



**绵阳高新发展（集团）股份有限公司**

**二 00 五年半年度报告**

**二 00 五年八月**

# 目 录

重要提示.....	2
第一章 公司基本情况.....	2
第二章 股本变动及股东情况.....	3
第三章 董事、监事、高级管理人员情况.....	4
第四章 管理层讨论与分析.....	4
第五章 重要事项.....	5
第六章 财务报告（未经审计）.....	8
第七章 备查文件目录.....	35

## 重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司董事长兼总裁王勇先生，财务总监王强先生，财务部长段丽萍女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第一章 公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：绵阳高新发展（集团）股份有限公司  
公司英文名称：Mianyang Gao Xin Industrial Development (Group) Inc.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：绵阳高新 公司 A 股代码：600139
- 3、公司注册及办公地址：四川省绵阳高新区火炬大厦 B 区  
邮政编码：621000  
公司国际互联网网址：<http://www.mygx.com.cn>  
公司电子信箱：600139sh@sina.com
- 4、公司法定代表人：王勇
- 5、公司董事会秘书：王祺  
电话：0816-2545906 传真：0816-2545906  
E-mail：[600139sh@sina.com](mailto:600139sh@sina.com) 联系地址：四川省绵阳高新区火炬大厦 B 区 5 楼
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报、证券日报  
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：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	234,180,835.76	225,182,878.03	4.00
流动负债	185,042,267.71	180,079,479.79	2.76
总资产	299,816,074.62	294,799,431.14	1.70
股东权益（不含少数股东权益）	111,910,097.05	111,626,331.78	0.25
每股净资产	1.47	1.47	
调整后的每股净资产	1.29	1.28	0.78
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	513,765.27	201,727.72	154.68
扣除非经常性损益后的净利润	-2,226,303.41	-4,186,493.79	-46.82
每股收益	0.0068	0.0027	151.85
净资产收益率（%）	0.46	0.21	增加 0.25 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-32,593,517.96	-17,649,787.54	84.67

#### 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
*处置除公司产品外的其他资产产生的损益	2,740,068.68

合计	2,740,068.68
----	--------------

\*非经常性收益为出售本公司拥有的在德阳的原东方电工用于电工机械加工的机器设备产生的收益。

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	5.598	5.600	0.0824	0.0824
营业利润	-1.917	-1.917	-0.0282	-0.0282
净利润	0.459	0.459	0.0068	0.0068
扣除非经常性损益后的净利润	-1.989	-1.990	-0.0293	-0.0293

## 第二章 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况：报告期内股份总数及股东结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 8,938 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)
绵阳高新区投资(控股)集团有限责任公司	0	22,000,000	28.94	未流通		法人股东
四川鼎天(集团)有限公司	0	17,690,200	23.27	未流通	冻结 16,000,000 质押 1,600,000	法人股东
绵阳市华力达房地产开发有限公司	0	6,920,000	9.10	未流通		法人股东
李宏涛	74660	442,000	0.58	已流通		自然人股东
苏成美	0	247,100	0.33	已流通		自然人股东
史红	18801	246,400	0.32	已流通		自然人股东
朱素凤	0	194,870	0.26	已流通		自然人股东
蓝明全	0	179,000	0.24	已流通		自然人股东
陈庆桃	0	157,000	0.21	已流通		自然人股东
谭维义	0	147,000	0.19	已流通		自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

本公司上述股东中，法人股东之间不存在关联关系，法人股东与其余流通股股东之间以及流通股股东之间是否存在关联关系、是否为一行动人本公司未知。

\*四川鼎天(集团)有限公司持有的本公司法人股中 1600 万股被司法冻结(详见 2005 年 4 月 23 日《上海证券报》本公司公告)，160 万股被质押，其他法人股东所持股份无质押、冻结或托管情况，流通股股东所持股份有无质押、冻结或托管情况未知。

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)
李宏涛	442,000	A 股
苏成美	247,100	A 股

史红	246,400	A 股
朱素凤	194,870	A 股
蓝明全	179,000	A 股
陈庆桃	157,000	A 股
谭维义	147,000	A 股
秦进	138,650	A 股
林文义	134,500	A 股
夏如萍	127,043	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明：流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人本公司未知。

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。

### 第三章 董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005 年 6 月 8 日，公司召开的第五届董事会第四次审议通过了《关于公司董事会成员调整的议案》：

- （1）同意刘颖强因工作原因辞去董事职务；
- （2）同意推选魏晓军为公司第五届董事会董事候选人。

2、2005 年 6 月 8 日，公司召开的第五届董事会第四次会议审议通过了《关于公司高管人员解聘的议案》：决定免去刘颖强在本公司担任的副总裁等一切行政职务。

3、2005 年 6 月 8 日，公司召开的第五届董事会第四次会议审议通过了《关于推选独立董事候选人的议案》：同意推选雷学俊为公司第五届董事会独立董事候选人。

4、2005 年 6 月 29 日，公司召开的第五届董事会第五次会议审议通过了《修改 2005 年度第一次临时股东大会第一项议案》：

- （1）同意邓跃琼因工作原因辞去董事职务；
- （2）同意推选彭斯太为公司第五届董事会董事候选人。

5、2005 年 7 月 15 日，2005 年度第一次临时股东大会审议通过了下列议案：

（1）《关于公司董事会成员调整的议案》：

- A、同意刘颖强辞去董事职务；
- B、选举魏晓军为公司第五届董事会董事；
- C、同意邓跃琼辞去董事职务；
- D、选举彭斯太为公司第五届董事会董事。

（2）《关于推选独立董事的议案》：选举雷学俊为公司第五届董事会独立董事。

### 第四章 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

公司历经近一年半的重组，基本面获得极大改观，并在前一报告期实现主营业务运营正常，公司扣除非经常性损益后的净利润和股东权益均为正值。经公司董事会申请，并经上海证券交易所批准，撤销了对公司股票交易实行的特别处理，股票简称变更为“绵阳高新”。

报告期内，公司完成主营业务收入 3969.62 万元，虽较上年同期的 6392.50 万元下降 37.90%，但公司当前的主要业务基础设施建设和房地产开发实现主营业务收入 3683.57 万元，较上年同期的 3142.44 万元增长 17.22%。从事基础设施建设和房地产开发业务的控股子公司绵阳高新资产经营管理有限公司和绵阳高新建设开发有限公司合并为公司贡献利润 314.64 万元。显示基础设施建设和房地产开发业务已成为公司主营业务收入和利润的主要来源，并具备良好的成长性。

目前，公司应收账款、其他应收款在总资产中所占比重仍然较大，特别是原大股东鼎天集团及其关联方占用公司资金问题长期未得到很好的解决，加之公司违规担保较多，历史包袱极大的侵吞了控

股子公司所产生的经营性利润，致使报告期内公司仅实现净利润 51.38 万元。因此解决历史遗留问题仍是公司在今后的发展中需要面对的紧迫而艰巨的任务。

## （二）报告期公司经营情况

### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

#### （1）公司主营业务经营情况的说明

本公司主要从事：基础设施建设投资、房地产开发投资；资产管理；管理咨询服务；各类实业投资，及法律法规允许经营的其他项目。

2004 年 12 月，公司通过对外转让，将对子公司龙泉大通邮电工贸有限公司的投资额由 51.46% 降低至 48.54%，不再将其纳入报表合并范围，由此主营业务及其结构与上年同期相比发生重大变化，主营业务收入中不再包括手机贸易。

#### （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

分行业和分产品	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(%)
建设开发	21,281,761.55	17,638,451.99	17.12	99.41	84.99	增加 6.46 个百分点
市政维护	14,206,060.80	11,973,534.49	15.72	-27.57	-19.86	减少 15.55 个百分点
电工机械	2,860,461.53	1,794,570.77	37.26	82.63	50.89	增加 13.19 个百分点
其他	1,347,886.88	682,216.53	49.39	18.44	0.19	增加 8.22 个百分点

#### （3）主营业务分地区情况

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(%)
四川绵阳	36,835,709.23	
四川绵阳以外地区	2,860,461.53	

#### （4）主要控股公司的经营情况及业绩

单位：元

单位名称	业务性质	主营产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
绵阳高新资产经营管理有限公司	市政工程	资产管理、资产租赁、物业管理、市政工程建设等	20,000,000.00	96,441,032.85	3,146,444.22

#### （5）主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比发生重大变化的原因说明

由于对外转让龙泉大通邮电工贸有限公司部分股权，不再将其纳入报表合并范围，由此主营业务及其结构与上年同期相比发生重大变化，主营业务收入中不再包括手机贸易。

与上年同期相比建设开发业务毛利率增加 6.46 个百分点，市政维护业务毛利率减少 15.55 个百分点，系由于所承接工程项目的差异所导致。

## （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。

## 第五章 重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会制定的有关法律、法规要求，不断完善公司的法人治理结构，规范运作，使公司更加符合现代企业制度的准则。

公司严格按照信息披露管理办法，真实、准确、完整、及时地披露信息，提高信息揭露的透明度。

由于公司第四届董事会推选的一名独立董事候选人独立性存在一定问题，遂取消了该独立董事候选人的提名，致使第五届董事会独立董事构成差额一名，不符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》中关于“上市公司董事会成员中应当至少包括三分之一独立董事”的规定。报告期内，公司董事会重新推选了一名独立董事候选人，并经公司 2005 年度第一次临时股东大会审议通过，现公司董事会独立董事成员人数已经符合指导意见之规定。

（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

1、2005 年 4 月 9 日，本公司收到成都市中级人民法院送达的编号“（2005）成民初字第 369 号”应诉通知书和传票，及相关民事起诉状。根据送达的资料，2001 年 6 月 18 日至 2002 年 4 月 11 日，四川鼎天多媒体有限公司与武侯支行签订 13 份《借款合同》，鼎天科技股份有限公司（本公司前身）与武侯支行签订《保证合同》，为上述借款承担连带担保责任。鼎天多媒体有限公司已将欠武侯支行的借款本金全部归还，并陆续归还了所欠部分借款利息。但仍欠武侯支行利息 308.80935 万元未予归还。据此，武侯支行要求本公司对该部分欠息承担连带还款责任。2005 年 6 月 13 日，成都市中级人民法院下达对该案的民事判决书：判决本公司对鼎天多媒体有限公司上述债务承担连带保证责任。本公司不服一审判决，已向四川省高级人民法院提起上诉。若二审败诉，将对 2005 年业绩形成负面影响。该案详情见 2005 年 4 月 22 日、6 月 15 日《上海证券报》。

2、公司《2003 年度报告》《2004 年度报告》披露的本公司因欠德阳市商业银行 2000 万元借款本金和和 127.91 万元利息，被其起诉一案，至报告期末仍无新的进展。

#### （五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

出售资产情况：2004 年 11 月 24 日，本公司向刘进转让公司拥有的在德阳的原东方电工用于电工机械加工的机器设备。该资产的帐面价值为 135.33 万元人民币，实际出售金额为 316.00 万元人民币，产生损益 173.92 万元人民币，本次出售价格的确定依据协议定价，该事项刊登于 2005 年 4 月 28 日《上海证券报》。由于本次出售的系公司闲置资产，有利于改善资产状况，回笼资金。该项交易已在本报告期内实施完毕。

#### （六）报告期内公司重大关联交易事项

6.1 本报告期公司无重大关联交易事项。

6.2 关联债权债务往来。

单位：元 币种：人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金		合计
	发生额	余额	发生额	余额	
四川鼎天（集团）有限公司	-500,000.00	35,558,968.28	0	0	35,558,968.28
鼎天软件有限公司	0	14,721,497.36	0	0	14,721,497.36
绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司	-825,000.00	11,300,000.00	0	4,123,100.00	7,176,900.00
四川鼎天软件北京分公司	0	0	0	80,000.01	-80,000.01
绵阳高新区普金投资有限公司	0	7,000,000.00	0	0	7,000,000.00



东方卓越电工设备有限公司	-503,118.13	1,510,326.82	0	0	1,510,326.82
德阳高新瑞元电工设备有限公司	0	434,239.28	0	0	434,239.28
合计	-1,828,118.13	70,525,031.74	0	4,203,100.01	66,321,931.73

(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）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
鼎天电子	2001-08-06	800	连带责任担保	2001-08-06 ~ 2005-06-05	否	是
东方电工	2003-06-16	800	连带责任担保	2003-06-16 ~ 2006-06-15	否	否
东方电工	2003-12-22	1,213	一般担保	2003-12-22 ~ 2006-12-31	否	否
鼎天多媒体	2002-04-11	308.81	连带责任担保	2002-04-11 ~ 2005-09-10	否	是
报告期内担保发生额合计						308.81
报告期末担保余额合计						3,121.81
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						0
报告期末对控股子公司担保余额合计						0
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						3,121.81
担保总额占公司净资产的比例						27.89%
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						1,108.81
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						2,013.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						
违规担保金额						3,121.81

- 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

本公司原第一大股东四川鼎天（集团）有限公司（以下简称鼎天集团）上年末占用本公司资金 3606 万元。本报告期通过抵消往来款偿还 50 万元。通过上述债务清偿后，鼎天集团本报告期末仍占用上市公司资金 3556 万元。

(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

1、鉴于公司主营业务运营正常，扣除非经常性损益后的净利润为正值且股东权益为正值，满足《上海证券交易所股票上市规则》（2004 年修订）规定的撤销其他特别处理的条件，经公司董事会申请并获上海证券交易所批准，自 2005 年 3 月 14 日起撤销对公司股票交易实行的特别处理，股票简称由“ST 绵高新”变更为“绵阳高新”，股票代码不变，股票交易日涨跌幅限制恢复为 10%。详见 2005 年 3 月 11 日《上海证券报》。

2、2005 年 4 月 22 日，本公司收到通知：四川鼎天（集团）有限公司持有的本公司 1600 万股社会法人股（占本公司总股本的 21.05%）因与光大银行成都分行借款纠纷，被成都市中级人民法院司法冻结，冻结期限为 2005 年 4 月 20 日至 2006 年 4 月 19 日。详见 2005 年 4 月 23 日《上海证券报》。

3、本公司收到通知，成都市中级人民法院定于 2005 年 7 月 25 日在上海拍卖被执行人四川鼎天（集团）有限公司持有的本公司社会法人股 1600 万股，该次拍卖因无人竞拍而流标。2005 年 8 月 9 日，进行了第二次拍卖，上海银润投资有限公司以起拍价 1600 万元拍得上述股权。详见 2005 年 7 月 19 日、8 月 5 日及 8 月 16 日《上海证券报》。

#### （十二）信息披露索引

事项	刊登的报刊名称及版面	刊登日期	刊载的互联网站及检索路径
关于公司享受财政补贴的公告	上海证券报 C8	2005-1-4	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于诉讼事项的公告	上海证券报 C8	2005-1-4	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第二次会议决议公告	上海证券报 C3	2005-2-3	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届监事会第二次会议决议公告	上海证券报 C3	2005-2-3	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于向上海证券交易所提交“撤销对公司股票交易实行特别处理的申请”的公告	上海证券报 C3	2005-2-3	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2004 年度股东大会的公告	上海证券报 C3	2005-2-3	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2004 年年度报告摘要	上海证券报 C2	2005-2-3	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于撤销对公司股票实行特别处理的公告	上海证券报 C7	2005-3-11	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2004 年年度股东大会决议公告	上海证券报 43	2005-3-19	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2004 年年度报告补充公告	上海证券报 C32	2005-3-22	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于 2005 年第一季度业绩预警的公告	上海证券报 C6	2005-4-13	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
诉讼事项公告	上海证券报 C38	2005-4-22	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于法人股被司法冻结的公告	上海证券报 51	2005-4-23	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2005 年第一季度报告	上海证券报 82	2005-4-30	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第三次会议决议公告	上海证券报 82	2005-4-30	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于出售资产的公告	上海证券报 82	2005-4-30	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第四次会议决议公告	上海证券报 C13	2005-6-10	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2005 年度第一次临时股东大会的通知	上海证券报 C13	2005-6-10	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
诉讼事项后续公告	上海证券报 C7	2005-6-15	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于“修改 2005 年度第一次临时股东大会第一项议案”的公告	上海证券报 C24	2005-6-30	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 第六章 财务会计报告(未经审计)

### （一）财务报表（附后）

### （二）财务报表附注

#### 绵阳高新发展（集团）股份有限公司会计报表附注

2005 年 1 月 1 日 ~ 2005 年 06 月 30 日

绵阳高新发展（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）系原鼎天科技股份有限公司于 2004 年 4 月 2 日更名而来，原鼎天科技股份有限公司系原东方电工机械股份有限公司于 1999 年 3 月 18 日更名而来。东方电工机械股份有限公司是根据国家体改委体改生（1993）240 号文、四川省体改委川体改（1994）159 号文及德阳市人民政府函（1988）42 号文批准成立。经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）10 号文批准，本公司可流通股 2,100 万股于 1998 年 2 月 25 日在上海证券交易所挂牌交易。1998 年 5 月 21 日向全体股东每 10 股送红股 1 股，同时每 10 股转增 3 股，红股和转增股份于 1998 年 5 月 22 日上市交易。公司现有总股本 7,601.02 万元，其中已流通人民币普通股 2,940 万股。

本公司原第一大股东为德阳市国有资产经营有限公司，持有国家股 4,661.02 万股，占总股本的 61.32%。经中国证券监督管理委员会证监函（1998）211 号文和财政部财管字（1998）56 号文以及四川省人民政府川府函（1998）500 号文批准，德阳市国有资产经营有限公司于 1998 年 7 月将所持本公司国家股 4,661.02 万股，以每股 2.4 元的价格转让给四川鼎天（集团）有限公司，转让后四川鼎天（集团）有限公司成为本公司第一大股东。2002 年 11 月四川鼎天（集团）有限公司将其持有的本公司社会法人股 2200 万股（占总股份的 28.94%），以每股 1.01 元的协议价格转让给成都达义实业（集团）有限责任公司；成都达义实业（集团）有限责任公司在 2003 年 4 月将其持有本公司的社会法人股 2200 万股，以每股 1.01 元的协议价格转让给四川奇峰集团投资有限公司；四川奇峰集团投资有限公司在 2003 年 8 月将其持有的本公司社会法人股 2200 万股，以每股 1.01 元的协议价格转让给绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司；2003 年 11 月四川鼎天（集团）有限公司将其持有的本公司社会法人股 692 万股（占总股份的 9.1%），以每股 0.80 元的协议价格转让给绵阳市华力达房地产开发有限公司。至此，绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司成为本公司第一大股东，持有本公司 2200 万股社会法人股（占总股份的 28.94%）；本公司第二大股东为四川鼎天（集团）有限公司，持有本公司 1769.02 万股社会法人股（占总股份的 23.27%）；本公司第三大股东为绵阳市华力达房地产开发有限公司，持有本公司 692 万股社会法人股（占总股份的 9.1%）。

本公司所属行业：基础设施建设投资、房地产开发投资、市政维护、机械制造、信息产业及实业投资。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度：本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则：

本公司的会计核算以权责发生制为记账原则，各项资产以取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法

发生外币业务，以业务发生时的外币市场汇价折合为人民币记帐，各外币帐户期末余额按照外币期末市场汇价折合为人民币，与原帐面人民币金额的差额作为汇兑损益处理。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金等价物的确认标准为：企业持有的期限短、流动性强、易于转化为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

(1)本公司将购入的能随时变现并且持有时间不准备超过 1 年的投资，包括股票、债券、基金等，作为短期投资核算。短期投资按取得时的投资成本入账，短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外，作为冲减投资成本处理。

(2)短期投资的期末计价：本公司短期投资在期末按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的计提短期投资跌价准备。

(3)短期投资跌价准备：期末，对短期投资进行全面检查，分别按单项投资（该投资占短期投资整体 10%及以上）或投资类别，比较短期投资的成本与市价，按市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍不能收回的应收款项，经批准，列作坏账损失。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	2	2
1 - 2 年	5	5
2 - 3 年	10	10
3 年以上	20	20

如有确凿证据表明应收款项不能收回，或收回可能性较小，则公司视情况加大坏账准备的计提比例，直至 100%。

#### 9、存货核算方法

(1)本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。存货在取得时，根据不同的来源按企业会计制度规定的实际成本入账。原材料采用计划价格核算，月末将原材料消耗的计成本调整为实际成本；低值易耗品采用实际成本法核算于领用时一次摊销；产品成本采用实际成本法核算，其中电工专用设备采用个别计价法，电线电缆、钢绳及线材采用加权平均法。

(2)存货的期末计价：本公司的存货在期末按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备。

(3)存货跌价准备：本公司在每个会计年度的中期和期末对存货进行全面清查，按单个存货或分类存货项目将存货的成本与可变现净值进行比较，可变现净值低于存货成本的部分计提存货跌价准备。

当本公司存货存在下列情况之一时，计提减值准备：市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；企业使用该原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；企业因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

当本公司存货存在下列情况之一时，将存货的账面价值全部转入当期损益：已霉烂变质的存货；已过期且无转让价值的存货；生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

#### 10、长期投资核算方法

(1)本公司将短期投资以外的投资，包括持有时间准备超过 1 年的各种股权性质的投资、不能变现或不准备随时变现的债券、其他债权投资和其他长期投资等，作为长期投资核算。

(2)长期股权投资的核算：长期股权投资在取得时按初始投资成本入账，并根据不同情况分别采用成本法或权益法进行核算。

投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽达到或超过 20%但不具有重大影响的，采用成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或以上，或虽不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）的采用权益法核算，并合并被投资企业的会计报表。

(3)长期股权投资差额：本公司将按权益法进行核算的长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理。对股权投资差额，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，初始投资成本超过应享有被投资企业所有者权益份

额之间的差额，按不超过 10 年期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

(4)长期债权投资的核算：长期债权投资在取得时按实际成本作为初始投资成本入账。初始投资成本包括实际支付的价款（包括税金、手续费等各项附加费用）减去已到期但尚未领取的债券利息。券面有利率的，按利率计算当年投资收益；券面无利率的，在兑付时按实际收取的利息数计算投资收益；债券溢价或折价于债券存续期内采用直线法摊销。

(5)长期投资减值准备：由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

#### 11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1)固定资产标准为使用期限超过 1 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。不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的亦作为固定资产核算。

(2)固定资产计价方法：固定资产按取得时的实际成本入账；期末按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

(3)固定资产折旧：固定资产原值扣除 3%残值后在预计可使用年限内按直线法计提。固定资产分类年折旧率为：

资产类别	使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30~40	3.23~2.43
通用设备	10~28	9.7~3.46
运输设备	6~12	16.17~8.08
专用设备	8~12	12.13~8.08

(4)固定资产减值准备：本公司按单项固定资产计提减值准备。在期末，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

#### 12、在建工程核算方法

在建工程包括基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，按实际发生的支出核算。在建项目达到预定可使用状态并交付使用时转入固定资产。

在建工程减值准备：本公司在期末对有证据表明在建工程已经发生了减值的情况，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备，如 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； 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性； 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 13、无形资产计价及摊销方法

公司的无形资产系土地使用权，以取得时的评估价值入账，按 50 年期限平均摊销。

无形资产减值准备：期末，检查各项无形资产预计给企业带来经济利益的能力，当存在下列一项或若干项情况时，计提减值准备：某项无形资产已被其他新技术等替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；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；已超过法律保护期限，但仍然具备部分使用价值；其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

对已被其他新技术等所替代且已无使用价值和转让价值的无形资产、已超过法律保护期限并已不能为企业带来经济利益的无形资产、以及其他足以证明已丧失使用价值和转让价值的无形资产将其账面价值全部转入当期损益。

#### 14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用以实际发生的支出入帐，在预计受益期内平均摊销。

#### 15、借款费用的会计处理方法



为购建固定资产而专门借入的款项所发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时满足以下三个条件时记入所购建的固定资产成本：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。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用于发生当期直接计入财务费用。

#### 16、应付债券的核算方法

公司发行债券时，按发行价格总额计入应付债券，实际发行价格与票面价值之间的差额计入债券溢价或折价，并在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

17、预计负债的确认原则：根据谨慎性原则合理确定。

#### 18、收入确认原则

商品销售：已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方、本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

工程收入：在交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认营业收入。

他人使用本公司资产：在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量的条件时，利息收入按使用资金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定。

19、成本和费用确认原则：成本和费用与收入相配比的原则确认

20、所得税的会计处理方法：应付税款法。

21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

本公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他有关资料为依据，按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制而成，公司间的重大内部交易及资金往来在合并时予以抵销。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

- (1) 会计政策变更：无
- (2) 会计估计变更：无
- (3) 会计差错更正：无

#### (四) 税项

本公司及子公司应纳税项列示如下：

- 1、增值税：按销售收入的 17% 税率计算，抵减允许扣除的进项税后缴纳。
- 2、营业税：按提供劳务收入，税率 5% 计缴。
- 3、城市维护建设税：以应缴增值税、营业税的 7% 计缴。
- 4、教育费附加：按应缴增值税、营业税的 3% 计缴。
- 5、交通建设费附加：按应缴增值税、营业税的 4% 计缴（根据四川省地方税务局川地税发[2002]038 号《关于停征交通建设费附加的通知》，从 2002 年 4 月 20 日起停止征收交通建设费附加）。
- 6、所得税：自 2002 年 1 月 1 日起本公司按 33% 比例计缴企业所得税。

#### (五) 控股子公司及合营企业

单位：万元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
绵阳高新资产经营管理有限公司	绵阳	罗志强	2,000	资产管理、资产租赁、物业管理、市政工程建设、市政	1,950	97.5		是

				维护等				
绵阳高新建设开发有限公司	绵阳	梁勇	1,000	房屋建设工程、房地产开发等	950		95	是
绵阳高新区火炬广告装饰有限公司	绵阳	罗志强	50	广告制作、广告发布、环境艺术设计，建筑装饰材料的销售	30		60	是
高新区火炬餐饮中心有限公司	绵阳	罗志强	30	提供餐饮服务，日用百货的销售	30		100	是
四川美高园林有限责任公司	绵阳	罗志强	100	园林绿化、设计、施工及相关技术服务等。	51		51	是
绵阳高新物业管理有限责任公司	绵阳	罗志强	50	物业管理、房屋租赁	49		98	是
龙泉大通邮电工贸有限公司	成都龙泉驿	李国芳	206	通信设备销售、维修等	100	48.54		否
鼎天电子产业有限公司	德阳	陈汉春	20,000	多媒体网络、数字、资讯软件产品等	1,300	6.5		否
德阳高新瑞元电工设备有限公司	德阳	李志	100	电工专用设备制造等	30	30		否
德阳高新瑞祥电子设备有限公司	德阳	蒋小平	100	电工专用设备制造等	10	10		否

## (六) 合并会计报表附注:

## 1、货币资金:

## (1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	274,598.66	744,899.36
银行存款	5,495,212.38	19,694,483.64
其他货币资金	320,000.00	11,600,000.00
合计	6,089,811.04	32,039,383.00

## 2、应收账款:

## (1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

帐 龄	期 末 数			期 初 数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	82,137,835.57	93.59	1,142,470.28	56,335,721.90	90.46	1,126,714.43
1~2 年	1,558,496.93	1.77	77,924.85	1,874,373.94	3.01	93,718.70
2~3 年	22,795.20	0.03	2,279.52	22,415.20	0.04	2,241.52
3 年以上	4,044,860.82	4.61	927,276.87	4,045,240.82	6.49	927,276.87
合 计	87,763,988.52	100.00	2,149,951.52	62,277,751.86	100.00	2,149,951.52

应收帐款期末余额中无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

## (2) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	54,403,932.89	61.99	48,961,145.69	78.62

## (3) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
绵阳高新区财政局	38,066,739.89	1 年以内	应收工程款
温州商贸广场经营有限公司	10,500,000.00	1 年以内	应收售房款
区内人行道综合整治工程	2,129,173.00	1 年以内	应收工程款
东方电工机械有限责任公司	2,100,020.00	1 年以内	应收原材料款
中邮鸿科	1,608,000.00	3 年以上	应收货款
合计	54,403,932.89	/	/

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 3、其他应收款：

## (1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

帐 龄	期 末 数			期 初 数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	57,685,250.07	42.74	1,153,705.00	54,815,690.21	45.73	1,096,313.81
1~2 年	25,878,957.22	19.17	1,293,947.86	18,308,423.08	15.33	1,254,964.61
2~3 年	37,689,068.03	27.92	3,768,906.80	31,804,769.35	26.56	3,180,476.94
3 年以上	13,722,712.37	10.17	3,198,937.70	14,830,729.11	12.38	3,287,172.03
合 计	134,975,987.69	100.00	9,415,497.36	119,759,611.75	100.00	8,818,927.40

期末余额中应收持有本公司 5%以上股份的股东单位四川鼎天(集团)有限公司往来款 35,558,968.28 元；绵阳高新投资控股(集团)有限责任公司 11,300,000.00 元。

## (2) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
四川鼎天(集团)有限公司	35,558,968.28	2-3 年	往来款
德阳东工资产经营管理有限公司	29,361,680.73	1 年以内	往来款
东方电工机械有限责任公司	20,381,845.52	1-2 年	往来款
鼎天软件有限公司	14,721,497.36	2-4 年	往来款
绵阳高新区投资控股(集团)有限责任公司	11,300,000.00	1 年以内	往来款
合计	111,323,991.89	/	/

## (3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期 末 数		期 初 数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
绵阳高新投资控股(集团)有限责任公司	11,300,000.00	226,000.00	12,125,000.00	242,500.00
四川鼎天(集团)有限公司	35,558,968.28	3,555,896.83	36,058,968.28	3,286,700.10
合计	46,858,968.28	3,781,896.83	48,183,968.28	3,529,200.10

## 4、预付帐款：

## (1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币



账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	5,535,275.95	97.71	6,028,246.28	97.89
一至二年	130,000.00	2.29	130,000.00	2.11
二至三年				
三年以上				
合计	5,665,275.95	100.00	6,158,246.28	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

#### 5、存货：

##### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	403,698.18			252,121.97		
库存商品						
低值易耗品	35,002.90			43,672.50		
发出商品	662,853.05	150,227.41		801,699.19	150,227.41	
开发成本	10,293,282.88			14,937,076.95		
合计	11,394,837.01	150,227.41		16,034,570.61	150,227.41	

#### 6、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
车辆保险	19,745.36		14,819.02	4,936.34	未摊销完
其他	12,675.50		11,000.00	1,675.50	未摊销完
合计	32,420.86		25,819.02	6,611.84	/

#### 7、长期投资：

##### (1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	4,352,970.53		241,247.44	4,111,723.09
对合营公司投资				
对联营公司投资	14,472,284.61	100,000.00		14,572,284.61
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	18,825,255.14	/	/	18,684,007.70

对联营企业投资增加系投资德阳高新瑞祥电子设备有限责任公司 100,000.00 元，对子公司投资减少系对子公司的长期股权投资差额摊销。

##### (2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	期末余额
绵阳高新区普金投资有限公司	对联营企业投资	7.00	1,000,000.00
东方电工机械有限责任公司	对联营企业投资	0.80	467,371.20
鼎天电子产业有限公司	对联营企业投资	6.50	12,704,913.41
龙泉大通邮电工贸有限公司	对合营企业投资	48.54	
德阳高新瑞元电工设备有限公司	对联营企业投资	30.00	300,000.00
德阳高新瑞祥电子设备有限公司	对联营企业投资	10.00	100,000.00

(3) 其他股权投资：无

(4) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额
绵阳高新资产经营管理有限责任公司	3,773,602.97	4,192,892.21	209,644.62	3,563,958.35
绵阳高新建设开发有限公司	579,367.56	632,036.26	31,602.82	547,764.74
合计	4,352,970.53	6,161,562.95	241,247.44	4,111,723.09

8、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	52,320,394.26	563,887.13	3,325,725.58	49,558,555.81
其中：房屋及建筑物	40,010,829.42			40,010,829.42
机器设备	11,899,609.68	563,887.13	3,325,725.58	9,547,726.39
二、累计折旧合计：	12,116,219.46	1,013,192.96	113,516.06	13,015,896.36
其中：房屋及建筑物	7,947,000.69	576,247.86		8,523,248.55
机器设备	4,169,218.77	436,945.10	113,516.06	4,492,647.81
三、固定资产净值合计	40,204,174.80	-449,305.83	3,212,209.52	36,542,659.45
其中：房屋及建筑物	32,063,828.73	-576,247.86		31,487,580.87
机器设备	8,140,346.07	126,942.03	3,212,209.52	5,055,078.58
四、减值准备合计	97,458.48			97,458.48
其中：房屋及建筑物	84,991.07			84,991.07
机器设备	12,467.41			12,467.41
五、固定资产净额合计	40,106,716.32	-449,305.83	3,212,209.52	36,445,200.97
其中：房屋及建筑物	31,978,837.66	-576,247.86		31,402,589.80
机器设备	8,127,878.66	126,942.03	3,212,209.52	5,042,611.17

房屋建筑物中 797.86 万元已作为向中国工商银行德阳市旌阳支行的贷款抵押。

9、无形资产：

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	出让	3,865,018.00	3,779,129.00			42,944.50	3,736,184.50	43.50
土地使用权	出让	15,605,247.00	8,559,331.99			182,789.70	8,376,542.29	44.17

土地使用权		741,724.00	466,245.82			7,417.26	458,828.56	38.50
财务软件		14,438.00	4,838.00	9,600.00			14,438.00	4.33
合计	/	20,226,427.00	12,809,544.81			233,151.46	12,585,993.35	/

## 10、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
离休干部费用	72,900.00	56,700.00		16,200.00	56,700.00	7
网站建设费用	80,464.00	35,464.00	45,000.00		80,464.00	5
合计	153,364.00	92,164.00	45,000.00	16,200.00	137,164.00	/

## 11、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
担保借款	36,080,000.00	36,080,000.00
信用借款	1,800,000.00	
合计	52,880,000.00	51,080,000.00

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
广汉万达城市信用社	20,000,000.00	0.0063375	周转贷款	资金困难	
德阳市工行旌阳支行	16,080,000.00	0.005321	周转贷款	资金困难	
合计	36,080,000.00	/	/	/	/

逾期借款 36,080,000.00 元，占期末总借款额的 68.23%

## 12、应付帐款：

## (1) 应付帐款帐龄

本项目年末余额为 61,320,715.96 元，无应付持有本公司 5%以上股份股东单位款项。

## 13、预收帐款：

## (1) 预收帐款帐龄

本项目年末余额为 18,166,623.73 元，无预收持有本公司 5%以上股份股东单位款项。

## 14、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
结余工资	51,986.48	129,207.98	
合计	51,986.48	129,207.98	/

## 15、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
其他	25,702.38	25,702.38	
合计	25,702.38	25,702.38	/

## 16、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	3,979,553.39	3,415,609.42	
营业税	2,777,304.54	2,760,816.86	
所得税	-65,065.06	1,913,001.55	
个人所得税	2,486.01	40,244.92	
城建税	294,224.58	398,175.35	
房产税	408,031.70	423,716.34	
土地使用税	503,041.92	334,027.50	
印花税	10,594.92	16,292.60	
契税	700,000.00	700,000.00	
土地增值税		406,404.85	
合计	8,610,172.00	10,408,289.39	/

## 17、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育附加费	165,003.80	213,735.29	按应缴增值税、营业税的 3% 计缴
交通建设费附加	209.59	21,961.38	按应缴增值税、营业税的 4% 计缴
其他	51,311.94	2,293.99	
合计	216,525.33	237,990.66	

## 18、其他应付款：

## (1) 其他应付款帐龄

本项目年末余额为 22,362,415.72 元。

## (2) 应付持有本公司 5% 以上股份股东单位款项。

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
绵阳高新投资控股有限公司	控股股东	4,123,100.00	1-2 年	往来款
合计		/	/	

## (3) 其他应付款的说明：

本项目中无账龄超过 3 年的大额应付款。

## 19、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
借款利息	6,074,338.69	4,703,387.69	暂未支付
合计	6,074,338.69	4,703,387.69	/

本项目增加的主要原因是，计提本期的贷款利息。

## 20、一年到期的长期负债：无一年内到期的长期负债。

## 21、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	46,610,200							46,610,200
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	46,610,200							46,610,200
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	46,610,200							46,610,200
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	29,400,000							29,400,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	29,400,000							29,400,000
三、股份总数	76,010,200							76,010,200

## 22、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价				
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	21,168,157.88			21,168,157.88
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	3,891,493.19			3,891,493.19
合计	25,059,651.07			25,059,651.07

## 23、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	285,174.95	1,306,874.00		1,592,048.95
法定公益金	6,591,697.64	1,306,874.00		7,898,571.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				

合计	6,876,872.59	2,613,748.00		9,490,620.59
----	--------------	--------------	--	--------------

本期盈余公积增加的原因是补提了 2004 年度法定盈余公积 1,306,874.00 元，公益金 1,306,874.00 元。

## 24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
净利润	513,765.27
加：年初未分配利润	3,679,608.12
其他转入	
减：提取法定盈余公积	1,306,874.00
提取法定公益金	1,306,874.00
提取职工奖励及福利基金	230,000.00
未分配利润	1,349,625.39

## 25、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建设开发	21,281,761.55	17,638,451.99	10,672,201.01	9,534,689.62
市政维护	14,206,060.80	11,973,534.49	19,614,167.56	14,941,593.36
电工机械	2,860,461.53	1,794,570.77	1,566,300.83	1,189,339.66
手机贸易			30,934,256.65	31,783,605.87
其他	1,347,886.88	682,216.53	1,138,031.49	680,900.70
其中：关联交易				
合计	39,696,170.76	32,088,773.78	63,924,957.54	58,130,129.21
内部抵消				
合计	39,696,170.76	32,088,773.78	63,924,957.54	58,130,129.21

本报告期主营业务收入比上年同期减少了 37.90%，主要是因为报表合并范围发生变化。

本报告期主营业务成本比上年同期减少了 44.80%，原因同上。

公司前 5 名客户销售的收入总额为 20,239,046.26 元，占公司全部销售收入的比例为 50.73%。

## 26、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,176,875.98	765,543.21	
城建税	95,381.33	54,800.12	以应缴增值税、营业税的 7%
教育费附加	53,683.42	10,397.19	按应缴增值税、营业税的 3%
其他	16,976.49	63,180.16	
合计	1,342,917.22	893,920.68	/

## 27、其他业务利润：

报告期无发生额，上年同期 1,365,525.00 元，上年主要是房屋租金收入。

## 28、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,434,913.70	1,446,203.16

减：利息收入	11,472.94	19,346.25
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	1,102.12	2,482.08
合计	1,424,542.88	1,429,338.99

## 29、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
股权投资收益	131,959.97	-1,452,024.82
其中：按权益法确认收益	131,959.97	-1,452,024.82
长期股权投资差额摊销	-241,247.44	-225,445.43
股权投资转让收益	164,952.20	3,243,465.55
合计	55,664.73	1,565,995.30

30、营业外收入：报告期发生额 2,779,152.02 元，为固定资产清理转让收入。

## 31、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
绵阳高新资产经营管理有限公司经营性往来	1,443,455.34
绵阳高新发展(集团)股份有限公司经营性往来等	230.13
合计	1,443,685.47

## 32、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费	309,521.58
修理费	214,879.13
差旅费	208,546.90
业务费	896,486.22
经销费	146,118.77
咨询费	285,780.00
律师费	72,818.00
运输费	198,169.21
审计费	261,000.00
非经营性人员费用	117,600.00
其他费用性支出	1,009,444.41
单位往来款项	18,988,078.50
合计	22,708,442.72

## (七) 母公司会计报表附注：

## 1、应收账款：

## (1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备



1年以内	7,275,413.01	58.68	145,508.26	7,317,085.00	56.33	146,341.70
1-2年	1,055,373.93	8.51	52,768.70	1,604,373.94	12.35	80,218.70
2-3年	22,795.20	0.19	2,279.52	22,415.20	0.17	2,241.52
3年以上	4,044,860.82	32.62	955,522.31	4,045,240.82	31.15	927,276.87
合计	12,398,442.96	100.00	1,156,078.79	12,989,114.96	100.00	1,156,078.79

## (2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	5,951,899.91	48.01	5,921,879.91	45.59

## (3) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
东方电工机械有限责任公司	2,100,020.00	1年以内	应收款项
中邮鸿科	1,608,000.00	3年以上	应收款项
成都中邮普泰移动通信设备有限责任公司	753,879.91	3年以上	应收款项
广州宁通铜业公司	750,000.00	1-2年	
中邮器材	740,000.00	3年以上	应收款项
合计	5,951,899.91	/	/

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 2、其他应收款:

## (1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	42,654,220.31	28.88	853,084.41	41,508,167.10	31.22	830,163.34
1~2年	53,639,808.26	36.31	2,681,990.41	44,789,812.32	33.69	2,579,034.07
2~3年	37,689,068.03	25.52	3,768,906.80	31,804,769.35	23.93	3,180,476.94
3年以上	13,722,712.37	9.29	3,251,115.44	14,830,729.11	11.16	3,287,172.04
合计	147,705,808.97	100.00	10,555,097.06	132,933,477.88	100.00	9,876,846.39

## (2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	127,784,842.93	86.51	111,642,796.68	83.98

## (3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
四川鼎天(集团)有限公司	35,558,968.28	2-3年	往来款
德阳东工资产经营管理有限公司	29,361,680.73	1年以内	往来款
绵阳高新资产经营管理有限公司	27,760,851.04	1-2年	往来款
东方电工机械有限责任公司	20,381,845.52	1-2年	往来款

鼎天软件有限公司	14,721,497.36	2-3 年	往来款
合计	127,784,842.93	/	/

期末余额中应收持有本公司 5%以上股份的股东单位四川鼎天(集团)有限公司往来款 35,558,968.28 元。

### 3、长期投资：

#### (1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	36,157,162.59	2,853,090.51		39,010,253.10
对合营公司投资				
对联营公司投资	13,472,284.61	100,000.00		13,572,284.61
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计	49,629,447.20	2,953,090.51		52,582,537.71
减：长期股权投资减值准备	2,217,127.16			2,217,127.16
长期股权投资净值合计	47,412,320.04	/	/	50,365,410.55

#### (2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额
绵阳高新资产经营有限公司	对子公司投资	97.50				39,010,253.10
鼎天电子产业有限公司	对联营企业投资	6.50				12,704,913.41
东方电工机械有限公司	对联营企业投资	0.80				467,371.20
龙泉大通邮电工贸有限公司	对联营企业投资	48.54				
德阳高新瑞元电工设备有限公司	对联营企业投资	30.00				300,000.00
德阳高新瑞祥电子设备有限公司	对联营企业投资	10.00				100,000.00

被投资单位名称	减值准备
	期末数
鼎天电子产业有限公司	1,749,755.96
东方电工机械有限公司	467,371.20
合计	2,217,127.16

#### (3) 其他股权投资：无

#### (4) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期	本期	摊销金额	期末余额	形成	摊销
---------	------	------	----	----	------	------	----	----

			增加	减少			原因	年限
绵阳高新资产经营有限责任公司	3,773,602.97	4,192,892.21			209,644.62	3,563,958.35		10
合计	3,773,602.97	4,192,892.21			209,644.62	3,563,958.35	/	/

## 4、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电工机械	2,860,461.53	1,794,570.77	1,566,300.83	1,189,339.66
其中：关联交易				
合计	2,860,461.53	1,794,570.77	1,566,300.83	1,189,339.66
内部抵消				
合计	2,860,461.53	1,794,570.77	1,566,300.83	1,189,339.66

## 5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	3,062,735.13	-495,586.25
长期股权投资差额摊销	-209,644.62	-209,644.62
股权转让收益		3,205,065.55
合计	2,853,090.51	2,499,834.68

## (八) 关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司	绵阳高新区火炬北路 23 号	国有资产经营、投资、市政管理。	控股股东	国有独资公司	彭斯太
绵阳高新资产经营管理有限责任公司	绵阳高新区火炬大厦 B 区四楼	资产管理、物业管理、市政工程等。	控股子公司	有限责任公司	罗志强
绵阳高新建设开发有限公司	绵阳高新区绵兴路西段 40 号	房屋建设工程、房地产开发等。	控股子公司	有限责任公司	梁勇
绵阳高新区火炬广告装饰有限公司	绵阳高新区火炬大厦 B 区	广告制作、广告发布、环境艺术设计等。	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	罗志强
高新区火炬餐饮中心有限公司	绵阳高新区火炬大厦	提供餐饮服务，日用百货的销售	控股子公司的控股子公司	股份公司	罗志强
四川美高园林有限责任公司	绵阳高新区火炬西街 128 号	园林绿化、设计、施工及相关技术服务等。	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	罗志强
绵阳高新物业管理有限责任公司	绵阳高新区火炬大厦 B 区	物业管理、房屋租赁	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	罗志强

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司	15,000		15,000
绵阳高新资产经营管理有限责任公司	2,000		2,000

绵阳高新建设开发有限公司	1,000		1,000
绵阳高新区火炬广告装饰有限公司	50		50
高新区火炬餐饮中心有限公司	30		30
四川美高园林有限责任公司	100		100
绵阳高新物业管理有限责任公司	50		50

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司	2,200	28.94			2,200	28.94
绵阳高新资产经营管理有限责任公司	1,950	97.50			1,950	97.50
绵阳高新建设开发有限公司	950	95			950	95
绵阳高新区火炬广告装饰有限公司	30	60			30	60
高新区火炬餐饮中心有限公司	30	100			30	100
四川美高园林有限责任公司	51	51			51	51
绵阳高新物业管理有限责任公司	49	98			49	98

## 4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
四川鼎天（集团）有限公司	参股股东
鼎天软件有限公司	股东的子公司
鼎天多媒体有限公司	股东的子公司
鼎天资讯网络有限公司	股东的子公司
龙泉大通邮电工贸有限公司	联营公司
鼎天电子产业有限公司	母公司的控股子公司

## 5、关联交易情况：无

## 6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	四川鼎天(集团)有限公司	36,058,968.28	35,558,968.28
其他应收款	鼎天软件有限公司	14,721,497.36	14,721,497.36
其他应收款	绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司	12,125,000.00	11,300,000.00
其他应收款	绵阳高新区普金投资有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
其他应收款	东方卓越电工设备有限公司	2,053,444.95	2,053,444.95
其他应收款	德阳高新瑞元电工设备有限公司	434,239.28	434,239.28
其他应付款	绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司	4,123,100.00	4,123,100.00
预收帐款	四川鼎天软件有限公司北京分公司	80,000.01	80,000.01

## (九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：无

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

2005 年 4 月 9 日，本公司收到成都市中级人民法院送达的编号“（2005）成民初字第 369 号”应诉通知书和传票，及相关民事起诉状。根据送达的资料，2001 年 6 月 18 日至 2002 年 4 月 11 日，四川鼎天多媒体有限公司与武侯支行签订 13 份《借款合同》，鼎天科技股份有限公司（本公司前身）与武侯支行签订《保证合同》，为上述借款承担连带担保责任。鼎天多媒体有限公司已将欠武侯支行的借款本金全部归还，并陆续归还了所欠部分借款利息。但仍欠武侯支行利息 308.80935 万元未予归还。据此，武侯支行要求本公司对该部分欠息承担连带还款责任。2005 年 6 月 13 日，成都市中级人民法院下达对该案的民事判决书：判决本公司对鼎天多媒体有限公司上述债务承担连带保证责任。本公司不服一审判决，已向四川省高级人民法院提起上诉。若二审败诉，将对 2005 年业绩形成负面影响。

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

2003 年 12 月，本公司与德阳东方电工机械有限责任公司（本公司原控股子公司，已于 2003 年 10 月 21 日签订协议转让给了德阳市国有资产经营有限公司）、中国工商银行德阳市旌阳支行签订了《债务转让协议》，将原贷款中的 1213 万元，无偿转移给了德阳东方电工机械有限责任公司；同时，本公司承诺用本公司位于德阳市的土地及房屋资产为德阳东方电工机械有限责任公司在中国工商银行德阳市旌阳支行的等额贷款 1213 万元提供抵押担保；相关借款合同、担保合同的签订及贷款款项的划转已在 2003 年 12 月 19 日至 24 日间完成，抵押登记已办理。

4、其他或有负债及其财务影响：

1、本公司为鼎天电子产业有限公司 1000 万元贷款提供了担保，该公司 2002 年度已还款 200 万元，剩余 800 万元贷款展期至 2003 年 6 月 5 日。至展期截止日，由于鼎天电子资金周转困难，借款未归还。2004 年 5 月 28 日四川省成都市中级人民法院民事判决书（2004）成民初字第 328 号判决：因鼎天电子不按期归还借款的行为已构成违约，应依法承担归还逾期本金及利息的违约责任，本公司应在承诺的保证范围内承担连带保证责任。本公司为该项担保预计了 800 万元的损失。

2、2003 年 6 月，本公司为德阳东方电工机械有限责任公司（以下简称东方电工）向德阳市商业银行贷款 800 万元提供连带责任保证，因德阳市商业银行提前收回贷款，东方电工无法偿还。2003 年 10 月 20 日，德阳市商业银行向德阳市中级人民法院起诉，要求本公司及东方电工立即偿还借款。2004 年 11 月 10 日四川省德阳市中级人民法院民事判决书（2003）德民初字第 99 号判决：东方电工于判决生效之日起十日内偿还借款本金及利息，本公司及鼎天电子在承诺范围内承担连带清偿责任。本公司为此项担保预计了 680 万元的损失

#### （十）承诺事项

本公司原第一大股东四川鼎天（集团）有限公司（以下简称鼎天集团）上年末占用本公司资金 3606 万元。本年度通过抵消往来款偿还 50 万元。通过上述债务清偿后，鼎天集团本报告期末仍占用上市公司资金 3556 万元。本公司将进一步加大催讨力度，力争在 2005 年彻底解决此项资金占用问题。

#### （十一）资产负债表日后事项：无

#### （十二）其他重要事项

1、鉴于公司主营业务运营正常，扣除非经常性损益后的净利润为正值且股东权益为正值，满足《上海证券交易所股票上市规则》（2004 年修订）规定的撤销其他特别处理的条件，经公司董事会申请并获上海证券交易所批准，自 2005 年 3 月 14 日起撤销对公司股票交易实行的特别处理，股票简称由“ST 绵高新”变更为“绵阳高新”，股票代码不变，股票交易日涨跌幅限制恢复为 10%。

2、2005 年 4 月 22 日，本公司收到通知：四川鼎天（集团）有限公司持有的本公司 1600 万股社会法人股（占本公司总股本的 21.05%）因与光大银行成都分行借款纠纷，被成都市中级人民法院司法冻结，冻结期限为 2005 年 4 月 20 日至 2006 年 4 月 19 日。

3、本公司收到通知，成都市中级人民法院定于 2005 年 7 月 25 日在上海拍卖被执行人四川鼎天（集团）有限公司持有的本公司社会法人股 1600 万股，该次拍卖因无人竞拍而流标。2005 年 8 月 9 日，进行了第二次拍卖，上海银润投资有限公司以起拍价 1600 万元拍得上述股权。

**资产负债表**

编制单位：绵阳高新发展(集团)股份有限公司 2005年06月30日

单位：元

会企01表

资 产	附注	合并数		母公司数	
		期末数	年初数	期末数	年初数
<b>流动资产：</b>					
货币资金	5-1	6,089,811.04	32,039,383.00	475,208.12	12,288,767.91
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收帐款	5-2	85,614,037.00	60,127,800.34	11,242,364.17	11,833,036.17
其他应收款	5-3	125,560,490.33	110,940,684.35	137,150,711.91	123,056,631.49
预付帐款	5-4	5,665,275.95	6,158,246.28	2,851,126.28	1,692,787.28
应收补贴款					
存 货	5-5	11,244,609.60	15,884,343.20	716,559.82	827,051.75
待摊费用		6,611.84	32,420.86	4,936.34	19,745.36
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>		234,180,835.76	225,182,878.03	152,440,906.64	149,718,019.96
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	5-6	16,466,880.54	16,608,127.98	50,365,410.55	47,412,320.04
长期债权投资					
<b>长期投资合计</b>		16,466,880.54	16,608,127.98	50,365,410.55	47,412,320.04
其中：合并价差		4,111,723.09	4,352,970.53		
其中：股权投资差额		4,111,723.09	4,352,970.53		
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	5-7	49,558,555.81	52,320,394.26	25,490,590.43	28,252,877.88
减：累计折旧	5-7	13,015,896.36	12,116,219.46	11,036,740.57	10,680,331.74
固定资产净值	5-7	36,542,659.45	40,204,174.80	14,453,849.86	17,572,546.14
减：固定资产减值准备	5-7	97,458.48	97,458.48	97,458.48	97,458.48
固定资产净额	5-7	36,445,200.97	40,106,716.32	14,356,391.38	17,475,087.66
工程物资					
在建工程	5-8				
固定资产清理					
<b>固定资产合计</b>		36,445,200.97	40,106,716.32	14,356,391.38	17,475,087.66
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	5-9	12,585,993.35	12,809,544.81	8,835,370.85	9,025,577.81
长期待摊费用		137,164.00	92,164.00	101,700.00	56,700.00
其他长期资产					
<b>无形资产及其他资产合计</b>		12,723,157.35	12,901,708.81	8,937,070.85	9,082,277.81
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
<b>资产总计</b>		299,816,074.62	294,799,431.14	226,099,779.42	223,687,705.47

单位负责人：王勇

财务负责人：王强

会计机构负责人：段丽萍



**资产负债表(续)**

编制单位:绵阳高新发展(集团)股份有限公司 2005年06月30日

单位:元

会企01表

负债和股东权益	附注	合并数		母公司数	
		期末数	年初数	期末数	年初数
流动负债:					
短期借款	5-10	52,880,000.00	51,080,000.00	37,880,000.00	36,080,000.00
应付票据					
应付帐款	5-11	61,320,715.96	49,118,338.27	18,659,623.11	17,343,337.61
预收帐款	5-12	18,166,623.73	24,324,174.75	17,713,774.81	18,899,607.87
应付工资	5-13	51,986.48	129,207.98	51,986.48	128,201.98
应付福利费		41,287.42	151,564.98	-41,733.31	10,720.44
应付股利	5-14	25,702.38	25,702.38	25,702.38	25,702.38
应交税金	5-15	8,610,172.00	10,408,289.39	5,101,578.57	4,642,614.02
其他应交款	5-16	216,525.33	237,990.66	124,153.05	142,376.59
其他应付款	5-17	22,362,415.72	24,608,323.69	14,365,272.07	16,091,133.59
预提费用	5-18	6,074,338.69	4,703,387.69	6,085,033.69	4,703,387.69
预计负债	5-19	15,292,500.00	15,292,500.00	15,292,500.00	15,292,500.00
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		185,042,267.71	180,079,479.79	115,257,890.85	113,359,582.17
长期负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款		100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
专项应付款					
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>		100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
递延税项:					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		185,142,267.71	180,179,479.79	115,357,890.85	113,459,582.17
<b>少数股东权益</b>		2,763,709.86	2,993,619.57		
股东权益:					
股本	5-20	76,010,200.00	76,010,200.00	76,010,200.00	76,010,200.00
减:已归还投资					
股本净额		76,010,200.00	76,010,200.00	76,010,200.00	76,010,200.00
资本公积	5-21	25,059,651.07	25,059,651.07	25,059,651.07	25,059,651.07
盈余公积	5-22	9,490,620.59	6,876,872.59	6,876,872.59	6,876,872.59
其中:法定公益金		7,898,571.64	6,591,697.64	6,591,697.64	6,591,697.64
未分配利润	5-23	1,349,625.39	3,679,608.12	2,795,164.91	2,281,399.64
<b>股东权益合计</b>		111,910,097.05	111,626,331.78	110,741,888.57	110,228,123.30
<b>负债和股东权益总计</b>		299,816,074.62	294,799,431.14	226,099,779.42	223,687,705.47

单位负责人:王勇

财务负责人:王强

会计机构负责人:段丽萍

**利润表**

编制单位：绵阳高新发展(集团)股份有限公司 2005年1—6月

单位：元 会企02表

项 目	附注	合并数		母公司数	
		本期数	上年同期	本期数	上年同期
一、主营业务收入	5-24	39,696,170.76	63,924,957.54	2,860,461.53	1,566,300.83
减：主营业务成本	5-25	32,088,773.78	58,130,129.21	1,794,570.77	1,189,339.66
主营业务税金及附加	5-25	1,342,917.22	893,920.68		1,640.16
二、主营业务利润		6,264,479.76	4,900,907.65	1,065,890.76	375,321.01
加：其他业务利润	5-26		1,365,525.00		1,365,525.00
减：营业费用	5-27	99,185.99	1,923,353.30	93,971.21	177,237.66
管理费用	5-28	6,838,254.67	4,935,666.66	4,658,712.22	3,561,190.13
财务费用	5-29	1,472,016.52	1,429,338.99	1,424,542.88	1,446,811.36
三、营业利润		-2,144,977.42	-2,021,926.30	-5,111,335.55	-3,444,393.14
加：投资收益	5-30	55,664.73	1,565,995.30	2,853,090.51	2,499,834.68
补贴收入	5-31				
营业外收入	5-32	2,779,152.02	1,146,286.18	2,777,152.02	1,146,286.18
减：营业外支出	5-33	39,083.34	1,530.22	5,141.71	
四、利润总额		650,755.99	688,824.96	513,765.27	201,727.72
减：所得税			956,151.09		
少数股东损益		136,990.72	-469,053.85		
未确认投资损失					
五、净利润		513,765.27	201,727.72	513,765.27	201,727.72

单位负责人：王勇

财务负责人：王强

会计机构负责人：段丽萍

补充资料：

项 目	合并数		母公司数	
	本年累计	上年累计	本年累计	上年累计
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	164,952.20	3,308,233.93		3,308,233.93
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

单位负责人：王勇

财务负责人：王强

会计机构负责人：段丽萍

**利润分配表**

编制单位：绵阳高新发展(集团)股份有限公司 2005年1-6月

单位：元 会企02表

项 目	附注	合并数		母公司数	
		本期数	上年同期	本期数	上年同期
一、净利润		513,765.27	201,727.72	513,765.27	201,727.72
加：年初未分配利润		3,679,608.12	-83,135,266.62	2,281,399.64	-83,828,478.62
其他转入			75,494,746.49		75,494,746.49
二、可供分配的利润		4,193,373.39	-7,438,792.41	2,795,164.91	-8,132,004.41
减：提取法定盈余公积		1,306,874.00			
提取法定公益金		1,306,874.00			
提取职工奖励及福利基金		230,000.00			
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
三、可供投资者分配的利润		1,349,625.39	-7,438,792.41	2,795,164.91	-8,132,004.41
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					
四、未分配利润		1,349,625.39	-7,438,792.41	2,795,164.91	-8,132,004.41

单位负责人：王勇

财务负责人：王强

会计机构负责人：段丽萍

**利润表附表**

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	5.598	5.600	0.0824	0.0824
营业利润	-1.917	-1.917	-0.0282	-0.0282
净利润	0.459	0.459	0.0068	0.0068
扣除非经常性损益后的净利润	-1.989	-1.990	-0.0293	-0.0293

单位负责人：王勇

财务负责人：王强

会计机构负责人：段丽萍

**现金流量表**

编制单位：绵阳高新发展(集团)股份有限公司 2005 年 1—6 月

单位：元

项 目	附注	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,756,206.53	1,814,241.95
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	5-32	1,443,685.47	230.13
<b>现金流入小计</b>		44,199,892.00	1,814,472.08
购买商品、接受劳务支付的现金		48,099,373.46	1,492,732.34
支付给职工以及为职工支付的现金		2,562,285.64	533,728.25
支付的各项税费		3,423,308.14	162,295.54
支付的其他与经营活动有关的现金	5-33	22,708,442.72	17,222,555.74
<b>现金流出小计</b>		76,793,409.96	19,411,311.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-32,593,517.96	-17,596,839.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		900,000.00	
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		4,010,000.00	4,010,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>		4,910,000.00	4,010,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		59,359.00	20,320.00
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		59,359.00	20,320.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		4,850,641.00	3,989,680.00
<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		1,800,000.00	1,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>		1,800,000.00	1,800,000.00
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		6,400.00	6,400.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		295.00	
<b>现金流出小计</b>		6,695.00	6,400.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,793,305.00	1,793,600.00
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-25,949,571.96	-11,813,559.79

单位负责人：王勇

财务负责人：王强

会计机构负责人：段丽萍

## 现金流量表(续)

编制单位:绵阳高新发展(集团)股份有限公司 2005年1—6月

单位:元

项 目	附注	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		513,765.27	513,765.27
加:少数股东损益		136,990.72	
计提的资产减值准备		544,770.59	544,770.59
固定资产折旧		1,050,670.44	469,924.89
无形资产摊销		235,095.46	190,206.96
长期待摊费用的摊销			
待摊费用的减少(减:增加)		25,809.02	14,809.02
预提费用的增加(减:减少)		1,370,951.00	1,381,646.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		-2,777,152.02	-2,777,152.02
固定资产报废损失			
财务费用		1,472,016.52	1,424,542.88
投资损失(减:收益)		-55,664.71	-2,853,090.51
递延税款贷项(减:借项)			
存货的减少(减:增加)		4,639,733.60	110,491.93
经营性应收项目的减少(减:增加)		-38,871,622.77	-14,578,970.98
经营性应付项目的增加(减:减少)		1,350,512.94	-1,065,988.20
其他		-2,229,394.02	-971,795.62
经营活动产生的现金流量净额		-32,593,517.96	-17,596,839.79
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		6,089,811.04	475,208.12
减:现金的期初余额		32,039,383.00	12,288,767.91
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		-25,949,571.96	-11,813,559.79

单位负责人:王勇

财务负责人:王强

会计机构负责人:段丽萍

**资产减值准备明细表**

编制单位：绵阳高新发展(集团)股份有限公司 2005年06月30日

单位：元

项 目	期初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	10,968,878.92			10,968,878.92
其中：应收帐款	2,149,951.52			2,149,951.52
其他应收款	8,818,927.40	544,770.59		8,818,927.40
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	150,227.41			150,227.41
其中：库存商品	150,227.41			150,227.41
原材料				
其他				
四、长期投资减值准备合计	2,217,127.16			2,217,127.16
其中：长期股权投资	2,217,127.16			2,217,127.16
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	97,458.48			97,458.48
其中：房屋、建筑物				
机器设备	97,458.48			97,458.48
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				
八、委托贷款减值准备				
合 计	13,433,691.97			13,433,691.97

单位负责人：王勇

财务负责人：王强

会计机构负责人：段丽萍

## 第七章 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- (四) 公司章程文本。
- (五) 其他有关资料。

董事长：王勇  
绵阳高新发展（集团）股份有限公司  
2005 年 8 月 18 日