寿命不确定的无形资产不应摊销”，从 2007 年 1 月 1 日开始停止了对该项商标的摊销。同时，本公司又按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》从第三方评估认证、未来现金流量现值测算、品牌溢价测算以及市值测算等方法对该商标权进行减值测试，其中：

方法一：第三方评估数据

2007 年 6 月 22 日，《世界品牌实验室 》举办的 “中国品牌 500 强” 发布，夏新以品牌价值 74.88 亿元再次上榜。

2007 年度《中国 500 最具价值品牌 》排行榜是世界品牌实验室第四次对中国品牌进行的全面评估，《世界品牌实验室 》评估得出的数据也是相对比较科学和客观的，其评估结果在业内被广泛的认可和引用。

方法二：品牌溢价测试

从品牌未来 10 年的收益来看，预计 2008–2017 年未来 10 年中，夏新手机总销量以 300 万台 / 年来测算，其中国内 200 万台 / 年，则夏新未来 10 年的品牌溢价 =（ 夏新年销售量 200 万台 ）×（ 平均单机溢价 200 元，相对无品牌标识的手机 ）× 10 年 =40 亿元。

基于以上评估结果，夏新的品牌价值远高于账面余额 1.15 亿元。

(二)针对审计报告中的强调事项，公司董事会作出如下说明：

会计师事务所在强调事项中提示投资者公司的持续经营能力存在重大不确定性。董事会特此说明：

1、2008 年 3 月 31 日公司召开了第四届第九次董事会，会议审议通过了公司向控股股东、实际控制人、相关股东非公开发行股票募集约 5 亿元人民币的方案并已向社会予以公告。这项重大决策对改善公司资本结构将产生实质性的积极影响。尽管由于厦门监管局对公司进行调查的原因， 这项工作暂缓，但公司董事会以及相关股东继续实施这一决策的决心不变并积极推动。

2、公司董事会于 2007 年 12 月对经理班子进行了重要调整。新经理班子上任后，在董事会的领导下，着手对公司经营思路、产品结构、营销系统、研发系统进行了一系列重大改革，并建立以财务为核心的全面预算管理体系。上述重要调整和管理的改革必将进一步改善 2008 年的生产经营业绩。

3、公司与银行、供应商、经销商继续保持良好的合作关系，目前公司的生产经营工作基本正常，经营团队和研发团队基本稳定。

4、公司自年初开始，专门成立了资产处置领导小组，着手进行可变现资产的处置，用以改善公司的资金流动性。

综上所述，公司董事会认为本公司可持续经营能力基本正常。

表决结果：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

(三)公司独立董事对董事会的说明发表独立意见如下：

我们对天健华天中洲(北京)会计师事务所出具的审计报告所发表的审计意见不发表异议，就其中“导致保留意见的事项”，我们的意见在与年审注册会计师的沟通过程中已作了表达，其中有些基本意见体现在公司董事会《关于夏新电子股份有限公司 2007 年度财务报表审计出具保留意见审计报告的专项说明》中。

独立董事王风洲、郭艺勋、乔梁（ 郭艺勋代 ）签字。

夏新电子股份有限公司关于召开 2007 年年度股东大会的通知

（ 一 ）会议时间：2008 年 5 月 28 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、公司 2007 年度报告及摘要；

2、公司 2007 年度董事会工作报告；

3、公司 2007 年度监事会工作报告；

4、公司独立董事述职报告；

5、公司 2007 年度财务决算报告及 2008 年度财务预算草案；

6、公司 2007 年度利润分配预案；

7、补选独立董事一名（ 王士元先生 ）。该议案于 2008 年 3 月 31 日第四届董事会 2008 年第一次临时会议审议通过。

（ 四 ）出席对象：

1、公司董事、监事、高级管理人员；

2、截止 2008 年 5 月 23 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：2008 年 5 月 27 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：廖杰

联系电话：0592 – 5058123 转 3500、3550

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 2007 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：2008 年 月 日

夏新电子股份有限公司董事会

2008 年 4 月 30 日

股票简称：夏新电子 证券代码：600057 编号：临 2008–009 号

夏新电子股份有限公司 第四届监事会第六次会议决议公告

夏新电子股份有限公司第四届监事会第六次会议于 2008 年 4 月 28 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 4 名，苏宝桑监事因出差未能出席会议，委托苏峰监事代为行使表决权。会议由马忠达监事主持。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，做出以下决议：

一、同意公司 2007 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《2007 年度利润分配预案 》。该报告需要提交 2007 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《2007 监事会工作报告 》。该报告需要提交 2007 年度股东大会审议。

表决结果：5 票同意，0 票反对，0 票弃权。

四、本公司因存在重大会计差错更正，在 2007 年年度报告中对以前年度的财务数据进行追溯调整，根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 1 9 号 – 财务信息的更正及相关披露 》（ 证监会计字[2003]16 号 ）和上海证券交易所《关于做好上市公司 2007 年年度报告工作的通知 》的要求，公司监事会说明：更正事项对以前年度会计差错引起的正常调整，符合有关法律、法规、财务会计制度及公司章程的有关规定。监事会同意董事会关于就本事项进行重大会计差错调整的意见，以及就其原因和影响所进行的说明。

表决结果：5 票同意，0 票反对，0 票弃权。

五、监事会认真审阅了天健华证中洲（北京）会计师事务出具的 2007 年度审计报告。监事会同意董事会对会计师事务所 “非标准审计报告” 相关事项的说明。

六、同意公司 2008 年第一季度报告及其摘要，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。

特此公告。

夏新电子股份有限公司

监 事 会

2008 年 4 月 30 日

证券代码：600057 股票简称：夏新电子 编号：临 2008–010 号

夏新电子股份有限公司关于 股票交易实行退市风险警示特别处理的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏负连带责任。

由于本公司 2007 年年度审计