

**成都前锋电子股份有限公司**

**6 0 0 7 3 3**

**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 .....	7
七、财务会计报告(未经审计) .....	10
八、备查文件目录 .....	40

## 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、董事闫仁宗，因公未出席会议，也未委托表决。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人杨晓斌先生，主管会计工作负责人陈刚先生，会计机构负责人（会计主管人员）许英女士声明：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：成都前锋电子股份有限公司  
公司英文名称：ChengDu QianFeng Electronics Co., Ltd.  
公司英文名称缩写：QFEC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：前锋股份  
公司 A 股代码：6 0 0 7 3 3
- 3、公司注册地址：四川省成都市人民南路四段 1 号  
公司办公地址：四川省成都市人民南路四段 1 号  
邮政编码：6 1 0 0 4 1  
公司国际互联网网址：<http://www.600733.com.cn>  
公司电子信箱：[office@600733.com.cn](mailto:office@600733.com.cn)
- 4、公司法定代表人：杨晓斌
- 5、公司董事会秘书：邓红光  
电话：028-86316723、86316733-8828  
传真：028-86316753  
E-mail：[denghg@600733.com.cn](mailto:denghg@600733.com.cn)  
联系地址：四川省成都市人民南路四段 1 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：本公司董事会办公室
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1992 年 10 月 6 日  
公司首次注册登记地点：四川成都  
公司变更注册登记日期：2004 年 7 月 16 日  
公司变更注册登记地点：四川成都  
公司法人营业执照注册号：5101001807115  
公司税务登记号码：510108201972770  
公司聘请的境内会计师事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所

### （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	504,043,766.73	522,596,056.85	-3.55
流动负债	443,417,329.67	469,765,994.20	-5.61
总资产	746,590,945.73	776,884,508.07	-3.90
股东权益（不含少数股东权益）	271,374,311.21	269,784,761.71	0.59
每股净资产	1.3734	1.3654	0.59
调整后的每股净资产	1.3521	1.3419	0.76

	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	1,589,549.50	5,570,346.02	-71.46
扣除非经常性损益后的净利润	9,184,844.05	3,129,806.62	193.46
每股收益	0.0080	0.0282	-71.46
净资产收益率 (%)	0.5857	2.0380	减少 71.26 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	123,268,738.59	-42,928,198.82	387.15

## 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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-6,554.52
各种形式的政府补贴	3,051.29
短期投资损益	20,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-183,972.43
其他非经常性损益*	-7,427,818.89
合计	-7,595,294.55

注: \*见会计报表附注五、4、(1)

## 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	15.8485	15.8950	0.2177	0.2177
营业利润	-0.5056	-0.5071	-0.0069	-0.0069
净利润	0.5857	0.5875	0.0080	0.0080
扣除非经常性损益后的净利润	3.3846	3.3945	0.0465	0.0465

## 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 19,704 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)
四川新泰克数字设备有限责任公司	0	45,000,000	22.77	未流通	质押	法人股东
成都市国有资产投资经营公司	0	36,270,000	18.36	未流通	未质押、未冻结	国有股东
国投电子公司	0	8,370,000	4.24	未流通	未知	法人股东
东方电器集团财务公司	0	4,050,000	2.05	未流通	未知	法人股东
成都龙泉金丰租赁服务中心	0	3,380,000	1.71	未流通	未知	法人股东
上海亿安科技发展有限公司	0	3,370,000	1.71	未流通	未知	法人股东
成都国光电气股份有限公司	0	2,835,000	1.43	未流通	未知	法人股东

成都市煤气总公司	0	2,700,000	1.37	未流通	未知	法人股东
深圳市沙河联发公司	0	1,350,000	0.683	未流通	未知	法人股东
昆明燃气实业公司	0	1,350,000	0.683	未流通	未知	法人股东

(1) 前十名股东关联关系或一致行动的说明

本公司未知前十名股东之间是否存在关联关系,也未知其相互间是否属于《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。

(2) 股东股权质押情况

1) 2004 年 9 月 28 日, 公司第一大股东四川新泰克数字设备有限责任公司为成都前锋电子股份有限公司贷款提供担保, 将所持成都前锋电子股份有限公司的法人股股权 4500 万股全部质押给交通银行成都分行, 质押期为 2004 年 9 月 28 日至 2005 年 9 月 28 日。

2) 2005 年 8 月 5 日, 公司第一大股东四川新泰克数字设备有限责任公司为成都前锋电子股份有限公司在交通银行贷款担保出质的 1600 万股法人股已解押, 并办理了解押手续; 同日, 将所持成都前锋电子股份有限公司的法人股股权 1600 万股质押给交通银行成都分行, 为成都前锋电子股份有限公司在交通银行成都分行的贷款提供担保, 质押登记时间为 2005 年 8 月 5 日。

4) 四川新泰克数字设备有限公司共持有成都前锋电子股份有限公司法人股 4500 万股, 占总股本的 22.77%, 已全部进行了质押。

(3) 成都市国有资产投资经营公司为本公司国有股权的持有者

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)
北京永佳包装制品有限公司	605,004	A股
马文荣	501,110	A股
李发文	365,300	A股
李春秀	346,513	A股
顾川弟	340,000	A股
王用锁	317,700	A股
李小琴	303,500	A股
黄自英	300,000	A股
张盘美	228,910	A股
王会新	224,700	A股

(1) 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,也未知其相互间是否属于《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。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

(2) 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系不详。

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

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
杨晓斌	董事长	0	0		
张献	副董事长	9,450	9,450		
朱霆	董事、总经理	0	0		

姜久富	董事、副总经理	0	0		
闫仁宗	董事	0	0		
唐欣	独立董事	0	0		
张挥	独立董事	0	0		
詹华明	独立董事	0	0		
王建明	监事会主席	0	0		
齐乐仪	监事	0	0		
袁俭	监事	3,375	3,375		
陈刚	财务总监	0	0		
江帆	副总经理	0	0		
陈景全	副总经理	0	0		
邓红光	董事会秘书	0	0		

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司董事、监事变更情况：

1)报告期内公司第四届董事会、监事会任期届满，公司进行了换届选举。经公司 2005 年 6 月 29 日召开的 2004 年度股东大会选举：(1)由杨晓斌先生、张献先生、朱霆先生、姜久富先生、闫仁宗先、唐欣先生、张挥先生、詹华明先生担任第五届董事会董事，其中唐欣先生、张挥先生、詹华明先生为公司第五届董事会独立董事；(2)选举王建明先生、齐乐仪先生为公司第五届监事会监事，与职工代表监事袁俭女士组成第五届监事会。

2)公司五届一次董事会选举杨晓斌先生为公司第五届董事会董事长、公司法定代表人；选举张献先生为公司第五届董事会副董事长；

3)公司五届一次监事会选举王建明先生为公司第五届监事会主席。

2、公司高级管理人员变动情况：

1)公司四届十七次董事会同意姜久富先生辞去公司董事会秘书职务，聘任邓红光先生为公司董事会秘书；

2)公司五届一次董事会同意聘任朱霆先生为公司总经理；聘任陈刚先生为公司财务总监；聘任姜久富先生、陈景全先生、江帆女士为公司副总经理；聘任邓红光先生为公司董事会秘书。

## 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

2005 年上半年，公司在继续面临国家宏观调控、部分原材料持续上涨等不利因素的情况下，进一步加大了科学管理力度，向管理要效益；继续对公司内部业务、资产进行整合，加强对各控股子公司的管理和考核；通过实施预算管理，严格控制各项费用，推行新技术、新工艺，不断降低经营成本。2005 年上半年，公司实现了主营业务收入 68,172,952.40 元，主营业务利润 43,008,721.79 元，实现净利润 1,589,549.50 元。

(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

报告期内，公司所处行业没有发生变化，公司经营范围为：电子、通信、计算机、光机电一体化技术的开发、研制、技术服务及咨询；技术开发、技术服务、技术咨询；生产、销售电子产品、通信设备、机电设备、仪器仪表、计算机及配件；项目开发、投资与管理；商品销售（国家限制流通品除外）；生产、销售纯净水（限分支机构经营）；汽车运输；经营本企业自产机电产品（不含汽车）、成套设备及相关技术的出口业务；经营公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件及技术的进口业务；开展本企业进料加工和“三来一补”业务；经营其他无须许可或审批的合法项目。

## (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(%)
分行业						
广播电视网络工程	1,149,582.10	1,166,355.46	-1.46	-89.60	-85.21	减少 100 个百分点
电子、光纤通讯商品	16,631,502.20	15,019,686.40	9.69	-69.50	-69.50	减少 0.09 个百分点
技术收入	547,244.24	40,000.00	92.69	-76.11	-28.57	减少 4.99 个百分点
通话费收入	180,240.00	1,360,299.44	-654.72	-30.15	13.18	减少 79 个百分点
场地租赁费收入	49,644,725.74	7,500,000.00	84.89	48.35		增加 9.41 个百分点
钢桥及搅拌设备						
设备						
维修及配件收入						
软件收入	19,658.12	8,997.00	54.23	-90.18	-85.91	减少 20.36 个百分点

注: 本期因市场环境的变化, 占收入比重较大的钢桥及搅拌设备项目暂停、广播电视网络工程项目萎缩。

## (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 (%)
北京市	51,766,771.48	-19.76
辽宁省		-100.00
广东省	20,457.27	-99.50
浙江省		-100.00
湖南省	578,119.66	-89.99
四川省	979,381.33	-76.17
河北省	14,455.98	-97.52
河南省	5,978,632.48	2,822.80
云南省		-100.00
贵州省		-100.00
上海市	52,777.78	-71.13
山东省	4,451,401.70	630.72
其他地区	4,330,954.72	-72.49

注: 本期在河南省、山东省主营业务收入较上年同期增加 9,616,303.76 元, 主要系控股子公司北京首创前锋信息科技有限公司本期对该地区业务量增加所致。

(4) 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 2,424,258.94 万元。

## (5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
成都前锋数字视听设备有限责任公司	数字有线电视传输接收系统(DVB-C、DVB-T)、卫星电视系统(DVB-S)、VOD、AOD、宽带网络系统应用产品的开发、生产及销售。	10,000	155,222,874.08	-2,104,814.16
四川联合电子技术开	集群通讯业务	1,599	13,088,232.24	-688,685.39

发有限公司				
四川速通高速公路通信有限公司	集群通讯业务	3,300	38,216,642.38	-1,897,911.48
四川首创诺尔科技有限公司	有线电视网络业务	2,000	52,517,530.51	-1,672,682.50
北京首创前锋信息技术有限公司	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，销售开发后的产品、计算机软、硬件及网络通讯产品、机械电器设备、电子元器件、五金交电；承接计算机系统网络集成工程信息咨询服务	5,000	71,777,458.15	-7,189,908.68
北京标准前锋商贸有限公司	负责公司承租的北京大钟寺家居广场业务	4,000	105,707,449.89	22,814,824.85
北京创锋金安信息技术有限公司	从事非接触式 IC 卡技术及指纹自动识别技术，信息技术及计算机网络技术	1,200	15,895,558.09	-1,270,989.19
湖南首创实业有限公司	筑、养路设备，公路钢桥系列产品的开发、生产及销售业务	10,000	20,702,782.15	-556,092.95
四川首创交通科技有限公司	道路桥梁、隧道和建筑、公路工程机械设备、化工材料、建筑材料、装饰材料的研发、生产及销售业务	1,000	12,718,201.81	-111,855.00
北京先达前锋咨询有限公司	负责公司承租的北京大钟寺家居广场业务	100	100,182,054.39	43,333,442.41
香港（前锋）商贸有限公司	产品和技术有关的进出口业务	10 万美元	829,211.19	0

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 原材料价格继续高价位运行，导致公司部份产品毛利率下降；为此，公司一方面加强预算管理，严格控制成本；另一方面不断开发技术含量高的产品，提高产品的附加值。

(2) 由于公司正处于产业化结构调整阶段，资金压力日趋明显，为此，公司将进一步加强资金管理，提高资金利用效率，合理选择融资方式和渠道，优化公司整体财务结构。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、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

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》《上市公司治理规则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和其他规范性文件的要求规范公司运作；对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行了修订，并按照《公司章程》的规定，选举产生了新一届董事会、监事会成员，公司新一届董事会、监事会的人数及结构完全符合《公司法》及其他相关法规的规定。

公司治理实际情况与中国证监会有关要求不存在重大差异。

(二) 报告期内公司没有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、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

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	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
北京首创资产管理有 限公司	第一大股东的控股股东	23,580,784.57			73,574,000.00	50,171,177.93
北京首创资产管理 有限公司	第一大股东的控股股东	50,000,000.00	50,000,000.00			
成都前锋电视网络 有限责任公司	子公司的参股公司	27,440,600.00	27,351,630.11		213,753.80	
浙江协信科技有限 公司	同受第一大股东控制	373,762.00	373,762.00		998,600.00	
首创蓝景物流有限 公司	同一关键人员	2,520,000.00	2,020,000.00		19,870,000.00	
北京前锋多维通信 技术有限公司	子公司的参股公司	5,000.00	898,202.00			
北京前锋多维通信 技术有限公司	子公司的参股公司		263,881.89		66,500.00	
四川诺尔光电高技 术的有限公司	同一主要投资者个人		343,540.00			
四川诺尔实业(集团) 有限公司	同一主要投资者个人		30,470.09			
成都前锋电子电器 (集团)有限责任公司	同一关键管理人员	11,845.00	13,005.00			
成都前锋电子电器 (集团)有限责任公司	同一关键管理人员	34,911.07	1,544,692.00		34,911.07	
成都金马电源系统 有限公司	子公司的参股公司		1,180,000.00		50,000.00	
北京鑫艾维通信技 术有限公司	同一法定代表人	37,000,000.00	37,000,000.00			
北京鑫艾维通信技 术有限公司	同一法定代表人	20,684,679.12			26,680,825.00	31,375.07
北京前锋和平数据 通信技术有限公司	同一法定代表人				300,000.00	
北京前锋和平数据 通信技术有限公司	同一法定代表人		184,952.13			
合计	/	161,651,581.76	121,204,135.22	/	121,788,589.87	50,202,553.00

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 73,580,784.57 元，余额为-171,177.93 元人民币。

2、其他重大关联交易

1) 控股子公司之间转让股权

公司控股子公司--成都前锋数字视听设备有限责任公司 2004 年 6 月 25 日与北京首创前锋信息科技有限公司签署了《股权转让协议》，将其所持北京前锋多维通信技术有限公司 50%的股权全部转让给首创前锋公司，转让金额为 250 万元(前锋数字公司原投资额为 250 万元)

经公司于 2005 年 6 月 29 日召开的 2004 年度股东大会审议，通过了该股权转让（详见公司于 2004 年 6 月 29 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上的四届十四次董事会决议公告及关联交易公告）。

2) 意向性收购部分资产

公司与北京首创资产管理有限公司公司于 2005 年 4 月 14 日签订了《关于收购部分资产意向书》，公司拟向北京首创资产管理有限公司购买其拥有的北京第五大道娱乐发展有限公司的部分股权和位于北京市朝阳区亚运村慧忠北路 309 号“天创世缘”第 3 层建筑物，公司已于 2005 年 4 月 14 日预付资产购买款 50,000,000.00 元，该事项已经公司四届十七次董事会和公司 2004 年度股东大会审议通过。由于该议案为意向性收购议案，公司董事会将在对该部分资产评估或审计后，在双方签署正式收购协议时，再召开董事会进行审议，并将提交下一次股东大会批准（内容详见公司于 2005 年 4 月 20 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登的四届十七次董事会决议公告和关联交易公告）

3) 与北京鑫艾维公司的项目合作

公司于 2005 年 4 月 8 日与北京鑫艾维通信技术有限公司（下称：北京鑫艾维公司）签订了“项目合作协议”，投资 3700 万元与北京鑫艾维公司共同开发实施“北京无线宽带接入网络系统项目”，合作期限为 12 个月。

该项目合作经公司四届十七次董事会审议批准，并经公司 2004 年度股东大会审议通过（详见公司于 2005 年 4 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的四届十七次董事会决议公告和关联交易公告）。

(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

公司与中益天顺投资有限公司（下称：中益天顺公司）于 2002 年 8 月 20 日签订了《关于转租北京大钟寺家居广场的协议》，中益天顺公司将其租赁经营的“北京大钟寺家居广场”转租给本公司；转租期限：三年，（公司已于 2002 年 8 月 23 日在《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露）。

公司于 2002 年 9 月成立了北京标准前锋商贸有限公司，负责公司北京大钟寺家居广场业务。报告期内，北京标准商贸有限公司实现主营业务收入 105,707,449.89 元，净利润 22,814,824.85 元。

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
四川省联合教育产业投资有限公司	2005-01-25	450		2005-01-25 ~ 2006-01-25	否	否
报告期内担保发生额合计			450			
报告期末担保余额合计			450			
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			3,743.55			
报告期末对控股子公司担保余额合计			3,743.55			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						

担保总额	4,193.55
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
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
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
违规担保总额	0

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，公司或持有 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司没有重新聘任会计师事务所的情况，仍聘任四川华信（集团）会计师事务所为公司审计机构。。

(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
四届十七次董事会决议公告	《上海证券报》C21 版、 《中国证券报》C53 版	2005-04-20	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届八次监事会决议公告	《上海证券报》C21 版、 《中国证券报》C53 版	2005-04-20	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于项目合作的关联交易公告	《上海证券报》C21 版、 《中国证券报》C53 版	2005-04-20	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于收购部份资产的关联交易公告	《上海证券报》C21 版、 《中国证券报》C53 版	2005-04-20	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届十九次董事会决议公告暨召开公司二〇〇四年度股东大会的通知	《上海证券报》39 版、 《中国证券报》C28 版	2005-05-28	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届九次监事会决议公告	《上海证券报》39 版、 《中国证券报》C28 版	2005-05-28	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
二〇〇四年度股东大会决议公告	《上海证券报》C7 版、 《中国证券报》C07 版	2005-06-30	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届一次董事会决议公告	《上海证券报》C7 版、 《中国证券报》C07 版	2005-06-30	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届一次监事会决议公告	《上海证券报》C7 版、 《中国证券报》C07 版	2005-06-30	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股东持有股份解押及质押的公告	《上海证券报》C23 版、 《中国证券报》A12 版	2005-08-10	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一) 财务报表(附后)

### (二) 会计报表附注

#### 一、公司基本情况

成都前锋电子股份有限公司(以下简称本公司)始建于 1992 年,由原国营前锋无线电仪器厂即国营七六六厂改组设立。1996 年 7 月经证监会批准在上海证券交易所上网发行社会公众股 1200 万股,另有 800 万股内部职工股占用上市额度,并于 1996 年 8 月 16 日在上海证券交易所正式挂牌上市交易,上市时本公司股本 7,318 万元。

1996 年 11 月,根据临时股东大会决议,按总股本 7,318 万股计算,用税后利润按每 10 股送 3 股红利、资本公积每 10 股转增 2 股,共计转增 3,659 万元,本公司总股本变更为 10,977 万元。

1998 年根据财政部财管字[1998]124 号文批准,3 成都市国有资产经营管理公司将其持有的成都前锋电子股份有限公司 4,515 万股国家股中的 2,500 万股股权转让给四川新泰克数字设备有限责任公司。

1999 年 4 月 28 日经股东大会通过,按 1998 年末总股本 10,977 万股计算,用 1998 年累计可供分配利润向全体股东每 10 股送红股 5 股,用资本公积金每 10 股转增 3 股,共计转增 8,781.60 万股,本公司股本变更为 19,758.60 万股。

1999 年 8 月 16 日内部职工股上市交易,上市流通股由 27.33%增至 38.26%。截止 2004 年 12 月 31 日,本公司股本结构为:国家拥有股份 3,627.00 万元,占 18.36%;法人股 8,571.60 万元,占 43.38%;上市股流通股 7,560.00 万股,占 38.26%。

本公司主要经营范围:电子、通信、计算机、光机电一体化技术的开发、研制、技术服务及咨询;技术开发、技术服务、技术咨询;生产、销售电子产品、通信设备、机电设备、仪器仪表、计算机及配件;项目开发、投资与管理;商品销售(国家限制流通品除外);生产、销售纯净水(限分支机构经营);汽车运输;经营本企业自产机电产品(不含汽车);成套设备及相关技术的出口业务;经营公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件及技术的进口业务;开展本企业进料加工和“三来一补”业务;经营其他无需许可或审批的合法项目。本公司注册地址:成都市武侯区人民南路四段 1 号。本公司法定代表人:杨晓斌。

#### 二、本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

##### (一)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。

##### (二)会计年度:

自公历 1 月 1 日至 6 月 30 日止。

##### (三)记账本位币:

记账本位币为人民币。

##### (四)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。

##### (五)外币业务核算方法:

发生外币业务时,按当月月初的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。

##### (六)外币报表折算方法:

对需合并以外币表示的子公司会计报表,所有资产、负债类项目均按照合并会计报表日的市场汇

率折算为人民币，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人民币，“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，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在“未分配利润”项目后单独反映。利润表和利润分配表中有关反映发生额的项目均按照合并会计报表日的市场汇率折算为人民币。现金流量表中有关反映发生额的项目均按照合并会计报表日的市场汇率折算为人民币，汇率变动对现金的影响在现金流量表中单独列示。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

持有的期限短、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定为现金等价物。

(八) 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。

年末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按投资类别市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

(九) 应收款项坏账损失的核算方法：

1、 应收款项坏账的确认标准：

(1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍然不能收回的应收款项(含应收账款及其他应收款)；

(2) 债务人逾期三年以上仍未履行偿债义务，经董事会批准可以确认坏账的应收款项。

2、 坏账损失的核算方法以及坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例：

(1) 坏账损失的核算方法：采用备抵法核算，按账龄分析法并结合个别认定法估算坏账损失。

(2) 坏账准备的确认标准：每年年度终了，对应收款项进行全面检查，根据本公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况，以及其他相关信息合理地估计，预计可能发生的坏账，对于没有把握收回的应收款项，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的计提比例：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	20%
3 至 5 年	50%
5 年以上	100%

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，将采用个别认定法。

3、 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。

(十) 存货的核算：

1、 存货分类：物资采购、原材料、材料成本差异、低值易耗品、库存商品、开发产品、发出商

品、在产品、出租商品、委托加工产品。

2、存货取得的计价方法：

各种存货按取得时的实际成本计价。

3、存货发出的计价方法：

本公司发出的存货，按实际成本计价，采用加权平均法计算确定。子公司成都前锋数字视听设备有限责任公司的原材料按计划成本进行日常核算，月末按实际消耗或实际销售分摊差异并调整为实际成本。

4、存货盘存制度：本公司存货实行永续盘存制。

5、低值易耗品的核算方法：采用一次摊销法核算。

6、包装物的核算方法：按实际成本核算。

7、存货跌价准备的确认标准及计提方法：

(1)确认标准：本公司年末对遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，按存货成本不可收回的部分提取存货跌价准备。

(2)计提方法：按单个存货可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备。

**(十一)长期投资的核算：**

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，若该差额发生于 2003 年 3 月 17 日之前，则按上述同一原则分期平均摊销，对于 2003 年 3 月 17 日及以后新发生的股权投资贷方差额，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：

年末时，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。

### (十二)委托贷款的核算

按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，确认为委托贷款，按实际委托的贷款金额计价。委托贷款根据规定的利率按期计提应收利息，计入当期损益；如发生计提的利息到期不能收回的，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

年末时，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按单项委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

### (十三)固定资产计价及折旧方法：

#### 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：

类 别	估计经济使用年限(年)	年折旧率%	预计净残值率%
房屋建筑物	20—40	4.85-2.43	3
通用设备	8—15	12.13-6.47	3
专用设备	11—12	8.82-8.08	3
运输设备	8—9	12.13-10.78	3
电子设备及其他设备	5	19.40	3

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### 4、固定资产减值准备确认标准和计提方法

年末时，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。

### (十四)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。

年末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### (十五)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 = 至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

#### **(十六)无形资产核算方法：**

1、无形资产系本公司为生产商品、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。

3、年末时，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本公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

#### **(十七)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。

#### **(十八)应付债券的核算方法：**

应付债券按照实际的发行价格总额计价。债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

#### **(十九)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**

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果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，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，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

##### **3、让渡资产使用权的收入**

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

#### **(二十)所得税的会计处理方法：**

采用应付税款法核算。

#### **(二十一)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；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

### 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。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有所有母子公司相应指标总和的比例应在 10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在 10%以下。

## 三、税项

本公司主要适用的税种与税率

主要税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%
营业税	应纳税营业额	3-5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5-7%
交通建设费附加	应纳流转税额	4%
教育费附加	应纳流转税额	3-5%
企业所得税	应纳税所得额	33%

注：1、根据北京市海淀区国家税务局海国税批复〔2004〕第 07160 号《减税、免税批复通知书》，本公司控股子公司北京标准前锋商贸有限公司自 2004 年至 2005 年企业所得税减征 30%。

2、根据北京市海淀区国家税务局海国税批复〔2003〕03823、03692 号《高新技术企业免征企业所得税批复》，控股子公司北京创锋金安信息技术有限公司和北京首创前锋信息科技有限公司自 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日免征企业所得税。

3、根据北京市海淀区地方税务局京地税海减免税一字〔2005〕00802 号《免税批复》，控股子公司北京先达前锋咨询有限公司自 2004 年 12 月 17 日至 2007 年 12 月 17 日止除广告业、桑拿、按摩、网吧、氧吧外所取得的收入免征营业税、城市建设维护税、教育费附加（非营业税应税劳务不在此免税范围）。

4、根据北京市海淀区国家税务局海国税批复〔2005〕第 02013 号《减税、免税批复通知书》，北京先达前锋咨询有限公司自 2005 年至 2007 年免征企业所得税。

## 四、控股子公司及合营企业

本公司所控制的所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表范围：（除注明外，金额单位为人民币万元）

控股子公司及合营企业名称	注册资本 (万元)	经营范围	本公司对其实 际投资额(万	所占权益 比例	是否已合 并报表
--------------	--------------	------	------------------	------------	-------------

			元)	(%)	
成都前锋数字视听设备有限责任 公司	10,000.0 0	数字传输设备	9,500.00	95%	是
四川联合电子技术开发有限公司	1,599.00	集群通讯	1,367.10	85.5%	是
四川速通高速公路通信有限责任 公司	3,300.00	集群通讯业务	2,300.00	69.70%	是
四川首创诺尔科技有限公司	2,000.00	有线电视网络	1,200.00	60%	是
北京创锋金安信息技术有限公司	1,200.00	法律、法规允许的	960.00	80%	是
北京标准前锋商贸有限公司	4,000.00	法律、法规允许的	4,000.00	100%	是
北京首创前锋信息科技有限公司	5,000.00	法律、法规允许的	3,000.00	60%	是
湖南首创实业有限公司	10,000.0 0	制造修筑养路机械、钢桥	10,000.00	100%	是
四川首创交通科技有限公司	1,000.00	公路工程机械设备等	510.00	51%	是
北京先达前锋咨询有限公司	100.00	法律、法规允许的	100.00	100%	是
前锋(香港)商贸有限公司	10 万美元	产品和技术有关的进出口业 务	10 万美元	100%	是

## 五、合并会计报表主要项目注释(除注明外,金额单位为人民币元)

### 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	1,613,271.92	502,952.12
银行存款	21,324,630.87	48,509,561.83
其他货币资金		3,240,000.00
合 计	22,937,902.79	52,252,513.95

注:(1)本期货币资金较期初数减少 56%,主要系本期预付款增加和偿还短期借款所致。

### 2、短期投资

#### (1)分项列示

项 目	期末数	占短期投资比例 %	期末市 价	期初数	占短期投资比例%	期末市价
(1)股权投资						
其中:股票投 资						
(2)债券投资						
其中:国债投						

资

其他债券

(3)基金投资

(3)其他投资 60,780,000.00 24,480,000.00 100.00%

合 计 60,780,000.00 24,480,000.00 100.00%

本期收回的主要投资款项：北京前锋和平数据通信技术有限公司投资 300,000.00 元和四川文汇康体设施有限责任公司投资 400,000.00 元。

### (2) 其他投资明细

被投资单位名称	投资项目	投资金额	合同规定的投资收益	投资期限
北京鑫艾维通信技术有限公司	无线宽带接入网络系统	37,000,000.00	16%	2005年4月-2006年4月
四川文汇康体设施有限责任公司	运动建设项目	23,780,000.00	项目销售总收入的5%	2004年12月-2005年12月
合计		60,780,000.00		
		0		

## 3、 应收账款

### (1) 账龄分析及坏账准备列示

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1年以内	31,622,518.18	63.74	1,581,125.91	30,041,392.27	31,269,313.84	62.85	1,563,465.69	29,705,848.15
1至2年	8,780,696.77	17.70	878,069.68	7,902,627.09	9,985,477.31	20.07	998,547.73	8,986,929.58
2至3年	9,211,898.09	18.56	1,842,379.62	7,369,518.47	8,332,171.14	16.75	1,666,434.23	6,665,736.91
3至5年					165,395.24	0.33	82,697.62	82,697.62
5年以上								
合 计	49,615,113.04	100.00	4,301,575.21	45,313,537.83	49,752,357.53	100.00	4,311,145.27	45,441,212.26

(2) 期末余额中欠款金额前五名的债务人所欠金额合计 22,260,892.70 元，占应收账款总额的 44.87%。

(3) 期末无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

## 4、 其他应收款

### (1) 账龄分析及坏账准备列示

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	比例			比例				
	金 额	(%)	坏账准备	净额	金 额	(%)	坏账准备	净 额
1年以内	195,733,980.40	85.96	16,263,243.05	179,470,737.35	225,883,842.37	80.56	3,451,630.44	222,432,211.93
1至2年	14,673,183.27	6.44	1,467,318.33	13,205,864.94	39,999,427.24	14.27	1,896,934.64	38,102,492.60
2至3年	12,129,837.34	5.33	3,377,242.33	8,752,595.01	8,403,296.50	3.00	520,904.70	7,882,391.80
3至5年	3,774,736.11	1.66	1,887,368.06	1,887,368.05	4,480,294.79	1.60	2,244,783.90	2,235,510.89
5年以上	1,403,300.00	0.61	1,403,300.00		1,591,438.12	0.57	1,578,938.12	12,500.00
合 计	227,715,037.12	100.00	24,398,471.77	203,316,565.35	280,358,299.02	100.00	9,693,191.80	270,665,107.22

注：期末数比期初数减少 24.88%，主要系本期收回其他单位往来欠款所致。

因债务人四川红阳信息技术有限公司出现经营情况欠佳、流动资金周转困难，致使该笔债权回收风险增大，根据谨慎性原则，本期对其 1 至 3 年内的欠款 17,563,236.25 按 50%比例计提坏账准备，对本期合并报表利润的影响数为-7,427,818.89 元

(2)期末余额中欠款金额前五名的债务人所欠款项合计 122,869,429.57 元，占其他应收款总额的 54.05%，其明细如下：

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容	账龄
北京隆森德众商贸有限公司	30,000,000.00	往来款	1年以内
成都前锋电视网络有限责任公司	27,351,630.11	往来款	1年以内
弘富实业有限公司	25,517,799.46	往来款	1年以内
北京兆基恒业科贸有限公司	20,000,000.00	往来款	1年以内
郴州筑养路机械有限公司	20,000,000.00	往来款	1年以内

(3) 期末无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

## 5、 预付账款

(1) 账龄分析列示

账 龄	期末数	比例(%)	期初数	比例(%)
1年以内	98,126,331.03	93.40	46,840,809.25	67.32
1至2年	6,759,255.16	6.43	4,822,853.29	6.93
2至3年	170,000.00	0.16	17,919,416.45	25.75
3年以上				
合 计	105,055,586.19	100.00	69,583,078.99	100.00

(2) 期末余额中前五名单位预付金额 95,318,582.75 元，占预付账款期末余额的 90.73%，其明细如下：

债务人名称	期末余额	性质或内容
北京首创资产管理有限公司	50,000,000.00	预付资产购买款
郴州筑养路机械有限公司	27,042,982.75	预付货款
北京颐虹新科建材有限公司	10,000,000.00	预付货款
东方勤业投资有限公司	4,530,000.00	预付货款
北京信汇投资有限公司	3,745,600.00	预付货款

(3) 账龄超过 1 年的预付账款为 6,929,255.16 元，主要系公司与供应商尚未进行结算所致。

(4) 期末余额中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款 50,000,000.00 元。系预付给北京首创资产管理有限公司，用于购买其拥有的北京第五大道娱乐发展有限公司的部分股权和位于北京市朝阳区亚运村慧忠北路 309 号“天创世缘”第 3 层建筑物的资产购买款。

## 6、 存货

项 目	期末数	跌价准备	净 值	期初数	跌价准备	净 值
原材料	9,764,110.82	679,567.50	9,084,543.32	11,391,122.62	679,567.50	10,711,555.12
低值易耗品	27,770.05		27,770.05	27,770.05		27,770.05
库存商品	12,380,148.30	15,116.78	12,365,031.52	15,395,155.63	15,116.78	15,380,038.85
开发产品	4,411,205.70		4,411,205.70	5,098,936.37		5,098,936.37
发出商品	13,558,673.27	27,853.59	13,530,819.68	2,107,675.40	80,138.00	2,027,537.40
委托加工产品				10,074,775.21		10,074,775.21
物资采购	257,877.51		257,877.51			
出租商品	198,471.68		198,471.68	15,657.25		15,657.25
在产品	26,678,030.43		26,678,030.43	16,754,607.52		16,754,607.52
合 计	67,276,287.76	722,537.87	66,553,749.89	60,865,700.05	774,822.28	60,090,877.77

## 7、 待摊费用

项 目	期末数	期初数
房 租	16,250.00	66,500.00
装修费用	6,970.09	
其 他	63,204.59	16,766.66
合 计	86,424.68	83,266.66

## 8、 长期投资

(1) 分项列示

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
一、长期股权投资	33,731,662.97		1,980,000.00	1,508,599.62	34,203,063.35	
其中：对子公司的投资	-7,955,368.06			-590,962.88	-7,364,405.18	
对合营企业的投资						
对联营企业的投资	40,241,576.03		1,980,000.00	2,099,562.50	40,122,013.53	
长期股票投资	100,000.00				100,000.00	
其他股权投资	1,345,455.00				1,345,455.00	
二、长期债权投资						
其中：国债投资						
三、其他长期投资	43,000,000.00				43,000,000.00	
合 计	76,731,662.97		1,980,000.00	1,508,599.62	77,203,063.35	

(2) 对子公司的投资 (合并价差)

投资单位	股权投资差额	形成原因	摊销 期限	期初余额	摊销金额	累计摊销 金 额	摊余价值
四川速通高速公路 通信有限责任公司	-11,713,598.88	初始投资成本	10年	-7,906,679.27	-585,679.94	-4,392,599.55	-7,320,999.33
四川联合电子技术 开发有限公司	-171,021.72	与被投资单位	10年	-102,613.05	-8,551.08	-76,959.75	-94,061.97
北京创锋金安信息 技术有限公司	65,362.75	所有者权益所 占份额的差额	10年	53,924.26	3,268.14	14,706.63	50,656.12
合 计	-11,819,257.85			-7,955,368.06	-590,962.88	-4,454,852.67	-7,364,405.18

(3) 对联营企业的投资 (权益法)

被投资单位名称	投资 期限	持股比 例	初始投资额	期初余额	追加投资额	被投资单位 权益增减额	累计增减额	期末余 额	减值 准备
成都前锋电视网络 有限公司	永久	49%	44,396,800.00	30,918,240.83		-1,323,525.93	-14,802,085.1	29,594,714.90	
四川金马电源系统 有限公司	永久	31.83%	12,000,000.00	7,863,314.06		-591,089.53	-4,727,775.47	7,272,224.53	
北京前锋多维通信 技术有限公司	30年	50%	2,500,000.00	472,455.98		-184,947.04	-2,212,491.06	287,508.94	
广西创锋金安电子 信息技术有限公司	10年	20%	1,000,000.00	987,565.16			-12,434.84	987,565.16	
山东创锋金安电子 信息技术有限公司*		38.22%	1,980,000.00		1,980,000.00			1,980,000.00	
合 计			61,876,800.00	40,241,576.03	1,980,000.00	-2,099,562.50	-21,754,786.47	40,122,013.53	

注：\*子公司北京创锋金安信息技术有限公司于 2005 年 1 月 10 日投资 1,980,000.00 元与山东滨州智能科技有限公司共同设立山东创锋金安信息技术有限公司，北京创锋金安信息技术有限公司持有其 38.22%的股权。

#### (4) 长期股票投资

被投资单位名称	股份类别	占被投资单位注册资本的比例	初始投资成本	期末余额	减值准备
自贡亚玻璃股份有限公司	法人股	0.04%	100,000.00	100,000.00	
合 计			100,000.00	100,000.00	

#### (5) 其他股权投资（成本法）

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本的比例	初始投资额	期初余额	本期增减	期末余额	减值准备
华锋电子有限责任公司	15 年	5.23%	1,345,455.00	1,345,455.00		1,345,455.00	
合 计			1,345,455.00	1,345,455.00		1,345,455.00	

#### (6) 其他长期投资

被投资单位名称	投资项目	投资金额	投资期限	期末余额	减值准备
北京巨库新青年时尚商品交易市场有限公司	北京巨库青年时尚商场	43,000,000.00	2003.3-2005.6	43,000,000.00	
合 计		43,000,000.00		43,000,000.00	

### 9、 固定资产及累计折旧

#### (1) 分项列示

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	85,847,424.81			85,847,424.81
专用设备	33,798,879.36			33,603,964.49
通用设备	3,335,768.34			4,165,906.21
运输设备	6,386,596.54			6,386,596.54
其他设备	3,780,418.36	13,480.00	21,600.00	3,137,075.36
合 计	133,149,087.41	13,480.00	21,600.00	133,140,967.41
累计折旧				

房屋及建筑物	11,566,761.90	1,535,787.82		12,169,238.30
专用设备	13,674,745.96	1,463,402.68		16,037,396.98
通用设备	1,542,573.30	360,784.01		1,885,606.51
运输设备	3,743,909.76	396,609.72		4,246,478.45
其他设备	2,286,034.96	153,125.65	14,317.20	2,370,698.32
合 计	32,814,025.88	3,909,709.88	14,317.20	36,709,418.56
净 值				
房屋及建筑物	74,280,662.91			73,678,186.51
专用设备	20,124,133.40			17,566,567.51
通用设备	1,793,195.04			2,280,299.70
运输设备	2,642,686.78			2,140,118.09
其他设备	1,494,383.40			766,377.04
合计	100,335,061.53			96,431,548.85
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	220,023.54			220,023.54
专用设备	6,421,120.36			6,421,120.36
通用设备				
运输设备	52,567.80			52,567.80
其他设备	64,696.28			64,696.28
合计	6,758,407.98			6,758,407.98
固定资产净额				
房屋及建筑物	74,060,639.37			73,458,162.97
专用设备	13,703,013.04			11,145,447.15
通用设备	1,793,195.04			2,280,299.70
运输设备	2,590,118.98			2,087,550.29
其他设备	1,429,687.12			701,680.76
合计	93,576,653.55			89,673,140.87

注：固定资产抵押情况：子公司四川首创诺尔科技有限公司已将其原值为 12,521,456.38 元的房屋及土地使用权作为抵押物为四川省联合教育产业投资有限公司借款 4,500,000.00 元提供担保。

#### 10、工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	218,026.00	218,026.00

合 计 218,026.00 218,026.00

### 11、在建工程

#### (1) 分项列示

工程名称	期初数	本年增加	本年转出	转入固定资产数	其中:利息资 本化	期末数
800兆集群系统	8,797,656.65	578,204.13				9,375,860.78
生产厂房	1,439,962.46					1,439,962.46
合 计	10,237,619.11	578,204.13				10,815,823.24

注：800兆集群系统系子公司四川速通高速公路通信有限责任公司修建项目，生产厂房系子公司四川首创交通科技有限公司修建项目。

### 12、无形资产

#### (1) 分项列示

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本年增加	本年 转出	本年摊销	累计摊销额	期末余额	剩余摊 销年限
非专利技术	购买/置换	224,628.00	178,045.45			11,674.72	58,257.27	166,370.73	多项构成
土地使用权	购买/投资入账	55,037,148.85	51,750,688.46			644,134.54	3,930,594.93	51,106,553.9	多项构成 2
软件	购买/置换	103,760.28	69,661.04			6,690.20	40,789.44	62,970.84	多项构成
新南路住房使用 权	置换	590,000.00	536.28				589,463.72	536.28	0.01
北京大钟寺家 居广场使用权	购买	45,000,000.00	10,000,000.00			7,500,000.00	42,500,000.0	2,500,000.00	0.17
“聚合物路用 改性沥青”非 专利技术	投资入账	2,237,100.00	1,826,965.00			111,855.00	521,990.00	1,715,110.00	7.67
70对800MHZ 集群电话频率 使用权	购买	12,442,200.00	7,465,320.00			622,110.00	5,598,990.00	6,843,210.00	5.5
合 计		115,634,837.1	71,291,216.23			8,896,464.46	53,240,085.3	62,394,751.7	6 7

### 13、长期待摊费用

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	累计摊销	期末余额
装修费	504,000.00	277,200.00		50,400.00		277,200.00	226,800.00
开办费	1,631,330.66	1,507,789.71	123,540.95				1,631,330.66

家具	640,405.26	448,283.65	64,040.54	256,162.15	384,243.11
合计	2,775,735.92	2,233,273.36	123,540.95	114,440.54	533,362.15 2,242,373.77

注：开办费系四川首创交通科技有限公司尚在筹建期间，其开办费尚未摊销。

#### 14、短期借款

(1) 分项列示：

借款类别	期末数	期初数
保证借款	188,635,522.41	271,950,000.00
抵押借款		
质押借款	31,000,000.00	36,000,000.00
合计	219,635,522.41	307,950,000.00

(2) 期末数中，以本公司股权质押借款 31,000,000.00 元详见本附注七、3、。

(3) 期末保证借款的担保情况如下：

借款单位	借款金额	担保单位	担保方式
四川首创诺尔科技有限公司	23,500,000.00	成都前锋电子股份有限公司	连带责任保证
北京创锋金安信息技术有限公司	4,000,000.00	北京首创投资担保有限责任公司	连带责任保证
北京首创创锋信息科技有限公司	13,935,522.41	北京首创资产管理有限公司、 成都前锋电子股份有限公司	连带责任保证
成都前锋电子股份有限公司	19,000,000.00	北京国利能源投资有限公司	连带责任保证
成都前锋电子股份有限公司	50,000,000.00	北京首都创业集团有限公司	连带责任保证
成都前锋电子股份有限公司	34,000,000.00	北京首都创业集团有限公司、 北京巨鹏投资公司	连带责任保证
成都前锋电子股份有限公司	44,200,000.00	北京巨鹏投资公司	连带责任保证
合计	188,632,522.41		

#### 15、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数	期初数
1 年以内	18,754,989.76	14,686,014.80
1 至 2 年	4,735,096.93	5,934,679.24
2 至 3 年	3,809,009.46	310,567.85
3 年以上	123,490.00	3,644,931.61
合计	27,422,586.15	24,576,193.50

(2) 期末无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

## 16、预收账款

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	22,275,787.17	33,091,313.53
1 至 2 年	12,149,362.00	2,120,981.00
2 至 3 年	118,393.20	98,393.20
3 年以上		
合 计	34,543,542.37	35,310,687.73

(2) 期末无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

## 17、应交税金

税 种	期末数	期初数	报告期执行的税率
增值税	7,587,574.12	8,756,707.90	17%
营业税	1,172,651.11	1,715,059.13	3-5%
城建税	500,252.31	578,055.60	7%
企业所得税	23,015,421.07	23,775,120.34	详见本附注三
个人所得税	158,392.35	128,249.34	
房产税	409,944.05	406,444.83	
契税			3%
土地使用税	45,792.00	15,264.00	
合 计	32,890,027.01	35,374,901.14	

## 18、其他应交款

项 目	期末数	期初数
教育费附加	248,059.79	289,840.40
交通建设附加	75,898.78	76,093.06
副食品调控基金	59,350.80	59,805.48
职工个人教育费		243.40
地方教育费附加	-52.55	751.98
其他	722.41	
合 计	383,979.23	426,734.32

## 19、其他应付款

### (1) 分项列示

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	87,201,237.09	43,881,360.54

1 至 2 年	20,926,037.67	14,868,953.82
2 至 3 年	3,132,492.40	664,495.45
3 年以上	13,354,956.54	3,500,587.28
合 计	124,614,723.70	62,915,397.09

注：期末比期初增加 98.07%，主要系单位往来款增加所致。

(2) 其他应付款期末余额中前五名合计 72,599,851.58 元，占其他应付款总额的 58.26%，其  
 明细如下：

债权人名称	期末余额	性质或内容
北京首创资产管理有限公司	50,171,177.93	往来款
北京蓝六彩建材经营部	7,200,000.00	往来款
成都前锋电子有限责任公司	5,675,123.65	往来款
湖南资兴东江建设公司	5,553,550.00	资产购买款
北京国利能源投资公司	4,000,000.00	往来款

(3) 期末数中欠持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位：北京首创资产管理有限公司  
 50,171,177.93 元。

## 20、预提费用

项 目	期末数	期初数	结存原因
借款利息	224,640.30	194,497.19	尚未支付
房租	3,300.00		尚未支付
天津保税区项目费用		30,000.00	尚未支付
物管费及水电费	27,045.09	27,045.09	尚未支付
其他	1,200.00	1,200.00	尚未支付
合 计	256,185.39	252,742.28	尚未支付

## 21、专项应付款

项 目	期末数	期初数
基本建设投资资金	76,926.90	82,376.90

注：期末数系成都市财政局根据成都市发展计划委员会成计投资 [ 2003 ] 137 号 《成都市发展  
 计划委员会关于转下达四川省 2003 年预算内基本建设投资（第一批）计划的通知》拨入子公司成都  
 前锋数字视听设备有限责任公司的基本建设投资资金。

## 22、股本

项 目	期末数	本次变动增减(+, -)	期初数
(一)尚未流通股份合计	121,986,000.00		121,986,000.00

1、发起人股份

其中：国家拥有股份	36,270,000.00	36,270,000.00
境内法人持有股份	85,716,000.00	85,716,000.00
外资法人持有股份		
其他		

2、募集法人股

3、内部职工股

4、优先股或其他

(二) 已流通股份

1、境内上市的人民币普通股	75,600,000.00	75,600,000.00
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其他		
(三) 股份总数	197,586,000.00	197,586,000.00

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价				
国家独享资本公积	5,363,339.15			5,363,339.15
接受捐赠非现金资产准备	2,720,972.40			2,720,972.40
股权投资准备	21,427,392.01			21,427,392.01
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	38,351,006.79			38,351,006.79
合 计	67,862,710.35			67,862,710.35

注：国家独享资本公积系根据财政部财金函 42 号《财政部关于国家开发银行 2002 年专案核销债权转增借款单位国有资本金的通知》及国家开发银行开行办〔2003〕75 号《转发财政部关于国家开发银行 2002 年专案核销债权转增借款单位国有资本金手续的函》，将国家开发银行借款本息 5,363,339.15 元转增资本公积，作为国家独享的资本公积，在本公司增资扩股时用于转增国家股或国有法人股。

24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,877,103.35			7,877,103.35
法定公益金	12,194,616.27			12,194,616.27

任意盈余公积

合 计 20,071,719.62 20,071,719.62

25、未分配利润

项 目	期末数	期初数
期初未分配利润	-15,735,668.26	-15,535,948.28
加：本年净利润	1,589,549.50	1,961,108.90
其他转入		
减：提取法定盈余公积		1,080,414.44
提取法定公益金		1,080,414.44
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		
期末未分配利润	-14,146,118.76	-15,735,668.26

26、主营业务收入、主营业务成本

(1)行业分部报表

行业	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	毛 利	收 入	成 本	毛 利
场地租赁	49,644,725.74	7,500,000.00	42,144,725.74	33,463,711.58	7,500,000.00	25,963,711.58
电子、光纤通讯商 品	16,631,502.20	15,019,686.40	1,611,815.80	54,529,003.10	49,237,599.63	5,291,403.47
钢桥及搅拌设备				69,628,631.60	59,182,729.46	10,445,902.14
制药设备				18,600,000.00	14,880,000.00	3,720,000.00
广播电视网络工程	1,149,582.10	1,166,355.46	-16,773.36	11,054,515.17	7,888,351.28	3,166,163.89
技术收入	547,244.24	40,000.00	507,244.24	2,290,557.18	56,000.00	2,234,557.18
软件收入	19,658.12	8,997.00	10,661.12	200,170.94	63,851.04	136,319.90
通讯服务	180,240.00	1,360,299.44	-1,180,059.44	258,051.60	1,201,909.81	-943,858.21
维修及配件收入				2,670.00	4,053.00	-1,383.00
合计	68,172,952.40	25,095,338.30	43,077,614.10	190,027,311.17	140,014,494.22	50,012,816.95

注：本期营业收入比上年减少了 64.12%，主要系：因市场环境的变化，本期钢桥及搅拌设备项目的暂停和广播电视网络工程项目的萎缩。

(2)地区分部报表

地区	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	毛 利	收 入	成 本	毛 利
北京市	51,766,771.48	9,104,599.38	42,662,172.10	64,517,645.53	35,739,059.86	28,778,585.67
辽宁省				15,981,528.00	13,583,929.86	2,397,598.14
广东省	20,457.27	17,625.73	2,831.54	4,052,605.19	2,940,586.43	1,112,018.76
浙江省				74,402,134.15	62,373,181.34	12,028,952.81
湖南省	578,119.66	696,974.59	-118,854.93	5,775,385.47	5,113,063.94	662,321.53
四川省	979,381.33	2,161,584.83	-1,182,203.5	4,109,073.48	4,673,935.22	-564,861.74
河北省	14,455.98	37,234.00	-22,778.02	581,731.28	493,686.11	88,045.17
河南省	5,978,632.48	5,435,120.44	543,512.04	204,551.27	151,880.34	52,670.93
云南省				2,740,637.32	747,238.49	1,993,398.83
贵州省				1,126,324.00	957,349.40	168,974.60
上海市	52,777.78	37,230.77	15,547.01	182,837.61	153,390.22	29,447.39
山东省	4,451,401.70	3,705,346.50	746,055.20	609,179.15	515,944.41	93,234.74
其他地区	4,330,954.72	3,899,622.06	431,332.66	15,743,678.72	12,571,248.60	3,172,430.12
合计	68,172,952.40	25,095,338.30	43,077,614.10	190,027,311.17	140,014,494.22	50,012,816.95

(3)本期本公司由前五名客户处取得的收入总额为 20,886,860.52 元，占公司全部营业收入的 30.64%。

### 27、主营业务税金及附加

项目	本期数	上年同期数
营业税	58,380.89	1,538,643.17
城建税	6,326.18	608,414.90
教育费附加	2,888.76	392,679.77
副调基金	640.62	3,853.82
地方教育费附加	655.86	
合 计	68,892.31	2,543,591.66

### 28、其他业务利润

项目	本期数	上年同期数
其他业务收入		
材料销售	512.82	8,948.72
资产托管		

房屋租赁	225,072.18	
房屋销售	12,000.00	2,980,000.00
其他	83,776.50	226,066.50
合 计	321,361.50	3,215,015.22
其他业务成本		
材料销售		22,702.60
资产托管		
房屋租赁	63,121.51	
房屋销售		2,384,000.00
其他	2,574.76	
合 计	65,696.27	2,406,702.60
其他业务利润	255,665.23	808,312.62

本期其他业务利润比上年减少 552,647.39 元，减少比例为 68.37%，主要系子公司北京首创前锋信息科技有限公司房屋销售收入下降所致。

## 29、财务费用

### (1) 分项列示

类 别	本期数	上年同期数
利息支出	8,498,329.17	9,932,129.01
减：利息收入	163,572.40	400,956.97
汇兑损失	156.85	
减：汇兑收益		
其他	155,840.30	156,182.79
合 计	8,490,753.92	9,687,354.83

## 30、投资收益

### (1) 分项列示

类 别	本期数	上年同期数
短期投资收益	20,000.00	2,400,000.00
基金投资收益	3,461.53	659.72
出售股权亏损		
联营、合营公司分来利润	-2,099,562.50	
期末调整被投资公司所有者权益增减额		-2,442,586.55
股权投资差额摊销	590,962.88	590,962.88
成本法核算股权投资分来利润		

项目投资收益		2,200,000.00
合 计	-1,485,138.09	2,749,036.05

注；本期投资收益比上年同期减少 4,234,174.14 元，主要系本期收取项目投资收益较上年同期减少所致。

(2)项目投资收益明细情况：

本期收取四川文汇康体设施有限责任公司支付“进口体育场馆用品”项目收益 20,000.00 元。

### 31、补贴收入

项 目	本期数	上年同期数
增值税返还	3,051.29	59,709.41

### 32、营业外收入

类 别	本期数	上年同期数
罚款及滞纳金净收入	2,045.00	8,278.00
其他	2,000.00	2,600.28
合 计	4,045.00	10,878.28

### 33、营业外支出

类 别	本期数	上年同期数
固定资产盘亏		
处理固定资产净损失	6,554.52	16,889.90
罚款支出	122,966.11	12,450.00
捐赠支出		
其他	65,051.32	708.39
合 计	194,571.95	30,048.29

### 34、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
存款利息	163,572.40
备用金还款	6,319,664.87
其他企业往来款	125,430,609.33
其他	74,672.62
合 计	131,988,519.22

### 35、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
房租费等租赁费	1,152,664.49

差旅费	1,007,333.13
业务招待费	952,142.74
备用金借款	900,792.82
咨询审计费	688,274.26
办公费	434,612.41
广告宣传费	396,570.00
物业管理费	285,841.08
汽车费用	219,204.09
交通费	201,438.44
支其他企业往来款	38,067,269.67
其他费用	19,313,017.88
合 计	63,619,161.01

**六、母公司会计报表主要项目注释（除注明外，金额单位为人民币元）**

**1、应收账款**

（1）账龄分析及坏账准备列示

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1年以内								
1至2年								
2至3年	104,835.00	100.00	20,967.00	83,868.00	104,835.00	100.00	20,967.00	83,868.00
3至5年								
5年以上								
合 计	104,835.00	100.00	20,967.00	83,868.00	104,835.00	100.00	20,967.00	83,868.00

期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

**2、其他应收款**

（1）账龄分析及坏账准备列示

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1年以内	218,325,682.43	94.38	17,392,828.15	200,932,854.28	239,365,053.20	88.54	9,816,683.91	229,548,369.29
1至2年	10,120,063.47	4.38	1,012,006.35	9,108,057.12	13,543,263.47	5.01	1,154,326.35	12,388,937.12
2至3年	1,458,730.00	0.63	291,746.00	1,166,984.00	16,053,244.30	5.94	2,050,648.86	14,002,595.44
3至5年	1,388,488.73	0.61	694,244.37	694,244.36	1,388,488.73	0.51	694,244.37	694,244.36

5年以上

合 计 231,292,964.63 100.00 19,390,824.87 211,902,139.76 270,350,049.70 100.00 13,715,903.49 256,634,146.21

注：期末比期初减少 44,732,006.45 元，减少比例为 17.43%，主要系收回单位欠款所致。

因债务人四川红阳信息技术有限公司出现经营情况欠佳、流动资金周转困难，致使该笔债权回收风险增大，根据谨慎性原则，本期对其 1 年内的欠款 14,392,320.05 按 50%比例计提坏账准备。

(2)其他应收款期末余额中金额较大的前五名的债务人所欠金额合计为 167,340,653.13 元，占其他应收款总额的比例为 72.35%，其明细如下：

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容	账龄
成都前锋数字视听有限责任公司	56,352,548.13	往来款	1 年以内
湖南首创实业有限公司	33,654,505.00	往来款	1 年以内
北京隆森德众商贸有限公司	30,000,000.00	往来款	1 年以内
成都前锋电视网络有限责任公司	27,333,600.00	往来款	1 年以内
北京兆基恒业科贸有限公司	20,000,000.00	往来款	1 年以内

(3)期末无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

### 3、 长期投资

项 目	期初余额	减值准备	本年增加	本年减少	期末余额	减值准备
一、长期股权投资	315,330,293.21		17,580,624.63	332,910,917.84		
其中：对子公司的投资	313,984,838.21		17,580,624.63	331,565,462.84		
对合营企业的投资						
对联营企业的投资						
长期股权投资						
其他股权投资	1,345,455.00			1,345,455.00		
二、长期债权投资						
其中：国债投资						
三、其他长期投资						
合 计	315,330,293.21		17,580,624.63	332,910,917.84		

注：(1)对子公司的投资（权益法）

#### 长期股权投资（权益法）

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本的比例	初始投资额	期初余额	追加投资额	被投资单位权益增减额	累计增减额	期末余额	减值准备
成都前锋数字视听设备有限责任公司	长期	95%	95,000,000.00	77,442,342.41		-1,999,573.45	-19,557,231.04	75,442,768.96	

四川联合电子 技术开发有限 公司	长期	85.50%	13,842,021.72	8,256,064.18	-588,826.01	-6,174,783.55	7,667,238.17
四川速通高速 公路通信有限 责任公司	长期	69.70%	34,713,598.88	25,235,134.14	-1,322,844.30	-10,801,309.04	23,912,289.84
四川首创诺尔 科技有限公司	10	60%	12,000,000.00	13,801,390.89	-1,003,609.50	797,781.39	12,797,781.39
北京创锋金安 信息技术有限 公司	50	12.5%	1,500,000.00	357,514.46	-158,873.65	-1,301,359.19	198,640.81
北京标准前锋 商贸有限公司	30	80%	4,000,000.00	49,097,751.89	18,251,859.88	63,349,611.77	67,349,611.77
北京首创前锋 信息科技有限 公司	50	60%	30,000,000.00	9,513,293.58	-4,313,945.21	-24,800,651.63	5,199,348.37
湖南首创实业 有限公司	30	95%	121,610,350.00	133,284,705.16	-528,288.30	11,146,066.86	132,756,416.86
四川首创交通 科技有限公司	长期	51%	5,100,000.00	4,881,368.04	-57,046.05	-275,678.01	4,824,321.99
前锋(香 港)商贸有 限公司		95%	787,170.00	787,560.63		390.63	787,560.63
北京先达前锋 咨询有限公司	30	20%	200,000.00	11,058.53	8,666,688.48	8,477,747.01	8,677,747.01
合 计			318,753,140.60	322,668,183.91	16,945,541.89	20,860,585.20	339,613,725.80

### 股权投资差额

投资单位	初始投资金额	股权投资 差额	摊 销 期 限	期初余额	摊销金额	累计摊销 金 额	摊余价值
四川速通高 速公路通信 有限责任公 司	-	增加股权 时,取得成 本与被投资 单位所有者 权益所占份 额之间的差 额	10年	-	-	-	-
	11,713,598.88			7,906,679.27	585,679.94	4,392,599.55	7,320,999.33
四川联合电 子技术开发 有限公司	-171,021.72		10年	-102,613.05	-8,551.08	-76,959.75	-94,061.97
北京创锋金 安技术有限 公司	-817,034.40		10年	-674,053.38	-40,851.72	-183,832.74	-633,201.66
合 计	-			-	-	-	-



成都前锋数字视听设备有限责任 公司	成都市	数字传输设备	控股子公司	有限责任公司	姜久富
四川联合电子技术开发有限公司	成都市	集群通讯	控股子公司	有限责任公司	杨晓斌
四川首创诺尔科技有限公司	新津县	有线电视网络	控股子公司	有限责任公司	姜久富
四川速通高速公路通信有限责任 公司	成都市	集群通讯	控股子公司	有限责任公司	杨晓斌
北京创锋金安信息技术有限公司	北京	法律、法规允许的	控股子公司	有限责任公司	朱霆
北京标准前锋商贸有限公司	北京	法律、法规允许的	控股子公司	有限责任公司	张树华
北京首创前锋信息科技有限公司	北京	法律、法规允许的	控股子公司	有限责任公司	杨晓斌
湖南首创实业有限公司	长沙市	修筑养路机械、钢桥	控股子公司	有限责任公司	朱霆
四川首创交通科技有限公司	成都市	公路工程机械设备等	控股子公司	有限责任公司	杨晓斌
北京先达前锋咨询有限公司	北京	法律、法规允许的	控股子公司	有限责任公司	张树华
前锋（香港）商贸有限公司	香港	产品和技术有关的进出口业 务	控股子公司	有限责任公司	杨晓斌

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	本期减少	期末数
四川新泰克数字设备有限责任公司	100,000,000.00		100,000,000.00	
成都前锋数字视听设备有限责任公 司	100,000,000.00		100,000,000.00	
四川联合电子技术开发有限公司	15,990,000.00		15,990,000.00	
四川速通高速公路通信有限责任公 司感	33,000,000.00		33,000,000.00	
四川首创诺尔科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	
北京创锋金安信息技术有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00	
北京标准前锋商贸有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
北京首创前锋信息科技有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	
湖南首创实业有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	
四川首创交通科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
北京先达前锋咨询有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
前锋（香港）商贸有限公司	100,000.00 美 元		100,000.00 美 元	

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（金额单位：人民币万元）

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	股权比例 %	金额	股权比例 %	金额	股权比例 %	金额	股权比例 %
四川新泰克数字设备有限责任公司	10,000.00	22.77%					10,000.00	22.77%
成都前锋数字视听设备有限责任公司	9,500.00	95.00%					9,500.00	95.00%
四川联合电子技术开发有限公司	1,367.10	85.50%					1,367.10	85.50%
四川速通高速公路通信有限责任公司	2,300.00	69.70%					2,300.00	69.70%
四川首创诺尔科技有限公司	1,200.00	60.00%					1,200.00	60.00%
北京创锋金安信息技术有限公司	960.00	80.00%					960.00	80.00%
北京标准前锋商贸有限公司	500.00	100.00%					500.00	100.00%
北京首创前锋信息科技有限公司	3,000.00	60.00%					3,000.00	60.00%
湖南首创实业有限公司	10,000.00	100.00%					10,000.00	100.00%
四川首创交通科技有限公司	510.00	51.00%					510.00	51.00%
北京先达前锋咨询有限公司	100.00	100.00%					100.00	100.00%
前锋(香港)商贸有限公司	10 万美元	100.00%					10 万美元	100.00%

## 2、不存在控制关系的关联方关系

企业名称	与本企业关系
北京首创资产管理有限公司	第一大股东的控股股东
成都前锋电子电器集团股份有限公司	同一关键管理人员
成都前锋网络电视有限公司	子公司的参股公司
首创蓝景物流有限公司	同一关键管理人员
成都金马电源系统有限公司	子公司的参股公司
北京前锋多维通信技术有限公司	子公司的参股公司
北京首都创业集团有限公司	第一大股东的间接控股股东
浙江协信科技有限公司	同受第一大股东控制
四川诺尔实业(集团)有限公司	同一主要投资者个人
四川诺尔光电高技术有限公司	同一主要投资者个人
北京前锋和平数据通信技术有限公司	同一法定代表人
北京鑫艾维通信技术有限公司	同一法定代表人

## 3、关联交易

### 销售货物

购货单位名称	内 容	计价标准	金 额
北京鑫艾维通信技术有限公司	微波设备	市场价	2,424,258.94

借款担保

北京首创资产管理有限公司为本公司及各子公司借款 13,935,522.41 元提供连带责任保证。

北京首都创业集团有限公司为本公司借款余额 84,000,000.00 元提供连带责任保证。

四川新泰克数字设备有限责任公司以其持有本公司的 45,000,000.00 股股权（持股比例 22.77%）为本公司借款 31,000,000.00 元提供质押担保。

项目投资

根据本公司与北京鑫艾维通信技术有限公司签订的《项目合作协议》，本公司向北京鑫艾维通信技术有限公司实施的“无线宽带接入网络系统”项目投资 37,000,000.00 元。

收购资产

根据本公司与北京首创资产管理有限公司公司签订的《关于收购部分资产意向书》，本公司已于 2005 年 4 月 14 日向北京首创资产管理有限公司预付资产购买款 50,000,000.00 元，用于购买其拥有的北京第五大道娱乐发展有限公司的部分股权和位于北京市朝阳区亚运村慧忠北路 309 号“天创世缘”第 3 层建筑物。

4、关联方应收应付款

应收款项

项 目	期末数	期初数
<b>短期投资</b>		
北京先锋和平数据通信技术有限公司		300,000.00
北京鑫艾维通信技术有限公司	37,000,000.00	
<b>应收账款</b>		
成都先锋电子电器集团股份有限公司	13,005.00	1,160.00
北京先锋多维通信技术有限公司	263,881.89	330,381.89
<b>其他应收款</b>		
成都先锋电子电器集团股份有限公司	1,544,692.00	1,544,692.00
成都先锋电视网络有限责任公司	27,351,630.11	124,783.91
四川金马电源系统有限公司	1,180,000.00	1,230,000.00
北京先锋多维通信技术有限公司	898,202.00	893,202.00
浙江协信科技有限公司	373,762.00	998,600.00
四川诺尔实业（集团）有限公司	30,470.09	30,470.09
四川诺尔光电高技术有限公司	343,540.00	343,540.00
首创蓝景物流有限公司	2,020,000.00	19,370,000.00
北京先锋和平数据通信技术有限公司	184,952.13	184,952.13
北京鑫艾维通信技术有限公司	-31,375.07	5,964,770.81

预付账款

北京首创资产管理有限公司	50,000,000.00	
应付款项		
项    目	期末数	期初数
其他应付款		
北京首创资产管理有限公司	50,171,177.93	177,962.50

#### 八、或有事项

本公司对外担保情况如下：

被担保方名称	担保金额	担保方式	担保期限	备注
四川省联合教育产业投资有限公司	4,500,000.00	抵押	2005.1.25-2006.1.25	由四川首创诺尔科技有限公司提供担保
合    计	4,500,000.00			

#### 九、承诺事项

本公司无需披露的重要承诺事项。

#### 十、资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项。

#### 十一、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

#### 十二、非经常性损益

项    目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-6,554.52
各种形式的政府补贴	3,051.29
短期投资损益	20,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-183,972.43
其他非经常性损益 *	-7,427,818.89
合    计	-7,595,294.55
报表净利润	1,589,549.50
扣除非经常损益后的净利润	9,184,844.05

注：\*见本附注五、4、(1)

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的公司 2005 年半年度报告正文。
- (二) 载有法定代表人、公司财务负责人、公司财务部门负责人亲笔签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》上披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- (四) 公司章程。

成都前锋电子股份有限公司

董事长：杨晓斌

二 00 五年八月十八日

## 合并资产负债表

会企 01 表

编制单位: 成都前锋电子股份有限公司

金额单位: 人民币元

资 产	附注	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产:					
货币资金	五、1	22,937,902.79	7,423,832.87	52,252,513.95	28,740,379.73
短期投资	五、2	60,780,000.00	60,780,000.00	24,480,000.00	24,480,000.00
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	五、3	45,313,537.83	83,868.00	45,441,212.26	83,868.00
其他应收款	五、4	203,316,565.35	211,902,139.76	270,665,107.22	256,634,146.21
预付账款	五、5	105,055,586.19	50,006,500.00	69,583,078.99	3,506,500.00
应收补贴款		-	-	-	-
存 货	五、6	66,553,749.89	186,718.08	60,090,877.77	186,718.08
待摊费用	五、7	86,424.68	-	83,266.66	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>504,043,766.73</b>	<b>330,383,058.71</b>	<b>522,596,056.85</b>	<b>313,631,612.02</b>
长期投资:		-	-	-	-
长期股权投资	五、8	77,203,063.35	332,910,917.84	76,731,662.97	315,330,293.21
长期债权投资		-	-	-	-
<b>长期投资净额</b>		<b>77,203,063.35</b>	<b>332,910,917.84</b>	<b>76,731,662.97</b>	<b>315,330,293.21</b>
<b>其中: 合并价差</b>		<b>-7,364,405.18</b>	<b>-</b>	<b>-7,955,368.06</b>	<b>-</b>
固定资产:		-	-	-	-
固定资产原价	五、9	133,140,967.41	26,783,742.84	133,149,087.41	26,783,742.84
减: 累计折旧	五、9	36,709,418.56	3,702,058.38	32,814,025.88	2,979,375.30
<b>固定资产净值</b>	五、9	<b>96,431,548.85</b>	<b>23,081,684.46</b>	<b>100,335,061.53</b>	<b>23,804,367.54</b>
减: 固定资产减值准备	五、9	6,758,407.98	-	6,758,407.98	-
<b>固定资产净额</b>	五、9	<b>89,673,140.87</b>	<b>23,081,684.46</b>	<b>93,576,653.55</b>	<b>23,804,367.54</b>
工程物资	五、10	218,026.00	-	218,026.00	-
在建工程	五、11	10,815,823.24	-	10,237,619.11	-
固定资产清理		-	-	-	-
<b>固定资产合计</b>		<b>100,706,990.11</b>	<b>23,081,684.46</b>	<b>104,032,298.66</b>	<b>23,804,367.54</b>
无形资产及其他资产:		-	-	-	-
无形资产	五、12	62,394,751.77	9,563.40	71,291,216.23	10,432.80
长期待摊费用	五、13	2,242,373.77	611,043.11	2,233,273.36	725,483.65
其他长期资产		-	-	-	-
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>64,637,125.54</b>	<b>620,606.51</b>	<b>73,524,489.59</b>	<b>735,916.45</b>
递延税款:		-	-	-	-
递延税款借项		-	-	-	-
<b>资产总计</b>		<b>746,590,945.73</b>	<b>686,996,267.52</b>	<b>776,884,508.07</b>	<b>653,502,189.22</b>

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 合并资产负债表

会企 01 表

编制单位: 成都前锋电子股份有限公司

金额单位: 人民币元

负债及股东权益	附注	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债:					
短期借款	五、14	219,635,522.41	178,200,000.00	307,950,000.00	230,450,000.00
应付票据		-	-	-	-
应付账款	五、15	27,422,586.15	368,153.78	24,576,193.50	4,771,842.11
预收账款	五、16	34,543,542.37	10,694,482.50	35,310,687.73	10,694,482.50
应付工资		685,359.51	-	481,938.55	-
应付福利费		2,985,403.90	498,154.51	2,477,399.59	444,705.52
应付股利		-	-	-	-
应交税金	五、17	32,890,027.01	23,659,764.32	35,374,901.14	23,854,392.56
其他应交款	五、18	383,979.23	199,238.13	426,734.32	204,762.94
其他应付款	五、19	124,614,723.70	218,323,428.35	62,915,397.09	131,317,930.16
预提费用	五、20	256,185.39	251,685.39	252,742.28	27,045.09
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
		-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>443,417,329.67</b>	<b>432,194,906.98</b>	<b>469,765,994.20</b>	<b>401,765,160.88</b>
长期负债:		-	-	-	-
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	五、21	76,926.90	-	82,376.90	-
其他长期负债		-	-	-	-
<b>长期负债合计</b>		<b>76,926.90</b>	<b>-</b>	<b>82,376.90</b>	<b>-</b>
递延税项:		-	-	-	-
递延税款贷项		-	-	-	-
<b>负债合计</b>		<b>443,494,256.57</b>	<b>432,194,906.98</b>	<b>469,848,371.10</b>	<b>401,765,160.88</b>
少数股东权益		31,722,377.95	-	37,251,375.26	-
		-	-	-	-
股东权益:		-	-	-	-
股本	五、22	197,586,000.00	197,586,000.00	197,586,000.00	197,586,000.00
减: 已归还投资	五、22	-	-	-	-
股本净额	五、22	197,586,000.00	197,586,000.00	197,586,000.00	197,586,000.00
资本公积	五、23	67,862,710.35	67,862,710.35	67,862,710.35	67,862,710.35
盈余公积	五、24	20,071,719.62	3,482,729.00	20,071,719.62	3,482,729.00
其中: 法定公益金	五、24	12,194,616.27	3,900,120.96	12,194,616.27	3,900,120.96
未分配利润	五、25	-14,146,118.76	-14,130,078.81	-15,735,668.26	-17,194,411.01
<b>股东权益合计</b>		<b>271,374,311.21</b>	<b>254,801,360.54</b>	<b>269,784,761.71</b>	<b>251,737,028.34</b>
<b>负债及股东权益合计</b>		<b>746,590,945.73</b>	<b>686,996,267.52</b>	<b>776,884,508.07</b>	<b>653,502,189.22</b>

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 合并利润表及利润分配表

2005 年 1-6 月

会企 02 表

编制单位: 成都前锋电子股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	本期数		2004 年 1-6 月	
		合并数	母公司	合并数	母公司
<b>一、主营业务收入</b>	五、26	68,172,952.40	-	190,027,311.17	362,725.33
减: 主营业务成本	五、26	25,095,338.30	-	140,014,494.22	137,040.13
主营业务税金及附加	五、27	68,892.31	-	2,543,591.66	1,280.08
<b>二、主营业务利润</b>		43,008,721.79	-	47,469,225.29	224,405.12
加: 其他业务利润	五、28	255,665.23	24,013.41	808,312.62	-
营业费用		7,997,341.47	12,495.06	12,446,150.89	85,820.81
管理费用		28,148,338.91	7,889,299.09	27,389,565.31	7,955,171.62
财务费用	五、29	8,490,753.92	6,491,135.48	9,687,354.83	6,637,427.66
<b>三、营业利润</b>		-1,372,047.28	-14,368,916.22	-1,245,533.12	-14,454,014.97
加: 投资收益	五、30	-1,485,138.09	17,604,086.16	2,749,036.05	19,024,353.46
补贴收入	五、31	3,051.29	-	59,709.41	-
营业外收入	五、32	4,045.00	2,000.00	10,878.28	2,000.00
减: 营业外支出	五、33	194,571.95	172,837.74	30,048.29	14,969.98
<b>四、利润总额</b>		-3,044,661.03	3,064,332.20	1,544,042.33	4,557,368.51
减: 所得税		-	-	-	-
少数股东损益		-4,634,210.53	-	-4,026,303.69	-
<b>五、净利润</b>		1,589,549.50	3,064,332.20	5,570,346.02	4,557,368.51
加: 年初未分配利润		-15,735,668.26	-17,194,411.01	-15,535,948.28	-6,882,458.03
其他转入		-	-	-	-
<b>六、可供分配的利润</b>		-14,146,118.76	-14,130,078.81	-9,965,602.26	-2,325,089.52
减: 提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
提取企业发展基金		-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
<b>七、可供股东分配的利润</b>		-14,146,118.76	-14,130,078.81	-9,965,602.26	-2,325,089.52
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		-	-	-	-
<b>八、未分配利润</b>		-14,146,118.76	-14,130,078.81	-9,965,602.26	-2,325,089.52

补充资料:

成都前锋电子股份有限公司 2005 年半年度报告

项目					
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					

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

会企 03 表

编制单位：成都前锋电子股份有限公司

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	附注	合并数	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		68,091,164.27	-
收到税费返还		3,051.29	-
收到的其他与经营活动有关的现金	五、34	131,988,519.22	119,107,183.61
现金流入小计		200,082,734.78	119,107,183.61
购买商品、接受劳务支付的现金		3,200,321.33	-
支付给职工以及为职工支付的现金		7,862,074.53	1,047,892.26
支付的各项税费		2,132,439.32	595,040.90
支付的其他与经营活动有关的现金	五、35	63,619,161.01	26,550,851.78
现金流出小计		76,813,996.19	28,193,784.94
经营活动产生的现金流量净额		123,268,738.59	90,913,398.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		5,200,000.00	5,200,000.00
取得投资收益所收到的现金		23,461.53	23,461.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		5,223,461.53	5,223,461.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		54,891,491.40	54,323,688.33
投资所支付的现金		6,480,000.00	4,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		61,371,491.40	58,823,688.33
投资活动产生的现金流量净额		-56,148,029.87	-53,600,226.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		39,635,522.41	21,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		39,635,522.41	21,700,000.00
偿还债务所支付的现金		127,950,000.00	73,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		8,022,168.61	6,379,718.73
支付的其他与筹资活动有关的现金		98,673.68	-
现金流出小计		136,070,842.29	80,329,718.73
筹资活动产生的现金流量净额		-96,435,319.88	-58,629,718.73
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-29,314,611.16	-21,316,546.86

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表（续）

会企 03 表

编制单位：成都前锋电子股份有限公司

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项目	附注	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		1,589,549.50	
加：少数股东本期损益		-4,634,210.53	-
加：计提的资产减值准备		14,643,425.50	
固定资产折旧		3,909,709.88	
无形资产摊销		8,896,464.46	
长期待摊费用摊销		114,440.54	
待摊费用减少（减：增加）		-121,833.97	-
预提费用增加（减：减少）		-73,549.69	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收		6,554.52	-
固定资产报废损失		-	-
财务费用		8,213,724.99	
投资损失（减：收益）		1,485,138.09	-
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-6,462,872.12	-
经营性应收项目的减少（减：增加）		28,543,975.20	
经营性应付项目的增加（减：减少）		67,158,222.22	
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		123,268,738.59	
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、现金及现金等价物增加情况		-	-
现金的期末余额		22,937,902.79	
减：现金的期初余额		52,252,513.95	
加：现金等价物的期末余额		-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-
现金及现金等价物净增加额		-29,314,611.16	-

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 所有者权益（或股东权益）增减变动表

会企 01 表附表 2

编制单位：成都前锋电子股份有限公司

2005 年 1-6

金额单位：人民币元

项 目	行次	合并数	母公司数
<b>一、实收资本（或股本）</b>			
年初余额	1	197,586,000.00	197,586,000.00
本年增加数	2	0.00	0.00
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增资本（或股本）	6		
本年减少	10		
年末余额	15	197,586,000.00	197,586,000.00
<b>二、资本公积</b>			
年初余额	16	67,862,710.35	67,862,710.35
本年增加数	17	0.00	0.00
其中：资本（或股本）溢价	18		
国家独享资本公积	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21		
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
其它资本公积	30		
本年减少数	40		
其中：转增资本（或股本）	41		
年末余额	45	67,862,710.35	67,862,710.35
<b>三、法定和任意盈余公积</b>			
年初余额	46	7,877,103.35	-417,391.96
本年增加数	47	0.00	0.00
其中：从净利润中提取数	48	0.00	0.00
其中：法定盈余公积	49	0.00	0.00
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53		
本年减少数	54	0.00	0.00
其中：弥补亏损	55		
转增资本（或股本）	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	7,877,103.35	-417,391.96

其中：法定盈余公积	63		
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金			
年初余额	66	12,194,616.27	3,900,120.96
本年增加数	67	0.00	0.00
其中：从净利润中提取数	68		
本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	12,194,616.27	3,900,120.96
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	-15,735,668.26	-17,194,411.01
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	1,589,549.50	3,064,332.20
本年利润分配	78	0.00	0.00
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	-14,146,118.76	-14,130,078.81

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：成都前锋电子股份有限公司

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末数
一、坏账准备合计	13,736,870.49		-	19,411,791.87
其中：应收账款	20,967.00			20,967.00
其他应收款	13,715,903.49	5,674,921.38		19,390,824.87
二、短期投资跌价准备合计				-
其中：股票投资				-
债券投资				-
三、存货跌价准备合计			-	-
其中：库存商品				-
发出商品				-
原材料				-
四、长期投资减值准备合计				-
其中：长期股权投资				-
长期债权投资				-
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
专用设备				
运输设备				
其他设备				
六、无形资产减值准备合计				-
其中：专利权				-
商标权				-
七、在建工程减值准备合计				-
八、委托贷款减值准备合计				-

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：成都前锋电子股份有限公司

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末数
一、坏账准备合计	14,004,337.07	14,695,709.91	-	28,700,046.98
其中：应收账款	4,311,145.27	-9,570.06		4,301,575.21
其他应收款	9,693,191.80	14,705,279.97		24,398,471.77
二、短期投资跌价准备合计				-
其中：股票投资				-
债券投资				-
三、存货跌价准备合计	774,822.28	-52,284.41	-	722,537.87
其中：库存商品	15,116.78			15,116.78
发出商品	80,138.00	-52,284.41		27,853.59
原材料	679,567.50			679,567.50
四、长期投资减值准备合计				-
其中：长期股权投资				-
长期债权投资				-
五、固定资产减值准备合计	6,758,407.98	-	-	6,758,407.98
其中：房屋、建筑物	220,023.54			220,023.54
专用设备	6,421,120.36			6,421,120.36
运输设备	52,567.80			52,567.80
其他设备	64,696.28			64,696.28
六、无形资产减值准备合计				-
其中：专利权				-
商标权				-
七、在建工程减值准备合计				-
八、委托贷款减值准备合计				-

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：