

唐山晶源裕丰电子股份有限公司
TANGSHAN JINGYUAN YUFENG
ELECTRONICS CO., LTD.



2005 年
半年度报告

二〇〇五年八月

目 录

| | |
|--------------------------|----|
| 重要提示 | 2 |
| (1) 公司基本情况 | 3 |
| (2) 会计数据和业务数据摘要 | 4 |
| (3) 股本变动及主要股东持股情况 | 6 |
| (4) 董事、监事、高级管理人员情况 | 10 |
| (5) 管理层讨论与分析 | 10 |
| (6) 重要事项 | 15 |
| (7) 财务报告（未经审计） | 17 |
| (8) 备查文件 | 57 |

重要提示

本公司董事会及全体董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

本公司董事长阎永江先生、总经理刘光耀先生、主管会计工作的负责人毕立新女士及会计机构负责人陶志明先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

第一节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

中文缩写：晶源电子

公司法定英文名称：TANGSHAN JINGYUAN YUFENG ELECTRONICS CO., LTD.

英文缩写：JYEG

二、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：晶源电子

公司股票代码：002049

三、公司注册地址：河北省玉田县无终西街 3129 号

公司办公地址：河北省玉田县无终西街 3129 号

邮政编码：064100

公司互联网网址：<http://www.jingyuan.com>

公司电子信箱：wujj@jingyuan.com

四、法定代表人：阎永江

五、公司联系人及联系方式

| | | | |
|---------|--|--|--|
| 股票简称 | 晶源电子 | | |
| 股票代码 | 002049 | | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| | 董事会秘书 | 证券事务代表 | 投资者关系管理负责人 |
| 姓名 | 武建军 | 董玉沾 | 武建军 |
| 联系地址 | 河北省玉田县无终西街3129号 | 河北省玉田县无终西街3129号 | 河北省玉田县无终西街3129号 |
| 电话 | 0315-6198161 | 0315-6198181 | 0315-6198161 |
| 传真 | 0315-6198179 | 0315-6198179 | 0315-6198179 |
| 电子信箱 | wujj@jingyuan.com | zhengquan@jingyuan.com | wujj@jingyuan.com |

六、公司选定的信息披露报纸：

公司章程规定为《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》，本次半年度报告摘要刊登于《上海证券报》。

刊登公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001年9月17日

公司最近一次变更登记日期：2004年5月31日

注册登记地点：河北省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：1300001001989

公司税务登记号码：130229601064691

公司聘请的会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市阜城门外大街2号万通新世界广场706室

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标（合并报表数）

（单位：人民币元）

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减（%） |
|--------------------|----------------|----------------|------------------|
| 流动资产 | 176,284,107.98 | 90,091,463.80 | 95.67% |
| 流动负债 | 71,034,977.05 | 66,917,584.74 | 6.15% |
| 总资产 | 301,581,414.83 | 201,166,908.63 | 49.92% |
| 股东权益（不含少数 股东权益） | 193,380,410.27 | 89,861,536.60 | 115.20% |
| 每股净资产 | 2.56 | 1.78 | 43.82% |
| 调整后的每股净资产 | 2.55 | 1.75 | 45.71% |

| | 报告期(1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 净利润 | 8,223,274.25 | 6,852,793.29 | 20.00% |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 7,160,185.36 | 6,792,842.95 | 5.41% |
| 每股收益 | 0.11 | 0.14 | -21.43% |
| 每股收益(注) | | - | - |
| 净资产收益率 | 4.25% | 8.60% | -4.35% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,903,875.02 | 9,310,581.47 | 17.11% |

注：报告期的每股收益是以7550万股计算，上年同期每股收益是以5050万股计算。

二、报告期内非经常性损益项目和金额

(单位:人民币元)

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|----------|--------------|
| 营业外收入 | 67,413.88 |
| 财政贴息 | 1,000,000.00 |
| 营业外支出 | 4,324.99 |
| 合计 | 1,063,088.89 |

三、报告期净资产收益率和每股收益：

(单位:人民币元)

| 2005年1—6月 报告期利润(P) | 净资产收益率 | | 每股收益 | | |
|--------------------|---------------|-----------|--------|-----------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均(ROE) | 全面摊薄 | 加权平均(EPS) | |
| 主营业务利润 | 18,842,491.92 | 9.74% | 17.56% | 0.2496 | 0.3447 |
| 营业利润 | 11,077,976.12 | 5.73% | 10.32% | 0.1467 | 0.2026 |
| 净利润 | 8,223,274.25 | 4.25% | 7.66% | 0.1089 | 0.1504 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 7,160,185.36 | 3.70% | 6.67% | 0.0948 | 0.1310 |

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、报告期内公司股本变动情况。

报告期内，本公司经中国证监会证监发行字[2005]18号文核准，于2005年5月20日成功发行人民币普通股（A股）2,500万股，总股本相应发生变化，截止报告期末，变更后的公司总股本为7550万股，公司股份变动情况如下：

单位：股

| | 本次变动前 | 本次变动增减（+，-） | | 本次变动后 |
|------------|------------|-------------|------------|------------|
| | | 其他 | 小计 | |
| 一、未上市流通股份 | | | | |
| 1、发起人股份 | 50,500,000 | | | 50,500,000 |
| 其中：国家持有股份 | 0 | | | 0 |
| 境内法人持有股份 | 38,425,450 | | | 38,425,450 |
| 境外法人持有股份 | 0 | | | 0 |
| 其他 | 12,074,550 | | | 12,074,550 |
| 2、募集法人股份 | 0 | | | 0 |
| 3、内部职工股 | 0 | | | 0 |
| 4、优先股或其他 | 0 | | | 0 |
| 未上市流通股份合计 | 50,500,000 | | | 50,500,000 |
| 二、已上市流通股份 | | | | |
| 1、人民币普通股 | 0 | 25,000,000 | 25,000,000 | 25,000,000 |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | | | 0 |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | | | 0 |
| 4、其他 | 0 | | | 0 |
| 已上市流通股份合计 | 0 | 25,000,000 | 25,000,000 | 25,000,000 |
| 三、股份总数 | 50,500,000 | 25,000,000 | 25,000,000 | 75,500,000 |

注：根据中国证监会证监发行字[2005]18号文核准，公司在深圳证券交易所向社会公开发行普通股（A股）2500万股，其中网下向配售对象发行500万股每股面值1.00元人民币普通股，配售对象的获配股票于向社会公众投资者公开发行的股票上市之日起锁定三个月后方可上市流通，即锁定期限为2005年6月6日---2005年9月5日。

二、股东情况

1、报告期内公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况

| 报告期末股东总数 | | 12335 | | | | |
|----------------------|------------|--|-----------|-------------------|----------------|-------------------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 报告期末 持股数量 | 比例 (%) | 股份类别 (已流通或未流通) | 质押或冻结 的股份数量 | 股东性质 (国有股东或 外资股东) |
| 唐山晶源 电子股份 有限公司 | 0 | 38425450 | 50.89% | 未流通 | 0 | 境内法人股 |
| 陈继红 | 0 | 2,525,000 | 3.34% | 未流通 | 0 | 自然人股 |
| 毕立新 | 0 | 838,300 | 1.11% | 未流通 | 0 | 自然人股 |
| 阎立群 | 0 | 686,800 | 0.91% | 未流通 | 0 | 自然人股 |
| 孟令富 | 0 | 686,800 | 0.91% | 未流通 | 0 | 自然人股 |
| 郭宏宇 | 0 | 686,800 | 0.91% | 未流通 | 0 | 自然人股 |
| 董维来 | 0 | 686,800 | 0.91% | 未流通 | 0 | 自然人股 |
| 王晓东 | 0 | 686,800 | 0.91% | 未流通 | 0 | 自然人股 |
| 陶志明 | 0 | 686,800 | 0.91% | 未流通 | 0 | 自然人股 |
| 李艳琴 | 0 | 686,800 | 0.91% | 未流通 | 0 | 自然人股 |
| 前十名流通股股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称(全称) | | 期末持有流通股的数量 | | 种类(A、B、H股或其它) | | |
| 孙炎 | | 116,400 | | A股 | | |
| 景宏证券投资基金 | | 103,558 | | A股 | | |
| 普天收益证券投资基金 | | 99,558 | | A股 | | |
| 普丰证券投资基金 | | 92,658 | | A股 | | |
| 上海证券有限责任公司 | | 92,558 | | A股 | | |
| 中船重工财务有限责任公司 | | 92,558 | | A股 | | |
| 兵器财务有限责任公司 | | 92,558 | | A股 | | |
| 厦门国际信托投资有限公司 | | 92,558 | | A股 | | |
| 中核财务有限责任公司 | | 92,558 | | A股 | | |
| 江苏省国际信托投资有限责任公司 | | 92,558 | | A股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | | 公司前十名非流通股股东中，毕立新、孟令富、陶志明、李艳琴均为本公司控股股东唐山晶源电子股份有限公司的股东，上述4名股东与唐山晶源电子股份有限公司合计持有公司41324150股份，存在一致行动的可能。公司非流通股东与前十名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司前十名流通股股东中普天收益证券投资基金和普丰证券投资基 | | | | |



| | | |
|---------------------------|--|--------|
| | 金合计持有公司192216股，占公司股份的2.6%。两者同属于鹏华基金管理有限公司，存在一致行动的可能。 | |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 股东名称 | 约定持股期限 |
| | 宝康灵活配置证券投资基金 | 3个月 |
| | 宝康债券投资基金 | 3个月 |
| | 宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金 | 3个月 |
| | 兵器财务有限责任公司 | 3个月 |
| | 大成精选增值混合型证券投资基金 | 3个月 |
| | 大成蓝筹稳健证券投资基金 | 3个月 |
| | 德盛稳健证券投资基金 | 3个月 |
| | 东北证券有限责任公司 | 3个月 |
| | 富国动态平衡证券投资基金 | 3个月 |
| | 富国天利增长债券投资基金 | 3个月 |
| | 富国天益价值证券投资基金 | 3个月 |
| | 光大证券有限责任公司 | 3个月 |
| | 广发聚富开放式证券投资基金 | 3个月 |
| | 广发小盘成长股票型证券投资基金 | 3个月 |
| | 广发集合资产管理计划2号 | 3个月 |
| | 国联安德盛小盘精选证券投资基金 | 3个月 |
| | 汉博证券投资基金 | 3个月 |
| | 汉鼎证券投资基金 | 3个月 |
| | 汉盛证券投资基金 | 3个月 |
| | 汉兴证券投资基金 | 3个月 |
| | 宏源证券股份有限公司 | 3个月 |
| | 华安创新证券投资基金 | 3个月 |
| | 华宝兴业多策略增长证券投资基金 | 3个月 |
| | 金泰证券投资基金 | 3个月 |
| | 裕隆证券投资基金 | 3个月 |
| | 江苏省国际信托投资有限责任公司 | 3个月 |
| | 景博证券投资基金 | 3个月 |
| | 景福证券投资基金 | 3个月 |
| | 景宏证券投资基金 | 3个月 |
| | 景阳证券投资基金 | 3个月 |
| | 景业证券投资基金 | 3个月 |
| | 南方宝元债券型基金 | 3个月 |
| 南方积极配置证券投资基金 | 3个月 | |
| 鹏华行业成长证券投资基金 | 3个月 | |

| | |
|------------------|-----|
| 鹏华中国50 开放式证券投资基金 | 3个月 |
| 普丰证券投资基金 | 3个月 |
| 普惠证券投资基金 | 3个月 |
| 普润证券投资基金 | 3个月 |
| 普天收益证券投资基金 | 3个月 |
| 普天债券投资基金 | 3个月 |
| 全国社保基金一零四组合 | 3个月 |
| 上海证券有限责任公司 | 3个月 |
| 申万巴黎盛利精选证券投资基金 | 3个月 |
| 世纪证券有限责任公司 | 3个月 |
| 泰康人寿保险股份有限公司 | 3个月 |
| 天津信托投资有限责任公司 | 3个月 |
| 天治财富增长证券投资基金 | 3个月 |
| 天治品质优选混合型证券投资基金 | 3个月 |
| 通乾证券投资基金 | 3个月 |
| 厦门国际信托投资有限公司 | 3个月 |
| 新华人寿保险股份有限公司 | 3个月 |
| 中船重工财务有限责任公司 | 3个月 |
| 中关村证券股份有限公司 | 3个月 |
| 中核财务有限责任公司 | 3个月 |
| 中信经典配置证券投资基金 | 3个月 |

2、公司控股股东及实际控制人情况

截止本报告期末，公司控股股东未发生变化，仍为唐山晶源电子股份有限公司。公司控股股东所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况，控股股东基本情况如下：

公司名称：唐山晶源电子股份有限公司

法定代表人：孟令富

成立日期：1998年8月20日

注册资本：1008万元

企业类型：股份有限公司

经营范围：电子元件的生产、销售；普通机械的制造与维修。

报告期内，本公司的实际控制人未发生变动，仍为阎永江先生。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持股情况

| 姓名 | 本公司职务 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|-----|---------------|---------|---------|
| 阎永江 | 董事长 | -- | |
| 毕立新 | 董事、副总经理、财务总监 | 838300 | 1.11% |
| 吴捷 | 董事 | -- | |
| 张立强 | 董事 | 303000 | 0.40% |
| 孟令富 | 董事 | 686800 | 0.91% |
| 武建军 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 505000 | 0.67% |
| 陈莉 | 独立董事 | -- | |
| 李晓光 | 独立董事 | -- | |
| 于增彪 | 独立董事 | -- | |
| 王晓东 | 监事 | 686800 | 0.91% |
| 郭宏宇 | 监事 | 686800 | 0.91% |
| 马丽华 | 监事 | -- | |
| 刘光耀 | 总经理 | -- | |
| 张龙贵 | 技术总监 | 404000 | 0.54% |

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内无董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

第五节 管理层讨论与分析

一、2005年上半年公司经营成果及财务状况分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、经营活动的现金净流量同比增减变化情况及变动原因分析

单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|--------------|---------------|---------------|--------------------|
| 主营业务收入 | 76,034,869.33 | 66,313,771.43 | 14.66% |
| 主营业务利润 | 18,842,491.92 | 17,902,303.87 | 5.25% |
| 净利润 | 8,223,274.25 | 6,852,793.29 | 20.00% |
| 经营活动产生的现金净流量 | 10,903,875.02 | 9,310,581.47 | 17.11% |

(1) 公司今年上半年营销运行正常，主营业务收入继续保持稳定增长，主营业务收入比去年同期增长14.66%。

(2) 主营业务利润比去年同期增长5.25%，主营业务利润的增长率低于主营业务收入的增长率，原因是现正处于产品结构调整阶段，导致主营业务成本增幅高于主营业务收入的增幅。

(3) 净利润比去年同期增长20%，高于主营业务利润的增长，主要原因为控股子公司晶源旭丰实现净利润较上年增幅较大，2005年上半年较上年同期增长24.03%；另外公司取得财政贴息100万元。

(4) 经营活动产生的现金净流量比去年同期有所增加，比去年同期提高了17.11%。主要原因为主营业务收入的增长。

2、流动资产、流动负债、总资产、股东权益与期初相比的变化

单位：人民币元

| 项 目 | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比年初 增减% |
|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 流动资产 | 176,284,107.98 | 90,091,463.80 | 95.67% |
| 流动负债 | 71,034,977.05 | 66,917,584.74 | 6.15% |
| 总资产 | 301,581,414.83 | 201,166,908.63 | 49.92% |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 193,380,410.27 | 89,861,536.60 | 115.20% |

本报告期内流动资产、总资产比年初增加的主要原因为报告期内发行新股收到募集资金。

股东权益比年初增加115.20%，主要原因是（1）报告期内成功发行新股2500万股；（2）公司上半年经营利润增加822.33万元。

3、公司主营业务范围及经营状况

报告期内公司主营业务范围未发生变化，仍然致力于压电石英晶体器件的生产、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

4、主营业务行业、产品及地区构成情况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：人民币万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-------------|----------|----------|--------|------------------|------------------|---------------|
| 行业 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率(%) | 主营业务收入比上年同期增减(%) | 主营业务成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
| 电子元件制造业 | 7,603.48 | 5,717.94 | 24.80% | 14.66% | 18.32% | -8.59% |
| 其中：关联交易 | | | | | | |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 产品名称 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率(%) | 主营业务收入比上年同期增减(%) | 主营业务成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
| 小公差49U晶体谐振器 | 604.65 | 570.19 | 5.70% | -36.44% | -36.57% | 2.53% |
| UM晶体谐振器 | 330.63 | 219.04 | 33.75% | 54.53% | 166.23% | -45.16% |
| SMD晶体谐振器 | 1,334.28 | 1113.87 | 16.51% | 23.12% | 26.22% | -11.93% |
| 49S晶体谐振器 | 3,740.28 | 2,494.63 | 33.30% | 17.14% | 22.93% | -8.63% |
| OSC晶体振荡器 | 329.83 | 322.93 | 2.09% | -6.59% | -6.61% | 1.46% |
| 晶体滤波器 | 8.56 | 7.82 | 8.64% | -71.31% | -18.75% | -87.16% |
| SMD晶体振荡器 | 668.90 | 493.74 | 26.19% | 72.76% | 67.85% | 9.00% |
| 温补振荡器 | 196.13 | 173.58 | 11.50% | 100.00% | 100.00% | -62.09% |
| 其他 | 390.22 | 322.14 | 17.45% | -2.19% | 15.90% | -42.48% |
| 合计 | 7,603.48 | 5,717.94 | 24.80% | 14.66% | 18.32% | -8.59% |
| 其中：关联交易 | | | | | | |
| 关联交易的定价原则 | 无 | | | | | |

(3) 主营业务分地区情况表

单位：人民币万元

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年同期增减(%) |
|----|----------|------------------|
| 国外 | 6,361.90 | 12.60% |
| 国内 | 1,241.58 | 26.50% |

5、报告期内，公司利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

6、报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

7、报告期内，公司不存在参股公司的投资收益对公司净利润的影响达到10%以上的情况。

8、经营中的问题与困难及解决方案

随着公司的快速发展，对具有技术开发能力和管理创新能力的高素质人材的需求增加。为此，公司已建立了公司的人才培养与引进计划，并通过系统培训提高公司技术开发队伍、管理队伍的整体业务素质，为实现公司的持续发展储备人才。

公司下半年的主要困难来自于人民币升值对公司经营业绩产生的负面影响。对此，公司一方面加强成本控制；另一方面进一步扩大内销，力争将影响降低到最小程度。

二、报告期内公司投资情况

1、募集资金使用情况

(1) 公司募集资金使用情况

单位：人民币万元

| 募集资金总额 | 10,287.06 | | | 报告期内使用募集资金总额 | | | 3412.90 | | | |
|-------------------------|--|-----------|----------|--------------|-----------|--------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| | | | | 已累计使用募集资金总额 | | | 3412.90 | | | |
| 承诺项目 | 是否已变更项目 | 原计划投入总额 | 报告期内投入金额 | 累计已投入金额 | 实际投资进度(%) | 报告期内实现的收益(以利润总额计算) | 项目建成时间或预计建成时间 | 是否符合计划进度 | 是否符合预计收益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 薄小型SMD石英晶体元器件技术改造项目 | 否 | 8,293.00 | 1548.23 | 3873.55 | 46.71% | 0.00 | 2006年5月 | 是 | 是 | 否 |
| 精密小型石英晶体谐振器技术改造项目 | 否 | 2,780.00 | 1148.96 | 1392.62 | 50.09% | 0.00 | 2006年5月 | 是 | 是 | 否 |
| 高稳小型石英晶体元器件技术改造项目 | 否 | 2,737.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | - | - | - | 否 |
| 合计 | - | 13,810.00 | 2697.19 | 5266.17 | 38.13% | 0.00 | - | - | - | - |
| 分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因 | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 募集资金项目实施地点变更情况 | 无 | | | | | | | | | |
| 募集资金项目实施方式调整情况 | 无 | | | | | | | | | |
| 募集资金项目先期投入及弥补情况 | 募集资金项目利用银行贷款先期投入4422.27万元，其中2004年利用银行贷款投入2569万元，已用募集资金归还，2005年1-5月份利用银行贷款投入1853.27万元，计划于第三季度用募集资金归还。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 无 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 无 | | | | | | | | | |
| 募集资金其他使用情况 | 无 | | | | | | | | | |



(2) 变更项目情况

报告期内公司未发生募集资金项目变更。

(3) 募集资金专户储存制度执行情况

报告期公司严格遵守所制定的《募集资金管理制度》，对募集资金实施专户存储，并随时接受保荐人的监督。

2、各募集资金项目进展情况

(1)、薄小型 SMD 石英晶体元器件技术改造项目：项目计划总投资 8293 万元，已累计完成投资 3873.55 万元，其中 2004 年先期投入 2325.32 万元，报告期完成投资 1548.23 万元。其中土地投入 907.17 万元，厂房投入 594.72 万元，设备投入 2371.66 万元。完成投资进度 46.71%。

(2)、精密小型石英晶体谐振器技术改造项目：项目计划总投资 2780 万元，已累计完成投资 1392.62 万元，其中 2004 年先期投入 243.66 万元，报告期完成投资 1148.96 万元。其中厂房净化改造投入 47.45 万元，设备投入 1345.17 万元。完成投资进度 50.09%。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

1、报告期内本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，制定并完善相关制度规范公司运作，《公司章程》对公司的组织和行为做出了系统的规范，各项决策的执行均严格遵照公司制度及章程的相关规定。

2、公司已设立了内部审计部门，审计部设经理一名，兼职审计人员一名，审计部由董事会直接领导。公司制定了内部审计制度，审计人员严格按制度执行，并根据制度的规定定期进行了内部审计工作。

3、公司董事履行职责情况

报告期内公司董事长、独立董事及其他董事严格按照深证上〔2005〕10号《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》履行职责，亲自出席董事会会议审议各项议案，并充分发表了意见，有效发挥了董事在公司规范运作中的作用，保护了投资者特别是社会公众股股东合

法权益。

报告期内董事会召开及出席情况:

| 报告期内召开董事会次数 | | | 1次 | | |
|-------------|------|--------|--------|------|-------------|
| 董事姓名 | 职务 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席 |
| 阎永江 | 董事长 | 1次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 毕立新 | 董事 | 1次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 吴捷 | 董事 | 1次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 武建军 | 董事 | 1次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 孟令富 | 董事 | 1次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 张立强 | 董事 | 1次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 陈莉 | 独立董事 | 1次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 李晓光 | 独立董事 | 1次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 于增彪 | 独立董事 | 1次 | 0次 | 0次 | 否 |

目前,公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。公司将根据《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》的要求,继续不断完善公司法人治理结构,规范公司运作。

(二) 报告期内,公司利润分配情况。

本报告期内未做利润分配。

(三) 本年度中期,公司不进行利润分配和公积金转增股本。

(四) 报告期内,公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内,公司未发生也不存在以前发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

(六) 报告期内,公司重大关联交易事项。

1、报告期内,本公司无资产收购出售情况。

2、报告期内及报告期前与关联方未发生重大债权、债务、担保情况。

(七) 重大合同及其履行情况

1、报告期内,公司没有发生托管、承包、租赁其他公司的资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

2、报告期内,公司没有发生担保事项。



3、报告期内，公司没有发生委托理财事项。

（八）报告期内，公司或持有公司5%以上（含5%）的股东没有发生也不存在以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

（九）报告期内，公司、公司董事、监事及高级管理人员未发生受监管部门处罚的事项。

（十）报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金的情况。

（十一）独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56号规定情况的专项说明及独立意见。

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、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）以及《公司章程》，我们作为唐山晶源裕丰电子股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）的独立董事，对公司2005年上半年的对外担保情况以及与关联方的资金往来情况进行了认真负责的核查：

我们认为，截至2005年6月30日，公司的控股股东及其它关联方没有占用公司资金的情况；公司无累计及当期对外担保的情况，公司严格遵循《公司法》、《证券法》，以及中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定。

（十二）投资者关系管理具体情况

公司将严格按照深证上[2003]53号《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》精神，做好投资者关系管理工作，加强上市公司与投资者之间的沟通，增进投资者对上市公司的了解。公司已设立了投资者关系管理负责人全面负责投资者关系管理工作，制定了投资者关系管理制度，同时，公司与投资者联系的电话、传真、电子信箱等均有专人负责，力求最大限度地保证投资者全面深入了解公司的运作管理和经营状况。

第七节 财务报告

本公司半年度财务报告未经审计。

一、会计报表（附后）

二、会计报表附注

资产负债表

2005年6月30日

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元

| 项目 | 注释 | 期末数（2005年6月30日） | | 期初数（2004年12月31日） | |
|--------------------|----|-----------------|----------------|------------------|----------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 1 | 88,440,317.45 | 84,398,466.81 | 6,270,405.78 | 4,259,547.50 |
| 短期投资 | | | | | |
| 应收票据 | | | | 108,392.95 | |
| 应收股利 | | | | | |
| 应收利息 | | | | | |
| 应收账款 | 2 | 34,792,986.85 | 26,949,452.72 | 31,721,727.31 | 25,438,139.47 |
| 其他应收款 | 3 | 657,781.79 | 2,919,090.71 | 3,555,932.77 | 8,656,339.79 |
| 预付账款 | 4 | 2,850,132.46 | 2,452,181.26 | 2,577,726.83 | 2,415,977.83 |
| 应收补贴款 | 5 | 1,647,567.88 | 1,457,303.15 | 397,654.18 | 397,654.18 |
| 存货 | 6 | 47,742,422.16 | 40,232,542.83 | 45,429,860.88 | 34,530,925.71 |
| 待摊费用 | 7 | 152,899.39 | 46,658.06 | 29,763.10 | 23,096.46 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | |
| 流动资产合计 | | 176,284,107.98 | 158,455,695.54 | 90,091,463.80 | 75,721,680.94 |
| 长期投资： | | | | | |
| 长期股权投资 | 8 | -460.68 | 35,636,977.21 | 2,749,507.91 | 33,146,984.28 |
| 长期债权投资 | | | | | |
| 长期投资合计 | | -460.68 | 35,636,977.21 | 2,749,507.91 | 33,146,984.28 |
| 合并价差 | | | | | |
| 固定资产： | | | | | |
| 固定资产原价 | 9 | 186,042,664.93 | 152,018,085.32 | 173,259,171.81 | 142,886,416.20 |
| 减：累计折旧 | 9 | 89,889,933.90 | 84,446,881.18 | 81,175,200.37 | 77,659,950.58 |
| 固定资产净值 | 9 | 96,152,731.03 | 67,571,204.14 | 92,083,971.44 | 65,226,465.62 |
| 减：固定资产减值准备 | 9 | 2,964,684.79 | 2,964,684.79 | 2,964,684.79 | 2,964,684.79 |
| 固定资产净额 | 9 | 93,188,046.24 | 64,606,519.35 | 89,119,286.65 | 62,261,780.83 |
| 工程物资 | 10 | 13,737,010.06 | 13,737,010.06 | 3,700,395.54 | 3,700,395.54 |
| 在建工程 | 11 | 5,953,348.99 | 5,947,198.99 | 2,817,143.22 | 2,810,993.22 |
| 固定资产清理 | | | | | |
| 固定资产合计 | | 112,878,405.29 | 84,290,728.40 | 95,636,825.41 | 68,773,169.59 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | |
| 无形资产 | 12 | 12,327,093.23 | 10,792,093.23 | 12,574,565.21 | 10,919,565.21 |
| 长期待摊费用 | 13 | 92,269.01 | 92,269.01 | 114,546.30 | 114,546.30 |
| 其他长期资产 | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | 12,419,362.24 | 10,884,362.24 | 12,689,111.51 | 11,034,111.51 |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | |
| 资产总计 | | 301,581,414.83 | 289,267,763.39 | 201,166,908.63 | 188,675,946.32 |

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：毕立新

会计机构负责人：陶志明

资产负债表(续)

2005年6月30日

编制单位: 唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位: 元

| 项目 | 注释 | 期末数(2005年6月30日) | | 期初数(2004年12月31日) | |
|----------------------|----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债: | | | | | |
| 短期借款 | 14 | 35,553,000.00 | 35,553,000.00 | 29,700,000.00 | 29,700,000.00 |
| 应付票据 | 15 | 800,000.00 | 800,000.00 | 1,776,983.78 | 1,776,983.78 |
| 应付账款 | 16 | 19,036,547.18 | 20,013,221.20 | 19,107,370.36 | 19,412,352.41 |
| 预收账款 | 17 | 1,026,772.41 | 849,632.01 | 2,299,137.32 | 1,329,959.94 |
| 应付工资 | | 2,189,848.98 | 1,608,229.16 | 1,497,630.29 | 1,349,957.81 |
| 应付福利费 | | 7,423,933.05 | 7,084,066.65 | 8,297,871.14 | 7,886,736.35 |
| 应付股利 | | | | | |
| 应交税金 | 18 | -665,012.14 | -471,813.14 | -103,909.99 | 10,353.90 |
| 其他应交款 | 19 | -614.29 | 3.00 | 6,294.02 | 2,622.96 |
| 其他应付款 | 20 | 4,214,730.66 | 3,835,765.02 | 2,863,375.82 | 2,474,432.66 |
| 预提费用 | 21 | 15,771.20 | 13,771.20 | 32,832.00 | 32,832.00 |
| 预计负债 | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | 22 | 1,440,000.00 | 1,440,000.00 | 1,440,000.00 | 1,440,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | | 71,034,977.05 | 70,725,875.10 | 66,917,584.74 | 65,416,231.81 |
| 长期负债: | | | | | |
| 长期借款 | 23 | 23,500,000.00 | 23,500,000.00 | 31,800,000.00 | 31,800,000.00 |
| 应付债券 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 专项应付款 | 24 | 1,770,000.00 | 1,770,000.00 | 1,770,000.00 | 1,770,000.00 |
| 其他长期负债 | | | | | |
| 长期负债合计 | | 25,270,000.00 | 25,270,000.00 | 33,570,000.00 | 33,570,000.00 |
| 递延税项: | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | |
| 负债合计 | | 96,304,977.05 | 95,995,875.10 | 100,487,584.74 | 98,986,231.81 |
| 少数股东权益 | | 11,896,027.51 | | 10,817,787.29 | |
| 所有者权益(或股东权益): | | | | | |
| 股本 | 25 | 75,500,000.00 | 75,500,000.00 | 50,500,000.00 | 50,500,000.00 |
| 减: 已归还投资 | | | | | |
| 股本净额 | | 75,500,000.00 | 75,500,000.00 | 50,500,000.00 | 50,500,000.00 |
| 资本公积 | 26 | 79,392,067.78 | 79,534,372.12 | 1,521,468.36 | 1,663,772.70 |
| 盈余公积 | 27 | 7,193,477.41 | 6,919,801.37 | 7,193,477.41 | 6,919,801.37 |
| 其中: 法定公益金 | 27 | 2,306,600.45 | 2,306,600.45 | 2,306,600.45 | 2,306,600.45 |
| 未分配利润 | 28 | 31,294,865.08 | 31,317,714.80 | 30,646,590.83 | 30,606,140.44 |
| 待支付现金股利 | | | | 7,575,000.00 | 7,575,000.00 |
| 所有者权益合计 | | 193,380,410.27 | 193,271,888.29 | 89,861,536.60 | 89,689,714.51 |
| 负债和所有者权益总计 | | 301,581,414.83 | 289,267,763.39 | 201,166,908.63 | 188,675,946.32 |

公司法定代表人: 阎永江

主管会计工作的公司负责人: 毕立新

会计机构负责人: 陶志明

利润及利润分配表

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元

| 项目 | 注释 | 本年数（2005年1-6月） | | 上年数（2004年1-6月） | |
|----------------------|----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、主营业务收入 | 29 | 76,034,869.33 | 64,881,951.48 | 66,313,771.43 | 60,907,703.07 |
| 减：主营业务成本 | 29 | 57,179,422.40 | 52,566,257.59 | 48,324,982.96 | 47,360,627.12 |
| 主营业务税金及附加 | 30 | 12,955.01 | 4,628.66 | 86,484.60 | 75,392.61 |
| 二、主营业务利润 | | 18,842,491.92 | 12,311,065.23 | 17,902,303.87 | 13,471,683.34 |
| 加：其他业务利润 | 31 | 31,752.57 | | 47,357.30 | 44,375.81 |
| 减：营业费用 | | 1,933,827.20 | 1,363,463.99 | 2,034,307.25 | 1,342,281.90 |
| 管理费用 | | 5,032,793.25 | 2,255,408.98 | 4,024,282.15 | 3,083,490.27 |
| 财务费用 | 32 | 829,647.92 | 811,181.66 | 1,536,998.31 | 1,497,365.58 |
| 三、营业利润 | | 11,077,976.12 | 7,881,010.60 | 10,354,073.46 | 7,592,921.40 |
| 加：投资收益 | 33 | 31.41 | 2,489,992.93 | 31.41 | 1,932,316.04 |
| 补贴收入 | 34 | | | 43,792.00 | 43,792.00 |
| 营业外收入 | 35 | 99,813.85 | 93,168.85 | 89,723.48 | 77,258.13 |
| 减：营业外支出 | 36 | 5,362.52 | 1,103.63 | 1,152.42 | 1,152.42 |
| 四、利润总额 | | 11,172,458.86 | 10,463,068.75 | 10,486,467.93 | 9,645,135.15 |
| 减：所得税 | 37 | 2,176,494.39 | 2,176,494.39 | 2,994,824.71 | 2,994,824.71 |
| 少数股东损益 | | 772,690.22 | | 638,849.93 | |
| 加：未确认的投资损失本期发生额 | | | | | |
| 五、净利润 | | 8,223,274.25 | 8,286,574.36 | 6,852,793.29 | 6,650,310.44 |
| 加：年初未分配利润 | | 30,646,590.83 | 30,606,140.44 | 16,469,887.69 | 16,213,095.14 |
| 其他转入 | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | 38,869,865.08 | 38,892,714.80 | 23,322,680.98 | 22,863,405.58 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | | | |
| 提取法定公益金 | | | | | |
| 提取职工奖励及福利基金 | | | | | |
| 提取储备基金 | | | | | |
| 提取企业发展基金 | | | | | |
| 利润归还投资 | | | | | |
| 七、可供投资者分配的利润 | | 38,869,865.08 | 38,892,714.80 | 23,322,680.98 | 22,863,405.58 |
| 减：应付优先股股利 | | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | | |
| 应付普通股股利 | | 7,575,000.00 | 7,575,000.00 | 5,050,000.00 | 5,050,000.00 |
| 转作资本的普通股股利 | | | | | |
| 八、未分配利润 | | 31,294,865.08 | 31,317,714.80 | 18,272,680.98 | 17,813,405.58 |
| 利润表（补充资料） | | | | | |
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | | | |



| | | | | | |
|--------------------------|--|--|--|--|--|
| 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 | | | | | |
| 5. 债务重组损失 | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | |

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：毕立新

会计机构负责人：陶志明

现金流量表

2005年1-6月

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元

| 项目 | 注释 | 合并 | 母公司 |
|----------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售产品、提供劳务收到的现金 | | 78,096,045.44 | 63,319,293.26 |
| 收到的税费返还 | | 2,387,592.03 | 1,990,496.04 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 1,446,585.86 | 1,165,447.18 |
| 现金流入小计 | | 81,930,223.33 | 66,475,236.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 51,138,383.78 | 43,233,892.95 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 10,942,890.53 | 9,329,542.58 |
| 支付的各项税费 | | 3,069,182.25 | 2,666,358.83 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 38 | 5,875,891.75 | 4,654,968.99 |
| 现金流出小计 | | 71,026,348.31 | 59,884,763.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 10,903,875.02 | 6,590,473.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 23,061,187.22 | 20,799,473.13 |
| 投资所支付的现金 | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 现金流出小计 | | 23,061,187.22 | 20,799,473.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -23,061,187.22 | -20,799,473.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | 108,140,544.42 | 108,140,544.42 |
| 借款所收到的现金 | | 41,253,000.00 | 41,253,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 现金流入小计 | | 149,393,544.42 | 149,393,544.42 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 43,700,000.00 | 43,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 9,332,354.71 | 9,332,354.71 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | 1,951,945.00 | 1,951,945.00 |
| 现金流出小计 | | 54,984,299.71 | 54,984,299.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 94,409,244.71 | 94,409,244.71 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | -82,020.84 | -61,325.40 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 82,169,911.67 | 80,138,919.31 |

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：毕立新

会计机构负责人：陶志明

现金流量表

2005年1-6月

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元

| 项目 | 注释 | 合并 | 母公司 |
|-----------------------------|----|----------------------|----------------------|
| 现金流量表补充资料 | | | |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | | 8,223,274.25 | 8,286,574.36 |
| 少数股东损益 | | 772,690.22 | |
| 加：计提的资产减值准备 | | 16,304.22 | -120,047.49 |
| 固定资产折旧 | | 8,714,733.53 | 6,786,930.60 |
| 无形资产摊销 | | 247,471.98 | 127,471.98 |
| 长期待摊费用摊销 | | 63,200.37 | 63,200.37 |
| 待摊费用减少（减：增加） | | -123,136.29 | -23,561.60 |
| 预提费用增加（减：减少） | | -17,060.80 | -19,060.80 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | | | |
| 固定资产报废损失 | | | |
| 财务费用 | | 1,839,375.55 | 1,818,680.11 |
| 投资损失（减：收益） | | -31.41 | -2,489,992.93 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | | |
| 存货的减少（减：增加） | | -2,312,561.28 | -5,701,617.12 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | | -1,964,136.49 | 1,252,836.03 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | | -4,556,248.83 | -3,390,940.38 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 10,903,875.02 | 6,590,473.13 |
| 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 | | 88,440,317.45 | 84,398,466.81 |
| 减：现金的期初余额 | | 6,270,405.78 | 4,259,547.50 |
| 加：现金等价物期末余额 | | | |
| 减：现金等价物期初余额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | | 82,169,911.67 | 80,138,919.31 |

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：毕立新

会计机构负责人：陶志明

合并资产负债表附表1:

资产减值准备明细表

2005年6月30日

编制单位: 唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位: 元

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | 年末余额 |
|---------------------|--------------|-------------|-------|-------|--------------|
| | | | 本年转回数 | 处置转出数 | |
| 一、坏账准备合计 | 1,210,549.91 | 16,304.22 | | | 1,226,854.13 |
| 其中: 应收账款 | 1,035,209.33 | 166,214.39 | | | 1,201,423.72 |
| 其他应收款 | 175,340.58 | -149,910.17 | | | 25,430.41 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | | | | | |
| 其中: 股票投资 | | | | | |
| 债券投资 | | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | | | | | |
| 其中: 库存商品 | | | | | |
| 原材料 | | | | | |
| 四、长期投资减值准备合计 | | | | | |
| 其中: 长期股权投资 | | | | | |
| 长期债权投资 | | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | 2,964,684.79 | | | | 2,964,684.79 |
| 其中: 房屋、建筑物 | 85,923.00 | | | | 85,923.00 |
| 机器设备 | 1,649,078.56 | | | | 1,649,078.56 |
| 电子设备 | 1,137,787.08 | | | | 1,137,787.08 |
| 运输设备 | 83,612.07 | | | | 83,612.07 |
| 其他设备 | 8,284.08 | | | | 8,284.08 |
| 六、无形资产减值准备合计 | | | | | |
| 其中: 专利权 | | | | | |
| 商标权 | | | | | |
| 七、在建工程减值准备合计 | | | | | |
| 八、委托贷款减值准备合计 | | | | | |
| 九、总计 | 4,175,234.70 | 16,304.22 | | | 4,191,538.92 |

公司法定代表人: 阎永江

主管会计工作的公司负责人: 毕立新

会计机构负责人: 陶志明

合并资产负债表附表2:

股东权益增减变动表 2005年1-6月

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、实收资本（或股本） | | |
| 期初余额 | 50,500,000.00 | 50,500,000.00 |
| 本期增加数 | 25,000,000.00 | |
| 其中：资本公积转入 | | |
| 盈余公积转入 | | |
| 利润分配转入 | | |
| 新增资本（或股本） | 25,000,000.00 | |
| 本期减少数 | | |
| 期末余额 | 75,500,000.00 | 50,500,000.00 |
| 二、资本公积 | | |
| 期初余额 | 1,521,468.36 | 1,520,564.35 |
| 本期增加数 | 77,870,599.42 | 904.01 |
| 其中：资本（或股本）溢价 | 77,870,599.42 | |
| 接受捐赠非现金资产准备 | | |
| 接受现金捐赠 | | |
| 股权投资准备 | | |
| 拨款转入 | | |
| 外币资本折算差额 | | |
| 关联交易价差 | | |
| 其他资本公积 | | 904.01 |
| 本期减少数 | | |
| 其中：转增资本（或股本） | | |
| 期末余额 | 79,392,067.78 | 1,521,468.36 |
| 三、法定和任意盈余公积 | | |
| 期初余额 | 4,886,876.96 | 2,919,901.47 |
| 本期增加数 | | 1,966,975.49 |
| 其中：从净利润中提取数 | | 1,966,975.49 |
| 其中：法定盈余公积 | | 1,693,299.45 |
| 任意盈余公积 | | |
| 储备基金 | | 136,838.02 |
| 企业发展基金 | | 136,838.02 |
| 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 | 4,886,876.96 | 4,886,876.96 |
| 其中：法定盈余公积 | 4,613,200.92 | 4,613,200.92 |
| 储备基金 | 136,838.02 | 136,838.02 |
| 企业发展基金 | 136,838.02 | 136,838.02 |
| 四、法定公益金 | | |
| 期初余额 | 2,306,600.45 | 1,459,950.73 |
| 本期增加数 | | 846,649.72 |
| 其中：从净利润中提取数 | | 846,649.72 |
| 本期减少数 | | |
| 其中：集体福利支出 | | |
| 期末余额 | 2,306,600.45 | 2,306,600.45 |
| 五、未分配利润 | | |
| 期初未分配利润 | 30,646,590.83 | 21,519,887.69 |
| 本期净利润（净亏损以“-”号填列） | 8,223,274.25 | 17,172,779.04 |
| 本期利润分配 | 7,575,000.00 | 8,046,075.90 |
| 期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | 31,294,865.08 | 30,646,590.83 |

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：毕立新

会计机构负责人：陶志明

合并利润表及利润分配表附表

净资产收益率和每股收益的计算表

(单位:人民币元)

| 2005年1—6月 报告期利润(P) | | 净资产收益率 | | 每股收益 | |
|--------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|
| | | 全面摊薄 | 加权平均 (ROE) | 全面摊薄 | 加权平均 (EPS) |
| 主营业务利润 | 18,842,491.92 | 9.74% | 17.56% | 0.2496 | 0.3447 |
| 营 业 利 润 | 11,077,976.12 | 5.73% | 10.32% | 0.1467 | 0.2026 |
| 净 利 润 | 8,223,274.25 | 4.25% | 7.66% | 0.1089 | 0.1504 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 7,160,185.36 | 3.70% | 6.67% | 0.0948 | 0.1310 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.14 | | | | |

公司法定代表人: 阎永江

主管会计工作的公司负责人: 毕立新

会计机构负责人: 陶志明

会 计 报 表 附 注

一、公司基本情况

唐山晶源裕丰电子股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系1991年9月经河北省人民政府外经贸冀资字[1991]130号文批准,设立的生产性外商投资企业,设立时注册资本为127万美元。

2000年1月24日,经唐山市对外贸易经济合作局唐外经贸外资字[2000]011号文批准,本公司吸收合并了唐山晶源三益电子有限公司、唐山晶源柯讯电子有限公司、唐山晶源柯利电子有限公司三家港商合资经营同类生产性企业。合并后,注册资本变更为2,932.60万元,中方股权75%、港方占股份25%。

经唐山市对外贸易经济合作局唐外经贸外资字[2001]043号文批准,本公司外方股东香港旭成实业发展有限公司于2001年4月将其所持有本公司25%的股权分别转让给唐山晶源电子股份有限公司(20%)和自然人陈继红(5%)。股权转让后注册资本仍为2,932.60万元,企业性质变更为有限责任公司(内资企业)。

经本公司2001年度第三次临时股东会通过,2001年6月本公司股东唐山晶源电子股份有限公司将其持有的本公司18.91%股权分别转让给毕立新(1.66%)、孟令富(1.36%)、陶志明(1.36%)、董维来(1.36%)、王晓东(1.36%)、阎立群(1.36%)、郭宏宇(1.36%)、李艳琴(1.36%)、张怀方(1.00%)、杨瑞丰(1.00%)、武建军(1.00%)、张立强(0.60%)、阎海科(0.80%)、张龙贵(0.80%)、王艳丽(1.20%)、杨国永(0.60%)、杨秀霞(0.73%)等十七位自然人。

2005年5月,经中国证券监督管理委员会证监发行字(2005)18号文核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2500万股,并于2005年6月6日在深圳证券交易所挂牌上市。

本公司经营范围包括:压电石英晶体器件的生产、销售;经营本企业自产产品及技术的进出口业务;经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务(国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外);经营进料加工和“三来一补”业务。

经河北省对外贸易经济合作厅冀外经贸发登字[2001]43号文批准,本公司于2001年8月获得自营进出口权。



二、公司采用的主要会计政策

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、会计年度

以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、记账本位币

记账本位币为人民币。

4、记账基础及计价原则

记账基础采用权责发生制原则，资产的计价遵循历史成本原则。

5、现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短、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确定为现金等价物，包括：现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月到期的短期债券投资等。

6、外币业务核算方法

发生外币业务，按发生当月月初市场汇价(中间价)折合成记账本位币记账，月末将各种外币账户的外币余额按月末汇价(中间价)进行调整，对期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，如属于筹建期间的，计入长期待摊费用；如属于与购建固定资产、无形资产及其他资产相关的，计入固定资产、无形资产及其他资产的价值；其余的则作为汇兑损益，计入当期损益。

7、短期投资核算方法

(1)本公司取得短期投资时按投资成本计量，投资成本的确定方法如下：

A、以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为短期投资成本，实际支付的价款中包含的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，则单独核算，不构成短期投资成本；

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本；

C、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则--债务重组》的相关规定执行；

D、以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则--非货币性交易》的相关规定执行；

(2)短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的账面价值，但已记入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外；

(3)出售短期投资时，将实际取得价款减去短期投资账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资损益，计入当期损益；

(4)期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。短期投资跌价准备一般按投资总体为基础进行计算，如果某项投资比重比较大，占整个短期投资10%及以上，则按单项投资为基础进行计算应计提的跌价准备。

8、坏账核算方法

坏账的确认标准：(1)债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项；(2)债务人逾期未履行其偿债义务，且具有确凿证据表明无法收回的款项；

本公司坏账核算采用备抵法，期末根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息按账龄分析法确认应收款项(包括应收账款和其他应收款)的坏账准备，具体计提比例如下：

| 账龄 | 计提比例(%) |
|------|---------|
| 一年以内 | 3 |
| 一至二年 | 6 |
| 二至三年 | 12 |
| 三至四年 | 24 |
| 四至五年 | 48 |
| 五年以上 | 100 |

此外，公司对确定能收回或确定不能收回的款项另单项确认坏账准备。

9、存货及存货跌价准备的核算方法

(1)存货包括原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品等。本公司和唐山晶源旭丰电子有限公司的原材料以计划成本计价，期末通过分摊成本差异，将存货的计划成本调整为实际成本，本公司产品成本计算采用分步法；

深圳市晶源精密频率器件有限公司外购存货按实际成本计价，发出存货采用加权平均法计

价，产品成本计算则采用品种法；

(2)低值易耗品、包装物领用时主要采用一次摊销法核算；

(3)存货的盘存制度采用永续盘存制；

(4)期末存货按成本和可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10、长期投资及长期投资减值准备核算方法

(1)长期股权投资核算方法

①本公司取得长期股权投资时按照初始投资成本入账，初始投资成本的确定方法如下：

A、以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款(包括支付税金、手续费等相关费用)作为初始股权投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

B、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则--债务重组》的相关规定确定初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则--非货币性交易》的相关规定确定初始投资成本。

D、通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

②本公司持被投资单位有表决权资本总额低于20%，或虽占20%以上(含20%)，但无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资按成本法核算；持有被投资单位有表决权资本总额20%以上(含20%)，或虽不足20%但具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资按权益法核算；本公司占被投资单位资本总额50%以上(不含50%)，或虽不足50%但具有实质控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。

③采用权益法核算时，本公司的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理，借方差额按一定期限平均摊销，合同规定了投资期限的，按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定期限的，按不超过10年的期限摊销，贷方差额则计入“资本公积-股权投资准备”科目。

(2)长期债权投资核算方法



①本公司在取得长期债权投资时按实际成本作为初始投资成本。初始投资成本的确定方法如下：

A、以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款(包括税金、手续费等相关费用)减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，可以直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。

B、接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为长期债权投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则--债务重组》的相关规定确定初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则--非货币性交易》的相关规定确定初始投资成本。

②长期债权投资损益包括债权持有期间的利息收入、处置收入与其账面价值的差额等。确认损益办法如下：

A、按债券面值取得的投资，在债券持有期间按期计提的利息收入，扣除摊销的取得时计入投资成本的相关费用后的金额，确认为当期投资收益；

B、溢价或折价取得的债券投资，在债券持有期间按期计提的利息收入，经调整溢价或折价(按直线法)以及摊销的取得时计入投资成本的相关费用后的金额，确认为当期投资收益；

C、到期收回或未到期提前处置的债券投资，实际取得的价款与其账面价值(包括账面摊余价值或摊余成本、已计入应收利息但尚未收到的分期付息债券利息、以及已计提的减值准备)的差额，确认为收到或处置当期的收益或损失。

(3)长期投资减值准备核算方法

期末长期投资按账面价值和可收回金额孰低计价，如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账面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、委托贷款的核算方法

(1)委托贷款以实际委托贷款的金额作为其初始成本。

(2)委托贷款利息确认方法：期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息，并计入当期损益；如已计提的利息到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(3) 期末委托贷款按其本金和可收回金额孰低计价，并按单项委托贷款可收回金额低于委托贷款本金的差额计提委托贷款减值准备。

12、固定资产的核算方法

(1) 固定资产的确认标准：①使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等②单位价值在2,000元以上、并且使用期限超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产的分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。

(3) 固定资产的计价方法：按照历史成本计价。融资租入的固定资产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较低者，作为入账价值(如果融资租赁资产占资产总额的比例小于或等于30%的，在租赁开始日按最低租赁付款额作为固定资产的入账价值)；通过非货币性交易和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—非货币性交易》和《企业会计准则—债务重组》的规定确定。

(4) 固定资产的折旧：按平均年限法分类计提折旧，各类固定资产的使用年限、净残值率、年折旧率如下：

| 固定资产名称 | 使用年限 | 净残值率 | 年折旧率 |
|--------|------|------|--------|
| 房屋建筑物 | 30 | 5% | 3.17% |
| 机器设备 | 10 | 5% | 9.50% |
| 运输设备 | 6 | 5% | 15.83% |
| 电子设备 | 5 | 5% | 19.00% |
| 其他设备 | 10 | 5% | 9.50% |

(5) 固定资产后续支出的处理：固定资产的修理费用（含大修）直接计入当期费用；固定资产改良支出，以增计后不超过该资产可收回金额的部分计入固定资产账面价值，其他则计入当期费用；固定资产装修费用，在符合资本化原则的情况下，在固定资产中单独核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，按直线法单独计提折旧。

(6) 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(7) 固定资产减值准备计提标准及确认方法：期末固定资产由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的，按单项资产预计可收回金额低于其账面



价值的差额作为固定资产减值准备。

13、在建工程的核算方法

(1)在建工程的计价：在建工程按实际发生的工程支出计价，包括需要安装设备的价值，不包括根据工程项目概算购入不需要安装的固定资产、为生产准备的工具器具、购入的无形资产及发生的不属于工程支出的其他费用等。确认工程实际支出的方法如下：

A、发包的基建工程，按应支付的工程结算价款、交付施工企业安装的需安装设备成本及为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出；

B、自营的基建工程，按领用工程材料物资成本、原材料成本及不能抵扣的增值税进项税额、库存商品成本及应交的相关税费、公司辅助生产部门提供的各种劳务成本及为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出。

(2)在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

(3)公司对年末有证据表明在建工程已经发生了减值，如：长期停建且预计未来3年内不会重新开工；所建项目在技术和性能上已经落后且带来的收益有很大不确定性等情形，按该项目估计产生的损失计提在建工程减值准备。若减值迹象消失，根据具体情况在计提金额内转回。

14、借款费用的会计处理方法

(1)资本化费用的确认：因购建固定资产而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》规定条件的情况下，予以资本化，计入该资产的成本；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，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化；以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用；因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

(2)借款费用资本化的开始：当满足以下三个条件时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

A、资产支出已经发生；

B、借款费用已经发生；

C、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。

资产支出包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的

支出。

(3) 借款费用资本化的暂停和停止

如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是使购建的固定资产达到预定的可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

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

(4) 借款费用资本化金额：在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

15、无形资产的核算方法

(1) 本公司的无形资产按取得时的实际成本计量，实际成本按以下方法确定：

A、购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；

B、投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；

C、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为无形资产成本。涉及补价的，按《企业会计准则--债务重组》的相关规定确定无形资产成本。

D、以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为无形资产成本。涉及补价的，按《企业会计准则--非货币性交易》的相关规定确定无形资产成本；

E、自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时的注册费、聘请律师费用等费用作为无形资产的实际成本；

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销；如预计使用年限超过了合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，按合同规定的受益年限、法律规定的有效年限或两者之中较短年限确定；如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年（土地使用权则不超过50年）；

(3) 公司于年末将无形资产账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备，如该资产的市价大幅下跌或被新技术替代且在未来年限内不会恢复的，计提无形资产减值准备。若减值迹象消失，根据实际情况在原计提金额内转回。

16、长期待摊费用摊销方法

公司筹建期间内发生的开办费在开始生产的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；其他长期待摊费用则在受益期内平均摊销。

17、收入确认原则

(1)销售商品：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购买方，不再保留与商品所有权相联系的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2)提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务的交易结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，于资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，但将已经发生的成本确认为当期费用；

(3)让渡资产使用权：利息收入按他人使用本企业现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的时间和计算方法计算确定。

18、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

19、合并会计报表的编制方法

(1)合并会计报表的合并范围：本公司长期股权投资中持有50%以上有表决权股份的单位以及虽在50%以下但有实际控制权的单位；

(2)合并会计报表的编制方法：按照财政部[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围各控股子公司的个别会计报表为依据，将它们之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数股东权益(损益)。

三、税项

增值税：销项税率为17%；出口货物增值税采用免、抵、退的计算办法，2004年1月1日前出口货物退税率为17%，2004年1月1日至10月31日出口货物退税率为13%，根据财政部、国家税务总局财税[2004]200号《关于提高部分信息技术（IT）产品出口退税率的通知》，从2004年11月1日起，出口退税率从13%提高到17%；

营业税：税率为5%；

城建税：本公司城建税为流转税的5%，本公司控股子公司深圳市晶源精密频率器件有限公司城建税为流转税的1%；本公司控股子公司北京晶源裕丰光学电子器件有限公司城建税为流转税的7%。

教育费附加：教育费附加费率为流转税的3%；

教育地方附加费：教育地方附加费为流转税的1%；

企业所得税：本公司的企业所得税率为33%；本公司控股子公司深圳市晶源精密频率器件有限公司企业所得税率为15%；本公司控股子公司唐山晶源旭丰电子有限公司企业所得税率为30%，根据《外商投资企业和外国企业所得税法》关于生产性外商投资企业所得税的优惠政策，该公司从开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税；本公司控股子公司北京晶源裕丰光学电子器件有限公司为在中关村科技园区下辖的电子城科技园注册成立的高新技术企业，自开办之日起，三年内免征企业所得税，第四至第六年减半征收企业所得税，第七年起按15%税率征收所得税；如出口产品的产值达到当年总产值40%以上的，减按10%税率征收企业所得税。

四、控股子公司

(1) 纳入合并会计报表范围的子公司

| 公司名称 | 注册地址 | 注册资本 | 经营范围 | 原始投资额 | 拥有权益比例 |
|------------------|--------|--------------------------------|--|-----------|--------|
| 深圳市晶源精密频率器件有限公司 | 深圳市 | 1,050万元 | 开发、生产、经营精密石英晶体元器件及微波频率源(不含限制项目) | 794.50万元 | 75.67% |
| 唐山晶源旭丰电子有限公司 | 河北玉田县 | 360万美元 | 生产和销售压电石英晶体元器件 | 2232.90万元 | 75.00% |
| 北京晶源裕丰光学电子器件有限公司 | 北京市朝阳区 | 500万元 (实缴注册资本 305.555万元) | 加工石英晶体器件,光学镜片真空镀膜;自营进出口业务;销售仪器仪表、机械设备;经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务(不含国家限制或禁止进出口的商品及技术项目)。 | 275万元 | 90.00% |

注：北京晶源裕丰光学电子器件有限公司上年度未合并，本期纳入合并范围。

五、合并会计报表主要项目注释(如无特别说明,以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金

| 项 目 | 2004.12.31 | | | 2005.6.30 | | |
|-------------|------------|----------|---------------------|---------------|----------|----------------------|
| | 原币 | 汇率 | 本位币 | 原币 | 汇率 | 本位币 |
| 现金(人民币) | | | 62,898.69 | | | 72,822.35 |
| 现金(美元) | 317.00 | 8.2765 | 2,623.65 | 317.00 | 8.2765 | 2,623.65 |
| 现金(港币)s | 2,180.00 | 1.0637 | 2,318.87 | 2,180.00 | 1.0649 | 2,321.48 |
| 现金(日元) | 90,000.00 | 0.079701 | 7,173.09 | 90,000.00 | 0.075149 | 6,763.41 |
| 银行存款(人民币) | | | 5,520,552.02 | | | 78,376,279.49 |
| 银行存款(美元) | 73,627.12 | 8.2765 | 609,374.86 | 627,783.08 | 8.2765 | 5,195,846.67 |
| 银行存款-日元 | | | | 62,975,006.00 | 0.075149 | 4,732,508.73 |
| 其他货币资金(人民币) | | | 65,464.60 | | | 51,151.67 |
| 合 计 | | | 6,270,405.78 | | | 88,440,317.45 |

本公司无抵押、冻结、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

其他货币资金为信用卡存款和信用卡保证金存款。

货币资金2005年6月30日比2004年12月31日增加82,169,911.67元,比例为1310.44%,主要系本公司2005年6月首次公开发行人股票募集资金到位所致。

2、应收账款

| 账 龄 | 2004.12.31 | | | 2005.6.30 | | |
|------------|----------------------|----------------|--------------|----------------------|----------------|--------------|
| | 金 额 | 比 例 | 坏帐准备 计提比例 | 金 额 | 比 例 | 坏帐准备 计提比例 |
| 一年以内 | 32,481,880.05 | 99.15% | 3% | 35,459,227.92 | 98.51% | 3% |
| 一至二年 | 28,098.49 | 0.09% | 6% | 260,126.06 | 0.72% | 6% |
| 二至三年 | 28,363.00 | 0.09% | 12% | 28,098.49 | 0.08% | 12% |
| 三至四年 | 205,259.10 | 0.63% | 24% | 28,363.00 | 0.08% | 24% |
| 四至五年 | 13,336.00 | 0.04% | 48% | 205,259.10 | 0.57% | 48% |
| 5年以上 | | | | 13,336.00 | 0.04% | 100% |
| 合 计 | 32,756,936.64 | 100.00% | | 35,994,410.57 | 100.00% | |

(1)2005年6月30日应收账款前五名单位的金额合计为15,673,669.44元,占应收账款总额的43.54%。

(2)应收账款中,无应收持有本公司5%以上(含5%)股份的股东单位款项。

3、其他应收款

| 账龄 | 2004.12.31 | | | 2005.6.30 | | |
|------|--------------|---------|------------|------------|--------|-----------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 一年以内 | 1,671,624.66 | 44.80% | 50,148.74 | 501,735.86 | 73.44% | 15,052.08 |
| 一至二年 | 2,033,354.69 | 54.49% | 122,001.28 | 163,980.66 | 24% | 9,838.84 |
| 二至三年 | | | | 4,495.68 | 0.66% | 539.49 |
| 三至四年 | 13,294.00 | 0.36% | 3,190.56 | | | |
| 四至五年 | | | | | | |
| 五年以上 | 13,000.00 | 0.35% | | 13,000.00 | 1.90% | |
| 合计 | 3,731,273.35 | 100.00% | 175,340.58 | 683,212.20 | | 25,430.41 |

(1)2005年6月30日其他应收款前五名单位的金额合计为347,587.00元,占其他应收款总额的50.88%。

(2)其他应收款中对不存在回收风险的押金、保证金不计提坏账准备,其中:2005年6月30日不计提坏账准备的金额为13,000.00元,2004年12月31日不计提坏账准备的金额为13,000.00元,明细如下:

| 单位名称 | 2005.6.30 | 欠款时间 | 2004.12.31 | 欠款时间 | 欠款原因 |
|-----------|-----------|------|------------|------|------|
| 唐山交通开发总公司 | 12,000.00 | 五年以上 | 12,000.00 | 五年以上 | 押金 |
| 玉田邮局押金 | 1,000.00 | 五年以上 | 1,000.00 | 四至五年 | 押金 |

(4)其他应收款中,无应收持有本公司5%以上股份(含5%)的股东单位款项。

4、预付账款

| 账龄 | 2004.12.31 | | 2005.6.30 | |
|------|--------------|---------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | 2,577,726.83 | 100.00% | 900,135.26 | 31.58% |
| 一至二年 | | | 1,949,997.20 | 68.42% |
| 合计 | 2,577,726.83 | 100.00% | 2,850,132.46 | 100% |

预付账款中,无预付持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

5、应收补贴款

| 项目 | 2004.12.31 | 本期增加数 | 本期减少数 | 2005.6.30 |
|--------------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 已经退税部门审批尚未退回的出口退税款 | 397,654.18 | 3,637,505.73 | 2,387,592.03 | 1,647,567.88 |

6、存货

| 项 目 | 2004.12.31 | | | 2005.6.30 | | |
|------------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 金 额 | 跌价准备 | 净额 | 金 额 | 跌价准备 | 净额 |
| 原材料 | 16,955,744.71 | | 16,955,744.71 | 20,262,381.18 | | 20,262,381.18 |
| 库存商品 | 9,479,963.55 | | 9,479,963.55 | 9,129,123.94 | | 9,129,123.94 |
| 自制半成品 | 10,436,341.06 | | 10,436,341.06 | 10,584,369.46 | | 10,584,369.46 |
| 在产品 | 5,691,752.10 | | 5,691,752.10 | 7,146,340.65 | | 7,146,340.65 |
| 委托加工物资 | 2,866,059.46 | | 2,866,059.46 | 620,206.93 | | 620,206.93 |
| 合 计 | 45,429,860.88 | | 45,429,860.88 | 47,742,422.16 | | 47,742,422.16 |

注：计提存货跌价准备时，可变现净值以期末市价为计算基础。

7、待摊费用

| 类 别 | 2004.12.31 | 本期增加 | 本期摊销 | 2005.6.30 | 期末结存余额的原因 |
|------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------|
| 财产保险费 | 16,388.11 | 49,164.43 | 24,582.19 | 40,970.35 | 按受益期限未摊销数 |
| 顾问费 | 6,666.64 | 20,000.00 | 9,999.98 | 16,666.66 | 按受益期限未摊销数 |
| 其他 | 6,708.35 | 129,147.29 | 40,593.26 | 95,262.38 | 按受益期限未摊销数 |
| 合 计 | 29,763.10 | 198,311.72 | 75,175.43 | 152,899.39 | |

8、长期股权投资

(1) 项目

| 类别 | 2004.12.31 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 2005.6.30 | |
|------------|---------------------|------|------|------|---------------------|------|----------------|------|
| | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 2,750,000.00 | | | | 2,750,000.00 | | | |
| 股权投资差额 | -492.09 | | | | -31.41 | | -460.68 | |
| 合 计 | 2,749,507.91 | | | | 2,749,968.59 | | -460.68 | |

注：长期股权投资系本公司对北京晶源裕丰光学电子器件有限公司投资2,750,000.00元（占其注册资本的90%，该公司上年未纳入合并会计报表范围，本期纳入合并会计报表范围）。

(2) 股权投资差额

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 摊销期限 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销额 | 摊余价值 | 剩余摊销期限 |
|--------------|---------|------|---------|------|--------|---------|--------|
| 唐山晶源旭丰电子有限公司 | -628.13 | 10年 | -492.09 | | -31.41 | -460.68 | 7年4个月 |

注：股权投资差额系由于公司对唐山晶源旭丰电子有限公司按投资比例计算的外币资本折算差额。

9、固定资产、累计折旧及减值准备

| 项 目 | 2004.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005.6.30 |
|-------------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 原 值 | | | | |
| 房屋建筑物 | 22,080,564.32 | 1,019,533.80 | | 23,100,098.12 |
| 机器设备 | 32,323,196.05 | 8,917,757.31 | | 41,240,953.36 |
| 电子设备 | 116,516,874.68 | 1,487,393.01 | | 118,004,267.69 |
| 运输设备 | 1,870,533.00 | 1,354,509.00 | | 3,225,042.00 |
| 其他设备 | 468,003.76 | 4300.00 | | 472,303.76 |
| 合 计 | 173,259,171.81 | 12,783,493.12 | | 186,042,664.93 |
| 累计折旧 | | | | |
| 房屋建筑物 | 2,529,578.88 | 377,932.94 | | 2,907,511.82 |
| 机器设备 | 9,755,353.95 | 1,474,083.08 | | 11,229,437.03 |
| 电子设备 | 67,407,904.16 | 6,496,511.51 | | 73,904,415.67 |
| 运输设备 | 1,238,468.10 | 335,116.44 | | 1,573,584.54 |
| 其他设备 | 243,895.28 | 31,089.56 | | 274,984.84 |
| 合 计 | 81,175,200.37 | 8,714,733.53 | | 89,889,933.90 |
| 净 值 | 92,083,971.44 | | | 96,152,731.03 |
| 减值准备 | | | | |
| 房屋建筑物 | 85,923.00 | | | 85,923.00 |
| 机器设备 | 1,649,078.56 | | | 1,649,078.56 |
| 电子设备 | 1,137,787.08 | | | 1,137,787.08 |
| 运输设备 | 83,612.07 | | | 83,612.07 |
| 其他设备 | 8,284.08 | | | 8,284.08 |
| 合 计 | 2,964,684.79 | | | 2,964,684.79 |
| 净 额 | 89,119,286.65 | | | 93,188,046.24 |

注：(1)本期增加数中包括在建工程转入的固定资产474,500.00元

(2)期末对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的固定资产，本公司已按该单项资产可收回金额低于其账面价值的差额提取减值准备；

(3)本公司无融资租入的固定资产，无置换、经营性租赁租出的固定资产。

(4)本公司以自有部分设备（账面价值为1,072.15万元）抵押取得中国农业银行玉田县支行500万元的借款，借款期限为2004年6月29日至2007年5月31日；本公司以子公司唐山晶源旭丰电子有限公司部分设备(评估值569万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行260万元的借款，借款期限为2005年5月8日至2008年5月8日；本公司以自有部分设备(评估值1482万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行740万元的借款，借款期限为2005年5月8日至2008年5月8日；以控股子公司唐山晶源旭丰电子有限公司以其房屋建筑物（评估值为1,390.77万元）提供抵押取得中国工行银行唐山分行借款500万元，借款期限为1年。

10、工程物资

| 项目 | 2004.12.31 | 2005.6.30 |
|---------|--------------|---------------|
| 预付大型设备款 | 3,700,395.54 | 13,737,010.06 |
| 合计 | 3,700,395.54 | 13,737,010.06 |

11、在建工程

| 工程名称 | 预算数 | 2004.12.31 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 其他 减少 | 2005.6.30 | 工程投入 占预算的 比例 | 资金来源 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|--------------------|------|
| 测试柜 | 200,000.00 | 6,150.00 | | | | 6,150.00 | 3.08% | 自筹 |
| 新厂房 | 6,880,731.00 | 2,336,493.22 | 3,610,705.77 | | | 5,947,198.99 | 86.43% | 募集资金 |
| 厂房净化改造 | 715,231.00 | 474,500.00 | | 474,500.00 | | | | 自筹 |
| 合计 | | 2,817,143.22 | 3,610,705.77 | 474,500.00 | | 5,953,348.99 | | |

(1)2005年6.30日、2004年12月31日在建工程中均无资本化利息。

(2)在建工程不存在长期停建并且预计在3年内不会重新开工的项目，故未提取减值准备。

12、无形资产

| 类别 | 取得 方式 | 原始金额 | 2004.12.31 | 本年 增加 | 本年摊销 | 累计摊销额 | 2005.6.30 | 剩余摊销 期限 |
|--------------|----------|--------------|--------------|----------|------------|------------|--------------|------------|
| 非专利技术 | 股东 投入 | 2,100,000.00 | 1,365,000.00 | | 105,000.00 | 840,000.00 | 1,260,000.00 | 6年 |
| 土地使用权 (1) | 购入 | 1,571,267.77 | 1,491,155.55 | | 16,754.58 | 96,866.80 | 1,474,400.97 | 44年 |

| | | | | | | | |
|-----------|----|----------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|--------|
| 土地使用权(2) | 购入 | 9,071,742.95 | 9,071,742.95 | 90,717.42 | 90,717.42 | 8,981,025.53 | 49年6个月 |
| ERP软件(1) | 购入 | 400,000.00 | 356,666.71 | 19,999.98 | 63,333.27 | 336,666.73 | 8年5个月 |
| ERP软件(2) | 购入 | 300,000.00 | 290,000.00 | 15,000.00 | 25,000.00 | 275,000.00 | 9年2个月 |
| 合计 | | 13,443,010.72 | 12,574,565.21 | 247,471.98 | 1,115,917.49 | 12,327,093.23 | |

注：1、非专利技术系本公司子公司—深圳市晶源精密频率器件有限公司股东张笑阳、刘云英出资投入，经深圳市中企华资产评估有限公司采用收益现值法评估，评估值为2,100,000.00元。

2、土地使用权（1）系从本公司股东唐山晶源电子股份有限公司购入，经唐山市金龙地产有限公司采用基准地价修正系数法评估，评估值为1,655,200.00元，双方确认的交易价格为1,571,267.77元，（2）系本公司2004年末购入，其面积为82,060.90平方米，使用期限为50年（2004年12月31日至2054年12月31日）。

3、ERP软件（1）为本公司所有，ERP软件（2）为本公司子公司--唐山晶源旭丰电子有限公司所有。

4、无形资产不存在发生减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用

| 项目 | 原始发生额 | 2004.12.31 | 本期增加 | 本期摊销 | 累计摊销额 | 2005.6.30 | 剩余摊销年限 |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|--------|
| X光射线管等配件 | 277,477.90 | 114,546.30 | 40,923.08 | 63,200.37 | 185,208.89 | 92,269.01 | 12个月 |
| 合计 | 277,477.90 | 114,546.30 | 40,923.08 | 63,200.37 | 185,208.89 | 92,269.01 | |

14、短期借款

| 借款条件 | 币种 | 2004.12.31 | 2005.6.30 | 是否逾期 |
|-----------|-----|----------------------|----------------------|------|
| 保证借款 | 人民币 | 20,000,000.00 | 30,553,000.00 | 未逾期 |
| 抵押借款 | 人民币 | 9,700,000.00 | 5,000,000.00 | 未逾期 |
| 合计 | | 29,700,000.00 | 35,553,000.00 | |

注：上述保证借款中2755.30万元由唐山晶源电子股份有限公司提供保证；300万元由本公司控股子公司唐山晶源旭丰电子有限公司提供保证。

15、应付票据

| 受票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 票据种类 |
|------------|------------|------------|-------------------|--------|
| 沧州天翔晶体有限公司 | 2005.03.25 | 2005.09.25 | 800,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 合计 | | | 800,000.00 | |

16、应付账款

2005年6月30日余额为19,036,547.18元，无三年以上应付账款，无应付持有本公司5%以上(含5%)股份的

股东单位款项。

17、预收账款

2005年6月30日余额为1,026,772.41元，无预收持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位货款。

注：一年以上的预收账款为536,869.60元。

18、应交税金

| 税 种 | 报告期执行的法定税率 | 2004.12.31 | 2005.6.30 |
|------------|------------|--------------------|--------------------|
| 增值税 | 17% | -996,074.97 | -1,483,927.39 |
| 营业税 | 5% | 335.11 | 75.00 |
| 城建税 | 1%，5% | 4,502.39 | 185.15 |
| 个人所得税 | 超额累进税率 | 333,150.18 | 565,600.21 |
| 企业所得税 | 15%，33% | 551,342.30 | 253,054.89 |
| 房产税 | | 2,835.00 | 0 |
| 合 计 | | -103,909.99 | -665,012.14 |

19、其他应交款

| 税 种 | 性质 | 计缴标准 | 2004.12.31 | 2005.6.30 |
|------------|--------|------|-----------------|----------------|
| 教育费附加 | 地方教育基金 | 3% | 5,638.28 | -615.04 |
| 教育地方附加费 | 地方教育基金 | 1% | 655.74 | 0.75 |
| 合 计 | | | 6,294.02 | -614.29 |

20、其他应付款

| 账 龄 | 2004.12.31 | 2005.6.30 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 一年以内 | 1,248,523.79 | 3,019,686.10 |
| 一至二年 | 841,852.03 | 1,195,044.56 |
| 二至三年 | 773,000.00 | |
| 合 计 | 2,863,375.82 | 4,214,730.66 |

注：其他应付款中，无应付持有本公司5%以上(含5%)股份的股东单位款项。

21、预提费用

| 项目 | 2004.12.31 | 2005.1-6月 | 结存原因 |
|-----------|------------------|------------------|------|
| 银行贷款利息 | 32,832.00 | 13,771.20 | 尚未支付 |
| 其他 | | 2,000.00 | |
| 合计 | 32,832.00 | 15,771.20 | |

22、一年内到期的长期负债

| 借款单位 | 金额 | 借款日 | 到期日 | 年利率 | 借款条件 |
|-----------|---------------------|------------|------------|-------|------|
| 玉田县财政局 | 1,440,000.00 | 2004-12-31 | 2005-12-31 | 2.28% | 信用借款 |
| 合计 | 1,440,000.00 | | | | |

玉田县财政局144万元借款为玉田县财政局根据河北省财政厅冀财建[2002]202号文《关于下达2002年度第三、四批国债专项资金国家重点技术改造资金和转贷计划的通知》拨付给本公司的国债转贷资金。

23、长期借款

| 借款单位 | 金额 | 借款日 | 到期日 | 年利率 | 借款条件 | 备注 |
|-------------|----------------------|------------|------------|-------|------|-------|
| 中国农业银行玉田县支行 | 5,000,000.00 | 2004-06-29 | 2007-5-31 | 5.49% | 抵押借款 | 1 |
| 中国农业银行玉田县支行 | 7,000,000.00 | 2004-12-17 | 2006-6-10 | 5.76% | 保证借款 | 2 |
| 中国农业银行玉田县支行 | 2,600,000.00 | 2005-05-08 | 2008-05-08 | 5.76% | 抵押借款 | 3 |
| 中国农业银行玉田县支行 | 7,400,000.00 | 2005-05-08 | 2008-05-08 | 5.76% | 抵押借款 | 4 |
| 国投高科技创业公司 | 1,500,000.00 | 2003-06-26 | 2004-11-30 | 不计息 | 信用借款 | 5 已逾期 |
| 合计 | 23,500,000.00 | | | | | |

注：(1)本公司以自有部分设备（账面价值为1,072.15万元）抵押取得中国农业银行玉田县支行500万元的借款；

(2)中国农业银行玉田县支行保证借款700万元由唐山晶源电子股份有限公司提供保证；

(3)本公司以子公司唐山晶源旭丰电子有限公司部分设备(评估值569万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行260万元的借款；

(4) 本公司以自有部分设备(评估值1482万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行740万元的借款；

(5) 国投高科技创业公司150万元借款为国债资金，不计付利息，按0.06%支付手续费。

24、专项应付款

期末数为1,770,000.00元，其中：170,000.00元为唐山市科学技术局拨付的科研项目经费；300,000.00元为河北省财政厅、河北省外经贸厅按财政部和商务部颁发的《关于预拨2002年出口机电产品研究开发资金的通知》(财企[2003]160号文)拨付的2002年出口机电产品研究开发资金；1,000,000.00元为中华人民共和国信息产业部按财政部颁发的《财政部关于下达2003年度第一批电子信息产业发展基金使用计划的函》(财建[2003]404号文)拨付的2003年度电子信息产业基金第一批项目资金；300,000.00元为唐山市财政局按唐山市科学技术局、唐山市财政局颁发的《关于转发国家及省科研计划项目与经费的通知》(唐财文字[2003]48文)拨付的科研经费。

25、股本

| 投资单位 | 2005.6.30 | | 2004.12.31 | |
|--------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | 出资金额 | 股权比例 | 出资金额 | 股权比例 |
| 唐山晶源电子股份有限公司 | 38,425,450.00 | 50.89% | 38,425,450.00 | 76.09% |
| 陈继红 | 2,525,000.00 | 3.34% | 2,525,000.00 | 5.00% |
| 孟令富等 17 位自然人 | 9,549,550.00 | 12.66% | 9,549,550.00 | 18.91% |
| 社会公众股东 | 25,000,000.00 | 33.11% | | |
| 合计 | 75,500,000.00 | 100.00% | 50,500,000.00 | 100.00% |

2005年5月，经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2005]18号文”核准，公司向社会公开发行人人民币普通股2500万股。每股面值1元，每股发行价4.78元，扣除发行费用后实际募集资金净额为102,870,599.42元，其中增加股本25,000,000.00元，增加资本公积77,870,599.42元。

26、资本公积

| 项 目 | 2005.6.30 | 2004.12.31 |
|------------------|----------------------|---------------------|
| 股本溢价 | 77,870,599.42 | |
| 国家重点技术改造项目中央投资补助 | 720,000.00 | 720,000.00 |
| 其他资本公积 | 801,468.36 | 801,468.36 |
| 合 计 | 79,392,067.78 | 1,521,468.36 |

27、盈余公积

| 项 目 | 2005.6.30 | 2004.12.31 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 4,613,200.92 | 4,613,200.92 |
| 法定公益金 | 2,306,600.45 | 2,306,600.45 |
| 储备基金 | 136,838.02 | 136,838.02 |
| 企业发展基金 | 136,838.02 | 136,838.02 |
| 合 计 | 7,193,477.41 | 7,193,477.41 |

28、未分配利润

| | 2005.6.30 | 备注 |
|-----------|----------------------|----------------|
| 本年净利润 | 8,223,274.25 | |
| 加：年初未分配利润 | 30,646,590.83 | |
| 减：应付普通股股利 | 7,575,000.00 | 分配 2004 年度现金股利 |
| 年末未分配利润 | 31,294,865.08 | |

(1) 依公司章程的规定本公司按净利润的10%提取法定盈余公积，按净利润的5%提取法定公益金。

(2) 本公司控股子公司唐山晶源旭丰电子有限公司系中外合资企业，依章程的规定按净利润的5%分别提取储备基金，企业发展基金和职工奖励及福利基金。

29、主营业务收入、主营业务成本

(1) 业务分部报表

| 类 别 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | | 主营业务毛利 | |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 49U 晶体谐振器 | | 202,391.56 | | 120,318.50 | | 82,073.06 |
| 小公差 49U 晶体谐振器 | 6,046,519.46 | 9,512,912.03 | 5,701,867.85 | 8,989,072.77 | 344,651.61 | 523,839.26 |
| UM 晶体谐振器 | 3,306,267.61 | 2,139,594.54 | 2,190,357.12 | 822,723.33 | 1,115,910.49 | 1,316,871.21 |
| SMD 晶体谐振器 | 13,342,840.53 | 10,837,531.70 | 11,138,739.51 | 8,824,890.73 | 2,204,101.02 | 2,012,640.97 |
| 49S 晶体谐振器 | 37,402,830.93 | 31,930,839.40 | 24,946,345.08 | 20,292,718.05 | 12,456,485.85 | 11,638,121.35 |
| OSC 晶体振荡器 | 3,298,279.81 | 3,530,837.33 | 3,229,345.76 | 3,458,006.16 | 68,934.05 | 72,831.17 |
| 晶体滤波器 | 85,637.99 | 298,506.86 | 78,186.07 | 96,226.23 | 7,451.92 | 202,280.63 |
| SMD 振荡器 | 6,688,998.47 | 3,871,740.43 | 4,937,355.78 | 2,941,595.01 | 1,751,642.69 | 930,145.42 |
| 温补振荡器 | 1,961,298.24 | | 1,735,785.74 | | 225,512.50 | 0.00 |
| 其他 | 3,902,196.29 | 3,989,417.58 | 3,221,439.49 | 2,779,432.18 | 680,756.80 | 1,209,985.40 |
| 合 计 | 76,034,869.33 | 66,313,771.43 | 57,179,422.40 | 48,324,982.96 | 18,855,446.93 | 17,988,788.47 |

(1)2005年1-6月销售给前五名客户的金额合计为32,982,840.22元,占销售总额的43.38%。

(2)2004年1-6月销售给前五名客户的金额合计为33,095,742.58元,占销售总额的49.91%。

(2) 地区分部报表

| 类 别 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | | 主营业务毛利 | |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
| 国外 | 63,619,004.54 | 56,498,968.43 | 48,941,853.48 | 43,253,385.05 | 14,677,151.06 | 13,245,583.38 |
| 国内 | 12,415,864.79 | 9,814,803.00 | 8,237,568.92 | 5,071,597.91 | 4,178,295.87 | 4,743,205.09 |
| 合计 | 76,034,869.33 | 66,313,771.43 | 57,179,422.40 | 48,324,982.96 | 18,855,446.93 | 17,988,788.47 |

30、主营业务税金及附加

| 项 目 | 计缴标准 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
|------------|--------|------------------|------------------|
| 城市维护建设税 | 1%, 5% | 6,544.39 | 44,288.23 |
| 教育费附加 | 3% | 6,368.15 | 33,893.32 |
| 教育地方附加费 | 1% | 42.47 | 8,303.05 |
| 合 计 | | 12,955.01 | 86,484.60 |

31、其他业务利润

| 类 别 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
|-----|-----------|-----------|
|-----|-----------|-----------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|------------|------------|-----------|----|
| 提供劳务 | | | 44,375.81 | |
| 销售材料 | 139,937.02 | 108,184.45 | | |
| 其他 | | | 2,981.49 | |
| 合 计 | 139,937.02 | 108,184.45 | 47,357.30 | |

32、财务费用

| 项 目 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
|--------|-------------------|---------------------|
| 利息支出 | 1,738,294.41 | 1,148,678.00 |
| 减：利息收入 | 1,090,970.46 | 24,919.56 |
| 汇兑损失 | 83,108.76 | 317,304.62 |
| 手续费 | 99,215.21 | 95,935.25 |
| 合 计 | 829,647.92 | 1,536,998.31 |

33、投资收益

| 项 目 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
|----------|-----------|-----------|
| 股权投资差额摊销 | 31.41 | 31.41 |
| 合 计 | 31.41 | 31.41 |

34、补贴收入

| 项 目 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
|------|-----------|------------------|
| 出口贴息 | | 43,792.00 |
| 合 计 | | 43,792.00 |

35、营业外收入

| 项 目 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
|------|------------------|------------------|
| 罚款收入 | 44,745.00 | 25,510.00 |
| 废品收入 | 39,068.85 | 64,213.48 |
| 其他 | 16,000.00 | |
| 合 计 | 99,813.85 | 89,723.48 |

36、营业外支出

| 项 目 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
|------|-----------------|-----------------|
| 罚款支出 | 1,300.00 | 1,152.42 |
| 滞纳金 | 3.63 | |
| 其他 | 4,058.89 | |
| 合 计 | 5,362.52 | 1,152.42 |

37、所得税

| 项 目 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 应纳税所得额 | 6,595,437.55 | 9,075,226.39 |
| 所得税率 | 33% | 33% |
| 所得税额 | 2,176,494.39 | 2,994,824.71 |

38、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 营业费用 | 1,924,661.00 | 1,910,813.65 |
| 管理费用 | 1,757,846.92 | 1,895,628.99 |
| 财务费用 | 97,543.24 | 413,521.40 |
| 营业外支出 | 5,362.52 | 1,152.42 |
| 往来款项 | 1,769,332.43 | 2,799,058.78 |
| 其他 | 321,145.64 | 65,831.09 |
| 合计 | 5,875,891.75 | 7,086,006.33 |

七、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

| 账 龄 | 2004.12.31 | | | 2005.6.30 | | |
|-----|------------|-----|----|-----------|-----|----|
| | 金 额 | 比 例 | 净额 | 金 额 | 比 例 | 净额 |
| | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------|----------------------|----------------|-----|-------------------|----------------------|----------------------|----------------|------|-------------------|----------------------|
| 一年以内 | 26,003,954.44 | 98.95% | 3% | 780,118.63 | 25,223,835.81 | 27,425,633.96 | 98.28% | 3% | 822,769.02 | 26,602,864.94 |
| 一至二年 | 28,098.49 | 0.11% | 6% | 1,685.91 | 26,412.58 | 205,926.06 | 0.74% | 6% | 12,355.56 | 193,570.50 |
| 二至三年 | 28,363.00 | 0.11% | 12% | 3,403.56 | 24,959.44 | 28,098.49 | 0.10% | 12% | 3,371.82 | 24,726.67 |
| 三至四年 | 205,259.10 | 0.78% | 24% | 49,262.18 | 155,996.92 | 28,363.00 | 0.10% | 24% | 6,807.12 | 21,555.88 |
| 四至五年 | 13,336.00 | 0.05% | 48% | 6,401.28 | 6,934.72 | 205,259.10 | 0.73% | 48% | 98,524.37 | 106,734.73 |
| 5年以上 | | | | | | 13,336.00 | 0.05% | 100% | 13,336.00 | |
| 合 计 | 26,279,011.03 | 100.00% | | 840,871.56 | 25,438,139.47 | 27,906,616.61 | 100.00% | | 957,163.89 | 26,949,452.72 |

(1)2004年12月31日应收账款前五名单位的金额合计为 14,816,071.07元, 占应收账款总额的53.09%。

(2)应收账款中, 无应收持有本公司5%以上(含5%)股份的股东单位款项。

2、其他应收款

| 账 龄 | 2004.12.31 | | | | | 2005.6.30 | | | | |
|------|---------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------------|---------------------|----------------|------------------|------------------|---------------------|
| | 金 额 | 比 例 | 坏帐准 备计提 比例 | 坏账准备 | 净 额 | 金 额 | 比 例 | 坏帐准 备计提 比例 | 坏账准备 | 净 额 |
| 一年以内 | 6,946,744.99 | 77.31% | 3% | 208,402.35 | 6,738,342.64 | 2,886,552.76 | 96.24% | 3% | 86,596.58 | 2,799,956.18 |
| 一至二年 | 2,026,592.71 | 22.55% | 6% | 121,595.56 | 1,904,997.15 | 108,700.36 | 3.61% | 6% | 6,522.02 | 102,178.34 |
| 二至三年 | | 0.00% | 12% | | | 4,495.68 | 0.15% | 12% | 539.49 | 3,956.19 |
| 三至四年 | | 0.00% | 24% | | | 0 | 0 | 24% | | 0 |
| 四至五年 | | 0.00% | 48% | | | 0 | 0 | 48% | | 0 |
| 五年以上 | 13,000.00 | 0.14% | 100% | | 13,000.00 | 13,000.00 | 100% | | | 13,000.00 |
| 合 计 | 8,986,337.70 | 100.00% | | 329,997.91 | 8,656,339.79 | 3,012,748.80 | 100.00% | | 93,658.09 | 2,919,090.71 |

(1)2005年6月30日其他应收款前五名单位的金额合计为2,825,876.16元, 占其他应收款总额的93.80%。

(2)无以前年度全额计提或计提比例40%以上坏账的其他应收款本年度又全额或部分收回的情况; 本年度无实际冲销的其他应收款;

(3)其他应收款中对不存在回收风险的押金、保证金不计提坏账准备, 其中: 2005年6月31日不计提坏账准备的金额为13,000.00元, 2004年12月31日不计提坏账准备的金额为13,000.00元, 明细如下:

| 单位名称 | 2005.6.30 | 欠款时间 | 2004.12.31 | 欠款时间 | 欠款原因 |
|-----------|-----------|------|------------|------|------|
| 玉田邮局押金 | 1,000.00 | 五年以上 | 1,000.00 | 四至五年 | 押金 |
| 唐山交通开发总公司 | 12,000.00 | 五年以上 | 12,000.00 | 五年以上 | 押金 |

(4)其他应收款中, 无应收持有本公司5%以上(含5%)股份的股东单位款项。

3、长期股权投资

(1) 项目

| 类别 | 2004.12.31 | | 本期增加 | 本期减少 | 2005.6.30 | |
|--------|---------------|------|--------------|-------------|---------------|------|
| | 金额 | 减值准备 | 金额 | 金额 | 金额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 35,479,616.37 | | 2,341,101.52 | | 37,820,717.89 | |
| 股权投资差额 | -2,332,632.09 | | | -148,891.41 | -2,183,740.68 | |
| 合计 | 33,146,984.28 | | 2,341,101.52 | -148,891.41 | 35,636,977.21 | |

(2) 长期股权投资-其他股权投资

| 被投资单位名称 | 起止期限 | 投资金额 | 占被投资单位 注册资本比例 | 减值准备 |
|------------------|-----------|---------------|------------------|------|
| 深圳晶源精密频率器件有限公司 | 2001-2011 | 7,945,000.00 | 75.67% | |
| 唐山晶源旭丰电子有限公司 | 永久 | 19,351,800.00 | 75.00% | |
| 北京晶源裕丰光学电子器件有限公司 | 2004-2024 | 2,750,000.00 | 90.00% | |

(3) 采用权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 初始投资额 | 2004.12.31 | 本期追加 投资额 | 占被投 资单位 注册资 本比例 | 本期权益 增减额 | 累计权益 增减额 | 本期股权投 资差额摊销 | 累计股权 投资差额 摊销 | 2005.6.30 |
|------------------|---------------|---------------|-------------|--------------------------|--------------|--------------|----------------|--------------------|---------------|
| 深圳晶源精密频率器件有限公司 | 7,945,000.00 | 7,800,065.95 | | 75.67% | 47,355.76 | -66,893.71 | | 30,684.58 | 7,847,421.71 |
| 唐山晶源旭丰电子有限公司 | 19,351,800.00 | 22,596,918.33 | | 75.00% | 2,261,715.26 | 4,861,637.55 | -148,891.41 | -794,087.45 | 25,007,525.00 |
| 北京晶源裕丰光学电子器件有限公司 | 2,750,000.00 | 2,750,000.00 | | 90.00% | 32,030.50 | 32,030.50 | | | 2,782,030.50 |
| 合计 | 30,046,800.00 | 33,146,984.28 | | | 2,341,101.52 | 4,826,774.34 | -148,891.41 | -763,402.87 | 35,636,977.21 |

(4) 股权投资差额

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 摊销期限 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销额 | 摊余价值 | 剩余摊销期限 |
|--------------|---------------|------|---------------|------|-------------|---------------|--------|
| 唐山晶源旭丰电子有限公司 | -2,977,828.13 | 10年 | -2,332,632.09 | | -148,891.41 | -2,183,740.68 | 7年4个月* |

注*：股权投资差额系由于2002年度公司以自创的压电石英晶体制造技术作价2,977,200.00元投入唐山晶源旭丰电子有限公司及按投资比例计算的外币资本折算差额628.13元形成的。

4、固定资产、累计折旧及减值准备

| 项 目 | 2004.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005.6.30 |
|-------------|-----------------------|---------------------|------|-----------------------|
| 原 值 | | | | |
| 房屋建筑物 | 11,907,365.87 | 715,231.00 | | 12,622,596.87 |
| 机器设备 | 23,347,058.66 | 7,456,213.11 | | 30,803,271.77 |
| 电子设备 | 105,843,854.03 | 897,425.01 | | 106,741,279.04 |
| 运输设备 | 1,690,345.00 | 62,800.00 | | 1,753,145.00 |
| 其他设备 | 97,792.64 | | | 97,792.64 |
| 合 计 | 142,886,416.20 | 9,131,669.12 | | 152,018,085.32 |
| 累计折旧 | | | | |
| 房屋建筑物 | 2,133,034.38 | 213,638.28 | | 2,346,672.66 |
| 机器设备 | 8,679,782.42 | 1,010,441.42 | | 9,690,223.84 |
| 电子设备 | 65,545,680.64 | 5,457,335.35 | | 71,003,015.99 |
| 运输设备 | 1,225,629.69 | 104,993.07 | | 1,330,622.76 |
| 其他设备 | 75,823.45 | 522.48 | | 76,345.93 |
| 合 计 | 77,659,950.58 | 6,786,930.60 | | 84,446,881.18 |
| 净 值 | 65,226,465.62 | | | 67,571,204.14 |
| 减值准备 | | | | |
| 房屋建筑物 | 85,923.00 | | | 85,923.00 |
| 机器设备 | 1,649,078.56 | | | 1,649,078.56 |
| 电子设备 | 1,137,787.08 | | | 1,137,787.08 |
| 运输设备 | 83,612.07 | | | 83,612.07 |
| 其他设备 | 8,284.08 | | | 8,284.08 |
| 合 计 | 2,964,684.79 | | | 2,964,684.79 |
| 净 额 | 62,261,780.83 | | | 64,606,519.35 |

注：(1) 本公司以自有部分机器设备（账面价值为1,072.15万元）抵押取得中国农业银行玉田县支行500万元的借款，借款期限：2004年6月29日至2007年5月31日。

(2) 本公司以自有部分机器设备(评估价值为1482万元)抵押取得中国农业银行玉田支行740万元的借款，借款期限：2005年5月5日至2008年5月8日

(3) 本公司无融资租入的固定资产，无置换、经营性租赁租出的固定资产。

(4) 期末对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的固定资产，本公司已按该单项资产可收回金额低于其账面价值的差额提取减值准备。

5、主营业务收入

(1) 业务分布报表

| 类 别 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | | 主营业务毛利 | |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
| 49U 晶体谐振器 | | 202,391.56 | | 120,318.50 | 0.00 | 82,073.06 |
| 小公差 49U 晶体谐振器 | 5,579,175.26 | 9,602,515.03 | 5,261,162.27 | 8,989,072.77 | 318,012.99 | 613,442.26 |
| UM 晶体谐振器 | 3,656,558.97 | 2,822,498.99 | 2,584,707.34 | 1,505,627.78 | 1,071,851.63 | 1,316,871.21 |
| SMD 晶体谐振器 | 13,255,674.95 | 10,839,681.70 | 11,689,325.17 | 8,827,040.73 | 1,566,349.78 | 2,012,640.97 |
| 49S 晶体谐振器 | 29,498,833.93 | 23,248,822.33 | 21,474,378.93 | 17,001,694.56 | 8,024,455.00 | 6,247,127.77 |
| OSC 晶体振荡器 | 3,600,717.12 | 3,526,010.60 | 3,525,462.13 | 3,485,571.71 | 75,254.99 | 40,438.89 |
| 晶体滤波器 | 85,637.99 | 298,506.86 | 78,186.07 | 96,226.23 | 7,451.92 | 202,280.63 |
| SMD 振荡器 | 5,878,699.40 | 3,871,740.43 | 4,344,343.80 | 2,941,595.01 | 1,534,355.60 | 930,145.42 |
| 温补振荡器 | 660,199.44 | | 711,706.89 | | -51,507.45 | 0.00 |
| 其他 | 2,666,454.42 | 6,495,535.57 | 2,896,984.99 | 4,393,479.83 | -230,530.57 | 2,102,055.74 |
| 合 计 | 64,881,951.48 | 60,907,703.07 | 52,566,257.59 | 47,360,627.12 | 12,315,693.89 | 13,547,075.95 |

(1) 2005年1-6月销售给前五名客户的金额合计为31,323,139.48元，占销售总额的48.28%。

(2) 2004年1-6月销售给前五名客户的金额合计为31,923,540.98元，占销售总额的52.41%。

| 类别 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | | 主营业务毛利 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
| 国外 | 48,534,739.45 | 46,931,735.92 | 38,323,107.19 | 36,483,665.79 | 10,211,632.26 | 10,448,070.13 |
| 国内 | 16,347,212.03 | 13,975,967.15 | 14,243,150.40 | 10,876,961.33 | 2,104,061.63 | 3,099,005.82 |
| 合计 | 64,881,951.48 | 60,907,703.07 | 52,566,257.59 | 47,360,627.12 | 12,315,693.89 | 13,547,075.95 |

6、投资收益

| 项 目 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| 1、期末调整的被投资公司 所有者权益净增减的金额 | 2,341,101.52 | 1,783,424.63 |
| 2、股权投资差额摊销 | 148,891.41 | 148,891.41 |
| 合 计 | 2,489,992.93 | 1,932,316.04 |

7、所得税

| 项 目 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
|--------|--------------|--------------|
| 应纳税所得额 | 6,595,437.55 | 9,075,226.39 |
| 所得税率 | 33% | 33% |
| 所得税额 | 2,176,494.39 | 2,994,824.71 |

八、关联方关系及交易

1、关联方关系

(1)、存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本公司关系 | 经济性质或类型 | 法定代 表人 |
|------------------|--------------------|--|--------|---------|-----------|
| 唐山晶源电子股份有限公司 | 河北省玉田县城西大街150号 | 电子元件的生产和销售 | 母公司 | 股份有限公司 | 孟令富 |
| 深圳晶源精密频率器件有限公司 | 深圳市南山区内环175号信诺大厦4楼 | 电子元件的生产和销售 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 毕立新 |
| 唐山晶源旭丰电子有限公司 | 河北省玉田县城西大街150号 | 石英晶体元器件的生产和销售 | 控股子公司 | 中外合资公司 | 阎永江 |
| 北京晶源裕丰光学电子器件有限公司 | 北京市朝阳区酒仙桥路14号兆维工业园 | 加工石英晶体器件，光学镜片真空镀膜；自营进出口业务；销售仪器仪表、机械设备；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务(不含国家限制或禁止进出口的商品及技术项目)。 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 阎立群 |

(2)、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称 | 2004.12.31 | 本期增加数 | 本期减少数 | 2005.6.30 |
|------------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 唐山晶源电子股份有限公司 | 10,080,000.00 | | | 10,080,000.00 |
| 深圳晶源精密频率器件有限公司 | 10,500,000.00 | | | 10,500,000.00 |
| 唐山晶源旭丰电子有限公司 | 29,772,000.00 | | | 29,772,000.00 |
| 北京晶源裕丰光学电子器件有限公司 | 3,055,550.00 | | | 3,055,550.00 |

(3)、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 | 2004.12.31 | | 本期增加数 | | 本期减少数 | | 2005.6.30 | |
|------------------|---------------|--------|-------|-----|-------|-----|---------------|--------|
| | 金 额 | 百分比 | 金 额 | 百分比 | 金 额 | 百分比 | 金 额 | 百分比 |
| 唐山晶源电子股份有限公司 | 38,425,450.00 | 76.09% | | | | | 38,425,450.00 | 50.89% |
| 深圳晶源精密频率器件有限公司 | 7,945,000.00 | 75.67% | | | | | 7,945,000.00 | 75.67% |
| 唐山晶源旭丰电子有限公司 | 22,329,000.00 | 75.00% | | | | | 22,329,000.00 | 75.00% |
| 北京晶源裕丰光学电子器件有限公司 | 2,750,000.00 | 90.00% | | | | | 2,750,000.00 | 90.00% |

3、关联方交易

(1)、租赁

按本公司2002年9月28日与唐山晶源电子股份有限公司签订的《房屋租赁协议》，本公司租赁唐山晶源电子股份有限公司房屋(面积776.725平方米)，每年租金32,249.64元。2002年支付租金8,062.41元，2003年支付租金32,249.64元，2004年度支付租金32,249.64元，2005年1-6月支付租金16,124.82元。

(2)、接受担保

本公司由唐山晶源电子股份有限公司提供担保，向中国农业银行玉田县支行短期借款计2755.30万元，长期借款700万元，其明细情况如下(金额单位：万元)：

| 贷款期限 | 年利率(%) | 本金 | 贷款银行 |
|----------------------|--------|--------------|------------|
| 2004-12-17—2006-6-10 | 5.76% | 7,000,000.00 | 中国农业银行玉田支行 |
| 2005.2.03—2006.2.03 | 4.50% | 8,276,500.00 | 中国农业银行玉田支行 |
| 2005.5.26—2006.5.26 | 4.50% | 8,276,500.00 | 中国农业银行玉田支行 |
| 2005.2.22—2006.2.22 | 5.58% | 5,000,000.00 | 中国农业银行玉田支行 |
| 2005.5.20—2006.5.20 | 5.58% | 6,000,000.00 | 中国农业银行玉田支行 |

九、或有事项

截至报告日，本公司未发生未决诉讼、未决索赔、税务纠纷、应收票据贴现等或有事项。

十、承诺事项

截至报告日，本公司以自有部分机器设备(评估价值为1482万元)抵押取得中国农业银行玉田支行740万元

的借款，借款明细情况如下：

| 借款单位 | 金额 | 借款日 | 到期日 | 年利率 | 借款条件 |
|-------------|--------------|------------|------------|-------|------|
| 中国农业银行玉田县支行 | 7,400,000.00 | 2005-05-08 | 2008-05-08 | 5.76% | 抵押借款 |

截至报告日，本公司以自有部分机器设备(账面价值为1072.15万元)抵押取得中国农业银行玉田支行500万元的借款，借款明细情况如下：

| 借款单位 | 金额 | 借款日 | 到期日 | 年利率 | 借款条件 |
|-------------|--------------|------------|------------|-------|------|
| 中国农业银行玉田县支行 | 5,000,000.00 | 2004-06-29 | 2007-05-31 | 5.49% | 抵押借款 |

截至报告日，本公司以控股子公司唐山晶源旭丰电子有限公司自有部分设备(评估价值为569万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 260万元的借款，借款明细情况如下：；

| 借款单位 | 金额 | 借款日 | 到期日 | 年利率 | 借款条件 |
|-------------|--------------|------------|------------|-------|------|
| 中国农业银行玉田县支行 | 2,600,000.00 | 2005-05-08 | 2008-05-08 | 5.76% | 抵押借款 |

截至报告日，以控股子公司唐山晶源旭丰电子有限公司以其房屋建筑物(其评估价为1,390.77万元)提供抵押取得中国工商银行唐山分行借款500万元，借款明细情况如下：

| 借款单位 | 金额 | 借款日 | 到期日 | 年利率 | 借款条件 |
|------------|--------------|------------|------------|-------|------|
| 中国工行银行唐山分行 | 5,000,000.00 | 2005-03-30 | 2006-03-29 | 5.58% | 抵押借款 |

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十二、补充资料

2005年1-6月非经常损益(已扣除所得税的影响数)：

| 项 目 | 2005年1-6月 |
|--------------|--------------|
| 净利润 | 8,223,274.25 |
| 扣除：营业外收入 | 67,413.88 |
| 财政贴息 | 1,000,000.00 |
| 营业外支出 | 4,324.99 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 7,160,185.36 |

第八节 备查文件

包括下列文件：

- （一）载有董事长亲笔签名的半年度报告正文；
- （二）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告正本。
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- （四）公司章程；
- （五）首次公开发行招股说明书。

文件存放地：公司董事会秘书处。

唐山晶源裕丰电子股份有限公司

董事长：阎永江

2005年8月9日