

# 吴忠仪表股份有限公司

## 2005 年 半 年 度 报 告 全 文

### 重 要 提 示

本公司及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

独立董事白亚铭先生因工作原因未出席董事会会议，授权委托独立董事余锦文先生代为行使表决权；董事蒋伟先生因工作原因未出席董事会会议，授权委托董事朱怀文先生代为行使表决权。

本公司董事长冯奇峰先生、财务负责人郭加强先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度财务报告未经审计。

## 目 录

一、公司基本情况.....	3
二、主要财务数据和指标.....	4
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	6
五、管理层讨论与分析.....	7
六、重要事项.....	10
七、财务报告（未经审计）.....	16
八、备查文件.....	59

## 一、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：吴忠仪表股份有限公司

公司法定英文名称：Wu Zhong Instrument Co., Ltd.

(二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：\*ST 仪表

股票代码：000862

(三) 公司注册地址及办公地址：宁夏吴忠市朝阳街 67 号

邮政编码：751100

<http://www.wzyb.com.cn>

E-mail: [wy@mail.wzyb.com.cn](mailto:wy@mail.wzyb.com.cn)

(四) 公司法定代表人：冯奇峰

(五) 公司董事会秘书：李军

董事会证券事务代表：刘伟盛

联系地址：宁夏吴忠市朝阳街 67 号

电话：(0953) 3929086, 3929060

传真：(0953) 3929057

E-mail: [wylifun@mail.wzyb.com.cn](mailto:wylifun@mail.wzyb.com.cn), [wyzczqb@mail.wzyb.com.cn](mailto:wyzczqb@mail.wzyb.com.cn)

(六) 公司信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司企业管理部证券办

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 6 月 28 日

登记机关：宁夏回族自治区工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：6400001201512

税务登记号码：640302228281734

公司聘请的会计师事务所名称：五联联合会计师事务所有限公司

办公地址：宁夏银川市解放西街 111 号

## 二、主要财务数据和指标

主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

指标名称		报告期期末	上年末
流动资产		605,172,158.36	580,159,438.95
流动负债		825,242,901.93	752,497,730.06
总资产		1,004,986,534.92	978,849,974.48
股东权益 (不含少数股东权益)		148,232,189.68	139,154,272.95
每股净资产		0.68	0.64
调整后的每股净资产		0.59	0.30
		报告期(1-6月)	上年同期
净利润		4,133,121.21	2,218,480
扣除非经常性损益后的净利润		4,368,587.14	2,420,025.14
每股收益 (元/股)	摊薄	0.02	0.01
	加权	0.02	0.01
净资产收益率 (%)	摊薄	2.79	0.31
	加权	2.93	0.31
经营活动产生的现金流量净额		-13,959,906.29	-50,706,833.89

注：扣除的非经常性损益项目和金额(单位：人民币元)

项 目	金 额
营业外收入	266, 676. 01
营业外支出	502, 141. 94
合 计	-235, 465. 93

### 三、股本变动及股东情况

(一) 报告期内公司股份总数及结构未发生变动。

(二) 公司报告期末股东总数为 48, 984 户。

(三) 公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

报告期末股东总数	48, 984 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减 (万股)	期末持 股数量 (万股)	比例 (%)	股份 类别	质押或冻结 的股份数量 (万股)	股东 性质
吴忠仪表集团有限公司	0	9, 144	41. 88	未流通	9, 144	国有股
广州隆怡投资发展有限公司	0	945	4. 33	未流通	0	法人股
马国庆	+32. 18	53. 18	0. 24	已流通	未知	公众股
林庆霖	+47. 22	47. 22	0. 22	已流通	未知	公众股
靳 涛	+45. 18	45. 18	0. 21	已流通	未知	公众股
机械工业部第十一设计研究院	0	45	0. 21	未流通	0	法人股
陶 红	+38. 35	38. 35	0. 176	已流通	未知	公众股
张小娥	+37. 2	37. 2	0. 170	已流通	未知	公众股
鲜 潍	+32. 29	32. 29	0. 148	已流通	未知	公众股
耿金明	+29. 54	29. 54	0. 135	已流通	未知	公众股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称	期末持有流通股的数量(万股)		种类			
马国庆	53. 18		A 股			
林庆霖	47. 22		A 股			
靳 涛	45. 18		A 股			



陶 红	38.35	A 股
张小娥	37.2	A 股
鲜 潍	32.29	A 股
耿金明	29.54	A 股
顾 群	28.99	A 股
王惠民	28.29	A 股
郑东芬	27.00	A 股

上述股东关联关系或一致行动的说明：本公司前十名股东不存在关联关系。

吴忠仪表集团有限公司做为第一大股东持有 9,144 万股系代表国家持有，其所持 9,144 万股在报告期内已全部被司法冻结。

（四）报告期内，公司控股股东无变化。

#### 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票变化情况

报告期内，公司前任董事赵广生、冯平儒、黄正度，前任副总经理谢柏樵持有的 43,875 股公司职工股(高管股)在报告期内已分别办理了解冻手续上市流通，冻结的公司职工股(高管股)股数由期初的 78,975 股变为 35,100 股。

（二）报告期内发生新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况如下：

经 2005 年 6 月 15 日召开的公司三届董事会第二次临时会议审议，同意刘素娟女士因健康原因辞去董事、董事会秘书的职务，同意聘任李军先生为公司董事会秘书。该事项已于 2005 年 6 月 17 日在《中国证券报》(C03 版)、《证券时报》(第 4 版)上公告。

经 2005 年 6 月 28 日召开的公司 2004 年度股东大会审议，通过了关于撤换李志强董事的提案，通过了关于提名李军先生为第三届董事会董事候选人的提案。该事项已于 2005 年 6 月 29 日在《中国证券报》(B09 版)、《证券时报》(第 35 版)上公告。

## 五、管理层讨论与分析

### (一)经营成果与财务状况分析

#### 1、经营成果情况

项 目	金 额 (元)		增 减 比 率 (%)
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	
主营业务收入	196,845,190.91	163,358,969.69	20.49
主营业务利润	58,184,751.04	46,168,146.65	26.03
净利润	4,133,121.21	2,218,480.00	86.3
现金及现金等价物 净增加额	-3,618,418.22	-50,741,040.26	92.86

说明：

(1) 主营业务收入比上年同期增长 20.49%，主要是由于主业产品调节阀、数控机床的收入增长所致；

(2) 主营业务利润比上年同期增长 26.03%，主要是由于主营业务收入增长及成本下降（包括减少非主营产品业务费用开支及亏损）所致；

(3) 净利润比上年同期增长 86.30%，主要是由于主营业务利润增长及享受所得税先征后返退税政策返还所得税所致；

(4) 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 4,712 万元, 主要是由于公司经营规模扩大, 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加及对外投资清收与应收帐款回款现金增加所致。

## 2、财务状况

项 目	金额 (元)		增减比率 (%)
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	
总资产	1,004,986,534.92	978,849,974.48	+2.67
股东权益 (不含少数 股东权益)	148,232,189.68	139,154,272.95	+6.52

说明:

总资产比期初上升 2.67%, 主要是由于其他应收款增加所致。

股东权益 (不含少数股东权益) 比期初上升 6.52%, 主要是由于净利润增加所致。

### (二) 报告期内主要经营情况

#### 1、主营业务的范围及经营状况

公司主营业务为工业和民用自动化仪器仪表、数控机床、铸钢成品件的制造和销售等。

报告期内, 公司实现主营业务收入 196,845,190.91 元, 主营业务利润为 58,184,751.04 元。

报告期内, 占公司主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的自动化仪表类、机床类主营业务收入、主营业务成本、毛利率情况如下:





自动化仪表	销售收入（万元）	销售成本（万元）	毛利率（%）
调节阀	10,755	6,780	36.96
机床类	销售收入（万元）	销售成本（万元）	毛利率（%）
数控机床	6,715	5,188	22.74

2、报告期内，公司主营业务范围未发生变化。

3、报告期内无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。

4、经营中的问题与困难

（1）公司对外投资项目投入多、回报少，再加上银行贷款还本付息压力大，给公司整体运营管理增加了难度，资金周转紧张，资金压力尚未有效缓解；

（2）对外担保风险显现。针对这一问题，公司新一届董事会配合司法机关，摸清家底，严查责任，一方面积极督促被担保单位按期还款，对于到期的担保，与被担保单位协商更换担保人或担保方式，尽可能减少公司的或有风险；一方面借助法律手段千方百计地将损失降至最低。

（3）由于地域所限，公司进一步吸纳高素质的技术人才和管理、技能等方面人才仍存在一定困难。

（三）报告期投资情况

1、报告期内公司无募集资金。

2、报告期内，公司无重大非募股资金投资项目。

（四）本公司半年度财务报告未经审计。

（五）公司董事会对2004年年度报告中的财务报告被五联联合会计师事务所有限公司出具有强调事项的审计报告中所涉及事项的说明

由于公司前任三位高管人员赵广生、冯平儒、李志强因涉嫌贪污罪已于2004年12月29日被宁夏回族自治区公安厅逮捕，中国证监会对公司有关涉嫌证券违法行为于2004年12月17日进驻公司立案稽查，该两事项正在进行之中尚未结案，公司在2004年年度报告中已充分考虑了相关损失。

## 六、重要事项

### （一）公司治理状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，符合《上市公司治理准则》的要求。

### （二）报告期内实施的利润分配方案的执行情况

公司于2005年6月28日召开的2004年度股东大会审议通过的2004年度利润分配方案为：不分配不转增。

公司2005年半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案为：不分配不转增。

### （三）重大诉讼、仲裁事项

公司为深圳市汇银峰投资有限公司4,000万元贷款担保已进入法律诉讼程序(该诉讼事项已于2004年11月23日在《中国证券报》、《证券时报》上披露)，银行已通过法院将该公司所持有的方向光电(上市公司，证券代码：000757)股权3,907万股冻结。公司在偿付2,031,597.22元的贷款利息、诉讼费、保全费后，截至报告期末公司连带担保责任已解除。

#### （四）资产收购事项

报告期内没有发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

#### （五）重大关联交易事项

##### 1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

见会计报表附注 8 “关联企业关系及交易”。

##### 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内无资产收购、出售发生的关联交易。

##### 3、公司与关联方债权、债务或担保事项

见会计报表附注 8 “关联企业关系及交易”。

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
吴忠仪表集团有限公司	控股股东	4,084 万元	14,003 万元	0	0
合 计		4,084 万元	14,003 万元	0	0

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 4,084 万元，余额 14,003 万元。

#### （六）重大合同事项

1、报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同事项

2001 年 11 月 25 日，经本公司二届三次董事会决议通过，公司与

宁夏美利纸业股份有限公司签定了《相互提供担保协议书》，互保额度为人民币壹亿贰仟万元，期限为2001年至2010年。该事项刊登在2001年11月27日的《中国证券报》、《证券时报》上。

2002年11月26日，经本公司二届十次董事会决议通过，公司与宁夏美利纸业股份有限公司签定了《相互提供担保协议书》，互保额度为人民币叁亿元。该事项刊登在2002年11月27日的《中国证券报》、《证券时报》上。

截至报告期末，公司为宁夏美利纸业股份有限公司提供担保累计数额为人民币30,900万元。

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
宁夏美利纸业股份有限公司	2002年3月27日	11,500.00	连带责任担保	8年	其中:300万元 已履行完毕	否
宁夏美利纸业股份有限公司	2003年9月3日	7,500.00	连带责任担保	8年	否	否
宁夏美利纸业股份有限公司	2004年9月17日	500.00	连带责任担保	1年	否	否
宁夏美利纸业股份有限公司	2004年12月25日	400.00	连带责任担保	1年	否	否
宁夏美利纸业股份有限公司	2004年11月16日	1,500.00	连带责任担保	1年	否	否
宁夏美利纸业股份有限公司	2004年10月29日	400.00	连带责任担保	1年	否	否
宁夏美利纸业股份有限公司	2004年12月27日	1,000.00	连带责任担保	11个月	否	否
宁夏美利纸业股份有限公司	2004年12月25日	1,000.00	连带责任担保	半年	否	否
宁夏美利纸业股份有限公司	2004年8月4日	300.00	连带责任担保	1年	否	否
宁夏美利纸业股份有限公司	2002年9月25日	1,500.00	连带责任担保	3年	否	否
宁夏美利纸业股份有限公司	2004年8月18日	1,300.00	连带责任担保	1年	否	否



宁夏美利纸业股份有限公司	2004年9月6日	4,000.00	连带责任担保	1年	否	否
山东博远物流发展有限公司	2004年3月4日	2,500.00	连带责任担保	1年	否	否
深圳市林博科技有限公司	2004年5月31日	5,000.00	连带责任担保	1年	否	否
新宝荣实业发展(深圳)有限公司	2004年8月30日	3,000.00	连带责任担保	1年	否	否
新宝荣实业发展(深圳)有限公司	2004年5月31日	4,000.00	连带责任担保	半年	否	否
宁夏恒力集团有限公司	2004年12月30日	2,910.00	连带责任担保	1年	否	否
宁夏恒力集团有限公司	2004年12月30日	1,590.00	连带责任担保	1年	否	否
宁夏恒力集团有限公司	2004年6月30日	3,900.00	连带责任担保	半年	否	否
福建新世界石业股份有限公司	2004年9月14日	700.00	连带责任担保	1年	否	否
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计						54,500.00
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						0.00
报告期末对控股子公司担保余额合计						3,817.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额						58,317.00
担保总额占公司净资产的比例						393.42%
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产50%部份的金额						50,905.50
违规担保总额						0.00

3、报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

(七) 公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东在报告期内未发生或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。

(八) 报告期内，公司聘任的会计师事务所未发生变更，仍为五联联合会计师事务所有限公司。

(九) 报告期内，公司、公司董事会及董事被中国证监会、深圳证券交易所行政处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，中国证监会稽查工作组对公司有关涉嫌证券违法行为一案立案调查，截至报告期末调查尚未全部结束。

报告期内，深圳证券交易所做出《关于对吴忠仪表股份有限公司及相关人员予以惩戒的决定》，就公司1998年至2003年期间的委托理财事项、2004年控股股东占用公司资金事项、对外担保事项未及时履行相关决策程序及信息披露义务的违规行为，对公司及负有主要责任的原董事赵广生、李志强、冯平儒进行公开谴责。

(十) 独立董事关于公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行《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》相关规定情况的专项说明及独立意见

根据深圳证券交易所深证上[2005]58号文《关于做好上市公司2005年半年度报告工作的通知》的规定和中国证监会证监发[2003]56号文《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》要求，作为公司独立董事，我们本着勤勉尽责的态度对公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了核查，现就有关情况发表独立意见如下：

1、截至本报告期末，公司关联方资金往来与《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》中有关规定

有不符之处，主要是由于历史原因形成的资金占用。我们已郑重要求公司董事会尽快予以纠正，公司董事会亦已就此向政府有关部门提出了初步的解决思路。

2、依据公司 2005 年半年度财务报告结果以及就公司担保事项对相关人员问询结论，截至本报告期末，公司累计对外担保余额为 58,317 万元，比 2004 年底的 80,410 万元减少了 22,093 万元，报告期内没有新增对外担保。没有为公司控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。针对公司担保中存在的问题，我们已郑重向公司董事会提出：（1）公司要进一步规范担保的决策程序，所有担保均应通过正式的董事会审议并履行信息披露义务；（2）敦促公司针对上述担保事项督促被担保单位按期还款，对于到期的担保，与被担保单位协商更换担保人或担保方式，尽可能减少公司的或有风险；对已发生的担保损失行使追索权，使公司的损失降至最低。

#### （十一）其他重要事项信息索引

公告事项	信息披露报纸名称	公告日期	信息披露网站网址
对外担保情况、委托理财情况的重大事项公告	《中国证券报》（C01 版） 《证券时报》（28 版）	2005. 3. 16	www.cninfo.com.cn
更正委托理财的受托方	《中国证券报》（B09 版） 《证券时报》（28 版）	2005. 3. 22	www.cninfo.com.cn
大股东占用公司资金的公告	《中国证券报》（A12 版） 《证券时报》（A19 版）	2005. 3. 26	www.cninfo.com.cn
三届六次董事会决议公告	《中国证券报》（C44 版） 《证券时报》（44 版）	2005. 4. 15	www.cninfo.com.cn
业绩快报及澄清公告	《中国证券报》（C76 版） 《证券时报》（21 版）	2005. 4. 20	www.cninfo.com.cn
股票异常波动公告	《中国证券报》（A07 版） 《证券时报》（11 版）	2005. 5. 9	www.cninfo.com.cn
股票异常波动公告	《中国证券报》（A15 版） 《证券时报》（27 版）	2005. 5. 12	www.cninfo.com.cn



召开 2004 年度股东大会通知	《中国证券报》(B19 版) 《证券时报》(A15 版)	2005. 5. 14	www.cninfo.com.cn
股票异常波动公告	《中国证券报》(C03 版) 《证券时报》(30 版)	2005. 5. 17	www.cninfo.com.cn
股票异常波动公告	《中国证券报》(B08 版) 《证券时报》(19 版)	2005. 5. 23	www.cninfo.com.cn
致歉公告	《中国证券报》(C19 版) 《证券时报》(24 版)	2005. 5. 24	www.cninfo.com.cn
关于延期召开 2004 年度股东大会的公告	《中国证券报》(C07 版) 《证券时报》(A13 版)	2005. 6. 11	www.cninfo.com.cn
三届董事会第二次临时会议决议公告暨关于公司 2004 年度股东大会新增临时提案及延期召开的公告	《中国证券报》(C03 版) 《证券时报》(4 版)	2005. 6. 17	www.cninfo.com.cn
第三届监事会第一次临时会议决议及相关情况公告	《中国证券报》(B09 版) 《证券时报》(8 版)	2005. 6. 23	www.cninfo.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》(B09 版) 《证券时报》(35 版)	2005. 6. 29	www.cninfo.com.cn

## 七、财务报告（未经审计）

财务报表及其附注（附后）。



# 合并资产负债表

会企 01 表

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	行次	2004 年 12 月 31 日		2005 年 6 月 30 日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
<b>流动资产：</b>	1				
货币资金	2	44,759,054.81	54,003,742.13	40,642,914.41	46,775,638.97
短期投资	3	4,720,644.74	4,720,644.74	4,120,644.74	4,120,644.74
应收票据	5	1,124,651.68	5,369,027.68	1,521,816.00	1,921,816.00
应收股利	6	4,000,000.00	4,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
应收利息	7				
应收账款	8	140,773,646.86	203,274,881.27	133,914,827.21	209,326,340.15
其他应收款	9	136,701,629.75	129,655,447.73	173,751,730.49	161,850,509.34
预付账款	10	10,818,332.66	31,087,795.01	16,638,962.01	25,442,985.10
应收补贴款	11		34,440.22		194,346.41
存货	12	112,770,464.91	147,976,384.01	116,303,393.83	154,407,881.11
待摊费用	13	2,977.20	37,076.16	26,017.95	131,996.54
一年内到期的长期债权投资	14				
其他流动资产	15				
<b>流动资产合计</b>	18	455,671,402.61	580,159,438.95	487,920,306.64	605,172,158.36
<b>长期投资：</b>	20				
长期股权投资	21	147,606,072.57	74,201,985.25	154,182,854.64	80,808,825.53
长期债权投资	22				
<b>长期投资合计</b>	23	147,606,072.57	74,201,985.25	154,182,854.64	80,808,825.53
合并价差	24				
<b>固定资产：</b>	26				
固定资产原价	27	329,141,578.31	376,128,011.41	328,643,643.68	373,080,138.69
减：累计折旧	28	91,767,062.91	107,124,456.90	99,041,379.33	114,087,711.59
固定资产净值	29	237,374,515.40	269,003,554.51	229,602,264.35	258,992,427.10
减：固定资产减值准备	30	10,392,516.01	10,392,516.01	10,392,516.01	10,392,516.01
固定资产净额	31	226,981,999.39	258,611,038.50	219,209,748.34	248,599,911.09
工程物资	32				
在建工程	33	55,421,856.03	53,175,705.45	58,478,678.72	60,716,119.61
固定资产清理	34				
<b>固定资产合计</b>	36	282,403,855.42	311,786,743.95	277,688,427.06	309,316,030.70
<b>无形资产及其他资产：</b>	37				
无形资产	38	10,243,017.90	12,701,806.33	9,540,770.33	9,689,520.33
长期待摊费用	39				
其他长期资产	40				
<b>无形资产及其他资产合计</b>	43	10,243,017.90	12,701,806.33	9,540,770.33	9,689,520.33
<b>递延税项：</b>	44				
递延税款借项	45				
<b>资产总计</b>	53	895,924,348.50	978,849,974.48	929,332,358.67	1,004,986,534.92

法定代表人:冯奇峰 主管会计工作负责人:冯奇峰 会计机构负责人:郭加强 编制日期:2005 年 8 月 12 日

## 合并资产负债表（续）

会企 01 表

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	行次	2004年12月31日		2005年6月30日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
<b>流动负债：</b>	54				
短期借款	55	221,800,000.00	269,273,242.47	291,800,000.00	291,800,000.00
应付票据	56	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
应付账款	58	53,035,953.22	75,378,944.79	55,150,607.63	72,296,556.70
预收账款	59	26,746,747.60	38,783,661.22	23,654,821.33	31,945,830.42
应付工资	60		120,681.00	-11,680.60	191,339.40
应付福利费	61	5,936,988.13	7,269,822.98	5,943,558.77	7,850,706.13
应付股利	62	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00
应交税金	63	21,738,542.10	24,657,381.07	28,881,613.89	30,295,798.87
其他未交款	64	1,169,992.09	1,306,064.98	1,472,809.89	1,714,316.32
其他应付款	65	147,332,184.56	144,193,381.89	150,277,546.24	185,934,100.99
预提费用	66	5,798,977.80	5,763,496.80	7,390,032.24	7,463,200.24
预计负债	67	57,441,052.86	57,441,052.86	57,441,052.86	57,441,052.86
一年内到期的长期负债	68	83,200,000.00	83,200,000.00	93,200,000.00	93,200,000.00
其他流动负债	69				
<b>流动负债合计</b>	71	669,310,438.36	752,497,730.06	760,310,362.25	825,242,901.93
<b>长期负债：</b>	73				
长期借款	74	75,000,000.00	75,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
应付债券	75				
长期应付款	76				
专项应付款	77	4,017,023.34	8,017,023.34	2,017,023.34	5,567,023.34
其他长期负债	79				
<b>长期负债合计</b>	81	79,017,023.34	83,017,023.34	17,017,023.34	20,567,023.34
<b>递延税项：</b>	83				
递延税款贷项	84				
<b>负债合计</b>	86	748,327,461.70	835,514,753.40	777,327,385.59	845,809,925.27
少数股东权益	88		4,180,948.13		10,944,419.97
<b>股东权益：</b>	90				
股本	91	218,340,000.00	218,340,000.00	218,340,000.00	218,340,000.00
资本公积	92	464,641,354.76	464,641,354.76	464,641,354.76	464,641,354.76
盈余公积	93	24,499,326.51	25,438,293.29	24,499,326.51	25,057,777.35
其中：法定公益金	94	8,166,442.17	8,479,431.10	8,166,442.17	8,352,592.45
未确认的投资损失(1)	95		-28,204,334.11		
未分配利润	96	-559,883,794.47	-541,061,040.99	-555,475,708.20	-559,806,942.43
外币报表折算差额	97				
<b>股东权益合计</b>	98	147,596,886.80	139,154,272.95	152,004,973.07	148,232,189.68
<b>负债及股东权益合计</b>	106	895,924,348.50	978,849,974.48	929,332,358.66	1,004,986,534.92

法定代表人:冯奇峰 主管会计工作负责人:冯奇峰 会计机构负责人:郭加强 编制日期:2005年8月12日



## 合并利润及利润分配表

编制单位：吴忠仪表股份有限公司  
 金额单位：人民币元

项 目	行次	2004年1-6月		2005年1-6月	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	1	98,107,840.75	163,358,969.69	96,643,156.24	196,845,190.91
减：主营业务成本	2	66,952,642.35	115,671,304.29	53,420,355.01	137,291,242.96
主营业务税金及附加	3	1,351,727.06	1,519,518.75	955,235.18	1,369,196.91
二、主营业务利润	7	29,803,471.34	46,168,146.65	42,267,566.05	58,184,751.04
加：其他业务利润	8	1,266,103.70	1,852,538.19	1,053,473.92	1,140,416.03
减：营业费用	9	10,585,308.49	13,276,872.04	11,077,273.51	14,348,439.36
管理费用	10	10,359,625.95	20,908,520.92	15,273,094.01	26,322,465.19
财务费用	11	11,801,956.04	12,486,880.76	15,197,851.72	15,239,541.13
三、营业利润	14	-1,677,315.44	1,348,411.12	1,772,820.73	3,414,721.39
加：投资收益	15	2,157,832.02	2,249,002.53	2,702,540.21	-283,070.36
补贴收入	16				
营业外收入	17	87,604.08	87,604.08	266,636.01	266,676.01
减：营业外支出	18	218,119.13	289,149.22	333,910.67	502,141.94
四、利润总额	21	350,001.53	3,395,868.51	4,408,086.28	2,896,185.10
减：所得税	22		1,593,934.30		-1,485,567.94
少数股东本期损益	23		-94,771.97		248,631.83
加：未确认的投资损失(2)			321,773.82		
五、净利润	24	350,001.53	2,218,480.00	4,408,086.28	4,133,121.21
加：年初未分配利润	25	3,470,545.33	6,235,011.13	-559,883,794.48	-564,320,579.58
盈余公积金转入数	26				380,515.94
其他转入	27				
六、可供分配的利润	28	3,820,546.86	8,453,491.13	-555,475,708.20	-559,806,942.43
减：提取法定公积金	29				
提取法定公益金	30				
职工福利及奖励金	31				
七、可供股东分配的利润	34	3,820,546.86	8,453,491.13	-555,475,708.20	-559,806,942.43
减：应付优先股股利	35				
提取任意盈余公积金	36				
应付普通股股利	37				
转作资本的普通股股利	38				
八、未分配利润	40	3,820,546.86	8,453,491.13	-555,475,708.20	-559,806,942.43

## 补充资料:

项 目	2004年1-6月		2005年1-6月	
	母公司	合并数	母公司	合并数
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、会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)				
4、会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)				
5、债务重组损失				
6、其他				

法定代表人:冯奇峰 主管会计工作负责人:冯奇峰 会计机构负责人:郭加强 编制日期:2005年8月12日

# 合并现金流量表

会企 03 表

编制单位：吴忠仪表股份有限公司      2005年1-6月      金额单位：人民币元

报 表 项 目	注 释	金 额	
		母 公 司	合 并 数
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		129,167,100.33	223,421,094.58
收到的税费返还			2,973,130.52
收到的其他与经营活动有关的现金	6.37	36,002,802.50	42,677,988.95
<b>现金流入小计</b>		165,169,902.83	269,072,214.05
购买商品、接受劳务支付的现金		82,442,317.18	156,325,253.32
支付给职工以及为职工支付的现金		15,984,623.45	27,508,814.66
支付各项税费		3,657,756.49	9,501,988.00
支付的其他与经营活动有关的现金	6.38	75,703,649.38	89,696,064.36
<b>现金流出小计</b>		177,788,346.50	283,032,120.34
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-12,618,443.67	-13,959,906.29
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
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		630.00	630.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>		3,000,630.00	3,000,630.00
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,391,746.43	2,136,968.53
投资所支付的现金		214,000.00	214,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			141,480.00
<b>现金流出小计</b>		1,605,746.43	2,492,448.53
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		1,394,883.57	508,181.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金			105,000.00
取得借款所收到的现金		129,000,000.00	130,509,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	6.39	4,983,847.09	5,001,849.31
<b>现金流入小计</b>		133,983,847.09	135,615,849.31
偿还债务所支付的现金		109,000,000.00	110,827,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		13,492,680.30	13,492,680.30
支付的其他与筹资活动有关的现金	6.40		1,462,862.41
<b>现金流出小计</b>		122,492,680.30	125,782,542.71
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		11,491,166.79	9,833,306.60
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		267,606.69	-3,618,418.22

法定代表人:冯奇峰    主管会计工作负责人:冯奇峰    会计机构负责人:郭加强    编制日期:2005年8月12日

## 合并现金流量表（续）

会企 03 表

编制单位：吴忠仪表股份有限公司      2005年1-6月      金额单位：人民币元

补 充 资 料	注 释	金 额	
		母 公 司	合 并 数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>			
净利润		4,408,086.28	4,133,121.21
少数股东本期损益			248,631.83
未确认的投资损失			
计提的资产减值准备		263,774.28	553,699.62
固定资产折旧		6,589,183.59	9,182,737.98
无形资产摊销		702,247.57	710,997.57
长期待摊费用摊销			
待摊费用的减少（减：增加）		-23,040.75	-94,920.38
预付费用的增加（减：减少）		1,591,054.44	1,664,222.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （减：收益）			-82,347.74
固定资产报废损失			
财务费用		15,472,403.64	15,507,378.91
投资损失（减：收益）		-2,702,540.21	283,070.36
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-3,532,928.92	-10,369,964.33
经营性应收项目的减少（减：增加）		-30,944,145.96	-86,651,418.41
经营性应付项目的增加（减：减少）		6,680,166.37	66,351,484.28
其他		-11,122,704.00	-15,396,599.63
预计负债的增加（减：减少）			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,618,443.67</b>	<b>-13,959,906.29</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>			
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			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况</b>			
现金的期末余额	6.36	15,652,564.53	20,766,426.68
减：现金的期初余额	6.36	14,784,957.84	23,784,844.90
加：现金等价物的期末余额		4,120,644.74	4,120,644.74
减：现金等价物的期初余额		4,720,644.74	4,720,644.74
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>267,606.69</b>	<b>-3,618,418.22</b>

法定代表人:冯奇峰 主管会计工作负责人:冯奇峰 会计机构负责人:郭加强 编制日期:2005年8月12日

## 合并资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位:吴忠仪表股份有限公司      2005年6月      金额单位:人民币元

项 目	行 次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	1	231,090,424.78	2,084,994.83	-	26,214,698.77	26,214,698.77	206,960,720.84
其中:应收账款	2	54,755,600.36	374,644.57	-	17,454,015.64	17,454,015.64	37,676,229.29
其他应收款	3	176,334,824.42	1,710,350.26	-	8,760,683.13	8,760,683.13	169,284,491.55
二、短期投资跌价准备合计	4	175,279,355.26	-	-	-	-	175,279,355.26
其中:股票投资	5	-	-	-	-	-	-
债券投资	6	-	-	-	-	-	-
委托理财	7	175,279,355.26	-	-	-	-	175,279,355.26
三、存货跌价准备合计	8	22,798,596.66	-	-	2,881,438.43	2,881,438.43	19,917,158.23
其中:库存商品	9	14,846,249.25	-	-	2,881,438.43	2,881,438.43	11,964,810.82
在制品	10	5,352,471.36	-	-	-	-	5,352,471.36
原材料	11	2,599,876.05	-	-	-	-	2,599,876.05
四、长期投资减值准备合计	12	25,042,339.32	-	-	-	-	25,042,339.32
其中:长期股权投资	13	25,042,339.32	-	-	-	-	25,042,339.32
长期债权投资	14	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	15	10,392,516.01	-	-	-	-	10,392,516.01
其中:房屋、建筑物	16	-	-	-	-	-	-
机器设备	17	4,816,279.32	-	-	-	-	4,816,279.32
运输工具	18	1,871,215.27	-	-	-	-	1,871,215.27
其他	19	3,705,021.42	-	-	-	-	3,705,021.42
六、无形资产减值准备	20	-	-	-	-	-	-
其中:专利权	21	-	-	-	-	-	-
商标权	22	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	23	11,837,172.10	-	-	-	-	11,837,172.10
八、委托贷款减值准备	24	-	-	-	-	-	-
合 计	25	476,440,404.13	2,084,994.83	-	29,096,137.20	29,096,137.20	449,429,261.76

法定代表人:冯奇峰    主管会计工作负责人:冯奇峰    会计机构负责人:郭加强    编制日期:2005年8月12日

## 资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位:吴忠仪表股份有限公司      2005 年 6 月      金额单位:人民币元

项 目	行 次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	1	202,846,915.04	263,774.28				203,110,689.32
其中:应收账款	2	34,760,274.61	110,088.61	-	-	-	34,870,363.22
其他应收款	3	168,086,640.43	153,685.67	-	-	-	168,240,326.10
二、短期投资跌价准备合计	4	175,279,355.26	-	-	-	-	175,279,355.26
其中:股票投资	5	-	-	-	-	-	-
债券投资	6	-	-	-	-	-	-
委托理财	7	175,279,355.26	-	-	-	-	175,279,355.26
三、存货跌价准备合计	8	19,917,158.23	-	-	-	-	19,917,158.23
其中:库存商品	9	11,964,810.82	-	-	-	-	11,964,810.82
在制品	10	5,352,471.36	-	-	-	-	5,352,471.36
原材料	11	2,599,876.05	-	-	-	-	2,599,876.05
四、长期投资减值准备合计	12	25,042,339.32	-	-	-	-	25,042,339.32
其中:长期股权投资	13	25,042,339.32	-	-	-	-	25,042,339.32
长期债权投资	14	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	15	10,392,516.01	-	-	-	-	10,392,516.01
其中:房屋、建筑物	16	-	-	-	-	-	-
机器设备	17	4,816,279.32	-	-	-	-	4,816,279.32
运输工具	18	1,871,215.27	-	-	-	-	1,871,215.27
其他	19	3,705,021.42	-	-	-	-	3,705,021.42
六、无形资产减值准备	20						-
其中:专利权	21	-	-	-	-	-	-
商标权	22	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	23	11,837,172.10	-	-	-	-	11,837,172.10
八、委托贷款减值准备	24	-	-	-	-	-	-
合 计	25	445,315,455.96	263,774.28	-	-	-	445,579,230.24

法定代表人:冯奇峰    主管会计工作负责人:冯奇峰    会计机构负责人:郭加强    编制日期:2005 年 8 月 12 日



# 会计报表附注

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

会计期间：2005年1-6月

## 附注1 公司简介

吴忠仪表股份有限公司（以下简称“本公司”）位于宁夏回族自治区吴忠市，是经宁夏回族自治区人民政府宁政函（1997）116号文批准，由吴忠仪表集团有限公司、广州隆怡投资发展有限公司、机械工业部第十一设计研究院共同发起并经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）150号文件和证监发字（1998）151号文审核批准，向社会公众募集股份成立。于1998年6月15日发行人民币A种股票6000万股。

1999年4月23日，本公司根据第二次股东大会决议，以1998年末总股本12,660万股为基数，向全体股东按每10股派送红股2股、每10股用资本公积金转增3股。派送红股、转增股本后，本公司总股本为18,990万股，其中：国有股9,000万股，法人股990万股，社会公众股9,000万股。

2000年12月25日，本公司经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]81号文件批准，以1999年12月31日总股本向全体股东每10股配售3股，国有股股东以现金认购144万股，其余应配股份放弃，法人股东全部放弃配股。共配售2,844万股，配股后，本公司总股本为21,834万股，其中：国有股9,144万股；法人股990万股；社会公众股11,700万股。

本公司主要从事工业和民用自动化仪器仪表，医疗器械、环保设备及工程、生物制剂、汽车制控系统配件等的生产、加工和销售。产品共有76个系列，38种附件，7000多个品种规格，其中不少新开发产品已达到国内领先水平和国际同类产品水平。产品为我国大庆油田、胜利油田、上海石化、扬子石化、秦山核电站、宝钢公司、齐鲁石化、辽化、长江葛洲坝水利枢纽、西昌航天发射基地以及造纸、轻纺、环保等一大批国家重点工程项目配套，同时出口韩国、日本、新加坡、泰国、印尼、孟加拉、巴基斯坦、以色列等国家和地区。

## 附注2 本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 2.1 会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

### 2.2 会计年度

本公司采用公历年度，即每年1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 2.4 记账基础及计价原则

本公司采用权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 2.5 外币业务及外币会计报表的折算



### 2.5.1 外币业务的核算

本公司以人民币为记账本位币。对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按期末市场汇率进行调整，除有关在建固定资产所借款项的外币折算差额在所建造的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化外，其他外币折算差异直接计入当期损益。

市场汇率以中国人民银行公布的人民币对外汇的市场基准汇率为准。

### 2.5.2 外币会计报表的折算

本公司对境外子公司按本公司记账本位币以外的货币编制的会计报表，均按照下述方法先将其折算为以本公司记账本位币表示的会计报表，然后以折算后的子公司会计报表作为编制合并会计报表的基础：

(1) 所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示；

(4) 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”单独列示于“未分配利润”项目之后；

(5) 利润表所有项目和利润分配表项目中有关反映发生额的项目按照合并会计报表会计期间的平均汇率折算为母公司记账本位币。

## 2.6 现金等价物的确认标准

本公司将期限较短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

## 2.7 短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值；转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。本公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计量。公司于每年年末时，对短期投资进行全面检查，对市价低于成本的差额，按投资总体计提短期投资跌价准备。

## 2.8 坏账准备及损失的核算方法

### 2.8.1 坏账的确认标准

(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或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，且有明显特征表明无法收回的款项。

### 2.8.2 坏账损失的核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

### 2.8.3 坏账准备的计提方法、计提比例

本公司主要采用账龄分析法计提坏账准备，根据本公司以往实际发生坏账损失状况、债务单位的财务状况和现金流量等相关信息，确定的计提比例如下：

- (1) 账龄在一年以内（含一年）的应收款项按其余额的 5% 计提；
- (2) 账龄在一至二年（含二年）的应收款项按其余额的 10% 计提；
- (3) 账龄在二至三年（含三年）的应收款项按其余额的 30% 计提；
- (4) 账龄在三年以上的应收款项按其余额的 50% 计提。

本公司对于有确凿证据表明按上述比例计提坏账准备不恰当的应收款项，将采用个别辨认法计提坏账准备。

## 2.9 存货的核算方法

2.9.1 存货包括材料采购、原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、包装物、委托加工材料、低值易耗品等。

### 2.9.2 存货的取得和发出计价

主要材料采用计划成本价核算，计划价与实际价之间的差额记入材料成本差异，材料成本差异按固定方法每月摊入生产成本等项目。其他存货的取得按实际成本计价。发出产成品按加权平均法计价，领用和发出低值易耗品、包装物采用“一次摊销法”核算。

### 2.9.3 本公司对存货采用永续盘存制。

2.9.4 本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。年度终了，本公司对存货进行全面清查，对单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

## 2.10 长期投资及长期投资减值准备核算方法

### 2.10.1 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价。

本公司拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（不含）以下股权，或虽拥有 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的投资，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（含）以上股权，或虽投资不足 20%，但有重大影响的投资，采用权益法核算。对拥有被投资单位 50%（不含）以上股权或虽然不足 50% 但实际拥有控制权的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

采用权益法核算时，长期股权投资初次投资时形成的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为资本公积，不分期摊销；长期股权投资的初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额按如下期限摊销：合同规定了投资期限的，在投资期限内平均摊销；若没有约定投资期限，则在不超过 10 年的期限内平均摊销。

在追加投资时若形成股权投资差额，应该与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。

#### 2.10.2 长期债权投资

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

长期债券投资在债券存续期间按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

#### 2.10.3 长期投资减值准备

本公司长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。年度终了，公司对长期投资逐项进行检查，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定。

对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则应冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，应首先转回原计提减值准备时计入损益的部分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

#### 2.11 委托贷款的核算方法

委托贷款应按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司在期末对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，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。

#### 2.12 固定资产与折旧及固定资产减值准备的核算

##### 2.12.1 固定资产的确认标准

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也作为固定资产。

##### 2.12.2 固定资产的分类

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他设备等四类。

### 2.12.3 固定资产的计价方法

本公司在固定资产取得时采用实际成本入账。

### 2.12.4 固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

资产类别	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	8-11	5	11.88-8.64
运输设备	6	5	15.83

### 2.12.5 固定资产减值准备的确认标准与计提方法

本公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。

## 2.13 在建工程及在建工程减值准备的核算

2.13.1 在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按有关计提固定资产折旧的规定，计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

2.13.2 为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在项目达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在项目达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

### 2.13.3 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查，若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

## 2.14 借款费用的核算方法

2.14.1 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

2.14.2 公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本；在工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。

因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本，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。

2.14.3 如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月（含3个月）的，暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍计入工程成本。

2.14.4 如果所购建固定资产的各部分分别完工，每部分在其他部分继续建造过程中可供使用，并且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建活动实质上已经完成，则停止该部分资产的借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用，则在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### 2.15 无形资产及无形资产减值准备的核算

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。

本公司的无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，如果由于无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，或由于市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

### 2.16 长期待摊费用的摊销方法和摊销期限

本公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目和摊余价值全部转入当期损益。

除购建固定资产外，本公司所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销计入当月损益。

### 2.17 应付债券的核算方法

本公司应付债券按发行债券收到的价款及应付利息计价，利息费用按实际利率计提，对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。

### 2.18 预计负债的核算方法

2.18.1 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其作为负债，在资产负债表中作为预计负债项目单独反映：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2.18.2 预计负债金额的确认

预计负债的金额应当是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定。如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿符合上述确认条件的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定收到时，作为资产单独确认，但确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 2.19 未确认的投资损失

根据财政部1999年3月7日颁布的财会函字《关于资不抵债公司合并会计报表问题请示的复函》，在长期股权投资采用权益法时，如果被投资单位发生亏损，投资企业应按持股比例计算应承担的份额，并冲减长期股权投资的账面数，以长期股权投资减计至零为限。其未确认的被投资单位亏损额，在编制合并会计报表时，在资产负债表的“未分配利润”项目上增设“未确认的投资损失”项目；同时在利润及利润分配表的“少数股东损益”项目下增设“加：未确认的投资损失”项目，现金流量表的“少数股东本期损益”项目下增设“未确认的投资损失”项目，这三个项目反映母公司未确认的子公司的投资亏损额。

## 2.20 收入确认的方法

### 2.20.1 商（产）品销售收入的确认

本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的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，并且与销售该产品、商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### 2.20.2 提供劳务收入的确认

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在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，本公司在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；如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；如已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，则将已经发生的成本确认为当期费用，不确认收入。

### 2.20.3 让渡资产使用权收入的确认

利息收入，按让渡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和协

议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足以下条件：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量时。

## 2.21 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

## 2.22 合并会计报表编制方法

### 2.22.1 合并会计报表合并范围的确定原则

本公司纳入合并会计报表范围的子公司，系根据财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定。对合营企业按《企业会计制度》也进行合并。

### 2.22.2 合并会计报表的编制方法

本公司的合并会计报表是以本公司母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将本公司母公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额，以及本公司母公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵销后编制而成。

对子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在的重大差异，在合并时按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行必要的调整。

对于本公司与其他投资者通过合同约定分享对被投资公司的控制权而形成的合营企业，合并报表时，按照本公司占合营企业的权益比例合并资产、负债、收入、成本及费用。

## 附注3 税项

**3.1 增值税：**按照国家税务法规，本公司产品销售收入为增值税应税收入。按产品销售收入17%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；供电服务按劳务收入的17%、水暖服务按劳务收入的13%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的相应进项税额后的差额缴纳增值税。

**3.2 营业税：**根据国家有关税务法规，按照属营业税征缴范围的服务收入的5%计算缴纳。

**3.3 城市维护建设税：**根据国家有关税务法规，按应交流转税税额的7%计算缴纳。

**3.4 教育费附加：**根据国家有关税务法规及当地有关规定，按应交流转税税额的3%计算缴纳。

**3.5 地方教育费附加：**根据宁夏回族自治区人民政府的有关规定，按应交流转税税额的2%计算缴纳。

**3.6 所得税：**依照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》和国家税务局国税发（2002）47号文件的规定，本公司2005度按15%的税率征收。本公司各子公司本年度均按应纳税所得额的33%计算缴纳。

#### 附注4 利润分配

根据本公司《章程》，本公司按下列顺序进行利润分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定盈余公积10%；
- （3）提取公益金5%；
- （4）提取任意盈余公积金；
- （5）分配股利，由董事会提出预分方案，经股东大会决定。

#### 附注5 控股子公司及合营企业

##### 5.1 控股子公司及合营企业概况

企业名称	注册地址	经营范围	注册资本	法定代表人	经济性质	是否合并
成都吴仪科技发展有限公司	成都高新技术开发区冯家湾	加工制造预付费IC卡燃气表及电话预付费装置	500万元	王子成	有限责任	否
吴忠仪表建筑安装有限公司	宁夏吴忠市利通区朝阳街67号	工民建筑施工；设备安装工程施工；装饰工程施工	500万元	谢柏樵	有限责任	否
珠海亚利生物工程有限公司	珠海市香洲区银华区1号	生产、销售医药中间体弹性蛋白酶、激肽释放酶、透明质酸	900万元	盛之林	有限责任	否
珠海银创发展有限公司	珠海市海滨南路	批发零售电子产品、电子计算机及配件、五金交电等	2000万元	赵广生	有限责任	否
山东博远物流发展有限公司	济南市经五路245号	钢材、机械电子设备、化工产品、建筑材料的销售	2800万元	李军	有限责任	否
华鼎血液技术有限公司	宁夏吴忠市利通区朝阳街67号	采血及血液制品设备用精密自动控制阀门的研制、开发、咨询服务	5000万元	盛之林	有限责任	是
宁夏郎盛铸造有限公司	宁夏吴忠市工业园区	砂铸、精铸、有色铸造	3640万元	朱怀文	有限责任	是
宁夏长城数控机床有限公司	宁夏银川市西夏高新技术开发区创新园25号	机床研发、制造、销售和机电产品的制造、销售	3282.08万元	于学奎	有限责任	是
青岛博凯国际贸易有限公司	青岛市市南区东海西路43号凯旋大厦西塔29A	机械电子产品、电器柜等产品的生产及销售，电器工程、自动化系统安装服务	500万元	冯奇峰	有限责任	是
青岛吴仪阀门有限公司	青岛市市北区上青路8号	各类阀门及附件的设计、开发制造、销售；技术转让及成套服务	125万元	冯奇峰	有限责任	是





南宁亚利鑫生物工程公司	南宁市北湖南路52号银珠大厦8楼805号	I、II、III类医疗器械	30万元	陈小飞	有限责任	否
成都亚利鑫生物工程公司		I、II、III类医疗器械	200万元	陈小飞	有限责任	否

## 5.2 合并会计报表范围变更的内容及原因

5.2.1 本公司之控股子公司成都吴仪科技发展有限公司 2000 年度纳入合并会计报表范围。但该公司由于经营亏损，截止 2002 年 12 月 31 日净资产即为负数，且拟撤并，因此，自 2002 年起，一直未将其纳入合并会计报表范围。

### 5.2.2 由于本公司在本期内将下列子公司清算而不再将其纳入合并会计报表的范围：

公司名称	持股比例
珠海亚利生物工程有限公司	58.33%
珠海银创发展有限公司	90%
吴忠仪表建筑安装有限公司	95%

本公司之控股子公司珠海亚利生物工程有限公司、珠海银创发展有限公司因多年经营不善，净资产为负数，2005年公司董事会决议对其进行清算，故自本年度起，不再将其纳入本公司合并会计报表的范围。

本公司之控股子公司吴忠仪表建筑安装有限公司，2005年公司董事会决议对其进行清算，故自本年度起，不再将其纳入本公司合并会计报表的范围。

5.2.3 由于本公司之控股子公司珠海亚利生物工程有限公司自本期内不再将其纳入本公司合并会计报表的范围，其下列控股子公司亦不再将其纳入本公司合并会计报表的范围：

公司名称	持股比例
南宁亚利鑫生物工程公司	100%
成都亚利鑫生物工程公司	100%

南宁亚利鑫生物工程公司、成都亚利鑫生物工程公司均为本公司之控股子公司珠海亚利生物工程有限公司与珠海银创发展有限公司共同投资设立，珠海亚利生物工程有限公司持股 95%，珠海银创发展有限公司持股 5%，2004 年始纳入本公司合并会计报表的范围。因珠海亚利生物工程有限公司、珠海银创发展有限公司不再纳入本公司合并会计报表范围，自本年度起南宁亚利鑫生物工程公司、成都亚利鑫生物工程公司亦不再纳入本公司合并会计报表范围。

## 5.3 未纳入合并会计报表范围的控股子公司对报表的影响

由于合并范围发生变化，导致本期利润及利润分配表的年初未分配利润与资产负债表 2004 年末的未分配利润不等，差额为-23,259,538.59 元。

## 5.4 未纳入合并会计报表范围的控股子公司的主要财务指标

公司名称	持股比例	固定资产	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润
成都吴仪科技发展	75%	1,092,265.80	7,904,334.76	-2,647,828.27	15,811.96	-295,010.86



有限公司						
山东博远物流发展有限公司	32.14%	7,101,010.79	369,900,714.77	28,448,443.92	416,633,367.06	62,537.83
珠海亚利生物工程有限公司	58.33%	2,138,645.59	54,205,587.81	12,794,460.15	913,115.92	-1,283,930.42
珠海银创发展有限公司	90%	730,194.22	31,019,147.69	-21,899,750.84	-	-140,985.25
吴忠仪表建筑安装有限公司	95%	-	13,330,702.92	3,174,342.43	-	-

## 附注6 合并会计报表项目注释

### 6.1 货币资金

6.1.1 本公司2005年6月30日的货币资金余额为46,775,638.97元。

#### 6.1.2 货币资金项目

项 目	2005年6月30日			2004年12月31日		
	原币	折算汇率	记账本位币	原币	折算汇率	记账本位币
现 金	56,683.45		56,683.45	538,416.47		538,416.47
银行存款	20,709,743.23		20,709,743.23	23,491,228.69		23,491,228.69
其他货币资金	26,009,212.29		26,009,212.29	29,974,096.97		29,974,096.97
合 计	46,775,638.97		46,775,638.97	54,003,742.13		54,003,742.13

6.1.3 期末货币资金中,有质押存款 26,009,212.29 元。

### 6.2 短期投资

6.2.1 本公司2005年6月30日短期投资的净额为4,120,644.74元。

#### 6.2.2 短期投资项目

项 目	2005年6月30日		2004年12月31日	
	余额	跌价损失准备	余额	跌价损失准备
股票投资	179,400,000.00	175,279,355.26	180,000,000.0	175,279,355.26
合 计	179,400,000.00	175,279,355.26	180,000,000.0	175,279,355.26

6.2.3 截至本期末委托理财资金余额 17,940 万元。其中：投入资金 11,000 万元委托宁夏兴仪投资股份有限公司在亚洲证券有限责任公司(以下简称“亚洲证券”)银川解放东街营业部开户理财,投入资金 6,940 万元委托海天投资管理有限责任公司(以下简称“海天公司”)理财。委托理财事项未经公司董事会、股东大会会议决议,亦未签署相关协议。由于相关知情人已被宁夏回族自治区公安厅逮捕且相关资料已被查封,公司对相关资金投入时间及资金流转过过程目前无法核实清晰。受托方海天公司提供的相关往来款项中未见欠本公司款项。以上事项本公司正在积极地核实和清理,基于谨慎考虑,2004年12月31日,公司根据亚洲证券提供的本公司2004年12月31日持有股票、股数及当日股价,提取短期投资跌价损失准备 175,279,355.26 元。本期期末未计提短期投资跌价损失准备。

### 6.3 应收票据

6.3.1 本公司2005年6月30日应收票据的余额为1,921,816.00元。

#### 6.3.2 应收票据项目

种类	2005年6月30日	2004年12月31日
银行承兑汇票	1,921,816.00	5,369,027.68
合计	1,921,816.00	5,369,027.68

6.3.3 应收票据中无应收持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

### 6.4 应收账款

6.4.1 本公司2005年6月30日应收账款的净额为209,326,340.15元。

#### 6.4.2 账龄分析

账龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
一年以内	148,657,422.03	60.18	7,718,269.10	137,589,844.51	53.32	7,251,518.31
一至二年	54,954,390.80	22.25	7,168,945.58	56,280,096.90	21.81	7,158,952.66
二至三年	24,152,086.57	9.78	10,168,985.62	22,263,591.08	8.63	9,084,174.93
三年以上	19,238,670.04	7.79	12,620,028.99	41,896,949.14	16.24	31,260,954.46
合计	247,002,569.44	100	37,676,229.29	258,030,481.63	100	54,755,600.36

6.4.3 应收账款欠款列前五名的单位合计为21,489,454.23元，占应收账款总额的8.70%。

6.4.4 本公司对期末应收账款均计提了坏账准备。其中：母公司应收账款 14,856,779.22元，因账龄已久、对方财务状况极度困难、收回的可能性不大等缘故，经公司董事会决议，按个别计提法全额计提了坏账准备。本期坏账准备较上期下降的主要原因为合并范围发生变化。

6.4.5 应收账款中应收持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项见附注8。

### 6.5 其他应收款

6.5.1 本公司2005年6月30日其他应收款的净额为161,850,509.34元。

#### 6.5.2 账龄分析

账龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
一年以内	207,978,804.37	62.81	82,969,020.35	149,396,418.26	48.82	75,285,662.81
一至二年	22,395,032.59	6.76	2,239,503.25	30,154,317.75	9.86	2,935,431.77
二至三年	11,860,426.33	3.58	18,809,318.40	16,488,582.99	5.39	14,647,413.28
三年以上	88,900,737.60	26.85	65,266,649.55	109,950,953.15	35.93	83,466,316.56
合计	331,135,000.89	100.00	169,284,491.55	305,990,272.15	100	176,334,824.42

6.5.3 其他应收款欠款列前五名的单位合计为221,071,273.70元，占其他应收款总额的66.76%。

6.5.4 与上期相比本期末余额增加主要系对吴忠仪表集团有限公司暂借款增加所致。

6.5.5 母公司其他应收款中含已发生费用 800,000.00 元。该款项因未见原始票据，已全额预提费用，故未按照公司已确定的会计政策计提坏账准备，除此之外，本公司对期末其他应收款均计提了坏账准备。其中：母公司应收深圳民鑫实业有限公司等单位往来款项 80,862,162.47 元，因挂账时间较长、债务单位因涉案相关资产被查封、财务极度困难、收回的可能性不大等原因，经公司董事会决议，按个别计提法全额计提了坏账准备；母公司应收北京茂达公司 10,664,352.00 元、控股股东吴忠仪表集团有限公司 140,025,016.19 元，2004 年 12 月 31 日，经公司董事会决议，根据可收回性按个别认定法分别计提坏账准备金 7,504,352.00 元和 60,157,986.06 元。

6.5.6 其他应收款中持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项见关联方往来附注 8。

## 6.6 预付账款

6.6.1 本公司 2005 年 6 月 30 日预付账款的余额为 25,442,985.10 元。

### 6.6.2 账龄分析

账龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	16,946,331.35	66.61	20,479,510.80	65.88
一至二年	5,118,902.50	20.12	6,369,247.35	20.49
二至三年	904,476.29	3.55	2,649,779.41	8.52
三年以上	2,473,274.96	9.72	1,589,257.45	5.11
合计	<b>25,442,985.10</b>	<b>100</b>	<b>31,087,795.01</b>	<b>100</b>

6.6.3 预付账款欠款列前五名的单位合计为 9,078,115.68 元，占预付账款总额的 35.68%。

6.6.4 预付账款账龄一年以上的款项 8,496,653.75 元，为购材料设备款项，因合同尚未执行完毕所致。

6.6.5 预付账款中无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

## 6.7 存货

6.7.1 本公司 2005 年 6 月 30 日存货的净额为 154,407,881.11 元。

### 6.7.2 存货项目

项 目	2005年6月30日		2004年12月31日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	17,141,014.98	2,599,876.05	15,193,501.44	2,599,876.05
委托加工材料	22,034.71		19,408.60	
库存商品	74,972,310.38	10,086,506.28	71,497,854.04	12,967,944.71
在产品	39,422,612.05	5,352,471.36	40,810,637.72	5,352,471.36
低值易耗品	107,297.10		43,135.70	
包装物	180,202.56		435,014.97	
工程施工			295,860.64	
开发产品	42,479,567.56	1,878,304.54	42,479,567.56	1,878,304.54

合 计	174,325,039.34	19,917,158.23	170,774,980.67	22,798,596.66
-----	----------------	---------------	----------------	---------------

6.7.3 本公司控股股东吴忠仪表集团有限公司贷款逾期未还被贷款银行起诉，因本公司云南新华项目部欠该公司往来款项，被法院追查封开发产品4,153.82平方米，账面价值14,949,681.26元。

#### 6.7.4 存货跌价准备

项 目	2004年12月31日	本期计提	本期减少	2005年6月30日
原材料	2,599,876.05			2,599,876.05
库存商品	12,967,944.71		2,881,438.43	10,086,506.28
在产品	5,352,471.36			5,352,471.36
开发产品	1,878,304.54			1,878,304.54
合 计	22,798,596.66		2,881,438.43	19,917,158.23

本公司确定存货可变现净值的依据为：用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于账面成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。本公司期末已据此计提了存货跌价准备。

本公司存货跌价准备减少 2,881,438.43 为控股子公司珠海银创发展有限公司未纳入合并会计报表范围所致。

### 6.8 长期股权投资

本公司 2005 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 80,808,825.53 元。

#### 6.8.1 分类列示

种类	2004年12月31日		本期增加	本期减少	2005年6月30日	
	余额	减值准备			余额	减值准备
其他股权投资						
(1) 对子公司	11,581,824.57		2,732,598.42		14,314,422.99	
(2) 对联营企业						
(3) 其他	87,662,500.00	25,042,339.32	3,874,241.86		91,536,741.86	25,042,339.32
合 计	99,244,324.57	25,042,339.32	6,606,840.28		105,851,164.85	25,042,339.32

#### 6.8.2 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	2004年12月31日	2005年6月30日	股权比例 (%)
成都吴仪发展公司	1999.03-2009.03	3,750,000.00			75
福建新世界石业股份有限公司		20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	26.67
山东博远物流发展有限公司	2000.11-2020.11	9,000,000.00	9,481,812.50	9,501,912.16	32.14
西北亚奥信息技术有限公司	2000.04-2010.04	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	14



西部电子商务股份有限公司	2000.07-2020.08	3,350,000.00	3,350,000.00	3,350,000.00	17.67
珠海公牛高性能复合材料有限公司		16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	17.98
银川开发区投资控股有限公司	2001.11-2051.11	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	7.84
西安博华机电股份有限公司	2001.12-2011.12	16,012,500.00	16,012,500.00	16,012,500.00	16.01
上海金子自动化仪表有限公司		2,345,100.00	2,100,012.07	1,796,842.05	30.00
北京宁夏大厦有限责任公司	2004-2034	5,300,000.00	5,300,000.00	5,300,000.00	4.10
吴忠仪表建筑安装有限公司	2000	6,650,000.00		3,015,625.31	95
珠海银创发展有限公司	1998.6-2008.6	18,000,000.00			90
珠海经济特区亚利生物工程有限公司	2000.8-2011.8	5,250,000.00		43.47	58.33
吴仪昱通科技有限公司	2005-2030	3,874,241.86		3,874,241.86	30
<b>合 计</b>		<b>136,531,841.86</b>	<b>99,244,324.57</b>	<b>105,851,164.85</b>	

6.8.3 长期股权投资减值准备计提和变动情况

被投资单位名称	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日	提取或转回原因
西安博华机电股份有限公司	11,542,339.32			11,542,339.32	被投资单位所有者权益大幅度减少,且连续亏损。
西北亚奥信息技术有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00	被投资单位法定代表人被捕,财务极度困难
珠海公牛高性能复合材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	被投资单位生产经营已不正常
<b>合 计</b>	<b>25,042,339.32</b>			<b>25,042,339.32</b>	

6.8.4 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年12月31日	本年追加投资额	本期权益增减	累计权益增减	本期分得现金红利	2005年6月30日
成都吴仪科技发展有限公司	3,750,000.00				-3,750,000.00		
山东博远物流发展有限公司	9,000,000.00	9,481,812.50		20,099.66	501,912.16		9,501,912.16
上海金子自动化仪表有限公司	2,345,100.00	2,100,012.07		-303,170.02	-548,257.95		1,796,842.05
吴忠仪表建筑安装有限公司	6,650,000.00			3,015,625.31	-3,634,374.69		3,015,625.31
珠海银创发展有限公司	18,000,000.00				-18,000,000.00		
珠海经济特区亚利生物工程有限公司	5,250,000.00			43.47	-5,249,956.53		43.47
<b>合 计</b>	<b>44,995,100.00</b>	<b>11,581,824.57</b>		<b>2,732,598.42</b>	<b>-30,680,677.01</b>		<b>14,314,422.99</b>

6.8.5 上述采用权益法核算的长期股权投资中不存在任何投资变现及投资收益汇回的重大限制。

6.8.6 本公司短期投资和长期投资之和占净资产的比例为57.90%。

6.8.7 本公司将持有的银川开发区投资控股有限公司2,000万元股权用于质押取得贷款800万元。

6.9 固定资产及累计折旧

6.9.1 本公司2005年6月30日固定资产的净额为248,599,911.09元。

6.9.2 固定资产及累计折旧项目

固定资产原值	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
房屋建筑物	186,065,802.69	205,902.64	-	186,271,705.33
机器设备	123,067,109.77	119,632.52	576,548.28	122,610,194.01
运输设备	14,235,122.78	453,467.00	1,989,474.00	12,699,115.78
其他设备	52,759,976.17	658,999.26	1,919,851.86	51,499,123.57
<b>合计</b>	<b>376,128,011.41</b>	<b>1,438,001.42</b>	<b>4,485,874.14</b>	<b>373,080,138.69</b>
累计折旧	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
房屋建筑物	26,652,513.47	2,588,809.06	-	29,241,322.53
机器设备	44,227,989.42	3,912,418.24	147,905.81	47,992,501.85
运输设备	5,216,532.43	577,077.03	1,072,124.11	4,721,485.35
其他设备	31,027,421.58	2,104,433.65	999,453.37	32,132,401.86
<b>合计</b>	<b>107,124,456.90</b>	<b>9,182,737.98</b>	<b>2,219,483.29</b>	<b>114,087,711.59</b>
<b>净值</b>	<b>269,003,554.51</b>			<b>258,992,427.10</b>

6.9.3 固定资产减值准备

固定资产	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
机器设备	4,816,279.32			4,816,279.32
运输工具	1,871,215.27			1,871,215.27
其他	3,705,021.42			3,705,021.42
<b>合计</b>	<b>10,392,516.01</b>			<b>10,392,516.01</b>

6.9.4 本公司本期增加的固定资产中，有161,000.00元系由完工的工程项目转入。

6.9.5 期末根据各单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的情况计提固定资产减值准备，共计提10,392,516.01元。

6.9.6 本公司固定资产除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，固定资产全部按规定标准计提折旧。

6.9.7 本公司用于抵押贷款的固定资产净值为133,492,391.77元。

6.10 在建工程

6.10.1 本公司2005年6月30日在建工程的净额为60,716,119.61元。

6.10.2 在建工程项目

项目名称	2004年12月31日	本期增加数	本期转入 固定资产	其他减少数	2005年6月30日	资金来源	工程 进度
环保监测仪器国产化	26,537,949.04	2,676,977.75		1,833,074.00	27,381,852.79	募集	96.5%
住宅楼	32,410,043.69	586,896.24			32,996,939.93	自筹	
其他	6,064,884.82	6,289,384.17	161,000.00	18,770.00	12,174,498.99	自筹	
<b>合计</b>	<b>65,012,877.55</b>	<b>9,553,258.16</b>	<b>161,000.00</b>	<b>1,851,844.00</b>	<b>72,553,291.71</b>		

6.10.3 在建工程减值准备

工程名称	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
住宅楼	11,230,000.00			11,230,000.00
其他	607,172.10			607,172.10
<b>合计</b>	<b>11,837,172.10</b>			<b>11,837,172.10</b>

6.10.4 本公司期末的在建工程由于存在可收回金额低于账面价值的情形,故计提了在建工程减值准备11,837,172.10元。

6.10.5 本公司本期在建工程中无资本化利息。

### 6.11 无形资产

6.11.1 本公司2005年6月30日无形资产的余额为9,689,520.33元。

#### 6.11.2 无形资产项目

项目	原值	2004.12.31	本期增加	本期减少	本期摊销	2005.6.30	剩余摊销年限
技术转让费(ARCA 阀门技术)	11,108,921.39	10,183,177.95			694,307.59	9,488,870.36	6年10个月
工业产权及非专利技术(珠海亚利)	1,960,000.00	979,994.00		979,994.00			
技术转让费(珠海亚利)	450,000.00	229,178.58		229,178.58			
非专利技术(亚利)	1,465,049.37	1,092,115.85		1,092,115.85			
财务软件(电表)	19,400.00	15,196.67			2,016.40	13,180.27	2年9个月
ERP 软件(电表)	53,000.00	44,643.28			5,923.58	38,719.70	2年8个月
软件(长城数控)	175,000.00	157,500.00			8,750.00	148,750.00	8年6个月
<b>合计</b>	<b>15,231,370.76</b>	<b>12,701,806.33</b>		<b>2,301,288.43</b>	<b>710,997.57</b>	<b>9,689,520.33</b>	

6.11.3 本期无形资产减少系合并范围变化所致。

### 6.12 短期借款

6.12.1 本公司短期借款2005年6月30日余额为291,800,000.00元。

#### 6.12.2 短期借款类别

借款类别	币种	2005年6月30日	2004年12月31日
担保借款	人民币	196,800,000.00	224,273,242.47
抵押借款	人民币	9,000,000.00	28,000,000.00
担保并抵押借款	人民币	58,000,000.00	17,000,000.00
担保并质押借款	人民币	28,000,000.00	
<b>合计</b>		<b>291,800,000.00</b>	<b>269,273,242.47</b>

6.13.3 短期借款期末余额中,有21,280万元借款由宁夏美利纸业股份有限公司提供担保(含8,600万元担保并抵押质押借款),有3,000万元借款由吴忠仪表集团有限公司提供担保。

6.13.4 本公司以固定资产抵押方式取得贷款900万元。

6.13.5 短期借款中,本公司母公司向广发行沈阳支行贷款3,000万元、向中国建设银行吴忠市支行贷款2,500万元、向中国工商银行吴忠市支行贷款3,000万元均已逾期。



## 6.14 应付票据

6.14.1 本公司2005年6月30日应付票据的余额为45,000,000.00元。

### 6.14.2 应付票据类别

票据种类	2005年6月30日	2004年12月31日
银行承兑汇票	45,000,000.00	45,000,000.00
<b>合计</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>45,000,000.00</b>

## 6.15 应付账款

6.15.1 本公司2005年6月30日应付账款的余额为72,296,556.70元。

### 6.15.2 账龄分析

账龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	52,128,135.05	72.10	49,138,886.86	65.19
一至二年	16,175,958.41	22.38	14,845,079.82	19.69
二至三年	2,909,192.61	4.02	11,238,857.77	14.91
三年以上	1,083,270.63	1.50	156,120.34	0.21
<b>合计</b>	<b>72,296,556.70</b>	<b>100</b>	<b>75,378,944.79</b>	<b>100</b>

6.15.3 应付账款中持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项见关联方往来附注8。

## 6.16 预收账款

6.16.1 本公司2005年6月30日预收账款的余额为31,945,830.42元。

### 6.16.2 账龄分析

账龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	25,063,360.64	78.46	32,694,119.18	84.30
一至二年	6,195,655.48	19.39	2,535,652.75	6.54
二至三年	554,654.30	5.74	2,928,989.29	7.55
三年以上	132,160.00	0.41	624,900.00	1.61
<b>合计</b>	<b>31,945,830.42</b>	<b>100</b>	<b>38,783,661.22</b>	<b>100</b>

6.16.3 预收账款中持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项见关联方往来附注8。

6.16.4 预收账款中账龄一年以上金额为6,882,469.78元，为销售合同未执行完毕所致。

## 6.17 应付工资

本公司2005年6月30日应付工资的余额为191,339.40元，此余额为根据本公司工资发放办法，部分当月工资在次月10日发放所致。

## 6.18 应付股利

6.18.1 本公司2005年6月30日应付股利年末余额为110,000.00元。

## 6.18.2 应付股利项目

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
广州隆怡投资发展有限公司	110,000.00	110,000.00
合 计	110,000.00	110,000.00

## 6.19 应交税金

6.19.1 本公司2005年6月30日日应交税金的余额为30,295,798.87元。

## 6.19.2 应交税金项目

项 目	法定税率%	计税依据	2005年6月30日	2004年12月31日
增值税	17、6	主营、其他业务收入	25,077,020.70	18,849,567.88
营业税	5	劳务收入	851,851.92	1,070,999.29
房产税	1.2	房产净值	2,154,074.45	2,147,407.23
城建税	7	流转税额	1,458,365.99	1,197,994.58
企业所得税	15—33	应纳税所得额	762,925.92	1,382,652.24
个人所得税			-7,961.31	9,513.22
土地使用税		使用土地面积	61.20	-18,606.67
车船税			-540.00	-346.70
印花税				18,200.00
合 计			30,295,798.87	24,657,381.07

6.19.3 本公司本年末应交税金较上年增加，主要系流动资金紧张，欠缴税款较多。

## 6.20 其他未交款

6.20.1 本公司2005年6月30日其他未交款的余额为1,714,316.32元。

## 6.20.2 其他未交款项目

项 目	征收比率%	计算依据	2005年6月30日	2004年12月31日
应交水利建设基金	0.07	上年收入	425,082.32	334,586.87
应交教育费附加	3	流转税	753,870.71	562,755.05
应交地方教育费	2	流转税	535,362.29	407,156.45
其他			1.00	1,566.61
合 计			1,714,316.32	1,306,064.98

## 6.21 其他应付款

6.21.1 本公司2005年6月30日其他应付款的余额为185,934,100.99元。

## 6.21.2 账龄分析

账 龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	79,949,812.12	43.00	78,265,764.71	54.28
一至二年	76,388,239.71	41.08	34,471,737.42	23.91
二至三年	27,037,110.91	14.54	24,957,527.26	17.30
三年以上	2,558,938.25	1.38	6,498,352.50	4.51
合 计	185,934,100.99	100	144,193,381.89	100

6.21.3 其他应付款期末余额较上年增加系本公司欠付控股子公司珠海亚利生物工程有限公司款项33,963,600.00元因不纳入合并会计报表范围，故未予抵消及本公司控股子公司宁夏长城数控机床有限公司其他应付款增加所致。

6.21.4 本公司期末其他应付款中，账龄超过3年未偿还的款项为2,558,938.25元，未偿还的原因是由于双方账务未核清。

6.21.5 其他应付款中持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项见关联方往来附注8。

## 6.22 预提费用

6.22.1 本公司2005年6月30日预提费用的余额为7,463,200.24元。

### 6.22.2 预提费用项目

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
贷款利息	3,322,910.30	2,292,210.30
销售费用	1,432,121.94	2,000,000.00
租赁费用	1,200,000.00	1,471,286.50
其他费用	1,508,168.00	
<b>合 计</b>	<b>7,463,200.24</b>	<b>5,763,496.80</b>

6.22.3 本公司母公司欠付银行贷款利息，期末预提3,322,910.30元；母公司期末部分销售网点销售费用未报，故按照公司销售制度及销售任务的完成情况预提销售费用1,432,121.94元；母公司场地及设备租赁费尚未支付，预提1,200,000.00元；母公司期末发生其他费用1,508,168.00元，因发票未到，故预提。

## 6.23 预计负债

6.23.1 本公司2005年6月30日预计负债的余额为57,441,052.86元。

### 6.23.2 预计负债项目

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
对外提供担保损失	57,441,052.86	57,441,052.86
<b>合 计</b>	<b>57,441,052.86</b>	<b>57,441,052.86</b>

6.23.3 对外提供担保损失中，为深圳汇银峰有限公司提供担保贷款4000万元已到期，预计可能承担欠付利息、诉讼费、资产保全费等2,031,597.22元；为控股子公司珠海亚利生物工程有限公司提供担保贷款到期本金5,099,652.97元，欠付利息309,802.67元；为新宝荣实业发展（深圳）有限公司贷款3000万元提供担保，该贷款2005年8月到期，因该公司法定代表人被捕，财务状况极度困难，预期难以还贷，预计本公司很可能履行连带偿还责任3,000万元。为新宝荣实业发展（深圳）有限公司商业承兑汇票4,000万元提供担保，敞口部分2,000万元预计形成损失。

## 6.24 一年以内到期的长期借款

6.24.1 本公司2005年6月30日一年以内到期长期借款的余额为93,200,000.00元。

6.24.2 长期借款类别

借款类别	币种	金额	期限	月利率(‰)
抵押借款	人民币	12,000,000.00	2004.11.10-2006.5.9	6.24‰
抵押借款	人民币	13,000,000.00	2004.11.8-2006.5.7	6.24‰
担保借款	人民币	18,200,000.00	2002.8.30-2005.8.30	5.49‰
担保借款	人民币	20,000,000.00	2004.9.15-2006.3.14	5.49‰
担保借款	人民币	30,000,000.00	2004.12.2-2006.6.1	5.76‰
<b>合计</b>		<b>93,200,000.00</b>		

6.24.3 本公司以固定资产做抵押,向中国建设银行吴忠市支行贷款2,500万元。

6.24.4 宁夏美利纸业股份有限公司为本公司借款6,820万元提供担保。

6.25 长期借款

6.25.1 本公司2005年6月30日长期借款的余额为15,000,000.00元。

6.25.2 长期借款类别

借款类别	币种	金额	期限	月利率(‰)
担保借款		15,000,000.00	2005.3.30-2006.9.30	5.04‰
<b>合计</b>		<b>15,000,000.00</b>		

6.25.3 宁夏美利纸业股份有限公司为本公司借款1,500万元提供担保。

6.26 股本

6.26.1 本公司2005年6月30日的股本总额为218,340,000.00元。

6.26.2 股本结构

股份类别	2004年12月31日	本期变动增减(+、-)					2005年6月30日
		配股	送股	转增股	其他	合计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	101,340,000.00						101,340,000.00
其中：国家拥有股份	91,440,000.00						91,440,000.00
境内法人持有股	9,900,000.00						9,900,000.00
外资法人持有股							
其他							
2、募集法人股							
3、公司职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	101,340,000.00						101,340,000.00
二、已流通股份							
1、境内上市人民币	117,000,000.00						117,000,000.00

2、境内上市外资股						
3、境外上市外资股						
4、其他						
已流通股份合计	117,000,000.00					117,000,000.00
<b>三、股份总数</b>	<b>218,340,000.00</b>					<b>218,340,000.00</b>

6.26.3 以上股本经宁夏五联会计师事务所以宁五会验字(2000)第212号验资报告确认。

6.26.4 上述国有股份9,144万元由本公司控股股东吴忠仪表集团有限公司所持有,现已全部被司法冻结,并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了冻结登记手续。

### 6.27 资本公积

6.27.1 本公司2005年6月30日的资本公积总额为464,641,354.76元。

#### 6.27.2 资本公积项目

项 目	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
股本溢价	462,544,484.39			462,544,484.39
拨款转入	2,036,180.04			2,036,180.04
股权投资准备	43.47			43.47
其他	60,646.86			60,646.86
合 计	<b>464,641,354.76</b>			<b>464,641,354.76</b>

### 6.28 盈余公积

6.28.1 本公司2005年6月30日的盈余公积总额为25,057,777.35元。

#### 6.28.2 盈余公积项目

项 目	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
法定盈余公积金	16,958,862.19		253,677.29	16,705,184.90
法定公益金	8,479,431.10		126,838.65	8,352,592.45
合 计	<b>25,438,293.29</b>		<b>380,515.94</b>	<b>25,057,777.35</b>

6.28.3 本期盈余公积减少为珠海银创发展有限公司、珠海亚利生物工程有限公司、吴忠仪表建筑安装有限公司未纳入合并会计报表范围所致。

### 6.29 未分配利润

6.29.1 本公司2005年6月30日的未分配利润总额为-559,806,942.43元。

#### 6.29.2 未分配利润项目

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
一、净利润	4,133,121.210	-385,595,668.39
加:年初未分配利润	-564,320,579.58	-154,908,737.12
盈余公积金转入数	380,515.94	1,815.36
二、可供分配的利润	-559,806,942.43	-540,502,590.15
减:提取法定盈余公积		372,300.56
提取法定公益金		186,150.28
三、可供投资者分配的利润	-559,806,942.43	-541,061,040.99



减：提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
<b>四、未分配利润</b>	<b>-559,806,942.43</b>	<b>-541,061,040.99</b>

6.29.3 年初未分配利润与2004年12月31日未分配利润不一致，系合并范围发生变化所致。

### 6.30 产品销售收入

6.30.1 本公司2005年1-6月共计实现主营业务收入为196,845,190.91元，主营业务成本为137,291,242.96元。

6.30.2 本公司有如下7个业务分部，列示如下：

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
自动化仪表分部	107,548,824.02	67,799,482.67	94,623,825.35	64,121,479.55
环保设备分部	1,074,102.56	941,865.52	1,097,948.71	1,389,875.84
工程分部			3,280,164.83	3,098,276.00
生物制品分部			4,615,365.08	3,353,516.25
商业销售分部	22,194,295.72	21,729,756.51		
民用电度表分部	11,486,172.39	7,412,210.04	15,896,035.91	15,351,634.69
房地产分部			8,265,814.78	7,382,140.94
机床分部	67,147,196.02	51,878,288.29	59,431,041.27	44,643,718.43
小计	209,450,590.71	149,761,603.03	187,210,195.93	139,340,641.70
公司内各业务分部间相互抵消	12,605,399.80	12,470,360.07	23,851,226.24	23,669,337.41
<b>合计</b>	<b>196,845,190.91</b>	<b>137,291,242.96</b>	<b>163,358,969.69</b>	<b>115,671,304.29</b>

6.30.3 本公司有如下4个地区分部：

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、境内：				
1. 宁夏	184,332,250.55	125,926,562.42	176,716,396.24	129,755,666.25
2. 广东省			2,227,984.91	2,202,834.51
3. 云南省			8,265,814.78	7,382,140.94
4. 山东省	25,118,340.16	23,835,040.61		
小 计	209,450,590.71	149,761,603.03	187,210,195.93	139,340,641.70
公司内各地区分部间相互抵消	12,605,399.80	12,470,360.07	23,851,226.24	23,669,337.41
<b>合计</b>	<b>196,845,190.91</b>	<b>137,291,242.96</b>	<b>163,358,969.69</b>	<b>115,671,304.29</b>

6.30.4 本公司本期向前5名销售商销售的收入总额为25,188,967.60元，占本公司全部销售收入的12.8%。

6.30.5 主营业务收入较上年同期数增加主要系并入青岛博凯国际贸易有限公司销售收入所致。

### 6.31 其他业务利润

6.31.1 本公司2005年1-6月共计实现其他业务利润为1,140,416.03元。

6.31.2 其他业务利润项目



其他业务收入	2005年1-6月	2004年1-6月
销售材料	43,041,906.69	5,871,384.24
其他	94,798.13	522,951.21
<b>合计</b>	<b>43,136,704.82</b>	<b>6,394,335.45</b>
其他业务支出		
项目	2005年1-6月	2004年1-6月
销售材料	41,923,549.89	4,454,857.08
其他	72,738.90	86,940.18
<b>合计</b>	<b>41,996,288.79</b>	<b>4,541,797.26</b>
其他业务利润		
项目	2005年1-6月	2004年1-6月
销售材料	1,118,356.80	1,416,527.16
其他	22,059.23	436,011.03
<b>合计</b>	<b>1,140,416.03</b>	<b>1,852,538.19</b>

### 6.32 营业费用

6.32.1 本公司2005年1-6月共计支出营业费用为14,348,439.36元。

#### 6.32.2 营业费用项目

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
工资等项目合计	14,348,439.36	13,276,872.04

### 6.33 管理费用

6.33.1 本公司2005年1-6月共计发生管理费用为26,322,465.19元。

#### 6.33.2 管理费用项目

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
工资等项目合计	26,322,465.19	20,908,520.92

### 6.34 财务费用

6.34.1 本公司2005年1-6月共计支出财务费用为15,239,541.13元。

#### 6.34.2 财务费用项目

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	15,507,378.91	15,415,609.37
减：利息收入	333,329.50	2,989,015.60
汇兑损失		
手续费支出	65,491.72	60,286.99
<b>合计</b>	<b>15,239,541.13</b>	<b>12,486,880.76</b>

### 6.35 投资收益

6.35.1 本公司2005年1-6月实现投资收益为-283,070.36元。

#### 6.35.2 投资收益项目

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
处置长期投资收益		-877,342.36

收回长期投资收益		
长期投资单位注销发生损失		
非控股公司分配利润		3,136,000.00
期末调整被投资公司所有者权益净增加额	-283,070.36	
摊销股权投资差额		-9,655.11
提取或冲回长期投资减值准备		
提取或冲回短期投资减值准备		
<b>合 计</b>	<b>-283,070.36</b>	<b>2,249,002.53</b>

6.35.3 投资收益较上年同期减少主要系非控股股东分配利润减少所致。

### 6.36 营业外收入

6.36.1 本公司2005年1-6月共计收到营业外收入为266,676.01元。

#### 6.36.2 营业外收入项目

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
固定资产清理收入	82,347.74	85,127.58
罚款收入	40.00	2,476.50
其他	184,288.27	
<b>合 计</b>	<b>266,676.01</b>	<b>87,604.08</b>

### 6.37 营业外支出

6.37.1 本公司2005年1-6月共计发生营业外支出为502,141.94元。

#### 6.37.2 营业外支出项目

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
滞纳金及罚款	49,622.79	26,059.83
捐赠支出	2,000.00	
固定资产清理支出		29,300.58
赔款支出		2,228.14
地方教育费附加	273,569.15	168,967.14
其他	176,950.00	62,593.53
<b>合 计</b>	<b>502,141.94</b>	<b>289,149.22</b>

### 6.38 现金期初、期末余额和资产负债表货币资金期初、期末余额差异说明

6.38.1 现金期初余额为 23,784,844.90 元，资产负债表货币资金期初余额为 54,003,742.13 元，差额 30,218,897.23 元，为母公司质押存款 29,974,096.97 元，合并范围发生变化减少 244,800.26 元。

6.38.2 现金期末余额为 20,766,426.68 元，资产负债表货币资金期末余额为 46,775,638.97 元，差额 26,009,212.29 元，系质押存款。

### 6.39 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 42,677,988.95 元，主要为母公司收到控股公司吴忠



仪表集团有限公司还款 21,000,000.00 元,广州大鹏房地产开发公司还款 9,000,000.00 元,控股子公司宁夏长城数控机床有限公司收到补贴收入 2,973,130.52 元,收到银行存款利息收入 333,329.50 元,收到其他往来款项、其他收入等 9,371,528.93 元。

#### 6.40 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 89,696,064.36 元,主要项目有支付到控股公司吴忠仪表集团公司借款及为其代垫费用 40,548,361.21 元,支付期间费用、制造费用及其他往来款项等 49,147,703.15 元。

#### 6.41 收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金 5,001,849.31 元,其中母公司质押存款解押 4,983,847.09 元。

#### 6.42 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金 1,462,862.41 元,系控股子公司增加质押存款。

### 附注7 母公司会计报表主要项目注释

#### 7.1 应收账款

7.1.1 本公司2005年6月30日应收账款的净额为133,914,827.21元。

##### 7.1.2 账龄分析

账 龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
一年以内	80,553,385.39	47.73	4,298,797.47	81,162,569.95	46.24	4,429,256.30
一至二年	38,561,094.73	22.85	5,387,951.14	53,200,641.21	30.31	6,851,905.78
二至三年	33,866,013.81	20.06	12,563,585.62	21,145,106.76	12.05	8,748,629.64
三年以上	15,804,696.50	9.36	12,620,028.99	20,025,603.55	11.40	14,730,482.89
合 计	168,785,190.43	100.00	34,870,363.22	175,533,921.47	100	34,760,274.61

7.1.3 应收账款欠款列前五名的单位合计为17,000,281.82元,占应收账款总额的10.07%。

7.1.4 关联方往来见附注8。

#### 7.2 其他应收款

7.2.1 本公司2005年6月30日其他应收款的净额为173,751,730.49元。

##### 7.2.2 账龄分析

账 龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
一年以内	225,152,410.15	65.83	83,452,700.64	167,363,056.20	54.92	79,053,554.81
一至二年	23,244,676.21	6.80	2,824,467.62	16,560,728.27	5.43	1,576,072.83
二至三年	19,010,183.13	5.56	3,227,697.79	25,189,722.42	8.26	17,257,755.10



三年以上	74,584,787.10	21.81	78,735,460.05	95,674,763.29	31.39	70,199,257.69
<b>合计</b>	<b>341,992,056.59</b>	<b>100.00</b>	<b>168,240,326.10</b>	<b>304,788,270.18</b>	<b>100</b>	<b>168,086,640.43</b>

7.2.3 其他应收款欠款列前五名的单位合计为221,071,273.70元，占其他应收款总额的64.64%。

7.2.4 关联方往来见附注8。

### 7.3 预付账款

7.3.1 本公司2005年6月30日预付账款的余额为16,638,962.01元。

#### 7.3.2 账龄分析

账龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	10,608,601.69	63.76	6,611,639.70	61.12
一至二年	2,807,859.07	16.88	1,094,528.94	10.12
二至三年	904,226.29	5.43	1,693,401.06	15.65
三年以上	2,318,274.96	13.93	1,418,762.96	13.11
<b>合计</b>	<b>16,638,962.01</b>	<b>100</b>	<b>10,818,332.66</b>	<b>100</b>

7.3.3 预付账款欠款列前五名的单位合计为6,587,329.00元，占预付账款总额的39.59%。

7.3.4 预付账款中持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项见关联方往来附注8。

### 7.4 长期股权投资

7.4.1 本公司2005年6月30日长期股权投资的净额为154,182,854.64元。

#### 7.4.2 分类如下

种类	2004年12月31日	减值准备	本期增加	本期减少	2005年6月30日	减值准备
1. 其他股权投资						
(1) 对子公司投资	84,985,911.89		2,702,540.21		87,688,452.10	
(2) 对联营企业投资						
(3) 其他	87,662,500.00	25,042,339.32	3,874,241.86		91,536,741.86	25,042,339.32
<b>合计</b>	<b>172,648,411.89</b>	<b>25,042,339.32</b>	<b>6,576,782.07</b>		<b>179,225,193.96</b>	<b>25,042,339.32</b>

#### 7.4.3 其他股权投资

被投资单位	投资起止期	原始投资金额	2004年12月31日	2005年6月30日	股权比例%
成都吴仪科技发展有限公司	1999.3-2009.3	3,750,000.00			75.00
珠海经济特区银创发展有限公司	1998.6-2008.6	18,000,000.00			90.00
西北亚奥信息技术股份有限公司	2000.4-2010.4	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	14.00
华鼎血液技术有限公司	2000.2-2010.2	14,453,331.33	7,627,410.07	7,540,974.59	85.25
吴忠仪表建筑安装有限公司	2000.7-2020.7	6,650,000.00	3,015,625.31	3,015,625.31	95.00
西部电子商务股份有限公司	2000.7-2020.7	3,350,000.00	3,350,000.00	3,350,000.00	17.67
珠海经济特区亚利生物工程有限公司	2000.8-2011.8	5,250,000.00	43.47	43.47	58.33
山东博远物流有限公司	2000.11-2020.11	9,000,000.00	9,481,812.50	9,501,912.16	32.14
珠海公牛高性能复合材料(股份)有限公司		16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	17.98
银川经济技术开发区投资控股有限公司	2001.8-2051.8	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	7.84



福建新世界石业股份有限公司		20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	26.67
西安博华机电股份有限公司	2001.12-2011.12	16,012,500.00	16,012,500.00	16,012,500.00	16.01
宁夏朗盛铸造有限公司		33,030,000.00	26,373,651.11	25,380,869.57	90.74
宁夏长城数控机床有限公司		29,820,860.55	33,530,730.92	37,637,585.88	90.86
青岛博凯国际贸易有限公司		2,550,000.00	2,127,263.08	2,071,424.23	51.00
青岛吴仪阀门有限公司		900,000.00	729,363.36	743,174.84	72.00
上海金子自动化仪表有限公司		2,345,100.00	2,100,012.07	1,796,842.05	30.00
北京宁夏大厦有限责任公司	2004-2034	5,300,000.00	5,300,000.00	5,300,000.00	4.10
吴仪昱通科技有限公司	2005-2030	3,874,241.86		3,874,241.86	30
<b>合 计</b>		<b>217,286,033.74</b>	<b>172,648,411.89</b>	<b>179,225,193.96</b>	

7.4.4 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年12月31日	本年追加投资额	本期权益增减额	累计权益增减额	本期分得现金红利	2005年6月30日
珠海银创发展有限公司	18,000,000.00				-18,000,000.00		
珠海亚利生物工程有限公司	5,250,000.00	43.47			-5,249,956.53		43.47
成都吴仪科技发展有限公司	3,750,000.00				-3,750,000.00		
华鼎血液技术有限公司	14,453,331.33	7,627,410.07		-86,435.48	-6,912,356.74		7,540,974.59
吴忠仪表建筑安装有限公司	6,650,000.00	3,015,625.31			-3,634,374.69		3,015,625.31
宁夏朗盛铸造有限公司	33,030,000.00	26,373,651.11		-992,781.54	-7,649,130.43		25,380,869.57
宁夏长城数控机床有限公司	29,820,860.55	33,530,730.92		4,106,854.96	7,816,725.33		37,637,585.88
青岛博凯国际贸易有限公司	2,550,000.00	2,127,263.08		-55,838.85	-478,575.77		2,071,424.23
青岛吴仪阀门有限公司	900,000.00	729,363.36		13,811.48	-156,825.16		743,174.84
山东博远物流发展有限公司	9,000,000.00	9,481,812.50		20,099.66	501,912.16		9,501,912.16
上海金子自动化仪表有限公司	2,345,100.00	2,100,012.07		-303,170.02	-548,257.95		1,796,842.05
<b>合 计</b>	<b>125,749,291.88</b>	<b>84,985,911.89</b>		<b>2,702,540.21</b>	<b>-38,060,839.78</b>		<b>87,688,452.10</b>

7.4.5 长期股权投资减值准备计提和变动情况

被投资单位名称	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日	提取或转回原因
西安博华机电股份有限公司	11,542,339.32			11,542,339.32	被投资单位所有者权益大幅度，且连续亏损。
西北亚奥信息技术有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00	被投资单位法定代表人被捕，经营极度困难
珠海公牛高性能复合材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	被投资单位生产经营不正常
<b>合 计</b>	<b>25,042,339.32</b>			<b>25,042,339.32</b>	

7.4.6 本公司以持有的银川开发区投资控股有限公司2,000万元、华鼎血液技术有限公司754万元股权质押并由宁夏美利纸业股份有限公司提供担保分别取得贷款800万元、2000万元。

7.4.7 被投资单位与公司会计政策无重大差异，无投资变现及投资收益汇回的重大限制。

7.4.8 短期投资和长期投资之和占净资产的比例为105.22%。

7.5 主营业务收入

7.5.1 本公司2005年1-6月共计实现主营业务收入为96,643,156.24元，主营业务成本53,420,355.01元。

#### 7.5.2 主营业务收入构成

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
自动化仪表类	84,082,881.29	85,050,501.90
环保设备类	1,074,102.56	1,097,948.71
房地产类		8,265,814.78
民用电度表	11,486,172.39	15,896,035.91
合 计	96,643,156.24	110,310,301.30

#### 7.6 投资收益

7.6.1 本公司2005年1-6月共计实现投资收益为2,702,540.21元。

#### 7.6.2 投资收益项目

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
期末调整被投资公司所有者权益净增加额	2,702,540.21	-91,170.51
处置长期投资收益		-877,342.36
非控股公司分配利润		3,136,000.00
摊销股权投资差额		-9,655.11
合 计	2,702,540.21	2,157,832.02

7.6.3 期末调整的被投资公司所有者权益净增加额的金额：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
珠海经济特区银创发展有限公司		-565,428.83
华鼎血液技术有限公司	-86,435.48	-349,293.62
吴忠仪表建筑安装有限公司		-240,176.58
珠海经济特区亚利生物工程有限公司	—	—
山东博远物流发展有限公司	20,099.66	
宁夏朗盛铸造有限公司	-992,781.54	-473,280.34
宁夏长城数控机床有限公司	4,106,854.96	1,537,008.86
青岛博凯国际贸易有限公司	-55,838.85	
青岛吴仪阀门有限公司	13,811.48	
上海金子自动化仪表有限公司	-303,170.02	
合 计	2,702,540.21	-91,170.51

7.6.4 本公司不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

### 附注 8 关联企业关系及交易

#### 8.1 关联方及其关系

##### 8.1.1 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人



吴忠仪表集团有限公司	宁夏吴忠市利通区朝阳街 67 号	工业自动化仪表及其附件各种泵阀的制造、销售	母公司	有限责任	张立华
成都吴仪科技发展有限公司	成都高新技术开发区冯家湾	加工制造预付费 IC 卡燃气表及电话预付费装置	控股子公司	有限责任	王子成
吴忠仪表建筑安装有限公司	宁夏吴忠市利通区朝阳街 67 号	工民建筑施工；设备安装工程施工；装饰工程施工	控股子公司	有限责任	谢柏樵
珠海亚利生物工程有限公司	珠海市香洲区银华区 1 号	生产、销售医药中间体弹性蛋白酶、激肽释放酶、透明质酸	控股子公司	有限责任	盛之林
珠海银创发展有限公司	珠海市海滨南路	批发零售电子产品、电子计算机及配件、五金交电等	控股子公司	有限责任	赵广生
山东博远物流发展有限公司	济南市经五路 245 号	钢材、机械电子设备、化工产品、建筑材料的销售	控股子公司	有限责任	李军
华鼎血液技术有限公司	宁夏吴忠市利通区朝阳街 67 号	采血及血液制品设备用精密自动控制阀门的研制、开发、咨询服务	控股子公司	有限责任	盛之林
宁夏郎盛铸造有限公司	宁夏吴忠市工业园区	砂铸、精铸、有色铸造	控股子公司	有限责任	朱怀文
宁夏长城数控机床有限公司	宁夏银川市西夏高新技术开发区创新园 25 号	机床研发、制造、销售和机电产品的制造、销售	控股子公司	有限责任	于学奎
青岛博远国际贸易有限公司	青岛市市南区东海西路 43 号凯旋大厦西塔 29A	机械电子产品、电器柜等产品的生产及销售，电器工程、自动化系统安装服务	控股子公司	有限责任	冯奇峰
青岛吴仪阀门有限公司	青岛市市北区上青路 8 号	各类阀门及附件的设计、开发制造、销售；技术转让及成套服务	控股子公司	有限责任	冯奇峰
南宁亚利鑫生物工程公司	南宁市北湖南路 52 号银珠大厦 8 楼 805 号	I、II、III 类医疗器械	控股子公司	有限责任	陈小飞
成都亚利鑫生物工程公司		I、II、III 类医疗器械	控股子公司	有限责任	陈小飞

8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末数
吴忠仪表集团有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00
山东博远物流发展有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00
成都吴仪科技发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
吴忠仪表建筑安装有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
珠海亚利生物工程有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
珠海银创发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
华鼎血液技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
宁夏郎盛铸造有限公司	36,400,000.00			36,400,000.00



宁夏长城数控机床有限公司	32,820,800.00			32,820,800.00
青岛博凯国际贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
青岛吴仪阀门有限公司	1,250,000.00			1,250,000.00

### 8.1.3 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初		本期增加数		本期减少数		期末数	
	余额	占百分比(%)	增加额	占百分比(%)	减少额	占百分比(%)	余额	占百分比(%)
吴忠仪表集团有限公司	91,440,000.00	41.88					91,440,000.00	41.88
成都吴仪科技发展有限公司	3,750,000.00	75.00					3,750,000.00	75.00
山东博远物流发展有限公司	9,000,000.00	32.14					9,000,000.00	32.14
吴忠仪表建筑安装有限公司	6,650,000.00	95					6,650,000.00	95
珠海亚利生物工程有限公司	5,250,000.00	75					5,250,000.00	75
珠海银创发展有限公司	18,000,000.00	90					18,000,000.00	90
华鼎血液技术有限公司	14,453,331.33	85.25					14,453,331.33	85.25
宁夏郎盛铸造有限公司	33,030,000.00	90.74					33,030,000.00	90.74
宁夏长城数控机床有限公司	29,820,860.55	90.86					29,820,860.55	90.86
青岛博凯国际贸易有限公司	2,550,000.00	51					2,550,000.00	51
青岛吴仪阀门有限公司	900,000.00	72					900,000.00	72

### 8.1.4 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的联系
吴忠仪表集团宁夏宁光电工有限公司	同为集团公司的子公司
吴忠仪表集团水泵阀门公司	同为集团公司的子公司
宁夏索科特器件股份有限公司	同为集团公司的子公司
吴忠仪表集团宁夏长城机床有限公司	同为集团公司的子公司

## 8.2 关联方交易

### 8.2.1 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间购代销及提供劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理的费用由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

### 8.2.2 本公司向关联方采购明细资料如下：

关联方名称	交易内容	2005年1-6月		2004年1-6月	
		金额	比例%	金额	比例%



吴忠仪表集团宁夏宁光电工有限公司	原材料、产成品、固定资产	—	—	8,567.30	0
吴忠仪表集团宁夏长城机床有限公司	接受劳务、购买在制品等	6,193,498.92	3.82	10,983,316.75	8.25

### 8.2.3 本公司向关联方销售明细资料如下:

关联方名称	交易内容	2005年1-6月		2004年1-6月	
		金额	比例%	金额	比例%
吴忠仪表集团有限公司	销售材料、动力	328,796.84	0.17	4,179.15	0
吴忠仪表集团宁夏长城机床有限公司	销售材料	88,354.21	0.04		
吴忠仪表集团水泵阀门公司	销售材料、动力	302,996.48	0.15	389,244.76	0.24

### 8.2.4 本公司接受关联方租赁服务明细资料如下:

本公司和吴忠仪表集团有限公司签订租赁合同,以租赁方式取得公司开展生产经营活动土地76,210.55平方米的使用权,土地租赁期限与该土地的土地使用期相同。全年应支付土地租金1,249,100.00元,本期支付土地租金624,550.00元。

本公司和吴忠仪表集团有限公司宁光电工有限公司签订租赁合同,以租赁方式取得公司开展生产经营活动土地及地上建筑物、部分设备的使用权,月租金200,000.00元,本期应支付1,200,000.00元,尚未支付。

本公司与吴忠仪表集团宁夏长城机床有限公司签定租赁合同及其补充协议,本公司使用吴忠仪表集团宁夏长城机床有限公司的部分土地、厂房、仓库及可用的机械设备、办公设施,月租金460,000.00元,本期支付租赁费2,760,000.00元。

### 8.2.5 本公司接受关联方注册商标无偿使用情况

本公司和吴忠仪表集团有限公司签订注册商标无偿使用协议,本公司无偿使用吴忠仪表集团有限公司“吴仪”注册商标,无偿使用期限与该商标的有效期限相同。

### 8.2.6 本公司接受各关联单位担保借款明细资料如下:

借款单位	担保单位	金额	担保期限	备注
广东发展银行沈阳支行	吴忠仪表集团有限公司	3,000万元	2003、7—2004、7	已逾期

### 8.2.7 关键管理人员报酬: 103,943元。

姓名	职务	金额(元)
冯奇峰	董事长、总经理	25,548.60
朱怀文	董事、副总经理	18,863.00
盛之林	董事、副总经理	18,322.50
马玉山	董事、总工程师、副总经理	18,232.00
蒋伟	董事	10,273.00
李军	董事、总经理助理、董事会秘书	15,267.90
郭加强	财务负责人	15,668.00

### 8.3 关联方应收应付款项余额



企业名称	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
吴忠仪表集团有限公司				
应收账款	231,481.26	0.09	495,229.82	0.19
其他应收款	140,025,016.19	42.29	120,315,972.11	39.32
预收账款			434,000.00	1.18
吴忠仪表集团宁夏宁光电工有限公司				
其他应收款	6,662,927.40	2.01	6,729,903.79	2.20
预收账款			800,000.00	2.17
吴忠仪表集团水泵阀门公司				
应收账款	595,864.61	0.24	1,747,911.80	0.68
其他应收款	9,512,985.00	2.87	9,127,578.67	2.98
吴忠仪表集团宁夏长城机床有限公司				
其他应付款	26,795,549.70	14.41	47,410,362.85	32.88
成都吴仪科技发展有限公司				
应收账款	1,233,690.00	0.50	91,294.80	0.04
其他应收款	8,135,832.00	2.45	8,135,832.00	2.66
山东博远物流发展有限公司				
其他应收款	1,501,107.12	0.45	1,501,107.12	0.49
珠海银创发展有限公司				
其他应收款	32,497,600.00	9.80		
珠海亚利生物工程有限公司				
其他应付款	33,963,600.00	18.27		
吴忠仪表建筑安装有限公司				
其他应付款	3,687,780.25	1.98		

### 附注9 或有事项

截止2005年6月30日，本公司共对外提供各种担保事项涉及金额58,317万元。列示如下：

被担保单位名称	担保事项	担保金额（万元）	备注
宁夏美利纸业股份有限公司	贷款担保	30,900	
山东博远物流发展有限公司	贷款担保	2,500	
深圳市林博科技有限公司	最高额度授信贷款	5,000	



宁夏恒力集团有限公司	贷款担保	8,400	
福建新世界石业股份有限公司	银行承兑汇票担保	700	
珠海亚利生物工程有限公司	贷款担保	3,817	共同担保
新宝荣实业发展(深圳)有限公司	贷款担保	3,000	
新宝荣实业发展(深圳)有限公司	商业承兑汇票担保	4,000	
合计		58,317	

9.1 本公司与宁夏美利纸业股份有限公司签订了互保协议, 本公司接受该公司担保借款 29,600 万元(含担保并抵押质押借款 11,600 万元)为其提供贷款担保 30,900 万元。本公司为山东博远物流发展有限公司贷款 2,500 万元提供担保。为深圳市林博科技有限公司最高额度授信贷款 5,000 万元提供担保, 为宁夏恒力集团有限公司贷款 8,400 万元提供担保, 为福建新世界石业股份有限公司银行承兑汇票敞口部分提供担保 700 万元。预计以上事项不会对本公司产生财务影响。

9.2 本公司与吴忠仪表集团有限公司、珠海经济特区银创发展有限公司为控股子公司珠海亚利生物工程有限公司贷款 3,817 万元提供共同担保, 该借款已逾期被诉, 贷款银行已通过法院冻结吴忠仪表集团有限公司持有公司的 4,095 万股股权。

9.3 本公司为深圳市汇银峰投资有限公司贷款 4,000 万元提供担保, 该贷款已到期进入法律诉讼程序, 因银行已通过法院将该公司持有的方向光电(上市公司, 证券代码: 000757)法人股 3,907 万股冻结, 故预计贷款本金不会对本公司产生财务影响, 但其欠付银行贷款利息、诉讼费、资产保全费等预计很可能形成损失 2,031,597.22 元, 此事项已在会计报表中反映。

9.4 本公司为新宝荣实业发展(深圳)有限公司贷款 3,000 万元提供担保, 因该公司法定代表人被捕, 公司财务极度困难, 预计很可能形成损失。本公司为其商业承兑汇票 4,000 万元提供担保, 该公司到期未予承兑, 因该公司缴纳保证金 2,000 万元, 预计很可能形成损失 2,000 万元, 上述事项已在会计报表中反映。

9.5 本公司为控股子公司珠海亚利生物工程有限公司贷款最高额度授信贷款 800 万元提供担保, 2004 年 12 月 31 日该贷款余额 5,099,652.97 元, 欠付利息 309,802.67 元, 计 5,409,455.64 元, 预计将形成损失, 此事项已在会计报表中反映。

## 附注 10 承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止, 本公司无需说明之重大承诺事项。

## 附注 11 资产负债表日后非调整事项

### 11.1 资产负债表日后对外投资

本公司以货币资金、在建工程、原控股子公司吴忠仪表建筑安装公司净资产、在建工程

一住宅楼与宁夏兴仪投资股份有限公司共同出资设立宁夏诺金房地产开发有限公司。该公司注册资本 2,003 万元，主要经营房地产开发和销售，本公司持股 1,942 万元，占注册资本的 96.95%，该公司正在办理注册登记中。

本公司以机器设备与宁夏兴仪投资股份有限公司共同出资设立吴忠仪表调节阀有限公司。该公司注册资本 1,100 万元，主要经营调节阀生产、装配及销售，本公司持股 990 万元，占注册资本的 90%，该公司正在办理注册登记中。

本公司以机器设备与宁夏兴仪投资股份有限公司共同出资设立吴忠仪表销售有限公司。该公司注册资本 300 万元，主要经营调节阀及配件的销售，本公司持股 150 万元，占注册资本的 50%，该公司正在办理注册登记中。

11.2 截至 2005 年 8 月 12 日止，本公司在 2005 年 6 月 30 日已到期未偿还的债务的偿还情况如下：

项目	2005 年 6 月 30 日余额	2005 年 6 月 30 日至 2005 年 8 月 12 日偿还金额	2005 年 8 月 12 日余额
逾期短期借款	85,000,000.00		85,000,000.00
3 年上的应付账款	1,083,270.63		1,083,270.63
3 年以上其他应付款	2,558,938.25		2,558,938.25

11.3 截止 2005 年 8 月 12 日，除上述说明外本公司无其他需说明的资产负债表日后非调整事项。

## 附注 12 补充资料

本公司 2004 年 1-6 月、2005 年 1-6 月的净资产收益率及每股收益情况：

公司报告期利润	2005 年 1-6 月				2004 年 1-6 月			
	净资产收益率 (%)		每股收益		净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	39.25	41.20	0.27	0.27	6.45	6.46	0.21	0.21
营业利润	2.30	2.42	0.02	0.02	0.19	0.19	0.01	0.01
净利润	2.79	2.93	0.02	0.02	0.31	0.31	0.01	0.01
扣除非经常性损益后净利润	0.83	0.87	0.0056	0.0056	0.34	0.34	0.01	0.01

## 附注 13 其他重要事项

本公司控股股东及其他关联方由于历史原因形成的占用本公司资金及其偿还情况

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司控股股东吴忠仪表集团有限公司与本公司发生的经营性往来中，所形成的欠付本公司应收账款 231,481.26 元属于正常的应收款项，未构成对本公司的资金占用。2004 年 12 月 31 日吴忠仪表集团有限公司欠本公司往来款项 120,315,972.11



元，2005年1-6月偿还21,000,000.00元，协议与本公司抹去债务128,999.00元，同期吴忠仪表集团有限公司又向本公司借款37,570,000.00元，本公司替该公司支付贷款利息、职工工资等费用2,978,361.21元，销售燃料动力289,681.87元，截止报告日吴忠仪表集团有限公司欠款140,025,016.19元仍未收回。

本公司控股股东吴忠仪表集团有限公司所持本公司国有股权9,144万元，因逾期未还银行贷款、对外提供担保承担连带偿还责任，现已全部被司法冻结，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了冻结手续。

## 八、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

吴忠仪表股份有限公司

董事长：冯奇峰

二00五年八月十六日