

陕西宝光真空电器股份有限公司

600379

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 .....	3
五、管理层讨论与分析 .....	4
六、重要事项 .....	6
七、财务会计报告 .....	9
八、备查文件目录 .....	36

## 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、公司董事长张荣华因公出差在外未能出席本次董事会会议，委托董事祁勇先生代为行使表决权；独立董事何雁明先生因公出差未能出席本次董事会会议，委托独立董事梁定邦先生代为行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人张荣华，主管会计工作负责人蒋华明，会计机构负责人（会计主管人员）陈长青声明：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：陕西宝光真空电器股份有限公司  
公司英文名称：Shaanxi Baoguang Vacuum Electronic Apparatus Co., Ltd.  
公司英文名称缩写：BVEA
- 2、公司 A 股上市交易所：上海  
公司 A 股简称：宝光股份  
公司 A 股代码：600379
- 3、公司注册地址：陕西省宝鸡市高新技术开发区英达路五号  
公司办公地址：陕西省宝鸡市高新技术开发区英达路五号  
邮政编码：721006  
公司国际互联网网址：www.baoguang.com.cn  
公司电子信箱：office@baoguang.com.cn
- 4、公司法定代表人：张荣华
- 5、公司董事会秘书：金宝长  
电话：0917-3561512  
传真：0917-3561512  
E-mail：office@baoguang.com.cn  
联系地址：陕西省宝鸡市高新技术开发区英达路五号  
公司证券事务代表：李文青  
电话：0917-3561512  
传真：0917-3561512  
E-mail：bgzqb@163.net  
联系地址：陕西省宝鸡市高新技术开发区英达路五号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：http://www.sse.com.cn  
公司半年度报告备置地点：陕西宝光真空电器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

单位：元 币种：人民币

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（%）
流动资产	323,355,493.68	343,471,946.40	-5.86
流动负债	199,307,332.75	225,120,899.60	-11.47
总资产	495,989,601.59	515,611,775.71	-3.81
股东权益（不含少数股东权益）	291,849,077.75	286,956,976.11	1.70
每股净资产	1.85	1.82	1.65
调整后的每股净资产	1.77	1.70	4.12
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）

净利润	4,713,316.59	9,115,109.17	-48.29
扣除非经常性损益后的净利润	4,607,730.19	9,155,438.51	-49.67
每股收益	0.0298	0.0577	-48.35
净资产收益率(%)	1.615	3.281	减少 50.78 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-19,569,297.74	-1,540,258.40	-1,170.52

- (1)总资产比年初减少，主要是由于归还银行短期借款所致。  
 (2)股东权益比年初增加，主要是上半年实现净利润增加的。  
 (3)净利润同比减少主要原因有：一、材料价格大幅度上涨，导致产品的材料采购成本增加；二、受市场竞争因素的影响，公司产品销售价格继续下降。  
 (4)经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要是今年销售回款同比下降。

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
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-124,219.29
所得税影响数	18,632.89
合计	-105,586.40

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	12.72	12.83	0.235	0.235
营业利润	2.302	2.32	0.0425	0.0425
净利润	1.615	1.63	0.0298	0.0298
扣除非经常性损益后的净利润	1.579	1.59	0.0292	0.0292

### 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 20,317 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(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)
陕西宝光集团有限公司	0	35,000,000	22.15	未流通	质押 17,500,000	国有股东
长宜环保工程有限公司	0	25,000,000	15.82	未流通	质押 25,000,000	法人股东
北京茂恒投资管理有限公司	0	23,000,000	14.56	未流通	未知	法人股东
重庆市泰通实业发展有限公司	0	10,000,000	6.33	未流通	质押 10,000,000	法人股东
陕西省技术进步投资有限责任公司	0	10,000,000	6.33	未流通	未知	国有股东
中国长城工业总公司	0	5,000,000	3.16	未流通	未知	法人股东

徐庆忠	未知	469,000	0.30	已流通	未知	自然人股东
苑晓霞	未知	369,000	0.23	已流通	未知	自然人股东
岳侃强	未知	175,200	0.11	已流通	未知	自然人股东
吴锦荣	未知	155,200	0.10	已流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明:

公司前五名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知第六名至第十名股东与其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人；

公司股东股权质押情况说明：

(1) 公司第二大股东长宜环保工程有限公司分别于 2004 年 12 月 9 日和 2004 年 12 月 22 日将总计 2,500 万股法人股质押给中国农业银行北京崇文门支行用于申请短期流动资金贷款（详见 2004 年 12 月 14 日和 2004 年 12 月 28 日公司发布的临时公告），截止报告期末，质押尚未解除。

(2) 公司第四大股东重庆市泰通实业发展有限公司于 2004 年 12 月 23 日将其持有的本公司 1,000 万股社会法人股质押给陕西宝光集团有限公司，（详见 2004 年 12 月 28 日公司发布的临时公告），截止报告期末，质押尚未解除。

(3) 公司第三大股东北京茂恒投资管理有限公司质押给中国民生银行北京西客站支行的 2300 万股社会法人股已于 2005 年 4 月 19 日解除质押（详见 2005 年 4 月 22 日公司发布的临时公告）。

(4) 公司第一大股东陕西宝光集团有限公司于 2005 年 8 月 10 日将其持有的本公司 1,750 万股国有法人股质押给中国农业银行宝鸡高新技术产业开发区支行，用于申请短期流动资金贷款（详见 2005 年 8 月 16 日公司发布的临时公告）。

### 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）
徐庆忠	469,000	A 股
苑晓霞	369,000	A 股
岳侃强	175,200	A 股
吴锦荣	155,200	A 股
李惠彬	150,000	A 股
李鸣	147,967	A 股
钱国富	130,000	A 股
汪家秋	120,860	A 股
吕树焕	120,000	A 股
王天一	117,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

### 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、高级管理人员均未持有公司股份。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005 年 2 月 4 日，公司召开了第二届董事会第二十五次会议，鉴于韩明先生由于工作调动原因，已提交辞去公司董事及董事长职务的报告，会议选举张荣华先生为公司董事长；另外鉴于梅俏冰

女士由于工作变动原因，已提交辞去公司财务总监的报告，根据总经理的提名，聘任蒋华明先生为公司财务总监。

2、2005年3月24日，公司召开了2005年第一次临时股东大会，鉴于李钺锋先生和韩明先生已经提交了辞去独立董事和董事的报告，会议选举赵景华先生和梅俏冰女士为公司独立董事和董事；另外鉴于梁金平女士由于工作变动原因，已提交辞去公司监事的报告，会议选举迟嘉兴先生为公司监事会监事。

3、2005年6月24日，公司召开了2004年度股东大会，鉴于第二届董事会已经届满，会议进行了换届选举，选举张荣华、佟绍成、李明鑫、祁勇、梅俏冰、何雁明、梁定邦、苏廷林、赵景华为公司第三届董事会董事，其中何雁明、梁定邦、苏廷林、赵景华为公司独立董事；选举迟嘉兴、关向红、陈占飞为公司第三届监事会股东监事，并与职工监事周彦溪、汪宗龙共同组成第三届监事会。

4、2005年6月24日，公司召开了第三届董事会第一次会议，会议选举张荣华先生为公司董事长，选举佟绍成先生为公司副董事长，根据董事长的提名，续聘周锋先生为公司总经理，金宝长先生为公司董事会秘书；根据总经理的提名，续聘岳永学、李军望、张军先生为公司副总经理，续聘蒋华明先生为公司财务总监。

5、2005年6月24日，公司召开了第三届监事会第一次会议，会议选举周彦溪先生为第三届监事会主席。

## 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

报告期内公司面临的市场竞争日趋激烈，主要产品的销售价格继续下降，加上原材料的价格上涨，使公司主要产品的毛利率降低，盈利能力较去年同期下降幅度较大，给公司的生产经营带来较大的压力。

面对困难，公司管理层采取了多项措施，努力克服产品价格下跌和原材料涨价等不利因素的影响，对外努力稳定并开拓市场，对内进一步加强管理，深化产品结构调整，提高产品的质量和附加值，努力增强企业的综合盈利能力。

报告期内，受产品降价和原材料涨价等市场因素影响，公司实现主营业务收入13376.55万元，同比减少8.27%；实现净利润471.33万元，同比减少48.29%。

### （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

公司主营业务范围为高、中、低压真空电力电器、无线电元器件、器材、材料、高新元件、弹性元件的研制、生产、批发、零售及服务，机械加工。

##### （2）占报告期主营业务收入或主营业务利润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 (%)
分产品						
真空开关设备及元器件	132,255,499.85	94,565,790.12	28.50	-7.99	-3.18	-11.08%
其他	1,510,046.04	1,348,590.86	10.69	-27.65	-22.65	-35.09%
合计	133,765,545.89	95,914,380.98	28.29	-8.27	-3.53	-11.09%
其中:关联交易	12,839,102.56	9,571,550.96	25.45	/	/	/
关联交易的定价原则	本公司关联交易均按照同类产品市场价格确定。					

(3) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 1,502.18 万元。

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
陕西宝光陶瓷科技有限公司	工业生产	陶瓷开发、销售	639	1376.58	108.98

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

存在的问题与困难：

- (1) 市场竞争激烈，产品价格下降；
- (2) 随着原材料涨价，产品成本压力较大。

解决方案：

- (1) 今年下半年, 面临市场竞争日趋激烈的形势, 公司将从容应对, 密切关注市场变化和顾客需求, 制定灵活的销售策略, 努力稳定并开拓国内市场; 另外, 公司将积极开拓国际市场, 加大产品出口, 缓解国内市场的竞争压力;
- (2) 进一步加强内部管理、严格成本控制和预算管理, 采取一系列措施努力减少资金占用, 提高资金使用效率; 严格责任考核, 目标层层分解, 实现挖潜降耗。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2001 年通过首次发行募集资金 13,112 万元人民币, 已累计使用 12,662 万元人民币, 其中报告期内已使用 644 万元人民币, 尚未使用 450 万元人民币。

截止报告期末, 公司募集资金累计使用金额已占公司实际募集资金总额的 96.56%。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

序号	承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
1	真空负荷开关管技术改造项目	1,580	否	1,445	是	是
2	提高工艺装备水平、扩大真空开关管生产能力技术改造项目	1,100	否	1004	是	是
3	技术开发中心项目	3,100	否	2,881	是	是
4	扩大陶瓷真空开关管生产能力技术改造项目	7,332	否	7,332	是	是
	合计	13,112	/	12,662	/	/

上述募集资金投资项目中第 1、2 项属于技改、扩产项目, 第 3 项属于提高新产品开发能力项目, 其效益均无法单独核算, 投资效果如下:

(1) 真空负荷开关管技术改造项目: 2005 年上半年公司真空开关管总产值(含本项目)与项目实施前(2002 年上半年)真空开关管总产值相比增加 3408 万元, 公司为了拓展市场, 扩大产能, 预计该项目总投资累计将达到 1716 万元左右, 该项目投资的超额部分, 公司将自筹资金解决, 待项目投资结束后, 公司将及时提交董事会审议并履行信息披露义务。

(2) 提高工艺装备水平, 扩大真空开关管生产能力技术改造项目: 2005 年上半年公司真空开关管总产值(含本项目)与项目实施前(2002 年上半年)真空开关管总产值相比增加 1930 万元。

(3) 技术开发中心项目: 目前, 技术中心大楼以及计算机网络和办公自动化网络已全部使用, ERP 等企业资源管理计划软件正在开发使用中。

(4) 扩大陶瓷真空开关管技术改造项目: 投资资金已于 2003 年全部使用完毕, 项目已经达产达效, 详情请阅《2003 年度报告及摘要》。

3、非募集资金项目情况

1)、陶瓷金属化生产线技术改造项目：公司陶瓷金属化技术改造项目属国债技该项目，项目总投资 2578 万元，报告期内新增投资 64.38 万元，目前生产线运行稳定，由于项目属于技改扩产项目，在生产过程中的设备有很强的可替代性，因此项目的效益情况很难单独核算。

**六、重要事项**

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《公司章程》等有关法律法规的规定，不断完善法人治理结构，规范公司运作，公司拟根据《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等相关规章，对《公司章程》等公司制度进行修订后再次提交股东大会审议，努力把保护投资者合法权益落到实处。

(二) 报告期内公司无以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项。

(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

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)
宝鸡市宝光高压绝缘电器有限公司	向关联企业采购商品	按照同类产品市场价格确定	1,974,251.00	1.87
宝光集团	向关联企业采购商品	按照同类产品市场价格确定	3,978,955.00	3.76

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)
宝光集团	向关联企业销售商品	按照同类产品市场价格确定	15,021,750.00	9.58

价格确定原则：本公司关联交易除租赁费、运输费、综合服务费、动能费用按协议价格确定外，其他均按照同类产品市场价格确定，与对非关联方的交易价格基本一致，无重大高于或低于正常交易价格情况。

(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

单位: 万元 币种: 人民币



公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
宝鸡啤酒股份有限公司	2000 年	5,700	连带责任担保	2000-06-30 ~ 2003-06-29	否	否
报告期末担保余额合计			4,700			
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			200			
报告期末对控股子公司担保余额合计			200			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			4,900			
担保总额占公司净资产的比例			16.79			

1)2000 年，宝光股份为宝鸡啤酒股份有限公司提供担保，担保金额为 4,700 万元人民币，担保期限为 2000 年 6 月 30 日至 2003 年 6 月 29 日，该担保事项已逾期，逾期金额为 4,700 万元人民币。

2) 2005 年 7 月 12 日，公司与宝鸡商场（集团）股份有限公司，签订了《互保协议》，协议约定的互保贷款总金额为人民币 3000 万元，协议期限一年。

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	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于在健桥证券公司委托国债投资到期还款的进展情况公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-01-07	http://www.sse.com.cn http://www.baoguang.com.cn
关于股东陕西宝光集团有限公司股权解除冻结的公告		2005-01-18	
董事会决议公告		2005-01-25	
第二届董事会第二十五次会议决议公告暨关于召开二 五年度第一次临时股东大会的公告		2005-02-05	
监事会决议公告		2005-02-05	

2005 年第一次临时股东大会决议公告		2005-03-26	
董事会决议公告		2005-03-26	
监事会决议公告		2005-03-26	
关于股东股权解除质押的公告		2005-04-22	
2004 年度报告补充公告		2005-04-23	
第二届董事会第二十七次会议决议公告暨关于召开二 四年度股东大会的公告		2005-04-27	
关联交易公告		2005-04-27	
监事会决议公告		2005-04-27	
关于延期召开 2004 年度股东大会的公告		2005-05-27	
第二届董事会第二十八次会议决议公告		2005-06-04	
2004 年度股东大会决议公告		2005-06-25	
董事会决议公告		2005-06-25	
监事会决议公告		2005-06-25	

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一) 财务报表

## 资 产 负 债 表

编制单位：陕西宝光真空电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注 五	编 号	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
			合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
<b>流动资产：</b>						
货币资金		1	55,790,591.89	55,660,367.86	92,854,010.25	92,854,010.25
短期投资		2				
应收票据		3	9,031,929.18	8,831,929.18	23,870,306.45	23,870,306.45
应收股利		4				
应收利息		5				
应收账款		6	141,808,430.87	141,460,973.27	124,333,728.41	124,333,728.41
其他应收款		7	13,429,188.61	15,463,361.22	5,948,526.87	5,948,526.87
预付账款		8	2,305,799.77	2,246,129.77	1,296,244.38	1,296,244.38
应收补贴款		9				
存货		10	100,179,059.64	98,377,636.34	93,759,720.12	93,759,720.12
待摊费用		11	810,493.72	713,281.27	1,409,409.92	1,409,409.92
一年内到期的长期债权投资		21				
其他流动资产		24				
流动资产合计		30	323,355,493.68	322,753,678.91	343,471,946.40	343,471,946.40
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资		31	14,265,232.19	20,445,699.82	14,755,548.65	14,755,548.65
长期债权投资		32				
长期投资合计		33	14,265,232.19	20,445,699.82	14,755,548.65	14,755,548.65
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)		34				
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)		35				
<b>固定资产：</b>						
固定资产原值		39	239,436,179.50	234,145,919.50	236,258,854.38	236,258,854.38
减：累计折旧		40	85,690,471.05	85,545,344.91	84,787,276.15	84,787,276.15
固定资产净值		41	153,745,708.45	148,600,574.59	151,471,578.23	151,471,578.23
减：固定资产减值准备		42	4,934,417.54	4,934,417.54	5,041,127.41	5,041,127.41
固定资产净额		43	148,811,290.91	143,666,157.05	146,430,450.82	146,430,450.82
工程物资		44				
在建工程		45	5,405,601.84	4,572,251.84	7,104,109.94	7,104,109.94
固定资产清理		46				
固定资产合计		50	154,216,892.75	148,238,408.89	153,534,560.76	153,534,560.76
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产		51	1,101,982.97	1,101,982.97	721,719.90	721,719.90
长期待摊费用		52	3,050,000.00	3,050,000.00	3,128,000.00	3,128,000.00
其他长期资产		53				
无形资产及其他资产合计		54	4,151,982.97	4,151,982.97	3,849,719.90	3,849,719.90
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项		55				
资产总计		60	495,989,601.59	495,589,770.59	515,611,775.71	515,611,775.71

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表(续)

编制单位：陕西宝光真空电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注 五	编号	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
			合并	母公司	合并	母公司
流动负债：						
短期借款		61	102,000,000.00	100,000,000.00	110,220,000.00	110,220,000.00
应付票据		62	15,818,350.00	15,818,350.00	32,227,051.00	32,227,051.00
应付账款		63	60,640,595.08	65,197,190.26	52,459,693.11	52,459,693.11
预收账款		64	5,966,573.50	5,848,423.50	9,723,026.62	9,723,026.62
应付工资		65				
应付福利费		66	-158,367.70	-196,293.58	940,876.73	940,876.73
应付股利		67	866,274.73	866,274.73	1,866,274.73	1,866,274.73
应交税金		68	3,985,051.33	3,627,922.31	6,505,151.77	6,505,151.77
其他应交款		69	147,468.45	147,468.45	309,173.83	309,173.83
其他应付款		70	10,041,387.36	8,897,457.17	10,869,651.81	10,869,651.81
预提费用		71				
预计负债		72				
一年内到期的长期负债		78				
其他流动负债		79				
流动负债合计		80	199,307,332.75	200,206,792.84	225,120,899.60	225,120,899.60
长期负债：						
长期借款		81				
应付债券		82				
长期应付款		83				
专项应付款		84	3,533,900.00	3,533,900.00	3,533,900.00	3,533,900.00
其他长期负债		85				
长期负债合计		87	3,533,900.00	3,533,900.00	3,533,900.00	3,533,900.00
递延税款：		88				
递延税款贷项		89				
负债合计		90	202,841,232.75	203,740,692.84	228,654,799.60	228,654,799.60
少数股东权益(合并报表填列)		91	1,299,291.09			
股东权益：						
股本		92	158,000,000.00	158,000,000.00	158,000,000.00	158,000,000.00
减：已归还投资		101				
股本净额		102				
资本公积		93	86,963,706.69	86,963,706.69	86,784,921.64	86,784,921.64
盈余公积		94	12,289,115.65	12,289,115.65	12,289,115.65	12,289,115.65
其中：法定公益金		95	4,096,370.88	4,096,370.88	4,096,370.88	4,096,370.88
减：未确认投资损失(合并报表填列)		96				
未分配利润		97	34,596,255.41	34,596,255.41	29,882,938.82	29,882,938.82
拟分配现金股利		103				
外币报表折算差额(合并报表填列)		98				
股东权益合计		99	291,849,077.75	291,849,077.75	286,956,976.11	286,956,976.11
负债和股东权益总计		100	495,989,601.59	495,589,770.59	515,611,775.71	515,611,775.71

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利 润 表

2005 年 1-6 月

编制单位：陕西宝光真空电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	编号	本期数		上年同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	133,765,545.89	133,054,857.03	145,824,643.55	
减：主营业务成本	2	95,914,380.98	97,195,402.62	99,418,980.37	
主营业务税金及附加	3	740,169.59	664,011.01	919,060.04	
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	37,110,995.32	35,195,443.40	45,486,603.14	
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	2,712,622.36	2,695,613.81	3,398,095.62	
减：营业费用	6	7,726,620.71	7,679,291.02	11,810,890.74	
管理费用	7	22,934,244.90	22,329,396.74	23,417,297.10	
财务费用	8	2,443,407.73	2,445,094.19	2,167,617.94	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	10	6,719,344.34	5,437,275.26	11,488,892.98	
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	11	-490,316.46	410,151.17	-490,316.46	
补贴收入	12	45,000.00	45,000.00		
营业外收入	13	129,571.40	129,571.40	139,623.89	
减：营业外支出	14	5,352.11	5,352.11	21,491.24	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	15	6,398,247.17	6,016,645.72	11,116,709.17	
减：所得税	16	1,495,639.49	1,303,329.13	2,001,600.00	
少数股东损益(合并报表填列)	17	189,291.09			
加：未确认投资损失(合并报表填列)	18				
五、净利润(亏损总额以“-”号填列)	20	4,713,316.59	4,713,316.59	9,115,109.17	
加：年初未分配利润	21				
其他转入	22				

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

补充资料：

1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	41				
2. 自然灾害发生的损失	42				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额	43				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额	44				
5. 债务重组损失	45				
6. 其他	46				

## 现金流量表

2005 年 1-6 月份

编制单位：陕西宝光真空电器股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注五	编 号	合 并	母 公 司
<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		1	132,227,487.96	131,674,020.96
收到的税费返还		2		
收到的其他与经营活动有关的现金		3	421,604.47	419,654.31
经营活动现金流入小计		5	132,649,092.43	132,093,675.27
购买商品、接受劳务支付的现金		6	99,825,888.97	100,303,366.92
支付给职工以及为职工支付的现金		7	21,402,312.92	20,931,066.10
支付的各项税费		8	13,546,590.84	12,852,340.01
支付的其他与经营活动有关的现金		9	17,443,597.44	15,349,774.01
经营活动现金流出小计		10	152,218,390.17	149,436,547.04
经营活动现金流量净额		11	-19,569,297.74	-17,342,871.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金		12		
其中：出售子公司收到的现金		13		
取得投资收益所收到的现金		14		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		15	142,625.00	142,625.00
收到的其他与投资活动有关的现金		16		
投资活动现金流入小计		17	142,625.00	142,625.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		18	6,755,504.13	6,002,154.13
投资所支付的现金		19		
支付的其他与投资活动有关的现金		20		
投资活动现金流出小计		22	6,755,504.13	6,002,154.13
投资活动产生的现金流量净额		25	-6,612,879.13	-5,859,529.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金		26	1,110,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		27	1,110,000.00	
借款所收到的现金		28	72,000,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		29		
筹资活动现金流入小计		30	73,110,000.00	70,000,000.00
偿还债务所支付的现金		31	80,220,000.00	80,220,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		32	3,771,241.49	3,771,241.49
其中：支付少数股东的股利		33		
支付的其他与筹资活动有关的现金		34		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		35		
筹资活动现金流出小计		36	83,991,241.49	83,991,241.49
筹资活动产生的现金流量净额		40	-10,881,241.49	-13,991,241.49
四、汇率变动对现金的影响		41		
五、现金及现金等价物净增加额		42	-37,063,418.36	-37,193,642.39

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量补充资料表

2005 年 1-6 月份

编制单位：陕西宝光真空电器股份有限公司

金额单位：元

补充资料	附注五	编号	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润(亏损以“-”号填列)		43	4,713,316.59	4,713,316.59
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		44	189,291.09	
减：未确认的投资损失		45		
加：计提的资产减值准备		46		
固定资产折旧		47	5,795,311.64	5,650,185.50
无形资产摊销		48	69,907.34	69,907.34
长期待摊费用摊销		49	78,000.00	78,000.00
待摊费用的减少(减：增加)		50	598,916.20	696,128.65
预提费用的增加(减：减少)		51		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		52	-18,459.42	-18,459.42
固定资产报废损失		53		
财务费用		54	2,427,583.64	2,425,897.18
投资损失(减：收益)		55	490,316.46	-410,151.17
递延税款贷项(减：借项)		56		
存货的减少(减：增加)		57	-6,419,339.52	-4,617,916.22
经营性应收项目的减少(减：增加)		58	-13,019,339.99	-14,431,707.60
经营性应付项目的增加(减：减少)		59	-14,474,801.77	-11,498,072.62
其他		60		
经营活动产生的现金流量净额		65	-19,569,297.74	-17,342,871.77
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本		66		
一年内到期的可转换公司债券		67		
融资租入固定资产		68		
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额		69	55,790,591.89	55,660,367.86
减：现金的期初余额		70	92,854,010.25	92,854,010.25
加：现金等价物的期末余额		71		
减：现金等价物的期初余额		72		
现金及现金等价物净增加额		73	-37,063,418.36	-37,193,642.39

# 会计报表附注

## 附注 1：公司的基本情况

陕西宝光真空电器股份有限公司（以下简称“本公司”）系经陕西省人民政府陕改函[1997]260 号文批准，由陕西宝光集团有限公司（原陕西宝光电工总厂，以下简称“宝光集团”）作为主发起人发起设立的股份有限公司。本公司设立时股本总额为 10,800 万元人民币，于 1997 年 12 月 31 日在陕西省工商行政管理局登记注册领取企业法人营业执照，注册号：6100001005450。

2001 年 12 月经中国证监会证监发行字[2001]47 号文核准并经上海证券交易所同意，本公司采用上网定价发行方式，发行人民币普通股(A 股)5,000 万股,发行后股本总额为 15,800 万元人民币。2002 年 1 月 16 日本公司股票在上海证券交易所上市交易，股票简称：宝光股份，股票代码：600379。

本公司注册地为宝鸡市高新技术开发区英达路 5 号，法定代表人为张荣华。本公司属于电子真空器件行业，主营高、中、低真空电力电器。

本公司由母公司及子公司陕西宝光陶瓷科技有限公司(以下简称陶瓷科技公司)作为合并会计报表单位。

## 附注 2：主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

本会计报表所载会计信息系根据本公司的会计政策和会计估计而编制的，该等会计政策、会计估计均系根据企业会计准则和《企业会计制度》的规定及本公司实际情况而制定。

### 会计年度

采用公历制，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 记账本位币

会计核算以人民币为记账本位币。

### 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。

### 现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 外币核算

外币账户按中国人民银行公布的人民币基准汇价折合为人民币记账，并于期末将外币账户的



外币余额按公布的人民币基准汇价折合为人民币，调整后各外币账户人民币余额与原账面数的差额，按照不同对象列入当期损益或进行资本化。

**短期投资核算方法**

**短期投资标准** 是指公司购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资。

**短期投资计价和收益确认** 在取得时按实际支付的全部价款（包括税金和手续费等相关费用）扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为投资成本；持有期间所获得的股利或利息冲减短期投资账面价值；处置时按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

**短期投资跌价准备** 期末短期投资按成本与市价孰低计价。短期投资跌价准备按投资总体成本高于市价的差额提取，已确认跌价损失的短期投资价值又得以恢复时，在原先已确认的投资损失金额内转回。

**坏账核算方法**

**坏账确认标准** 对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项，以及因债务人逾期未履行偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账。

**坏账损失核算方法** 坏账损失采用备抵法核算。

**坏账准备** 公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。根据债务单位的财务状况和现金流量等情况，有充分证据表明确实难以收回的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

各账龄段坏账准备的计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	4%
1 至 2 年	8%
2 至 3 年	20%
3 至 4 年	40%
4 至 5 年	80%
5 年以上	100%

**存货核算方法**

**存货分类** 主要分为库存材料、低值易耗品、半产品、产成品、外购商品等。

**存货计价** 器件库存材料日常采用计划成本核算，按大类分设材料成本差异，期末根据领用或发出的原材料计划成本结转其应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；整机库存材料、产成品、外购商品按实际成本计价，发出时采用加权平均法结转销售成本；

**低值易耗品的摊销** 低值易耗品在取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法核算，数

额较大时，在一年内分期摊销。

**存货盘存制度** 采用永续盘存制。

**存货跌价准备** 期末存货按成本与可变现净值孰低计价，根据单项存货可变现净值低于成本的差额，计提存货跌价准备并计入当期损益。

### 长期投资核算方法

**长期股权投资计价** 在取得时按初始投资成本计价。初始投资成本按以下方法确定：(1)以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款包括支付的税金、手续费等相关费用作为初始投资成本，实际支付的价款中若包含已宣告但尚未领取的现金股利则按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额作为初始投资成本。(2)接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本，涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。(3)以非货币性交易换入的长期股权投资（包括以股权投资换股权投资），按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本；涉及补价的，则按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

**长期股权投资收益的确认** 长期股权投资收益分别按以下方法确定：公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算投资收益；公司对被投资单位具有控制、共同控制或有重大影响的，长期股权投资采用权益法核算投资收益。通常情况下，本公司长期股权投资占被投资公司有表决权资本总额 20%以下，或虽持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响，按成本法核算；持有被投资公司有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响，按权益法核算。处置长期股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为投资损益。

**长期股权投资差额** 长期股权投资采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计价，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额，合同规定了投资期限的按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额计入资本公积。

**长期债权投资的计价** 取得时按初始投资成本计价。初始投资成本按以下方法确定：(1)以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。(2)接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资

成本。(3)非货币性交易换入的长期债权投资,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本,涉及补价的,按《企业会计准则-非货币性交易》的相关规定进行处理。

**长期债券投资的溢价及折价处理** 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摊销。摊销方法采用直线法。

**长期股权投资减值准备** 期末对长期股权投资进行逐项检查,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其可收回金额低于账面价值的,则将可收回金额低于账面价值的差额,提取长期投资减值准备,计入当期损益。

### 固定资产计价及折旧方法

**固定资产标准** 固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营的主要设备,单位价值在 2000 元以上,并且使用年限超过两年的,也作为固定资产。

**固定资产计价** 固定资产在取得时按取得时的实际成本计价。

**固定资产分类及折旧方法** 固定资产折旧根据固定资产原值扣除残值(原值的 3%)后,按预计使用年限采用直线法分类计提。固定资产分类、各类固定资产预计使用年限及折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	8 ~ 45	2.16% ~ 12.125%
通用设备	13 ~ 18	5.39% ~ 7.46%
运输设备	12	8.08%
专用设备	12 ~ 16	6.06% ~ 8.08%
电子设备	5	19.4%

**固定资产减值准备** 期末按照固定资产账面价值与可收回金额孰低计价。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,对可收回金额低于账面价值的差额按单项资产计提固定资产减值准备,并计入当期损益。

### 在建工程核算方法

**在建工程结转固定资产时点的确定** 在建工程已达到预定可使用状态,并办理竣工决算的,按实际发生的全部支出确认为固定资产;若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,按估计的价值转入固定资产,并按本公司折旧政策计提固定资产折旧。待办理竣工决算手续后再作调整。

**在建工程减值准备** 期末对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,则计提在建工程减值准备,计入当期损益。一般存在下列一项或若干项情况时,计提在建工程减值准备:(1)长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程;(2)在建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且带来的经济利益具有很大的不确定性;(3)证

明在建工程已经发生减值的其他情形。

### 无形资产计价及其摊销方法

**无形资产计价** 在取得时按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：(1)对购入的无形资产,按实际支付的价款作为实际成本；(2)对投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值作为实际成本；(3)接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权换入的无形资产,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；(4)以非货币性交易换入的无形资产,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；涉及补价的,则按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理；(5)自行开发并按法律程序申请取得的无形资产,按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本。

**无形资产摊销** 各种无形资产自取得当月起在预计使用年限内按直线法平均摊销,计入损益。如预计使用年限超过相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限,该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1)合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的,摊销年限不超过合同规定的受益年限；(2)合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的,摊销年限不超过法律规定的有效年限；(3)合同规定了受益年限法律也规定有效年限的,摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；(4)如果合同没有规定受益年限法律也没有规定有效年限的,摊销年限不超过 10 年。

**无形资产减值准备** 期末检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力,对预计可收回金额低于账面价值的,在期末计提无形资产减值准备。

期末对无形资产的账面价值进行检查,当存在以下一种或数种情况时,对无形资产的可收回金额进行估计,将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分计提无形资产减值准备。(1)该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2)该无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3)该无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值；(4)其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

无形资产预期不能带来经济利益时,将该无形资产的账面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括：(1)该无形资产已被其他新技术等所替代,且已无使用价值和转让价值；(2)该无形资产已超过法律保护期限,且已不能为企业带来经济利益；(3)其他足以证明该无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

### 长期待摊费用

开办费即在筹建期间发生的费用首先在长期待摊费用中归集,自开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。固定资产大修理支出在大修理间隔期内平均摊销。租入固定资产改

良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰低的期限内平均摊销。其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### 收入确认原则

**销售商品** 在满足以下四个条件时确认收入：

- (1) 已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 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；
- (3) 与交易相关的经济利润能够流入企业；
- (4) 相关的收入及成本能够可靠地计量。

**提供劳务** 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认实际收入；劳务开始和完成分属不同会计年度的，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。

**让渡资产使用权** 让渡资产使用权在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠地计量时确认收入实现。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或协议规定的收费时间和方法计算确定。

#### 所得税会计处理方法

所得税采用应付税款法进行核算。

#### 合并会计报表编制方法

**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，并抵销母公司和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表。

**合并范围的确定原则** 除本公司（母公司）外，将满足下述的单位的会计报表纳入合并范围：本公司对该单位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。

### 附注 3：税项

#### 流转税

**增值税**: 商品销售交纳增值税，其销项税税率为 17%；

**营业税**: 租赁收入、无形资产转让收入等按收入额的 5%计征营业税；

#### 流转税附加

城市维护建设税: 按应缴增值税、营业税总额的 7%计征；

教育费附加：按应缴增值税、营业税总额的 3%计征；

**所得税**

经陕西省地方税务局地税函[2002]284 号《关于陕西宝光真空电器股份有限公司申请减按 15%税率征收所得税的批复》确认，本公司符合国家税务总局国税发[2002]47 号《关于落实西部大开发有关税收优惠政策具体实施意见的通知》的规定，准许减按 15%税率征收企业所得税。

子公司陕西宝光陶瓷科技有限公司享受西部大开发税收优惠政策，所得税率为 15%。

**附注 4：控股子公司**

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
陕西宝光陶瓷科技有限公司	陶瓷及制品 生产、销售	639 万元	528 万元	82.63%

**附注 5：合并会计报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，单位均为人民币元）**

**货币资金**

	2005-6-30	2004-12-31
现金	22,664.55	6,503.18
银行活期存款	43,192,909.08	68,361,807.07
银行承兑汇票保证金	12,575,018.26	14,485,700.00
银行定期存款	55,790,591.89	10,000,000.00
	<u>55,790,591.89</u>	<u>92,854,010.25</u>

**应收票据**

	2005-6-30	2004-12-31
银行承兑汇票	9,031,929.18	23,470,306.45
商业承兑汇票		400,000.00
	<u>9,031,929.18</u>	<u>23,870,306.45</u>

[注] 2005年6月末银行承兑汇票中有166.47万元，已作为本公司开具银行承兑汇票押给了银行。

**应收账款**

2005-6-30

	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	114,713,071.85	69.30	4,588,522.88	110,124,548.97
1 至 2 年	18,991,168.80	11.47	1,519,293.50	17,471,875.30
2 至 3 年	7,095,883.79	4.28	1,419,176.75	5,676,707.04
3 至 4 年	10,861,029.61	6.57	4,344,411.85	6,516,617.76
4 至 5 年	10,093,409.07	6.10	8,074,727.27	2,018,681.80
5 年以上	3,767,854.53	2.28	3,767,854.53	0
	<u>165,522,417.65</u>	<u>100.00</u>	<u>23,713,986.78</u>	<u>141,808,430.87</u>

2004-12-31

	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	101,438,677.58	69.26	4,057,547.10	97,381,130.48
1 至 2 年	14,888,683.77	10.17	1,191,094.70	13,697,589.07
2 至 3 年	7,073,046.54	4.83	1,414,609.31	5,658,437.23
3 至 4 年	9,184,206.64	6.27	3,673,682.66	5,510,523.98
4 至 5 年	10,430,238.27	7.12	8,344,190.62	2,086,047.65
5 年以上 个别认定	3,446,645.73	2.35	3,446,645.73	-
	<u>146,461,498.53</u>	<u>100.00</u>	<u>22,127,770.12</u>	<u>124,333,728.41</u>

[注 1] 期末应收账款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况：  
宝光集团 3,431,538.11 元。

[注 2] 应收账款中前五名欠款单位欠款金额合计 24,267,925.49 元，占应收账款总额 14.66%。

[注 3] 期末应收账款中关联往来单位余额见附注 6 第 6 项。

**其他应收款**

2005-6-30

	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	13,110,559.31	93.48	460,990.05	12,649,569.26
1 至 2 年	542,259.20	3.87	30,750.34	511,508.86
2 至 3 年	372,503.47	2.65	104,392.98	268,110.49
	<u>14,025,321.98</u>	<u>100.00</u>	<u>596,133.37</u>	<u>13,429,188.61</u>

2004-12-31

	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	5,932,096.77	95.09	237,283.87	5,694,812.90
1 至 2 年	74,400.00	1.19	5,952.00	68,448.00
2 至 3 年	231,582.46	3.72	46,316.49	185,265.97
	<u>6,238,079.23</u>	<u>100.00</u>	<u>289,552.36</u>	<u>5,948,526.87</u>

[注 1] 期末无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

[注 2] 主要欠款内容如下:

	性质或内容	2005-06-30	2004-12-31
销售员	备用金(投标保证金)	6,526,238.75	5,177,871.18

**预付账款**

	2005-6-30	2004-12-31
1 年以内	2,291,264.55	1,283,476.61
1 至 2 年	6,767.45	5,000.00
2 至 3 年		623.00
3 年以上	7,767.77	7,144.77
	<u>2,305,799.77</u>	<u>1,296,244.38</u>

[注] 期末无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

**存货**

	2005-6-30		2004-12-31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存材料	36,358,747.50	139,061.72	37,284,298.56	139,061.72
低值易耗品	1,033,025.10		725,115.47	
半成品	20,172,234.76		20,789,648.96	
产成品	41,970,059.83	12,019.25	34,077,880.04	12,019.25
外购商品	796,073.42		1,033,858.06	
	<u>100,330,140.61</u>	<u>151,080.97</u>	<u>93,910,801.09</u>	<u>151,080.97</u>

[注] 库存材料、低值易耗品、外购商品可变现净值根据市场同类商品价格加上适当的运费确定；产成品可变现净值按正常经营过程中的销售价格扣除必需的销售费用确定。

**待摊费用**

	2005-06-30	2004-12-31
企业员工年金	500,000.00	1,100,000.00
财产保险费	310,493.72	309,409.92
	<u>810,493.73</u>	<u>1,409,409.92</u>

[注 1] **企业员工年金**: 经本公司总经理办公会议讨论通过, 为吸引和留住人才, 决定自 2004 年 12 月起每年安排 120 万元为部分优秀业务骨干和中层干部以投保商业保险公司团体年金保险的方式办理补充养老保险。年金的分配待业绩考核后, 划入员工个人账户。该年度补充养老保险金, 自 2004 年 12 月起, 在一年内摊销。

[注 2] **财产保险费**: 是本公司投保的各种财产险的保险费, 按保险受益期摊销。



**长期股权投资**

被投资单位名称	投资成本	本期损益调整及投资差额摊销额	累计损益调整及投资差额摊销额	期末金额
重庆天景置业有限公司				
- 按权益法应享受权益	5,193,670.85		817,900.98	6,011,571.83
- 长期股权投资差额	9,806,329.15	-490,316.46	-1,552,668.79	8,253,660.36
	15,000,000.00	-490,316.46	-734,767.81	14,265,232.19

[注] 2003 年 10 月 23 日, 本公司第二届董事会第十六次会议审议通过受让重庆天景置业有限公司(以下简称“天景置业”)30%股权, 并与西部世纪软件股份有限公司签订了《股权转让合同》。本公司出资 1500 万元, 受让西部世纪软件股份有限公司所持天景置业 30%股权。股权变更手续于 2003 年 11 月 27 日在重庆市工商行政管理局渝中区分局办理完成。

长期股权投资差额是本公司在受让股权时投资成本与享有天景置业 30%权益之间的差额, 按 10 年平均摊销。

**固定资产及累计折旧**

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	102,079,346.76	389,131.00		102,468,477.76
通用设备	35,603,038.84	1,245,863.94	1,810,174.38	35,038,728.40
电子设备	6,548,347.91	464,888.00	39,319.00	6,973,916.91
专用设备	80,596,514.76	4,843,742.94	2,560,421.38	82,879,836.32
运输设备	11,431,606.11	1,758,420.00	1,114,806.00	12,075,220.11
	236,258,854.38	8,702,045.88	5,524,720.76	239,436,179.50
房屋及建筑物	23,258,156.49	1,267,367.15		24,525,523.64
通用设备	16,828,401.14	904,109.56	1,055,435.53	16,677,075.17
电子设备	3,405,346.03	332,198.29	14,710.74	3,722,833.58
专用设备	39,378,418.34	2,815,393.09	3,744,408.53	38,449,402.90
运输设备	1,916,954.15	476,243.55	77,561.94	2,315,635.76
	84,787,276.15	5,795,311.64	4,892,116.74	85,690,471.05
固定资产减值准备	5,041,127.41		106,709.87	4,934,417.54
固定资产净值	146,430,450.82			148,811,290.91

[注1] 固定资产原值本期增加870.20万元, 主要由在建工程转入、直接外购增加。

[注2] 固定资产原值本期减少主要是新设立的子公司“陕西宝光陶瓷科技有限公司”, 本公司是以实物资产(固定资产)作为投资, 子公司建账时, 按本公司固定资产净值作为新成立公司的原值入账。

[注3] 期末固定资产中无融资租入及经营租赁租出之固定资产。

[注4] 期末固定资产抵押情况 (1) 原作为宝鸡啤酒股份有限公司为本公司借款提供担保的反担保财产的1#陶瓷真空开关管厂房及附属建筑物和账面原值5487.12万元的机器设备,已于2005年5月在陕西省工商行政管理局和宝鸡市房管局办理了解除财产抵押的手续;(2) 185台套设备,2004年9月30日的账面净值为2349.36万元,因本公司借款而抵押给了中国建设银行宝鸡分行;(3) 宝鸡市渭滨区西宝路53号房屋(房产证号为宝鸡市房产证渭滨区字第109323号、109324号、109325号)作价4304万元,因借款及开具承兑汇票而抵押给了中国光大银行西安新城支行。(4) 宝鸡市渭滨区西宝路53号和宝鸡市陈仓区钓渭镇的房屋(房产证号为宝鸡市房权证渭滨区字第109326号、宝鸡市房权证陈仓区字第03728号、03729号、03725号、03721号、03724号、03717号、03723号、03716号、03726号、03722号、03714号)原值4435.70万元作为陕西宝光集团有限公司为本公司借款提供担保的反担保财产;(5)、712台套设备,2005年5月31日的净值为3886.37万元,因本公司借款而抵押给了中国建设银行宝鸡分行。

**在建工程**

	期初数	本期增加	转固金额	其他减少	期末数
零星技改项目	476,622.00	887,391.00	205,010.00		1,159,003.00
陶瓷金属化[注 2]	1,057,640.32	1,137,641.12	1,277,340.94		917,940.50
科技大楼	1,456,675.22	73,125.19	380,058.00	450,170.41	699,572.00
真空负荷开关管技改项目	1,169,774.40	543,730.00	1,634,844.00		78,660.40
扩大真空开关生产能力技术改造项目	54,790.00	43,663.00		76,500.00	21,953.00
扩大灭弧室生产能力技术改造项目	2,888,608.00	2,855,696.94	3,215,832.00		2,528,472.94
	7,104,109.94	5,541,247.25	6,713,084.94	526,670.41	5,405,601.84
在建工程减值准备	-				
	7,104,109.94				5,405,601.84

[注1] 在建工程的资金来源:零星技改项目;陶瓷金属化项目为利用国债技改专项资金项目;其他为募集资金项目。

[注2] 陶瓷金属化项目为利用国债技改专项资金项目,该项目的贷款利息由财政贴息给予补偿。

[注3] 本年度无资本化的借款利息。

**无形资产**

原始金额	期初金额	本期增加额	本期摊销	期末数	剩余摊销期
------	------	-------	------	-----	-------

负荷开关技术	100,000.00	39,999.88	10,000.02	29,999.86	18个月
MRP 软件费	390,004.00	279,504.00	19,500.00	260,004.00	80个月
OA 办公软件	83,000.00	70,549.40	4,150.20	66,399.20	96个月
HP OPEN VIEW 网管软件	50,000.00	44,166.62	2,500.02	41,666.60	100个月
CAD 项目软件	300,000.00	287,500.00	15,000.00	272,500.00	109个月
电磁场分析软件	450,170.41	450,170.41	18,757.10	431,413.31	115个月
	<u>1,373,174.41</u>	<u>721,719.90</u>	<u>450,170.41</u>	<u>69,907.34</u>	<u>1,101,982.97</u>

[注] 上述无形资产取得方式均为外购。

### 长期待摊费用

	原始金额	期初金额	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
天然气初装费	2,550,000.00	2,273,000.00	48,000.00	2,225,000.00	318个月
试验与咨询费[注1]	1,200,000.00	855,000.00	30,000.00	825,000.00	165个月
	<u>3,750,000.00</u>	<u>3,128,000.00</u>	<u>78,000.00</u>	<u>3,050,000.00</u>	

[注1] 试验与咨询费：为建设“宝光西安交大技术中心”支付的款项，根据本公司与西安交通大学签订的协议，由该中心为本公司提供免费的试验和咨询服务，该项支出按协议约定的期限(20年)摊销。

### 短期借款

	2005-6-30	2004-12-31
信用借款	20,000,000.00	42,000,000.00
担保借款	38,000,000.00	36,000,000.00
抵押或质押借款	44,000,000.00	32,220,000.00
	<u>102,000,000.00</u>	<u>110,220,000.00</u>

[注 1] 担保借款中 3600 万元由宝光集团提供担保；抵押或质押借款 4400 万元中 1000 万元以本公司房产抵押、3400 万元以本公司设备抵押；

[注 2] 2005 年 06 月 30 日短期借款中无已到期未偿还之借款。

### 应付票据

	2005-06-30	2004-12-31
银行承兑汇票[注 1]	15,568,350.00	31,977,051.00
商业承兑汇票	250,000.00	250,000.00
	<u>15,818,350.00</u>	<u>32,227,051.00</u>

[注 1] 2005 年 6 月末银行承兑汇票中有 1141.215 万元以银行存款质押, 165.62 万元以应收票据质押, 250 万元以 30%银行存款作保证条件开具。

[注 2] 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

**应付账款**

	2005-06-30	2004-12-31
1 年以内	49,262,770.33	51,618,635.52
1 至 2 年	10,945,654.18	659,365.51
2 至 3 年	228,188.00	44,905.30
3 年以上	203,982.57	136,786.78
	<u>60,640,595.08</u>	<u>52,459,693.11</u>

[注] 欠持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项: 宝光集团 508,661.95元。

**预收账款**

	2005-06-30	2004-12-31
1 年以内	3,816,181.05	8,657,884.30
1 至 2 年	1,334,698.65	258,898.82
2 至 3 年	80,652.30	302,386.82
3 年以上	735,041.50	503,856.68
	<u>5,966,573.50</u>	<u>9,723,026.62</u>

[注 1] 无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

[注 2] 账龄超过 1 年的预收账款未结转原因是货款未及时结算。

**应交税金**

	2005-06-30	2004-12-31
增值税	2,327,418.46	3,141,896.66
所得税	1,395,639.49	2,492,696.39
城市维护建设税	241,199.14	520,114.58
营业税等	20,794.24	350,444.14
	<u>3,985,051.33</u>	<u>6,505,151.77</u>

[注] 报告期内执行的税收政策参见附注 3 税项。

**其他应交款**

	2005-06-30	2004-12-31
教育费附加[注 1]	98,985.89	278,620.53
防洪保安基金[注 2]	48,482.56	30,553.30
	<u>147,468.45</u>	<u>309,173.83</u>

[注 1] 报告期内执行政策参见附注 5 第 27 项。

[注 2] 防洪保安基金按业务收入的 0.08% 缴纳。

**其他应付款**

	2005-06-30	2004-12-31
1 年以内	6,425,869.73	10,772,367.01
1 至 2 年	3,518,681.83	57,350.80
2 至 3 年	56,901.80	-
3 年以上	39,934.00	39,934.00
	10,041,387.36	10,869,651.81

[注] 欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项:

	欠款原因	欠款账龄	2005-06-30
宝光集团	租赁费及科技大楼工程款	1 年以内	5,751,401.69

**专项应付款**

	项目	2005-06-30	2004-12-31
国债贴息资金	陶瓷金属化项目	3,533,900.00	3,533,900.00

[注] 本公司陶瓷金属化项目为国债技改项目，由国家财政给予该项目国债贴息资金。

**股本**

	2005-06-30	本期增减	2004-12-31
未上市流通股本			
- 境内发起人法人股本	108,000,000.00	-	108,000,000.00
已上市流通股本			
- 境内上市普通股 (A)	50,000,000.00	-	50,000,000.00
	158,000,000.00	-	158,000,000.00

[注] 上述股本于 2001 年 12 月 29 日经上海东华会计师事务所有限责任公司东会陕验 [2001]209 号验资报告验证。

**资本公积**

	2004-12-31	本期增加	2005-06-30
股本溢价 [注 1]	86,035,088.60		86,035,088.60
其他资本公积	35,794.81	178,785.05	214,579.86
接受捐赠的非现金资产准备 [注 2]	714,038.23		714,038.23
	86,784,921.64	178,785.05	86,963,706.69

[注 1] 股本溢价是本公司发行 A 股时超过股本的溢价款。

[注 2] 接受捐赠的非现金资产准备: 2001 年 7 月 5 日, 本公司与国家环境保护总局对外经济合作领导小组办公室(以下简称“外经办”)签署了“ODS 清洗剂消费淘汰项目合同书”, 外经办将多边基金的赠款转赠本公司用于 ODS 清洗剂改造项目, 本公司接受设备捐赠, 其价值在缴纳所得税后转入资本公积。

**盈余公积**

	2004-12-31	本期增加	2005-06-30
法定盈余公积	8,192,744.77		8,192,744.77
法定公益金	4,096,370.88		4,096,370.88
	<u>12,289,115.65</u>		<u>12,289,115.65</u>

**未分配利润**

	2005-06-30	2004-12-31
年初未分配利润	29,882,938.82	13,701,530.57
本年净利润	4,713,316.59	19,036,950.88
减: 提取法定盈余公积		1,903,695.09
提取法定公益金		951,847.54
应付普通股股利		-
年末未分配利润	<u>34,596,255.41</u>	<u>29,882,938.82</u>

**主营业务收入**

	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
电真空开关设备	132,255,499.85	143,737,487.62
其他	1,510,046.04	2,087,155.93
	<u>133,765,545.89</u>	<u>145,824,643.55</u>

[注] 主营业务收入中对前五名客户销售收入 3,221.09 万元, 占主营业务收入总额的 24.08%。

**主营业务成本**

	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
电真空开关设备	94,565,790.12	97,675,600.28
其他	1,348,590.86	1,743,380.09
	<u>95,914,380.98</u>	<u>99,418,980.37</u>

**主营业务税金及附加**

	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
城市维护建设税[注 1]	518,118.72	578,186.35
教育费附加[注 2]	222,050.87	247,794.15
营业税		93,079.54
	740,169.59	919,060.04

[注 1] 城市维护建设税 按应纳流转税额的 7%缴纳。

[注 2] 教育费附加 按应纳流转税额的 3%缴纳。

### 其他业务利润

	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
材料销售利润	-72,279.29	-455,479.61
外购商品销售利润	15,607.00	5,839.25
废料销售利润	2,746,414.54	3,660,073.21
其他业务利润	22,880.11	187,662.77
	2,712,622.36	3,398,095.62

### 财务费用

	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
借款利息费用	2,771,241.49	2,402,217.25
银行承兑汇票贴现利息	1,496.00	32,524.43
银行存款利息收入	376,604.47	291,364.52
手续费支出等	47,274.71	24,240.78
	2,443,407.73	2,167,617.94

### 投资收益

	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
按权益法调整收益		
长期股权投资差额摊销	-490,316.46	-490,316.46
短期投资收益		
	-490,316.46	-490,316.46

### 营业外收入

	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
固定资产清理收益	129,571.40	139,623.89
其他		
	129,571.40	139,623.89

**营业外支出**

	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
固定资产清理损失	111,111.98	135,335.17
固定资产减值准备	-106,709.87	-165,578.93
捐赠支出		50,000.00
其他支出	950.00	1,735.00
	5,352.11	21,491.24

**收到的其他与经营活动有关的现金**

	2005 年 1-6 月份
银行存款利息收入	421,604.47

**支付的其他与经营活动有关的现金**

	2005 年 1-6 月份
营业费用中属其他现金支出的费用	7,433,761.18
管理费用中属其他现金支出的费用	10,009,836.26
	17,443,597.44

**附注 6：母公司会计报表附注**

**应收账款**

	2005-6-30			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	114,351,136.85	69.23	4,574,045.48	109,777,091.37
1 至 2 年	18,991,168.80	11.50	1,519,293.50	17,471,875.30
2 至 3 年	7,095,883.79	4.30	1,419,176.75	5,676,707.04
3 至 4 年	10,861,029.61	6.58	4,344,411.85	6,516,617.76
4 至 5 年	10,093,409.07	6.11	8,074,727.27	2,018,681.80
5 年以上	3,767,854.53	2.28	3,767,854.53	0
	165,160,482.65	100.00	23,699,509.38	141,460,973.27

	2004-12-31			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	101,438,677.58	69.26	4,057,547.10	97,381,130.48
1 至 2 年	14,888,683.77	10.17	1,191,094.70	13,697,589.07
2 至 3 年	7,073,046.54	4.83	1,414,609.31	5,658,437.23
3 至 4 年	9,184,206.64	6.27	3,673,682.66	5,510,523.98
4 至 5 年	10,430,238.27	7.12	8,344,190.62	2,086,047.65
5 年以上	3,446,645.73	2.35	3,446,645.73	-
个别认定				
	146,461,498.53	100.00	22,127,770.12	124,333,728.41

[注 1] 期末应收账款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况：



宝光集团 3,431,538.11 元。

[注 2] 应收账款中前五名欠款单位欠款金额合计 24,267,925.49 元，占应收账款总额 14.69%。

**其他应收款**

2005-6-30				
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	15,144,531.92	94.30	460,790.05	14,683,741.87
1 至 2 年	542,259.20	3.38	30,750.34	511,508.86
2 至 3 年	372,503.47	2.32	104,392.98	268,110.49
	<u>16,059,294.59</u>	<u>100.00</u>	<u>595,933.37</u>	<u>15,463,361.22</u>

  

2004-12-31				
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	5,932,096.77	95.09	237,283.87	5,694,812.90
1 至 2 年	74,400.00	1.19	5,952.00	68,448.00
2 至 3 年	231,582.46	3.72	46,316.49	185,265.97
	<u>6,238,079.23</u>	<u>100.00</u>	<u>289,552.36</u>	<u>5,948,526.87</u>

[注 1] 期末无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

**长期股权投资**

被投资单位名称	投资成本	本期损益调整及投 资差额摊销额	累计损益调整及投 资差额摊销额	期末金额
重庆天景置业有限公司				
- 按权益法应享受权益	5,193,670.85		817,900.98	6,011,571.83
- 长期股权投资差额	9,806,329.15	-490,316.46	-1,552,668.79	8,253,660.36
小计	<u>15,000,000.00</u>	<u>-490,316.46</u>	<u>-734,767.81</u>	<u>14,265,232.19</u>
陕西宝光陶瓷科技有限公司				
-按权益法应享受权益	5,280,000.00	900,467.63	900,467.63	6,180,467.63
合计	<u>20,280,000.00</u>	<u>410,151.17</u>	<u>165,699.82</u>	<u>20,445,699.82</u>

[注 1] 2003 年 10 月 23 日，本公司第二届董事会第十六次会议审议通过受让重庆天景置业有限公司（以下简称“天景置业”）30%股权，并与西部世纪软件股份有限公司签订了《股权转让合同》。本公司出资 1500 万元，受让西部世纪软件股份有限公司所持天景置业 30%股权。股权变更手续于 2003 年 11 月 27 日在重庆市工商行政管理局渝中区分局办理完成。

长期股权投资差额是本公司在受让股权时投资成本与享有天景置业 30%权益之间的差额，按 10 年平均摊销。

[注 2] 2005 年 1 月 21 日，经本公司第二届董事会第二十四次会议讨论同意设立“陕西宝光陶瓷科技有限公司”，本公司以实物资产投资 528 万元，占注册资本 639 万元的 82.63%，陶

瓷事业部主要管理和技术人员以现金投资 111 万元，占注册资本的 17.37%。上述出资已经宝鸡华强有限责任会计师事务所以宝强会验开字[2005]08 号验资报告验证，并于 2005 年 2 月 1 日在宝鸡市工商行政管理局办理了工商登记手续，领取企业法人营业执照。

**存货**

	2005-6-30		2004-12-31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存材料	34,756,485.34	139,061.72	37,284,298.56	139,061.72
低值易耗品	837,463.96		725,115.47	
半成品	20,172,234.76		20,789,648.96	
产成品	41,970,059.83	12,019.25	34,077,880.04	12,019.25
外购商品	792,473.42		1,033,858.06	
	<u>98,528,717.31</u>	<u>151,080.97</u>	<u>93,910,801.09</u>	<u>151,080.97</u>

**短期借款**

	2005-6-30	2004-12-31
信用借款	20,000,000.00	42,000,000.00
担保借款	36,000,000.00	36,000,000.00
抵押或质押借款	44,000,000.00	32,220,000.00
	<u>100,000,000.00</u>	<u>110,220,000.00</u>

[注 1] 担保借款 3600 万元由宝光集团提供担保；抵押或质押借款 4400 万元中 1000 万元以本公司房产抵押、3400 万元以本公司设备抵押；

[注 2] 2005 年 06 月 30 日短期借款中无已到期未 偿还之借款。

**投资收益**

	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
按权益法调整收益	900,467.63	
长期股权投资差额摊销	-490,316.46	-490,316.46
短期投资收益		
	<u>410,151.17</u>	<u>-490,316.46</u>

**主营业务收入及主营业务成本**

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电真空开关设备	132,320,145.13	96,367,687.42	143,737,487.62	97,675,600.28
其他	734,711.90	827,715.20	2,087,155.93	1,743,380.09
其中:关联交易	12,839,102.56	9,571,550.96		
合计	133,054,857.03	97,195,402.62	145,824,643.55	99,418,980.37
内部抵消				
合计				

## 附注 7：关联方关系及其交易

### 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
宝光集团	宝鸡市 开发区	电真空器件	母公司	国有独资的 有限公司	佟绍成
陶瓷科技公司	宝鸡市 开发区	陶瓷制品	子公司	有限责任公司	周锋

### 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
宝光集团	11,000 万元	-	-	11,000 万元
陶瓷科技公司	639 万元			639 万元

### 存在控制关系关联方所持股本及其变化

企业名称	期初数		本期增加 金额	本期减少 金额	期末数	
	金额	%			金额	%
宝光集团	6000 万元	37.97%	-	2500 万元	3500 万元	22.15%
陶瓷科技公司	528 万元	82.63%			528 万元	82.63%

### 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
	2005 年度
宝鸡宝群动力有限责任公司	已取消法人资格
西安光辉真空电器厂	同一母公司
宝鸡市宝光高压绝缘电器有限公司[注]	母公司的联营企业
江苏镇江镇宝开关厂	同一母公司
陕西宝光集团有限公司职工医院	同一母公司

[注] 宝鸡市宝光高压绝缘电器有限公司是 2004 年在原宝鸡宝光装饰工程工业公司基础上增资扩股而设立的有限公司，宝光集团持有该公司 49% 股权，与本公司不再存在关联关系。

### 本公司与关联方的交易事项

关联交易价格确定原则：本公司关联交易除租赁费、运输费、综合服务费、动能费用按协

议价格确定外，其他均按照同类产品市场价格确定，与对非关联方的交易价格基本一致，无重大高于或低于正常交易价格情况。

(1) 向关联企业销售商品(含税金额)

	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
宝光集团	15,021,750.00	15,785,385.33
占销售总额的比例	9.58%	8.66%

(2) 向关联企业采购商品(含税金额)

	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
宝鸡市宝光高压绝缘电器有限公司	1,974,251.00	1,092,811.70
西安光辉真空电器厂		
宝光集团	3,978,955.00	150,342.95
	5,953,206.00	1,243,154.65
占采购总额的比例	5.62%	1.66%

(3) 与宝光集团的其他关联交易事项

本公司与宝光集团签订了如下协议：

a. 土地租赁协议

本公司租用宝光集团以出让方式取得的土地使用权，其中宝光集团老厂区 45514 平方米，每平方米租金每年 12 元；新厂区 46920 平方米，每平方米租金每年 15 元，共计每年 1,249,968 元。自 1998 年 1 月 1 日起生效，为期十年。

b. 房屋租赁协议

本公司租用宝光集团新厂区及老厂区办公用房及库房共计 6456 平方米，协议年租金 966,840 元。自 1998 年 1 月 1 日起生效，为期十年。

c. 三号厂房租赁协议

本公司于 2003 年 1 月 1 日起租用宝光集团新厂区三号厂房共计 5400 平方米，协议年租金 1,879,200 元。2004 年 3 月 26 日，本公司与宝光集团重签“工业厂房租赁协议”，协议年租金 1,360,800 元，自 2004 年 4 月 1 日起生效，为期 7 年。

d. 运输服务协议

宝光集团为支持本公司营运而提供运输服务，所有服务按协议价格进行结算。自 2002 年 7 月 1 日起生效，为期三年。宝光集团于 2004 年 8 月将运输设备全部投入宝光运输公司，宝光集团持有宝光运输公司 40% 的股权，自宝光运输公司成立之日起，原由宝光集团提供的运输服务转由宝光运输公司提供。

e. 综合服务协议

宝光集团为支持本公司营运而提供员工住房管理、厂区及住宅区的绿化、卫生等服务，协议年服务费 320,000 元。自 2002 年 7 月 1 日起生效，为期三年。

f. 动能供应协议

2002 年 7 月 25 日，本公司与宝鸡宝群动力有限责任公司签订了《动能供应协议》。根据协议，本公司使用该公司的水电气等动能，按本公司实际使用量和协议规定的价格进行结算。2004 年度宝鸡宝群动力有限责任公司撤消法人资格，原有资产并入宝光集团，2005 年度的动能由宝光集团供应，供应价格按双方协议价格执行。由于原宝鸡宝群动力有限责任公司为宝光集团控股子公司，为便于进行可比性分析，现将 2005 年度实际结算的动能费用合并列入与宝光集团的关联交易金额中。

2005 年 1-6 月份、2004 年 1-6 月份实际结算金额如下：

	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
土地租赁费	624,984.00	624,984.00
库房及办公楼租金	483,420.00	483,420.00
三号厂房租金	680,400.00	810,000.00
运输费用	672,794.67	442,470.22
综合服务费	160,000.00	160,000.00
支付员工福利费	142,702.00	1,080,868.02
动能费用(不含税)	11,242,821.32	10,126,980.65

g. 担保事项

截止至 2005 年 06 月 30 日，宝光集团为本公司 3600 万元银行借款提供了担保。

以上交易均采用不定期结算方式进行价款结算，价款支付无附加条件。

关联方应收、应付款项余额

	2005-6-30	2004-6-30
<b>应收账款:</b>		
宝光集团	3,434,538.11	3,346,911.23
西安光辉真空电器厂	1,204,480.37	1,204,480.37
江苏镇江镇宝开关厂		3,676,734.36
<b>应收票据:</b>		
宝光集团		2,159,246.14
<b>应付账款:</b>		
宝光集团	508,661.95	323,342.95
宝鸡市宝光高压绝缘电器有限公司	847,129.48	651,549.15
西安光辉真空电器厂	85,905.00	85,905.00
江苏镇江镇宝开关厂	2,602.00	2,602.00
<b>应付票据:</b>		
宝光集团		1,310,000.00
宝鸡市宝光高压绝缘电器有限公司		540,000.00
<b>其他应付款:</b>		
宝光集团	1,180,635.93	1,180,635.93
陕西宝光集团有限公司职工医院	1,588,000.00	

## 附注 8：或有事项

截止 2005 年 06 月 30 日，本公司除存在以下担保事项外，无其他重大的或有事项。

(1) 为子公司(陶瓷科技公司)提供 200 万元贷款担保；

(2) 2000 年 1 月 10 日,本公司与宝鸡啤酒股份有限公司(以下简称“宝啤股份”)签订了为期两年的互保协议；2000 年 11 月 8 日，本公司与宝啤股份为确保双方已签订的互保协议能顺利进行，避免其中一方在不履行或不能完全履行其应承担的还款责任，而给另一方造成损失，签订了财产价值为 5700 万元的反担保协议，双方将各自有权处分的财产为对方进行反担保，作为清偿债务时的财产保证。上述用于反担保的财产，经中介机构评估后，已在工商管理部门及房产管理部门进行了登记。根据担保协议，本公司为宝啤股份担保的 4700 万元借款已于 2003 年 6 月 29 日到期，至今尚未归还。

## 附注 9：承诺事项

截止 2005 年 06 月 30 日,本公司无重大承诺事项。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签字盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (三) 本次审议半年度报告的董事会决议文本。

董事长：张荣华

陕西宝光真空电器股份有限公司  
2005 年 8 月 16 日