

成都旭光电子股份有限公司

600353

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	46

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人何琼，主管会计工作负责人梁德智，会计机构负责人（会计主管人员）张晓梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：成都旭光电子股份有限公司
公司英文名称：Chengdu Xuguang Electronics Co., Ltd
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：旭光股份
公司 A 股代码：600353
- 3、公司注册地址：四川省成都市新都区新都镇电子路 172 号
公司办公地址：四川省成都市新都区新都镇电子路 172 号
邮政编码：610500
公司国际互联网网址：<http://www.xuguang.com>
公司电子信箱：xuguang@xuguang.com
- 4、公司法定代表人：何琼
- 5、公司董事会秘书：周敏
电话：028-83967182
传真：028-83967187
E-mail：xuguang@xuguang.com
联系地址：四川省成都市新都区新都镇电子路 172 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报、中国证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：四川省成都市新都区新都镇电子路 172 号成都旭光电子股份有限公司董事会办公室

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减 (%)
		调整后	调整前	
		流动资产	375,469,287.20	
流动负债	127,273,340.52	142,126,038.14	142,126,038.14	-10.45
总资产	530,646,057.09	543,242,602.35	543,242,602.35	-2.32
股东权益（不含少数股东权益）	396,117,365.78	393,590,675.15	393,590,675.15	0.64
每股净资产	4.17	4.14	4.14	0.72
调整后的每股净资产	4.14	4.10	4.10	0.98
	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比 上年同期增 减（%）
		调整后	调整前	
		净利润	2,526,690.63	
扣除非经常性损益后的净利润	2,572,212.20	9,529,242.02	9,529,242.02	-73.32

每股收益	0.0266	0.1109	0.1109	-76.01
净资产收益率(%)	0.64	2.52	2.52	-1.88
经营活动产生的现金流量净额	-21,617,277.28	-15,106,752.96	-15,106,752.96	-43.10

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
交易价格显失公允的交易产生的损益	0
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	94,195.33
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0
各种形式的政府补贴	0
债务重组损益	0
资产置换损益	0
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	0
短期投资收益	0
委托投资损益	0
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	59,919.56
因偶发原因,如因遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0
以前年度已经计提各项减值准备的转回	-108,593.32
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	0
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	0
所得税影响数	0
合计	45,521.57

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	6.82	6.82	0.2843	0.2843
营业利润	0.42	0.42	0.0177	0.0177
净利润	0.64	0.64	0.0266	0.0266
扣除非经常性损益后的净利润	0.65	0.65	0.0271	0.0271

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 17,779 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

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 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 情况	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
成都欣天颐投资有限责任公司		21,236,398		未流通	未知	国有股东
成都国腾实业集团有限公司		19,443,556		未流通	质押 1,944,000	法人股东
成都劼达事投资有限责任公司		4,485,000		未流通	质押 4,485,000	法人股东
四川省聚鹏物业有限责任公司		2,300,000		未流通	未知	法人股东
四川道亨计算机软件有限责任公司		1,781,350		未流通	质押 1,780,000	法人股东
四川通利投资实业有限公司		1,150,000		未流通	未知	法人股东
四川锅炉厂		402,500		未流通	未知	法人股东
成都博瑞传播股份有限公司		241,500		未流通	未知	法人股东
成都同利来商贸有限责任公司		230,000		未流通	未知	法人股东
成都旭光电子设备厂		230,000		未流通	未知	法人股东
四川金顶集团成都水泥有限公司		230,000		未流通	未知	法人股东
四川省新都川新种业有限公司		230,000		未流通	未知	法人股东
四川省建筑机械化工程公司		230,000		未流通	未知	法人股东
张立新		200,000		已流通	未知	社会公众股东
徐永浩		200,000		已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司第一大股东原成都市国有资产管理局编制已撤消，其持有的国家股已由国务院国有资产监督管理委员会批准行政划转给成都欣天颐投资有限责任公司，其相关的过户手续正在办理之中。

前 10 名股东之间，公司第五大股东四川道亨计算机软件公司持有第二大股东成都国腾实业集团有限公司 25%的股份，两者形成关联关系。除此以外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、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	种类(A、B、H股或其它)
徐永浩	200,000	A股
张立新	200,000	A股
唐科雲	197,800	A股
李虹	185,900	A股
王飞飞	160,095	A股
邵明冀	126,201	A股
皮明华	124,815	A股
涂昭豪	107,500	A股
寇红伟	100,000	A股
庄鸿	97,407	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期内，由于受严重限电的影响，公司 1-4 月电力供应仅为正常生产需求的 45%，生产一直处于半停产状态，开工严重不足，致使公司生产经营受到较大程度的影响，公司一季度出现了亏损。报告期内，一方面国家经济宏观调控的影响，使得电力行业终端用户需求不旺，开关管市场出现阶段性萎缩，另一方面，公司也面临着激烈的市场竞争，使得真空开关管价格继续下降，同时原材料（包括能源）价格持续大幅上涨，造成生产成本的增加。上述原因导致公司主营业务毛利率下降。面对上述不利局面，公司加大了市场拓展力度，新产品推广以及采取增收节支等有力措施，但 2005 年上半年公司各主要经济技术指标均比去年同期有较大幅度的下降。报告期内，公司主营业务收入 9337.98 万元，与去年同期相比下降 12.72%；实现净利润 252.67 万元，比去年同期下降 73.32%。

根据公司目前经营趋势和市场形势，预计公司下半年经营业绩会出现好转。但公司上半年净利润较去年同期下降 73.32%，将对公司三季度报告产生较大的影响，预计公司 1-9 月的利润较去年同期可能出现大幅下降。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

本报告期内，因国家宏观调控造成电力建设减缓，市场需求减少，公司主营业务收入较去年同期下降 12.72%。由于原材料价格上涨以及产品价格持续下降，公司主营产品毛利率为 28.92%，比去年同期下降 6.88%。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	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 (%)
分行业						
电真空器件	77,968,408.12	54,514,518.48	30.08	-15.47	-3.32	-8.79
其他	15,411,356.73	11,063,633.53	28.2	4.49	-3.42	5.87
分产品						

电真空器件	77,968,408.12	54,514,518.48	30.08	-15.47	-3.32	-8.79
成套设备	13,465,617.08	9,580,416.43	28.85	12.53	0.36	8.63

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
东北	4,453,393.19	-3.01
华北	16,175,272.62	10.35
西北	6,143,945.36	-37.35
华中	2,386,111.10	-80.84
华东	36,211,143.83	2.38
华南	6,609,205.22	-25.54
西南	20,802,289.23	10.88
国外	598,404.30	-75.37
合计	93,379,764.85	-12.72

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2002 年通过首次发行募集资金 223,090,000 元人民币, 已累计使用 159,529,400 元人民币, 其中本年度已使用 15,135,700 元人民币, 尚未使用 63,560,600 元人民币

截止到 2005 年 6 月 30 日, 除了成都市城市通卡项目以外, 公司募集资金所投资项目大部分已投入实施。其中, 根据公司 2003 年 8 月 8 日召开的 2003 年第一次临时股东大会决议, 已暂时使用 3764.56 万元补充公司流动资金。

2、承诺项目使用情况

单位: 元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
发射管项目	55,500,000	否	40,583,600			是	
开关管项目	56,400,000	否	49,131,800			是	
技术中心项目	42,000,000	否	12,948,500			是	
补充公司流动资金	19,220,000	否	19,220,000			是	
城市通卡项目	49,970,000	否	0			否	
合计	223,090,000	/				/	/

截止到 2005 年 6 月 30 日, 公司除城市通卡项目外的募集资金所投资项目大部分已投入实施。由于我公司上市募集资金到位时间较晚, 城市通卡项目根据市场需求先由成都市公交集团公司和成都国腾实业集团有限公司先行出资, 组建成都市城市通卡有限责任公司实施并运营。成都市城市通卡项目属于市政公用项目, 需要政府主管部门批准同意。募集资金到位后, 为尽早实现对广大投资者的承诺, 我公司已于 2004 年 11 月 23 日以[旭司办(2004)136号]《关于拟投资成都市城市通卡项目的请示》向市政府提出请示; 并于 2005 年 3 月 16 日再次以[旭司办(2005)6号]《关于城市通卡情况的报告》向市政府发文请示。目前, 我公司未接政府文件批准同意, 故尚未投入城市通卡项目。公司董事会将密切关注该项目投资事宜, 确保募集资金有效使用。

3、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、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、上海证券交易所相关法律法规的要求，修订了《公司章程》，从制度上完善了公司治理结构，规范了公司运作机制，确保公司及投资者利益。

2、公司依据制定的关联交易制度较好地处理了与关联方的相关交易；公司控股股东严格依法行使出资人的权利，没有直接或间接干预公司决策及依法开展的生产经营活动，也没有损害公司及其他股东的权益。

3、公司在《公司章程》中明确了股东的权利和义务，通过完善投资者关系管理制度确保股东，特别是中小股东平等、充分地行使权力；公司设立了现代化的信息交流平台，建立了畅通、有效的信息交流渠道，确保股东，尤其是流通股股东对公司的知情权、参与权和建议权。

4、公司严格按照《公司章程》规定的程序召集、召开董事会；董事会严格按照法定程序进行表决；全体董事均能以认真负责的态度出席董事会，诚信、勤勉地履行自己的职责，并积极参加有关培训，了解作为董事的权利、义务和责任，熟悉有关法律法规，掌握作为董事应具备的相关知识。独立董事根据相关规定积极发挥了监督决策作用，促进了公司董事会和经营决策工作的建设和发展。

5、公司监事会人员构成符合法律法规的要求。监事会严格按照相关法律法规独立负责地开展工作，按照《监事会议事规则》规定的程序召开监事会议，列席董事会议和股东大会，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

6、公司董事会根据高管人员薪酬方案等制度分年度对高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考核，为高级管理人员提供了良好的奖惩和晋升机制。并通过《公司章程》、签定《劳动合同》及相关保密协议对公司高级管理人员的职权、职责等作了相应的约束性规定。公司将继续严格执行对上市公司的相关要求，进一步优化和完善董事、监事和高管人员的绩效评价与激励约束机制。

7、公司尊重利益相关者的合法权利，积极履行所在社区的社会责任，积极与利益相关者合作，共同推动公司持续、健康地发展。

8、公司董事会秘书负责信息披露事项，包括接待来访、回答咨询、联系股东、向投资者提供公司公开披露的资料等。公司按照《信息披露管理办法》和《投资者关系工作制度》等相关法律法规的规定，遵循统一性、及时性、公平性原则，及时、客观、准确、完整地披露公司有关信息，确保全体股东有平等的机会获得法律法规规定应披露的公司信息。

公司治理情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2005 年 5 月 17 日召开了 2004 年度股东大会，通过了 2004 年利润分配方案，公司已于 2005 年 7 月 15 日实施。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报 23	2005-01-20	http://www.sse.com.cn
关于国家股股权划转的公告及持股变动报告书	中国证券报 C03	2005-03-30	http://www.sse.com.cn
关于一季度业绩预警的提示性公告	中国证券报 B11、上海证券报 C7K	2005-04-07	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报 47、上海证券报 C43	2005-04-15	http://www.sse.com.cn
关于召开 2004 年年度股东大会的通知	中国证券报 47、上海证券报 C43	2005-04-15	http://www.sse.com.cn
关于预计 2005 年度日常关联交易公告	中国证券报 47、	2005-	http://www.sse.com.cn

	上海证券报 C43	04-15	
第四届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 47、 上海证券报 C43	2005- 04-15	http://www.sse.com.cn
关于股权转让的提示性公告、持股变动 报告书、收购报告书摘要	中国证券报 C47、上海证券 报 C71	2005- 04-16	http://www.sse.com.cn
2004 年年度报告更正公告	中国证券报 C03、上海证券 报 C29	2005- 04-19	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报 C33、上海证券 报 54	2005- 04-23	http://www.sse.com.cn
关于暂时使用募集资金补充公司流动资 金的公告	中国证券报 A15、上海证券 报 C8	2005- 05-12	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	中国证券报 C01、上海证券 报 C6	2005- 05-18	http://www.sse.com.cn
关于成都国腾实业集团与广东新的科技 集团有限公司之间形成的股权转让事实 被起诉的提示性公告	中国证券报 C02、上海证券 报 C3	2005- 06-01	http://www.sse.com.cn
关于将第一大股东更正为成都欣天颐投 资有限责任公司的公告	中国证券报 C02、上海证券 报 C8	2005- 06-03	http://www.sse.com.cn
成都旭光电子股份有限公司董事会关于 广东新的科技集团有限公司收购事宜致 全体股东报告书	中国证券报 B13、上海证券 报 26	2005- 06-04	http://www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 A10、上海证券 报 C6	2005- 06-23	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			84,866,000.68	106,024,606.95	84,731,243.71	105,493,384.85
短期投资			0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据			21,109,578.63	52,553,922.08	21,109,578.63	52,553,922.08
应收股利			0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息			0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款			131,251,989.03	90,635,272.66	127,726,254.32	87,467,908.88
其他应收款			10,115,034.42	9,972,635.69	10,768,324.77	10,762,326.40
预付账款			5,533,616.57	5,087,184.42	5,307,535.34	4,767,085.19
应收补贴款			0.00	0.00	0.00	0.00
存货			122,593,067.87	127,995,124.36	121,045,262.44	126,230,990.41
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			375,469,287.20	392,268,746.16	370,688,199.21	387,275,617.81
长期投资：						
长期股权投资			2,067,268.75	2,067,268.75	4,893,990.14	5,081,480.29
长期债权投资						
长期投资合计			2,067,268.75	2,067,268.75	4,893,990.14	5,081,480.29
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			216,044,447.88	214,427,783.20	213,916,077.21	212,314,988.53
减：累计折旧			96,353,225.69	90,624,314.95	95,763,670.46	90,081,696.70
固定资产净值			119,691,222.19	123,803,468.25	118,152,406.75	122,233,291.83
减：固定资产减值准备			5,148,271.99	5,110,432.99	5,078,759.83	5,040,920.83
固定资产净额			114,542,950.20	118,693,035.26	113,073,646.92	117,192,371.00
工程物资			6,953,465.93	3,208,175.54	6,953,465.93	3,208,175.54
在建工程			18,203,015.22	13,397,551.73	18,203,015.22	13,397,551.73
固定资产清理			-69,295.00	0.00	-69,295.00	0.00
固定资产合计			139,630,136.35	135,298,762.53	138,160,833.07	133,798,098.27
无形资产及其他资产：						

无形资产			11,053,029.29	11,181,489.41	10,919,709.29	11,014,839.41
长期待摊费用			0.00		0.00	0.00
其他长期资产			2,426,335.50	2,426,335.50	2,426,335.50	2,426,335.50
无形资产及其他资产合计			13,479,364.79	13,607,824.91	13,346,044.79	13,441,174.91
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			530,646,057.09	543,242,602.35	527,089,067.21	539,596,371.28
流动负债：						
短期借款			56,300,000.00	38,300,000.00	56,300,000.00	38,300,000.00
应付票据			9,950,000.00	24,808,317.21	9,950,000.00	24,808,317.21
应付账款			44,026,560.50	40,989,896.42	42,444,053.63	39,486,373.27
预收账款			4,291,033.57	10,932,053.61	3,937,865.90	10,505,566.42
应付工资			2,225,301.94	6,137,238.92	2,225,301.94	6,137,238.92
应付福利费			2,374,414.74	1,964,737.36	1,870,742.02	1,519,253.81
应付股利			659,285.24	702,285.24	659,285.24	702,285.24
应交税金			3,340,456.69	3,445,196.92	3,326,153.87	3,321,806.67
其他应交款			110,325.87	26,543.06	109,807.95	24,197.94
其他应付款			3,995,961.97	5,819,769.40	3,851,463.56	5,679,963.58
预提费用			0.00	0.00	0.00	0.00
预计负债			0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期负债			0.00	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00
其他流动负债				0.00	0.00	0.00
流动负债合计			127,273,340.52	142,126,038.14	124,674,674.11	139,485,003.06
长期负债：						
长期借款			0.00	0.00	0.00	0.00
应付债券			0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款			1,088,237.00	1,088,237.00	1,088,237.00	1,088,237.00
专项应付款			5,354,160.59	5,577,826.34	5,354,160.59	5,577,826.34
其他长期负债				0.00		
长期负债合计			6,442,397.59	6,666,063.34	6,442,397.59	6,666,063.34
递延税项：						
递延税款贷项			106,272.82	106,272.82	106,272.82	106,272.82
负债合计			133,822,010.93	148,898,374.30	131,223,344.52	146,257,339.22
少数股东权益			706,680.38	753,552.90		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			94,990,568.00	94,990,568.00	94,990,568.00	94,990,568.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额						
资本公积			205,224,108.40	205,224,108.40	205,224,108.40	205,224,108.40
盈余公积			52,400,496.39	52,400,496.39	52,400,496.39	52,400,496.39

其中：法定公益金			15,209,045.29	15,209,045.29	15,209,045.29	15,209,045.29
未分配利润			32,103,324.83	29,576,634.20	31,851,681.74	29,324,991.11
拟分配现金股利						
外币报表折算差额			11,398,868.16	11,398,868.16	11,398,868.16	11,398,868.16
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			396,117,365.78	393,590,675.15	395,865,722.69	393,339,032.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计			530,646,057.09	543,242,602.35	527,089,067.21	539,596,371.28

公司法定代表人：何琼 主管会计工作负责人：梁德智 会计机构负责人：张晓梅

利润及利润分配表
2005 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			93,379,764.85	106,985,426.10	91,847,288.04	104,913,799.84
减:主营业务成本			65,578,152.01	67,840,668.65	64,516,737.97	66,559,030.39
主营业务税金及附加			793,161.37	845,109.10	773,945.77	816,469.83
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			27,008,451.47	38,299,648.35	26,556,604.30	37,538,299.62
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			3,634,360.35	4,316,189.06	3,631,444.54	4,318,903.46
减:营业费用			6,863,231.11	9,836,963.16	6,594,025.27	9,477,125.13
管理费用			21,785,249.41	21,230,553.46	21,365,242.95	20,850,421.70
财务费用			317,325.32	-87,623.27	317,411.97	-88,380.98
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			1,677,005.98	11,635,944.06	1,911,368.65	11,618,037.23
加:投资收益(损失以“-”号填列)			38,610.00	0.00	-148,880.15	12,127.85
补贴收入			0.00	6,067.00	0.00	6,067.00
营业外收入			35,030.00	21,187.10	35,030.00	21,187.10
减:营业外支出			132,788.56	81,362.25	132,788.56	81,290.50
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			1,617,857.42	11,581,835.91	1,664,729.94	11,576,128.68
减:所得税			-861,960.69	2,109,737.07	-861,960.69	2,107,061.81
减:少数股东损益			-46,872.52	3,031.97	0.00	0.00
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			2,526,690.63	9,469,066.87	2,526,690.63	9,469,066.87
加:年初未分配利润			29,576,634.20	27,462,768.32	29,324,991.11	27,341,990.39
其他转入					0.00	
六、可供分配的利润			32,103,324.83	36,931,835.19	31,851,681.74	36,811,057.26
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(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			32,103,324.83	36,931,835.19	31,851,681.74	36,811,057.26
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			32,103,324.83	36,931,835.19	31,851,681.74	36,811,057.26
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：何琼 主管会计工作负责人：梁德智 会计机构负责人：张晓梅

现金流量表
2005 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			63,376,243.89	61,979,300.33
收到的税费返还			0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金			79,020.10	79,020.10
现金流入小计			63,455,263.99	62,058,320.43
购买商品、接受劳务支付的现金			39,913,162.83	39,297,451.47
支付给职工以及为职工支付的现金			22,865,287.07	22,389,608.57
支付的各项税费			8,389,098.96	8,067,176.24
支付的其他与经营活动有关的现金			13,904,992.41	13,540,472.30
现金流出小计			85,072,541.27	83,294,708.58
经营活动产生的现金流量净额			-21,617,277.28	-21,236,388.15
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			0.00	0.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			38,610.00	38,610.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			34,444.00	34,444.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			73,054.00	73,054.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			8,191,473.22	8,175,897.22
投资所支付的现金			0.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金			0.00	0.00
现金流出小计			8,191,473.22	8,175,897.22
投资活动产生的现金流量净额			-8,118,419.22	-8,102,843.22
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			26,000,000.00	26,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			7,182.47	7,182.47
现金流入小计			26,007,182.47	26,007,182.47
偿还债务所支付的现金			8,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			9,428,555.24	9,428,555.24
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			1,537.00	1,537.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			17,430,092.24	17,430,092.24

筹资活动产生的现金流量净额			8,577,090.23	8,577,090.23
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-21,158,606.27	-20,762,141.14
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			2,526,690.63	2,526,690.63
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			0.00	0.00
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,967,163.78	1,967,163.78
固定资产折旧			5,728,910.74	5,681,973.76
无形资产摊销			128,874.12	95,544.12
长期待摊费用摊销			0.00	0.00
待摊费用减少(减：增加)			0.00	0.00
预提费用增加(减：减少)			0.00	0.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			0.00	94,549.56
固定资产报废损失			0.00	0.00
财务费用			157,492.45	157,492.45
投资损失(减：收益)			148,880.15	148,880.15
递延税款贷项(减：借项)			0.00	0.00
存货的减少(减：增加)			5,470,043.36	5,253,714.84
经营性应收项目的减少(减：增加)			-23,709,832.80	-23,213,680.49
经营性应付项目的增加(减：减少)			-14,035,499.71	-13,948,716.95
其他			0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额			-21,617,277.28	-21,236,388.15
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			84,866,000.68	84,731,243.71
减：现金的期初余额			106,024,606.95	105,493,384.85
加：现金等价物的期末余额			0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额			0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额			-21,158,606.27	-20,762,141.14

公司法定代表人：何琼 主管会计工作负责人：梁德智 会计机构负责人：张晓梅

资产减值表
2005 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	11,174,495.34	1,995,957.98			13,170,453.32
其中:应收账款	10,242,214.64	1,995,957.98			12,238,172.62
其他应收款	932,280.70		28,792.32		903,488.38
短期投资跌价准备合计					
其中:股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	7,932,887.19	37,443.00	75,282.00		7,895,048.19
其中:库存商品	3,195,865.76				3,195,865.76
原材料	1,498,192.62	37,443.00			1,535,635.62
长期投资减值准备合计					
其中:长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	5,110,432.99	42,358.00	4,519.00		5,148,271.99
其中:房屋、建筑物	0.00				0.00
机器设备	4,361,339.34	42,358.00			4,403,697.34
无形资产减值准备	76,268.32				76,268.32
其中:专利权	76,268.32				76,268.32
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人: 何琼 主管会计工作负责人: 梁德智 会计机构负责人: 张晓梅

股东权益增减变动表
2005 年

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	94,990,568.00	82,600,494.00
本期增加数		12,390,074.00
其中: 资本公积转入		12,390,074.00
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	94,990,568.00	82,600,494.00
二、资本公积		
期初余额	205,224,108.40	217,599,702.40
本期增加数		14,480.00
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		14,480.00
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		12,390,074.00
本期减少数		12,390,074.00
其中: 转增资本(或股本)	205,224,108.40	205,224,108.40
期末余额		
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	52,400,496.39	33,368,060.00
本期增加数		3,823,391.10
其中: 从净利润中提取数		3,823,391.10
法定盈余公积		1,911,695.55
任意盈余公积		1,911,695.55
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	52,400,496.39	37,191,451.10
其中: 法定盈余公积		17,347,760.74

储备基金		19,843,690.36
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	15,209,045.29	13,297,349.74
本期增加数		1,911,695.55
其中：从净利润中提取数		1,911,695.55
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	15,209,045.29	15,209,045.29
五、未分配利润		
期初未分配利润	29,576,634.20	27,462,768.32
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	2,526,690.63	19,247,820.69
本期利润分配		17,133,954.81
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	32,103,324.83	29,576,634.20

公司法定代表人：何琼 主管会计工作负责人：梁德智 会计机构负责人：张晓梅

应交增值税明细表

2005 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	19,263,722.73
出口退税	276,370.56
进项税额转出	85,492.08
转出多交增值税	
3. 进项税额	10,121,209.57
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	276,370.56
转出未交增值税	8,951,634.67
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-7,126.96
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	668,305.68
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	8,951,634.67
3. 本期已交数	8,800,451.63
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	819,488.72

公司法定代表人：何琼 主管会计工作负责人：梁德智 会计机构负责人：张晓梅

(二) 会计报表附注

一、公司简介

成都旭光电子股份有限公司(以下简称本公司)系经成都市体制改革委员会成体改(1993)104号文批准,由国营旭光电子管厂(又名国营第七七九厂)整体改组独家发起,以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司成立日期为1994年2月28日,注册资本为4500万元。1998年经公司临时股东大会决议并报成都市体改委批复同意,本公司收购成都电器厂后调增股本以及将中央级“拨改贷”资金本息余额转增国家股本,公司股本总额增至5,260万元。2002年11月,经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2002〕110号文核准,本公司公开发行人民币普通股3000万股并在上海证券交易所上市交易,股票代码:600353。公司股票上市后,股本总额增至8,260.05万元。2004年5月13日,经股东大会决议通过,本公司用资本公积每10股转增1.5股的股本,转增股本合计12,390,074.00元,转增后股本总额增至94,990,568.00元。

2004年7月4日,经四川省人民政府(川府函[2004]148号)批复同意,将本公司20,519,825股国家股权划转成都欣天颐投资有限责任公司持有。2004年12月12日,该股权划转事项经国务院国有资产监督管理委员会(国资产权[2004]1143号)批复同意。本次股本及股东变更事项,尚未进行工商变更登记,本公司最近工商登记情况为:公司企业法人营业执照号:5101001810515,注册地址:成都市新都区电子路172号,法定代表人:何琼,注册资本8,260.05万元。

本公司所属电真空器件制造行业,经营范围为:研发、生产和销售电子真空器件、电子整机、高低压成套配电装置、电子通讯产品、电子原器件、集成电路、电子系统、电子应用产品、计算机软硬件、计算机网络产品、办公自动化设备、电子医疗器械并从事相关的技术咨询服务;按中华人民共和国对外经济贸易合作部(1995)外经贸政审函字1529号文件核定范围,从事进出口业务。本公司主导产品金属陶瓷真空开关管和广播电视发射管系列产品的技术性能和市场占有率均居国内同行业前列,公司1994年9月经成都市科委认定为高新技术企业,1999年6月被四川省计委、经贸委、统计局划分类型委共同认定为四川省综合成长型企业和高新科技产业型企业,1999年12月被四川省科委认定为“高新技术企业”,2000年通过国家科技部和中科院的“双高认证”。

本公司由公司本部及分公司成都旭光电子股份有限公司电器厂(以下简称旭光电器厂)组成母公司,另有子公司成都旭光安全技术有限责任公司(以下简称旭光安技公司)作为合并报表单位。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：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：自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：发生外币业务时，按其发生时中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准：将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法：

能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年（含 1 年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法：

（1）坏账确认标准：因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

（2）坏账损失核算方法：采用备抵法核算坏账损失。

（3）坏帐准备的确认标准、计提方法和计提比例：期末时，按账龄分析法对应收款项（包括应收账款和其他应收款）计提坏账准备，根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下：

账龄	提取比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	15%
3 年以上	30%

(4) 账龄的确定方法：在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，收到债务单位当期偿还的部分债务，逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确实无法认定的，按照先发生先收回的原则确定，剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

9、存货核算方法：

(1) 存货分类为：存货分为原材料、委托加工材料、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、产成品。

(2) 存货盘存制度：存货实行永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法：原材料按计划成本进行核算，月末按月初差异率分摊材料成本差异，调整为实际成本；委托加工材料的发出和结转均按实际成本核算；在产品、自制半成品均采用定额成本核算，月末按盘点数量保留在产品、自制半成品的定额成本，当期生产成本扣除月末在产品 and 自制半成品定额成本后全部转入当期完工产品成本，产成品发出时按加权平均法结转成本；低值易耗品及包装物于领用时一次摊销。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，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、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资

持有时间准备超过 1 年（不含 1 年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于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，按一定期间摊销计入当期损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平

均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按 10 年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为资本公积处理。

（2）长期债权投资

持有的在 1 年内（不含 1 年）不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

（3）长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资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其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资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、固定资产核算方法：

（1）固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产： 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有； 使用年限超过一年； 单位价值超过 2000 元。

（2）固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

（3）固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	10-45 年	9.70 - 2.15%	3%

通用设备	8-20 年	12.13 - 4.85%	3%
专用设备	9 年	10.78%	3%
运输设备	10 年	9.70%	3%

(4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法：期末时，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，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法：在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

13、借款费用核算方法

(1) 因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

(2) 借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：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；在固定资产达到预定可使用状态时结束。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，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率。

14、无形资产核算方法：

(1) 无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

(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，计入损益；该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限，且如无前述规定年限，则不应超过 10 年。公司的土地使用权按 50 年平均摊销；专利技术、非专利技术及计算机软件均按 10 年平均摊销。

(3) 期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

15、长期待摊费用核算方法：长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

16、收入确认原则

（1）销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务的收入：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

17、所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表编制方法：

（1）合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表。

（2）合并范围的确定原则

除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）；或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以下（含 50%）但本公司对其具有实质控制权。

三、税 项

税种	计税依据	税 率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城建税	应纳流转税额	7%
所得税	应纳税所得额	15%

根据四川省人民政府川府函〔2001〕37号“四川省人民政府关于成都旭光电子股份有限公司所得税问题的批复”及国务院国发〔2000〕33号文件精神，同意本公司从2001年1月1日起，企业所得税减按15%的税率征收。根据成都市新都区地方税务局文

件,新都地税审(2005)95号,“关于四川炬光印刷器材有限公司等31户企业申请减按15%税率征收企业所得税的批复”同意本公司企业所得税减按15%的税率征收。

根据成都市地方税务局成地税函(2004)104号“关于四川科伦药业股份有限公司等11户企业2003年度申请减按15%的税率征收所得税的批复”规定,子公司旭光安技公司2003年度享受西部大开发税收优惠政策,所得税税率为15%;2005年度安技公司实际申报及缴纳所得税税率仍为15%。

四、控股子公司及合营企业

1、公司所控制的境内外所有子公司情况：

公司名称	经营范围	注册资本	投资额	拥有权益比例
成都旭光安全技术有限责任公司	生产、销售报警器等	400 万元	320 万元	80%

2、本公司目前无合营企业。

五、合并会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

1、货币资金

项 目	2005. 06. 30	年初数
现 金	151,209.79	264,518.18
银行存款	84,711,626.55	96,756,924.43
其他货币资金	3,164.34	9,003,164.34
合 计	84,866,000.68	106,024,606.95

注：年末其他货币资金中有900万元用于应付票据 - 银行承兑汇票的质押已到期。

2、应收票据

项 目	2005. 06. 30	年初数
银行承兑汇票	15,978,578.63	40,949,522.02
商业承兑汇票	5,131,000.00	11,604,400.06
合 计	21,109,578.63	52,553,922.08

注1：年末无用于质押的商业承兑汇票。

注2：应收票据中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收款项

(1) 应收账款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	2005.06.30			年初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	114,523,106.96	79.81%	5,726,155.35	75,290,266.99	74.64	3,764,513.36
1-2 年	9,266,358.87	6.46%	926,635.89	9,072,013.84	8.99	907,201.38
2-3 年	12,511,620.67	8.72%	1,892,464.19	10,161,803.96	10.07	1,884,805.92
3 年以上	7,189,075.15	5.01%	3,692,917.20	6,353,402.51	6.30	3,685,693.98
合 计	143,490,161.65	100.00%	12,238,172.62	100,877,487.30	100.00	10,242,214.64

b. 欠款前五名的欠款金额合计为 2,738 万元，占应收账款总额的 18.94%。

c. 年末余额中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

d. 年末账龄 2-3 年以上的应收账款中有 3 家单位、金额 100 万元及 3 年以上 10 家单位、金额 254.24 万元因诉讼难以收回的货款采用个别认定法计提坏账准备。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	2005.06.30			年初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	7,318,255.08	66.42%	365,912.75	8,440,708.85	77.41	422,035.44
1-2 年	2,564,264.41	23.27%	256,426.44	920,864.55	8.44	92,086.46
2-3 年	397,678.73	3.61%	59,651.81	298,960.70	2.74	44,844.11
3 年以上	738,324.57	6.70%	221,497.37	1,244,382.29	11.41	373,314.69
合 计	11,018,522.80	100.00%	903,488.38	10,904,916.39	100.00	932,280.70

b. 欠款前五名的欠款金额合计为 526.60 万元，占其他应收款总额的 47.79%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下：

欠款单位	2005.06.30	性质或内容
成都庆光电器总厂破产清算组	1,500,000.00	预付收购国营新都动力厂股权款
红光七分厂	330,000.00	合建能源供应单位借款
成都欣天颐有限责任公司	1,623,110.13	接受或提供劳务及资金往来
张学广	1,726,235.50	市场部备用金
国营新都电子动力厂	510,000.00	往来款
合 计	5,689,345.63	

d. 持本公司 21.60%表决权股份的股东单位成都欣天颐投资有限责任公司欠款 1,623,110.13 元。

4、预付账款

(1) 账龄分析列示如下：

账 龄	2005.06.30		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	2,722,499.12	49.20%	2,381,594.58	46.82
1 - 2 年	1,417,065.34	25.61%	2,293,024.97	45.07
2 - 3 年	1,087,703.50	19.66%	337,435.87	6.63
3 年以上	306,348.61	5.54%	75,129.00	1.48
合 计	5,533,616.57	100.00%	5,087,184.42	100.00

(2) 账龄超过 1 年的大额预付账款列示如下：

欠款单位	账 龄	年末数	备 注
浙宁波市镇海明通工程化	1-3 年	260,000.00	预付设备款
豫洛阳铜加工厂	1-2 年	243,858.00	预付设备款
粤惠州艾贝尔清洗技术有	1-2 年	215,240.00	预付设备款

(3) 无持本公司 5 % 以上 (含 5 %) 表决权股份的股东单位欠款。

5、存货及存货跌价准备

项 目	2005.06.30		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
材料采购	850,562.47	-	5,034,812.18	
原材料	14,273,696.88	1,296,452.64	16,808,478.80	1,259,009.64
包装物	396,557.24	-	270,069.21	
产成品	47,455,154.40	3,195,865.76	46,774,008.77	3,195,865.76
分期收款发出商品	1,116,098.32	467,956.62	1,116,098.32	467,956.62
自制半成品	553,499.56	-	491,800.79	
委托加工材料	1,858,236.93	239,182.98	1,790,635.62	239,182.98
在产品	63,984,310.26	2,695,590.19	63,642,107.86	2,770,872.19
合 计	130,488,116.06	7,895,048.19	135,928,011.55	7,932,887.19

(1) 年末根据对存货的清理盘查以及与目前市场价格的比较情况，将可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备。

6、长期投资

(1) 分项列示如下：

项 目	2005.06.30		年初数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	806,178.75		806,178.75	
其他股权投资	1,261,090.00		1,261,090.00	
合并价差				
合 计	2,067,268.75	-	2,067,268.75	-

(2) 对联营企业的投资明细列示如下：

被投资公司名称	投资起止期	占被投资公司股权比例(%)	2005.06.30
成都凯赛尔电子有限公司	2003.4.6-2023.4.5	20	806,178.75
合 计			806,178.75

(3) 其他股权投资中长期股票投资明细列示如下：

被投资公司名称	股份类别	股票数量(股)	占被投资公司股权比例(%)	初始投资成本	2005.06.30
蜀都大厦股份有限公司	法人股	18,893.00		10,000.00	10,000.00
成都博瑞传播股份有限公司	法人股	78,000.00	0.12	210,000.00	210,000.00
成都蓝风实业股份有限公司	法人股	300,000.00		450,000.00	450,000.00
小 计		396,893.00		670,000.00	670,000.00

(4) 除长期股票投资外的其他股权投资明细列示如下：

被投资公司名称	投资起止期	占被投资公司股权比例(%)	2005.06.30
北京广播电视设备系统工程联合公司	1989.6-2004.12	6.43	91,090.00
交通银行广元支行	长期		500,000.00
合 计			591,090.00

7、固定资产及折旧

项 目	年初数	本年增加	本年减少	2005.06.30
原 值：				
房屋建筑物	84,414,480.27	294,940.00	-	84,709,420.27

专用设备	78,687,695.82	1,484,092.30	-	80,171,788.12
通用设备	45,116,390.43	15,576.00	230,408.62	44,901,557.81
运输设备	6,209,216.68	52,465.00	-	6,261,681.68
合计	214,427,783.20	1,847,073.30	230,408.62	216,044,447.88
累计折旧:				
房屋建筑物	30,220,620.71	1,218,240.15	-	31,438,860.86
专用设备	36,349,963.74	4,135,299.77	-	40,485,263.51
通用设备	21,256,652.09	213,930.90	230,081.81	21,240,501.18
运输设备	2,797,078.41	391,521.73	-	3,188,600.14
合计	90,624,314.95	5,958,992.55	230,081.81	96,353,225.69
减值准备:				
房屋建筑物	-	-	-	-
专用设备	2,531,312.71	42,358.00	-	2,573,670.71
通用设备	1,830,026.63	-	4,519.00	1,825,507.63
运输设备	749,093.65	-	-	749,093.65
合计	5,110,432.99	42,358.00	4,519.00	5,148,271.99
净额	118,693,035.26	-4,154,277.25	-4,192.19	114,542,950.20

注：A、本年固定资产净额减少 411 万元，其中：直接购入增加 185 万元；累计折旧增加 596 万元。

B、房屋建筑物中包括本公司与国营第八七九厂（国营新光电子厂，现更名为国营红光电子公司）、国营第四四〇三厂（国营庆光电器厂）共同出资建立的新都电子动力厂，本公司拥有其中 483.43 万元的产权，其房屋建筑物所有权由三方共有，未办理产权分割手续。本公司正在洽谈收购新都电子动力厂事宜，待明确新都电子动力厂产权关系后进行处理。

C、年末对固定资产逐项检查，参照市价持续下跌，考虑技术进步、损坏、闲置等原因导致固定资产实质减值的计提减值准备。

8、工程物资

项目	2005.06.30	年初数
材料	15,270.37	15,270.37
仪器仪表	216,304.21	91,824.21

设备	6,721,891.35	3,101,080.96
合计	6,953,465.93	3,208,175.54

9、在建工程

项目	年初数	本年增加	本年减少		2005.06.30	资金来源
			转固	其他		
开关管技改	135,220.70				135,220.70	借款
安装工程	-				-	
维修工程	1,476,533.40		72,954.68		1,403,578.72	自筹资金
零星工程	56,000.00				56,000.00	自筹资金
募投项目	11,729,797.63	6,415,625.45	1,537,207.28		16,608,215.80	募股资金
其中：技术开发中心项目	1,777,787.65	566,631.64	163,610.00		2,180,809.29	募股资金
开关管工程	5,108,269.76	2,513,683.42	434,765.28		7,187,187.90	募股资金
发射管工程	4,843,740.22	3,335,310.39	938,832.00		7,240,218.61	募股资金
合计	13,397,551.73	6,415,625.45	1,610,161.96		18,203,015.22	

10、无形资产

种类	取得方式	原始金额	年初数	本年增加额	本年转出	本年摊销额	累计摊销额	2005.06.30	剩余年限
土地使用权	购买	744,719.52	692,589.15				52,130.37	692,589.15	46.00
土地使用权	转让	6,965,778.00	5,957,693.88			69,953.34	1,078,037.46	5,887,740.54	42.08
非专利技术	购买	1,480,000.00	974,236.67				505,763.33	974,236.67	6.08
非专利技术	购买	510,000.00	225,343.73			19,767.66	304,423.93	205,576.07	5.17
非专利技术	购买	150,000.00	65,180.00				84,820.00	65,180.00	3.85
非专利技术	股东投入	666,600.00	166,650.00			33,330.00	533,280.00	133,320.00	2.00
非专利技术	购买	860,000.00	68,667.82			5,823.12	797,155.30	62,844.70	1.39
计算机软件	购买		1,292,676.67	414.00			98,421.35	1,293,090.67	38.67
合计		13,693,763.34	11,257,757.73			128,874.12	3,955,977.75	11,129,297.61	46.00
无形资产减值准备									
非专利技术			76,268.32					76,268.32	

无形资产净值 11,181,489.41 11,053,029.29

注 1：无形资产中价值 696.58 万元（原始金额）土地使用权系收购成都电器厂时取得的土地使用权。

11、其他长期资产

项 目	2005.06.30	年初数
房屋	857,935.50	857,935.50
运输设备	1,568,400.00	1,568,400.00
合计	2,426,335.50	2,426,335.50

12、短期借款

借款类别	2005.06.30	年初数
抵押借款		
担保借款		
信用借款	56,300,000.00	38,300,000.00
合 计	56,300,000.00	38,300,000.00

(1) 本中期无逾期未偿还的贷款。

(2) 本中期余额比年初增加 1,800 万元，系本年生产经营季节性需求扩大增加所致。

13、应付票据

项 目	2005.06.30	年初数
银行承兑汇票		11,000,000.00
商业承兑汇票	9,950,000.00	13,808,317.21
合 计	9,950,000.00	24,808,317.21

(1) 应付票据中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(2) 本中期余额比年初减少 885.83 元，主要系偿还到期票据增加。

14、应付款项

(1) 应付账款

a、帐龄分析如下：

账 龄	2005.06.30		年初数	
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）

1 年以内	13,157,299.09	29.88	15,871,403.14	38.72
1 - 2 年	9,692,904.42	22.02	9,797,925.88	23.90
2 - 3 年	8,739,573.78	19.85	9,845,595.94	24.02
3 年以上	12,436,783.21	28.25	5,474,971.46	13.36
合 计	44,026,560.50	100.00	40,989,896.42	100.00

b、应付账款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

c、账龄超过 3 年的大额应付账款列示如下：

应付单位	2005.06.30	备 注
川宜宾金洋电子陶瓷厂	5,231,280.82	货款尚未结算
桂林电器科学研究所	911,414.30	货款尚未结算
赣信江铜制品有限公司	790,022.23	货款尚未结算
辽沈阳辽计玻纹管有限责	650,067.40	货款尚未结算
陕西宝光真空电器股份有限公司	366,892.08	货款尚未结算
合计	7,949,676.83	货款尚未结算

(2) 预收账款

a、帐龄分析如下：

账 龄	2005.06.30		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	2,318,248.42	54.03	10,137,327.02	92.73
1 - 2 年	1,345,710.28	31.36	505,619.45	4.63
2 - 3 年	343,960.83	8.02	13,204.37	0.12
3 年以上	283,114.04	6.60	275,902.77	2.52
合 计	4,291,033.57	100.00	10,932,053.61	100.00

b、预收账款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

c、账龄超过 1 年的大额预收账款列示如下：

预收单位	2005.06.30	备 注
云南省滇北电业局	168,000.00	工程未完
新都希望建筑工程公司	86,150.00	工程未完
成都市新都红光同利公司	59,870.00	工程未完
四川世纪水电建设工程有限公司	45,000.00	工程未完

(3) 其他应付款

a、帐龄分析如下：

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	1140732.79	28.55%	1,496,398.24	25.71
1 - 2 年	500073.37	12.51%	314,925.94	5.41
2 - 3 年	222598.3	5.57%	1,071,931.44	18.42
3 年以上	2132557.51	53.37%	2,936,513.78	50.46
合 计	3,995,961.97	100.00%	5,819,769.40	100.00

b、无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

c、年末余额中的主要账户及帐龄列示如下：

欠款单位	账 龄	2005.06.30	备 注
中国信息产业集团	2-4 年	1,891,117.62	**信息产业部转增国家资本金暂挂
成都市国税一分局	5 年以上	1,248,229.01	*成都电器厂清算挂账税金
成都市地税一分局	5 年以上	545,452.27	*成都电器厂清算挂账税金
职工教育经费		737,446.71	历年累积
合计		4,422,245.61	

*根据成都市国有资产重组工作领导小组成国重组 (1996) 25 号 “关于审定成都电器厂破产预案的会议纪要”，原成都电器厂所欠税款属于税制改革前的部分申请免交，税制改革后发生的部分，实行挂账处理。

** 根据财政部财建 (2001) 8 号 “关于将中国电子信息产业集团公司中央特种拨改贷资金本息余额转为国家资本金的函” 和信息产业部信部运 [2002] 396 号 “关于中央级基本建设经营性基金本息余额转为国家拨款和国家资本金的通知”，应将公司中央级 “特种拨改贷”

本息 885,774.30 元及中央级 “基本建设经营性基金” 本息 1,005,343.32 元转为中国电子信息产业集团的国家资本金，目前因处理方案未定暂挂。

15、应付工资

项 目	2005.06.30	年初数
工资结余	2,225,301.94	6,137,238.92
合 计	2,225,301.94	6,137,238.92

16、应付股利

项 目	2005.06.30	年初数
社会公众股	11,254.52	11,254.52
国家股股利		
法人股	327,000.00	370,000.00
个人股	321,030.72	321,030.72
合 计	659,285.24	702,285.24

17、应交税金

税 种	税率	2005.06.30	年初数
增值税	17%	2,703,634.72	668,305.68
营业税	5%	-351.45	-
城建税	7%	233,485.10	48,649.77
土地使用税	0.5 元/平方	-	-
房产税	1.2 元/平方	-58,059.20	-
企业所得税	15%	460,885.70-	2,307,287.51
个人所得税		561.47	420,476.30
印花税		300.35	477.66
合 计		3,340,456.69	3,445,196.92

18、其他应交款

类 别	计缴标准	2005.06.30	年初数
教育费附加	3%	76,967.34	19,593.09
地方教育费附加	1%	33,358.53	6,949.97
住房公积金		0.00	-
合计		110,325.87	26,543.06

19、一年内到期的长期负债

(1) 借款类别	2005.06.30	年初数
抵押借款		
担保借款*		9,000,000.00
信用借款		
合 计		9,000,000.00

*：由成都前锋股份有限公司提供担保 900 万已到期归还。

20、长期应付款

项 目	2005.06.30	年初数
财政扶持拨款*	748,237.00	748,237.00
挖潜改造资金	340,000.00	340,000.00
合 计	1,088,237.00	1,088,237.00

*：根据成都市金牛区财政扶持资金使用管理协议（2000）天财字第 04 号，旭光电器厂享有金牛区委、区政府[金牛委（1998）38 号文]关于招商引资若干优惠政策规定，由金牛区天回乡政府拨入“财政扶持资金”长期使用，不计收利息。本年增加系分公司旭光电器厂收到的财政扶持拨款 85,696.00 元。

22、专项应付款

项 目	2005.06.30	年初数
企业技术改造资金*1	2,639,460.75	2,670,000.00
转贷国债贴息资金*2	0.00	193,126.50
军品项目研制拨款*3	1,768,699.84	1,768,699.84
挖潜改造资金*4	650,000.00	650,000.00
环保基金*5	296,000.00	296,000.00
合 计	5,354,160.59	5,577,826.34

*1：2001 年根据成都市财政局成财工交[2001]58 号文，收到成都市财政局拨入 2001 年度的钨钨阴极发射管技术改造项目资金 267 万元。

*2：2001 年根据与成都市财政局签订的关于转贷国债资金的协议，收到成都市国债转贷资金专户拨入用于低压真空开关管及低压真空开关生产线技改项目贴息资金 480 万元，该技改项目经四川省经济委员会验收于上年度完工，本中期冲减计入财务费用的技改借款利息 193,126.50 元，年末尚余 0.00 元。

*3：至 2004 年末，根据与解放军总装备部等签订的协议，收到的军品项目的研制费结余金额。

*4：系新都区财政拨入的企业技术创新和技术改造项目资金。

*5：系国家环保总局对外经济合作领导小组办拨入的环保实施改造费。

23、递延税款贷项

项 目	2005.06.30	年初数
所得税	106,272.82	106,272.82

注：递延所得税系以实物资产对成都市旭光安全技术有限责任公司投资，按实物资产评估超过账面价值差额计算未来应交所得税。

24、股本

股份类别	年初数	本年增减变动				其他	小计	2005.06.30
		配 送	公 积 金 转 股	首 发				
		股	股					
一、未上市流通股								
1、国有股	20,519,825.00							20,519,825.00
2、法人股	32,029,156.00							32,029,156.00
3、个人股	7,941,587.00							7,941,587.00
未上市流通股合计	60,490,568.00							60,490,568.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	34,500,000.00							34,500,000.00
2、境内上市的外资股								
3、其他								
已上市流通股合计	34,500,000.00							34,500,000.00
三、股份总数	94,990,568.00							94,990,568.00

2004年5月13日，经股东大会决议通过，每10股用资本公积金转增1.5股的股本，转增股本合计12,390,074.00元，转增后股本总额增至94,990,568.00元。

2004年7月4日，经四川省人民政府(川府函[2004]148号)“四川省人民政府关于同意将成都旭光电子股份有限公司国家股权划转成都欣天颐投资有限责任公司持有的批复”同意，将本公司20,519,825股国家股权划转成都欣天颐投资有限责任公司持有。

2004年12月12日，该股权划转事项经国务院国有资产监督管理委员会(国资产权[2004]1143号)“关于成都旭光电子股份有限公司国家股持股单位变更有关问题的批复”批复同意。

25、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	2005.06.30
股票溢价	188,300,420.10			188,300,420.10

股权投资准备*1	652,696.12	652,696.12
其他资本公积*2	16,270,992.18	16,270,992.18
合计	205,224,108.40	205,224,108.40

26、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	2005.06.30
法定盈余公积	17,347,760.74			17,347,760.74
公益金	15,209,045.29			15,209,045.29
任意盈余公积	17,931,994.81			17,931,994.81
合计	50,488,800.84			50,488,800.84

27、未分配利润

项 目	2005.06.30	年初数
一、净利润	2526690.63	19,247,820.69
加：年初未分配利润	29,576,634.20	27,462,768.32
其他转入		
二、可供分配的利润	32,103,324.83	46,710,589.01
减：提取法定盈余公积		1,911,695.55
提取法定公益金		1,911,695.55
三、可供投资者分配的利润	32,103,324.83	42,887,197.91
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
四、未分配利润	32,103,324.83	42,887,197.91

28、主营业务收入

(1) 按主营业务性质列示如下：

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
电子管	6,266,005.96	10,482,182.25
开关管	71,702,402.16	81,753,603.20
断路器	4,617,830.76	3,421,620.45
开关柜	8,847,786.32	8,544,326.42
其 他	1,945,739.65	2,783,693.78
合 计	93,379,764.85	106,985,426.10

(2) 按地区分布列示如下：

地区	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
东北	4,453,393.19	4,591,502.52
华北	16,175,272.62	14,658,324.31
西北	6,143,945.36	9,806,538.80
华中	2,386,111.10	12,456,129.60
华东	36,211,143.83	35,367,945.30
华南	6,609,205.22	8,876,471.43
西南	20,802,289.23	18,760,814.34
国外	598,404.30	2,429,306.65
其他	0.00	38,393.15
合计	93,379,764.85	106,985,426.10

(3) 前五名客户销售收入总额 2246.92 万元，占本年主营业务收入的 24.06%。

(4) 本年主营业务收入比上年减少 12.72%，主要系本年市场需求减少，销售规模缩小。

29、主营业务成本

(1) 按主营业务性质列示如下：

类别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
电子管	2142696.49	3,163,929.63
开关管	52371821.99	53,220,852.84
断路器	3434845.24	2,630,227.41
开关柜	6145571.19	6,916,046.38
其他	1483217.1	1,909,612.39
合计	65,578,152.01	67,840,668.65

(2) 按地区分布列示如下：

地区	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
东北	3,005,938.60	2,822,977.67
华北	10,792,278.19	8,932,338.63
西北	4,353,869.92	6,118,373.86
华中	1,546,813.86	7,003,436.85
华东	26,426,016.10	22,957,403.28

华南	4,525,845.76	5,498,455.83
西南	14,650,582.74	13,320,390.72
国外	276,806.83	1,150,926.18
其他	-	36,365.63
合计	65,578,152.01	67,840,668.65

(3) 本年主营业务成本较上年减少 3.35%，主要系本年产品销量减少，售价降低，成本减少幅度小于收入减少幅度。

30、主营业务税金及附加

类别	计缴标准	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城建税	7%	504739.04	582,028.18
教育费附加	3%	216316.74	263,080.92
地方教育费附加	1%	72105.59	-
合计		793,161.37	845,109.10

31、其他业务利润

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
其他业务收入:		
材料销售	4,018,752.09	4,002,615.99
其他	954,331.67	1,910,746.47
合计	4,973,083.76	5,913,362.46
其他业务支出:		
材料销售	523,298.02	3,810,357.91
其他	815,425.39	505,831.15
合计	1,338,723.41	4,316,189.06
其他业务利润:		
材料销售	3,495,454.07	5,189,396.89
其他	138,906.28	239,099.23
合计	3,634,360.35	5,428,496.12

本年其他业务利润较上年减少 179.41 万元，主要系公司随产量减少，销售材料中的边角余料减少；其他系工业性劳务、外购产品销售毛利减少等。

32、财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	899,699.92	449,260.80
减：利息收入	589,733.85	623,637.06
减：汇兑收益	0.00	-36,083.06
金融机构手续费	7,359.25	50,869.93
其 他	0.00	-200.00
合 计	317,325.32	-87,623.27

33、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益		
其他股权投资收益	-148,880.15	12,127.85
其中：年末调整被投资公司所有者权益增 减金额		12,127.85
按成本法核算的投资收益		
合 计	-148,880.15	12,127.85

34、营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产净收益	0.00	
转让非专利技术	0.00	
罚款收入	30.00	21,187.1
其 他	35,000.00	
合 计	35,030.00	21,187.1

35、营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
债务重组损失	0	
罚款支出	754.23	6,859.00
捐赠支出	0	-
处理固定资产损失	56356.33	71.75
固定资产减值准备	37839.00	71,248.00
其 他	0	-

合 计 94949.56 3,183.50

36、本期收到新都地税局地税审(2005)15 号文,同公司 2003 年度购买国有设备抵减企业所得税,抵减所得税金额 1,504,137.47 元。

37、本期支付的其他与经营活动有关的现金 13,904,992.41 元,主要系管理费用和营业费用中的现金支出。

六、母公司会计报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

1、应收款项

(1) 应收帐款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下:

账 龄	2005.06.30			年初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	111,721,522.94	79.99%	5,586,076.14	73,048,958.67	74.98	3,652,447.93
1-2 年	8,646,822.25	6.19%	864,682.23	8,270,198.14	8.49	827,019.82
2-3 年	12,315,565.46	8.82%	1,863,055.91	9,984,736.46	10.25	1,858,245.78
3年以上	6,989,075.15	5.00%	3,632,917.20	6,116,289.11	6.28	3,614,559.97
合 计	139,672,985.80	100.00%	11,946,731.48	97,420,182.38	100.00	9,952,273.50

b. 欠款五名单位的欠款金额合计为 2,738 万元,占应收账款总额的 19.46%。

c. 应收帐款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

d. 年末账龄 2-3 年以上的应收账款中有 3 家单位、金额 100 万元及 3 年以上 10 家单位、金额 254.24 万元因诉讼难以收回的货款采用个别认定法计提坏账准备。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下:

账 龄	2005.06.30			年初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	7,240,504.37	60.84%	362,025.22	8,553,440.47	71.74	427,672.03
1-2 年	2,729,590.70	22.93%	272,959.07	1,139,927.27	9.56	113,992.73
2-3 年	541,369.11	4.55%	81,205.37	333,332.68	2.80	49,999.90
3年以上	1,390,071.77	11.68%	417,021.53	1,896,129.49	15.90	568,838.85
合 计	11,901,535.96	100.00%	1,133,211.19	11,922,829.91	100.00	1,160,503.51

b. 欠款前五名单位的欠款金额合计为 526.60 万元,占其他应收款总额的 44.29%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下：

欠款单位	2005.06.30	性质或内容
成都庆光电器总厂破产清算组	1,500,000.00	预付收购国营新都动力厂股权款
红光七分厂	330,000.00	合建能源供应单位借款
成都欣天颐有限责任公司	1,623,110.13	接受或提供劳务及资金往来
张学广	1,726,235.50	市场部备用金
国营新都电子动力厂	510,000.00	往来款
合计	5,689,345.63	

d. 持本公司 21.60%表决权股份的股东单位成都欣天颐投资有限责任公司欠款 1,623,110.13 元。

2、长期投资

(1) 分项列示如下：

项 目	2005.06.30		年初数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
对子公司投资	2,826,721.39		3,014,211.54	
对合营企业投资				
对联营企业投资	806,178.75		806,178.75	
其他股权投资	1,261,090.00		1,261,090.00	
合并价差				
合 计	4,893,990.14	-	5,081,480.29	

(2) 对子公司的投资明细列示如下：

被投资公司名称	投资起止期	占被投资公司股权比例(%)	2005.06.30
成都旭光安全技术有限责任公司	1997.4-2007.4	80	2,826,721.39
合 计			2,826,721.39

(3) 对联营企业的投资明细列示如下：

被投资公司名称	投资起止期	占被投资公司股权比例(%)	2005.06.30
成都凯赛尔电子有限公司	2003.4.6-2023.4.5	20	806,178.75
合 计			806,178.75

(4) 其他股权投资中的长期股票投资明细列示如下：

被投资公司名称	股份类别	股票数量(股)	占被投资公司股权比例 (%)	初始投资成本	2005.06.30
蜀都大厦股份有限公司	法人股	18,893.00		10,000.00	10,000.00
成都博瑞传播股份有限公司	法人股	78,000.00	0.12	210,000.00	210,000.00
成都蓝风实业股份有限公司	法人股	300,000.00		450,000.00	450,000.00
小 计		396,893.00		670,000.00	670,000.00

(5) 除长期股票投资外的其他股权投资明细列示如下：

被投资公司名称	投资起止期	占被投资公司股权比例 (%)	2005.06.30
北京广播电视设备系统工程联合公司	1989.6-2004.12	6.43	91,090.00
交通银行广元支行	长期		500,000.00
合 计			591,090.00

(4) 按权益法核算的长期投资明细列示如下：

被投资公司名称	原始投资金额	本年权益增减	累计权益增减	2005.06.30
成都凯赛尔电子有限公司	1,011,969.40		-205,790.65	806,178.75
成都旭光安全技术有限责任公司	3,200,000.00	-148,880.15	-373,278.61	2,826,721.39

3、主营业务收入

(1) 按主营业务性质列示如下：

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
电子管	6,266,005.96	10,482,182.25
开关管	71,702,402.16	81,753,603.20
断路器	4,617,830.76	3,421,620.45
开关柜	8,847,786.32	8,544,326.42
其 他	413,262.84	712,067.52
合 计	91,847,288.04	104,913,799.84

(2) 按地区分布列示如下：

地区	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
----	--------------	--------------

东北	4,446,316.27	4,466,102.52
华北	16,171,076.04	14,568,944.31
西北	6,052,974.42	9,584,918.80
华中	2,211,888.88	12,428,379.60
华东	36,206,015.62	35,359,635.30
华南	6,600,230.86	8,798,991.43
西南	19,560,381.65	17,239,128.08
国外	598,404.30	2,429,306.65
其他	-	38,393.15
合计	91,847,288.04	104,913,799.84

(3) 前五名客户销售收入总额 2246.92 万元，占本年主营业务收入的 24.46%。

4、主营业务成本

(1) 按主营业务性质列示如下：

类别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
电子管	2142696.49	3,163,929.63
开关管	52371821.99	53,220,852.84
断路器	3434845.24	2,630,227.41
开关柜	6145571.19	6,916,046.38
其他	421803.06	627,974.13
合计	64,516,737.97	66,559,030.39

(2) 按地区分布列示如下：

地区	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
东北	3,001,037.02	2,745,397.35
华北	10,789,371.58	8,877,042.54
西北	4,290,862.23	5,981,265.79
华中	1,426,145.21	6,986,268.96
华东	26,422,464.24	22,952,262.19
华南	4,519,630.00	5,450,521.83
西南	13,790,420.86	12,378,979.92
国外	276,806.83	1,150,926.18

其他	-	36,365.63
合计	64,516,737.97	66,559,030.39

5、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益		
其他股权投资收益	-148,880.15	12,127.85
合 计	-148,880.15	12,127.85

七、关联方关系及交易

(一) 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	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
成都旭光安全技术有 限责任公司	新都镇电子路 172 号	火灾自动报警及安 全防范系统	子公司	有限责任公司	陈晓林

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
成都旭光安全技术有限责任公司	400 万元			400 万元

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	年初数		本年增加数	本年减少数	年末数	
	股份	比例%			股份	比例%
成都旭光安全技术有限责任公司	320 万元	80			320 万元	80

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
成都欣天颐投资有限责任公司 *	第一大股东
成都国腾通讯(集团)有限公司	第二大股东
成都聚源投资有限公司**	管理公司改制前剥离的非经营性资产, 2004 年 7 月 4 日前受国资局委托代管本公司国有股
成都凯赛尔电子有限公司	联营公司
成都旭兴电器有限责任公司	本公司监事对该公司有重大影响

*2004 年 7 月 4 日, 经四川省人民政府(川府函[2004]148 号)“四川省人民政府关于同意将成都旭光电子股份有限公司国家股权划转成都欣天颐投资有限责任公司持有的批

复”同意，将本公司 17,843,326 股（2004 年 7 月 1 日转增后为 20,519,825 股）国家股权划转成都欣天颐投资有限责任公司持有。2004 年 12 月 12 日，该股权划转事项经国务院国有资产监督管理委员会（国资产权[2004]1143 号）“关于成都旭光电子股份有限公司国家股持股单位变更有关问题的批复”批复同意。

**原名成都市新都华成实业公司，2002 年 5 月更名为成都聚源投资有限公司，公司性质为国有独资有限责任公司，其职能是管理公司改制前剥离的非经营性资产。公司住所新都区电子路 299 号，法定代表人：伍成贵，注册资本：3000 万元。根据国资局与成都聚源投资有限公司签订的《股权托管经营协议书》，截至 2004 年 7 月 4 日之前，受国资局委托代管本公司国家股，7 月 4 日之后转由欣天颐公司持有本公司国家股。

(二) 关联交易

(1) 销售货物

单位名称	品名	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	定价原则
成都凯赛尔电子有限公司	半成品	770,318.28	1,702,269.54	协议作价
成都凯赛尔电子有限公司	材料		53,730.01	协议作价
成都旭兴电器有限责任公司	半成品	414,700.27	214,956.58	协议作价
合 计		1,185,018.55	1,917,226.12	

(2) 采购货物

单位名称	品名	本年数	上年数	定价原则
成都凯赛尔电子有限公司	真空灭弧室	765,547.01	2,667,537.52	协议作价
成都凯赛尔电子有限公司	玻璃开关管		46,153.85	协议作价
合 计		765,547.01	2,713,691.37	

(3) 提供或接受劳务

单位名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	定价原则
提供劳务			
成都聚源投资有限公司	19,827.13	541,832.60	按市价协议定价
成都旭兴电器有限责任公司	7,498.85		按市价协议定价
合计	27,325.98	541,832.60	
接受劳务			
成都聚源投资有限公司	391,575.65	369,535.69	参照市价协议定价
成都旭兴电器有限责任公司	528,528.00	172,979.35	按市价协议定价

合计	920,103.65	542,515.04	
(4) 关联往来			
单位名称		2005.6.30	2004.6.30
应收帐款			
成都国腾实业集团有限公司		44,000.00	240,000.00
成都凯赛尔电子有限公司		4,089,069.76	
成都旭兴电器有限责任公司		736,779.06	205,497.51
其他应收款			
成都聚源投资有限公司		869,383.94	1,261,147.74
成都凯赛尔电子有限公司		57,873.69	14,395.56
应付帐款			
成都旭兴电器有限责任公司		477,574.51	
成都凯赛尔电子有限公司		4,269,734.26	433,363.54

八、债务重组事项

本公司无重大需披露债务重组事项

九、涉诉事项

本公司无重大需披露的诉讼事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无重大需披露的资产负债表日后事项

十一、补充资料

1、净资产收益率及每股收益计算表

报告期利润	净资产收益率		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	6.82%	6.82%	0.2843	0.2843
营业利润	0.42%	0.42%	0.0177	0.0177
净利润	0.64%	0.64%	0.0266	0.0266
扣除非经营性损益后的净利润	0.65%	0.65%	0.0271	0.0271

八、备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
- (二) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
- (三) 成都旭光电子股份有限公司四届十七次董事会决议

成都旭光电子股份有限公司

董事长：何琼

2005 年 8 月 15 日