

**湖北新华光信息材料股份有限公司**

**600184**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	3
五、管理层讨论与分析 .....	3
六、重要事项 .....	7
七、财务会计报告(未经审计) .....	8
八、备查文件目录 .....	42

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人董事长詹祖盛先生、总经理李克炎先生，主管会计工作负责人副总经理兼财务总监王朝钦先生，会计机构负责人（会计主管人员）财务部部长李光元先生声明：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：湖北新华光信息材料股份有限公司  
公司英文名称：HuBei New HuaGuang Information Materials CO.,LTD.  
公司英文名称缩写：NHG
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：新华光  
公司 A 股代码：600184
- 3、公司注册地址：湖北省襄樊市长虹北路 67 号  
公司办公地址：湖北省襄樊市长虹北路 67 号  
邮政编码：441057  
公司国际互联网网址：www.hbnhg.com  
公司电子信箱：hbnhg@hbnhg.com
- 4、公司法定代表人：詹祖盛
- 5、公司董事会秘书：樊后檐  
电话：0710 - 3349712  
传真：0710 - 3349308  
E-mail：fhy@hbnhg.com  
联系地址：公司董事会秘书办公室
- 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：www.sse.com.cn  
公司半年度报告备置地点：证券投资部

### （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（%）
		调整后	调整前	
流动资产	162,265,046.19	177,564,992.87	177,564,992.87	-8.62
流动负债	106,961,176.78	116,013,104.52	116,013,104.52	-7.80
总资产	412,701,952.21	418,730,372.50	418,730,372.50	-1.44
股东权益（不含少数股东权益）	276,067,793.54	271,872,564.88	271,872,564.88	1.54
每股净资产	3.94	3.88	3.88	1.54
调整后的每股净资产	3.92	3.88	3.88	1.14
	报告期（1 - 6 月）	上年同期		本报告期比上年同 期增减（%）
		调整后	调整前	
净利润	1,849,290.42	7,962,859.22	7,962,859.22	-76.78
扣除非经常性损益后的净利润	-404,684.59	8,055,038.85	8,055,038.85	-105.02
每股收益	0.03	0.11	0.11	-76.78

净资产收益率(%)	0.67	2.94	2.94	减少 2.27 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-12,844,523.78	3,412,743.14	3,412,743.14	-476.37

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
各种形式的政府补贴	2,055,803.22
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-13,430.31
以前年度已经计提各项减值准备的转回	211,602.10
合计	2,253,975.01

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	4.10	4.13	0.16	0.16
营业利润	-0.11	-0.11	0.00	0.00
净利润	0.67	0.67	0.03	0.03
扣除非经常性损益后的净利润	-0.15	-0.15	-0.01	-0.01

### 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 13,848 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)
湖北华光新材料有限公司		31,700,000	45.29	未流通		国有股东
襄樊华天元件有限公司		5,300,000	7.57	未流通		法人股东
南阳市卧龙光学有限公司		1,000,000	1.43	未流通		法人股东
北方光电工贸有限公司		1,000,000	1.43	未流通	冻结 1,000,000	国有股东
深圳市同仁和实业有限公司		1,000,000	1.43	未流通		法人股东
柯伟川		202,000	0.29	已流通	未知	自然人股东
项会蓉	81,851	81,851	0.12	已流通	未知	自然人股东

肖萍	80,077	80,077	0.11	已流通	未知	自然人股东
崔雅玲	12,895	79,900	0.11	已流通	未知	自然人股东
卢家金	48,000	74,600	0.11	已流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

湖北华光新材料有限公司、北方光电工贸有限公司两股东之间存在一定的关联关系，但不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其他股东之间未知有无关联关系或是否属于一致行动人。

湖北华光新材料有限公司、襄樊华天元件有限公司、南阳市卧龙光学有限公司、深圳市同仁和实业有限公司、北方光电工贸有限公司为发起人股东。湖北华光新材料有限公司、北方光电工贸有限公司的实际控制人同为中国兵器工业集团公司，其他发起人之间不存在关联关系。

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）
柯伟川	202,000	A股
项会蓉	81,851	A股
肖萍	80,077	A股
崔雅玲	79,900	A股
卢家金	74,600	A股
杨威	71,000	A股
安红霞	67,800	A股
关红	67,359	A股
陈天富	64,900	A股
毛利英	60,000	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

前十名流通股股东之间未知有无关联关系或是否属于一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前五名流通股股东属于前十名股东之列，未知后五名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005年2月5日在公司会议室召开2005年第一次临时股东大会，审议通过了关于变更董事的议案，同意公司董事熊熙然先生因为工作调动原因辞去公司董事职务的申请，决定增补本公司总经理李克炎先生为第二届董事会董事；同意公司独立董事干福熹先生因身体健康原因辞去公司独立董事职务的申请。

## 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，公司实现销售收入 6288.79 万元，净利润 184.93 万元，每股收益 0.03 元，分别比去年同期增长 2.56%、-76.78%、-76.78%。出口 709.23 万元，比 2004 年同期 1225.02 万元减少 515.79 万元，下降 42.10%。

销售收入较去年同期增长 2.56%，原因是公司 2005 年 1-6 月合并范围增加了湖北省鄂州市冠华器材有限责任公司，因合并范围变化增加销售收入 912.51 万元，扣除该因素影响，公司销售收入实际下降 12.32%。

销售收入下降原因：1、2004 年 4 季度以来，国际国内光学市场疲软，特别是数码投影类产品，由于终端产品处于改型与结构调整之中，公司客户主要是消化其 2004 年的库存，对公司产品订单减少；2、随着一些小型厂家加入传统光学玻璃竞争行列，产品价格下降，公司市场份额受到影响；3、随着塑胶非球面镜头技术的进步，在低端相机及大部分可拍照手机市场代替玻璃镜头越来越多，虽然在高像素拍照手机镜头中必须用到玻璃镜头，但由于产品尺寸小，用的玻璃材料相比数码相机要少得多，从而大幅减少了对玻璃材料的需求；4、平板电视技术的成熟、价格的下降严重冲击了背投市场。2005 年以来，液晶、等离子等平板电视大幅降价，销量大幅增长，已抢走了部分中、小尺寸背投电视的市场，随着平板电视竞争的白热化，背投电视的市场份额还将进一步缩小，高品质光学玻璃销售将会受到进一步不利影响。

利润下降原因：1、产品成本上升；2、产品价格小幅下降；3、产品销量的下降。

2005 年上半年，公司虽然遇到了暂时的市场困难，各项经济指标完成情况不太理想，但在公司全体职工的共同努力下，从 6 月份开始，已初步扭转了经济指标下滑态势，这一方面说明公司实行的改革措施发挥了效果，另一方面，也是光学玻璃市场转暖的标志。下半年，公司将在解决上半年经营中出现的各种问题的基础上，追求健康、稳定、有序的发展。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司经营范围为：磁盘微晶玻璃基板、光学加工磁盘微晶玻璃基板、微晶玻璃、玻璃微粉、玻璃微珠及光学玻璃方面的信息材料、光电子材料、光学材料的研究、开发、生产、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；光纤元器件的研究、开发、生产、销售；光通信设备的设计、安装、调试和维修。

公司主营业务为：光学玻璃、光学玻璃一次、二次型件、微晶玻璃基板以及光电子材料的生产与销售。

(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						
光学玻璃	62,887,879.42	51,410,889.85	18.25	2.56	21.50	减少 12.74 个百分点
分产品						
投影类光学玻璃	15,462,305.11	7,832,752.55	49.34	-20.76	-4.44	减少 8.65 个百分点
投影类光学型	3,406,789.17	2,973,344.49	12.72	-55.82	-58.14	增加 4.83 个

件						百分点
普通光学玻璃	24,074,460.21	20,316,100.55	15.61	15.21	40.22	减少 15.05 个百分点
普通光学型件	19,944,324.93	20,288,692.26	-1.73	51.17	61.99	减少 6.8 个百分点
其中: 关联交易	2,958,410.10	2,232,600.48	24.53	/	/	/
关联交易的定价原则	公司与关联方执行市场购销价格。					

## (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 (%)
国内	55,795,588.52	13.72
国外	7,092,290.90	-42.10
合计	62,887,879.42	2.56

(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 256.21 万元。

## (5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

公司销售收入及产品毛利率下降导致主营业务利润下降, 最终使净利润大幅下降, 从而使公司本期利润构成与上年同期相比发生重大变化。

## (6) 对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位: 元 币种: 人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重 (%)
其他业务利润	1,044,024.56	56.46
补贴收入	1,055,803.22	57.09

其他业务利润主要是公司销售材料实现的利润。

补贴收入系公司本期收到三线调迁增值税返还及科技三项经费、出口贴息等。

## (7) 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
湖北省鄂州冠华器材有限责任公司	光学玻璃、工艺品玻璃等产品的研发和制造	20,000,000	38,873,330.95	- 1,883,611.13
襄樊华光特科技术有限公司	生产、销售磁盘玻璃基板, 研究、开发新型信息材料及相关技术咨询服务	12,450,000	6,712,104.63	-439,697.31

湖北省鄂州冠华器材有限责任公司注册资本 2000 万元, 公司占有 51% 股权, 主营光学玻璃及工艺品玻璃。该公司自成立以来经营稳健、效益良好, 多年来持续盈利并能坚持现金分红。2004-2005 年来, 因工艺品玻璃市场过度竞争, 产品售价大幅下滑, 导致 2005 年上半年实现销售收入 912.51 万元, 同比下降 34.18%, 净亏损 188.36 万元。截至本报告期末, 该公司总资产 3887.33 万元, 净资产 1915.42 万元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

受国际国内光学行业调整、传统光学产业萎缩的影响，公司生产经营面临较大的困难：销售量及销售额下滑；产品库存增长、应收帐款增加，占用资金较大；项目投入大，效益不佳；原材料和能源涨价导致产品成本上升；中小企业对传统产品市场的冲击力度加大等。

针对上述情况，公司计划采取以下措施：

- 1、加大公司产品结构调整力度，重点向低能耗、环保方向发展；
- 2、加大镧系光玻市场开拓力度，实现镧系光玻规模化生产；
- 3、加强现有产品生产工艺的研发力度、加快新技术、新工艺的引进步伐，提高现有产品良品率、降低成本；
- 4、精细管理，节能降耗，通过技术进步建立资源节约型企业；
- 5、借西气东输的契机，引进天然气，降低公司对电力的依赖程度；
- 6、加强用人制度改革，提高全员劳动生产效率；
- 7、建立健全客户信用制度、坏帐损失追偿制度，将货款回收与销售业绩、职工个人收入挂钩，严格赊销管理，加强应收帐款催收力度。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2003 年通过首次发行募集资金 174,629,300 元人民币，已累计使用 149,315,792.05 元人民币，其中本年度已使用 36,326,396.52 元人民币，尚未使用 27,615,936.75 元人民币，尚未使用募集资金以银行存款形式保存。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
光学加工磁盘微晶玻璃基板产业化示范工程项目	14,132.53	否	8,171.77		807.71	否	否
镧系稀土光学玻璃生产线技术改造项目	5,205.67	否	3,116.10		715.60	是	是
背投电视用高品质光学玻璃生产线技术改造项目	7,059.72	否	6,500.31		3,764.69	是	是
合计	26,397.92	/	17,788.18		5,288.00	/	/

1)、光学加工磁盘微晶玻璃基板产业化示范工程项目

项目拟投入 14,132.53 万元人民币，实际投入 8,171.77 万元人民币，已形成批量生产能力，项目产品正在客户认证过程中，

2)、镧系稀土光学玻璃生产线技术改造项目

项目拟投入 5,205.67 万元人民币，实际投入 3,116.10 万元人民币，已形成小批量生产能力，

3)、背投电视用高品质光学玻璃生产线技术改造项目

项目拟投入 7,059.72 万元人民币，实际投入 6,500.31 万元人民币，已建成三条连熔生产线，

光学加工磁盘微晶玻璃基板产业化示范工程项目：截止 2005 年 6 月 30 日，该项目实际完成投资 8171.77 万元，其中自筹资金投入 5395.50 万元，用募集资金投入 2776.27 万元。2005 年 1-6 实现销售收入 314.67 万元，累计实现销售收入 807.71 万元。

镧系稀土光学玻璃生产线技术改造项目：截止 2005 年 6 月 30 日，该项目实际完成投资 3116.10 万元，其中自筹资金投入 133.47 万元，募集资金投入 2982.63 万元。2005 年 1-6 月实现销售收入 205.57 万元，项目累计实现销售收入 715.60 万元。

背投电视用高品质光学玻璃生产线技术改造项目：截止 2005 年 6 月 30 日，该项目实际完成投资 6500.31 万元，其中自筹资金投入 17.63 万元，募集资金投入 6482.68 万元。2005 年 1-6 月实现销售收入 949.91 万元，累计实现销售收入 3764.69 万元。。

### 3、非募集资金项目情况

#### 1)、数控化改造项目

公司出资 236,000.00 元人民币投资该项目，

#### 2)、鄂州冠华搬迁项目

公司出资 4,947,993.88 元人民币投资该项目，初步完成土地征用及部分房屋建造，

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

预计 2005 年 1-9 月公司实现净利润与去年同期相比将大幅下降。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。报告期内，修订完善了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露制度》、《总经理工作细则等制度，并根据实际情况对董事会成员进行了调整。公司治理情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》的基本要求。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内不进行利润分配。

### (三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

### (七) 重大合同及其履行情况

#### 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

#### 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### 3、租赁情况

1)、湖北华光新材料有限公司将土地租赁给湖北新华光信息材料股份有限公司，该资产涉及的金额为 2,380.35 万元人民币，租赁的期限为 2000 年 8 月 31 日至 2020 年 8 月 31 日，租金为 64.19 万元人民币，租金的确定依据是以评估值为基础，参照当地市场的平均价格，由湖北新华光信息材料股份有限公司筹备委员会与原湖北华光器材厂协商确定的，

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司现聘任中勤万信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，

。

(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。

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一)、审计报告

### (二) 财务报表

资产负债表  
2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			33,579,243.35	73,657,249.48	30,322,009.27	67,833,708.11
短期投资						
应收票据			1,050,000.00	3,350,000.00	1,050,000.00	3,170,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			44,469,488.10	32,834,068.90	41,434,128.52	30,728,944.05
其他应收款			1,968,407.06	1,722,708.29	1,477,120.68	1,215,839.87
预付账款			4,743,520.35	4,249,592.01	3,288,984.31	875,685.69
应收补贴款						
存货			75,709,834.69	61,751,374.19	70,928,229.12	57,195,904.21
待摊费用			744,552.64		14,000.00	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			162,265,046.19	177,564,992.87	148,514,471.90	161,020,081.93
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			10,627,804.27	8,354,090.69	23,686,438.27	22,615,199.89
长期债权投资						
长期投资合计			10,627,804.27	8,354,090.69	23,686,438.27	22,615,199.89
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			281,833,853.81	284,327,684.07	247,582,779.03	250,076,609.29
减：累计折旧			57,861,647.25	55,403,814.51	47,809,855.65	46,352,633.49
固定资产净值			223,972,206.56	228,923,869.56	199,772,923.38	203,723,975.80
减：固定资产减值准备			405,946.99	405,946.99	386,178.71	386,178.71
固定资产净额			223,566,259.57	228,517,922.57	199,386,744.67	203,337,797.09
工程物资						
在建工程			14,755,581.49	2,536,879.68	9,807,587.61	2,533,103.28
固定资产清理						
固定资产合计			238,321,841.06	231,054,802.25	209,194,332.28	205,870,900.37
<b>无形资产及其他资产：</b>						

无形资产			1,487,260.69	1,756,486.69		
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			1,487,260.69	1,756,486.69	0.00	0.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			412,701,952.21	418,730,372.50	381,395,242.45	389,506,182.19
<b>流动负债：</b>						
短期借款			50,130,000.00	37,130,000.00	39,000,000.00	26,000,000.00
应付票据			5,393,066.48	11,750,000.00	2,600,000.00	11,750,000.00
应付账款			25,870,106.69	25,978,686.64	23,864,563.31	24,351,554.23
预收账款			1,966,478.54	1,662,137.84	1,932,096.69	1,630,252.70
应付工资				2,560,005.91	0.00	2,331,356.61
应付福利费			3,619,486.53	3,161,876.78	3,025,780.10	2,640,805.00
应付股利			100,887.97			
应交税金			2,949,088.19	4,936,859.39	2,556,560.39	4,661,687.16
其他应交款			94,168.14	829,103.46	91,089.43	759,067.62
其他应付款			14,291,746.92	13,980,214.43	12,940,283.99	12,017,402.69
预提费用			2,596,147.32	24,220.07	1,817,075.00	
预计负债						
一年内到期的长期负债			3,000,000.00	14,000,000.00	3,000,000.00	14,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			110,011,176.78	116,013,104.52	90,827,448.91	100,142,126.01
<b>长期负债：</b>						
长期借款			14,500,000.00	17,500,000.00	14,500,000.00	17,500,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			14,500,000.00	17,500,000.00	14,500,000.00	17,500,000.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			124,511,176.78	133,513,104.52	105,327,448.91	117,642,126.01
少数股东权益			12,122,981.89	13,344,703.10		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）			70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
资本公积			165,976,124.29	163,630,186.05	165,976,124.29	163,630,186.05
盈余公积			10,646,774.02	10,646,774.02	10,646,774.02	10,646,774.02

其中：法定公益金			5,323,387.01	5,323,387.01	5,323,387.01	5,323,387.01
未分配利润			29,444,895.23	27,595,604.81	29,444,895.23	27,587,096.11
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			276,067,793.54	271,872,564.88	276,067,793.54	271,864,056.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计			412,701,952.21	418,730,372.50	381,395,242.45	389,506,182.19

公司法定代表人：詹祖盛      主管会计工作负责人：王朝钦      会计机构负责人：李光元

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			62,887,879.42	61,315,165.58	53,804,308.71	61,190,242.50
减:主营业务成本			51,410,889.85	42,312,261.21	41,272,627.68	41,890,585.90
主营业务税金及附加			163,989.61	156,997.06	163,759.41	156,872.14
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			11,312,999.96	18,845,907.31	12,367,921.62	19,142,784.46
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			1,044,024.56	70,071.26	590,080.64	70,071.26
减:营业费用			2,642,677.23	2,663,806.14	2,143,009.4	2,655,018.20
管理费用			9,472,383.81	8,617,162.49	8,357,276.21	8,612,677.47
财务费用			532,792.79	2,012,923.42	426,959.13	2,013,054.71
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-290,829.31	5,622,086.52	2,030,757.52	5,932,105.34
加:投资收益(损失以“-”号填列)			-23,086.42	410,340.49	-1,228,761.62	239,830.14
补贴收入			1,055,803.22	1,899,370.36	1,055,803.22	1,899,370.36
营业外收入			0			
减:营业外支出			13,430.31	108,446.62	0	108,446.62
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			728,457.18	7,823,350.75	1,857,799.12	7,962,859.22
减:所得税						
减:少数股东损益			-1,120,833.24	-139,508.47		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			1,849,290.42	7,962,859.22	1,857,799.12	7,962,859.22
加:年初未分配利润			27,595,604.81	27,478,094.49	27,587,096.11	27,478,094.49
其他转入						
六、可供分配的利润			29,444,895.23	35,440,953.71	29,444,895.23	35,440,953.71
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			29,444,895.23	35,440,953.71	29,444,895.23	35,440,953.71
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利				7,000,000.00		7,000,000.00
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			29,444,895.23	28,440,953.71	29,444,895.23	28,440,953.71
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：詹祖盛      主管会计工作负责人：王朝钦      会计机构负责人：李光元

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<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			45,097,452.3	35,668,709.62
收到的税费返还			2,738,836.74	2,738,836.74
收到的其他与经营活动有关的现金			193,066.14	193,066.14
现金流入小计			48,029,355.18	38,600,612.5
购买商品、接受劳务支付的现金			36,615,255.12	29,000,307.08
支付给职工以及为职工支付的现金			10,125,613.02	8,817,473.22
支付的各项税费			5,897,809.76	5,689,233.29
支付的其他与经营活动有关的现金			8,235,201.06	7,559,962.88
现金流出小计			60,873,878.96	51,066,976.47
经营活动产生的现金流量净额			-12,844,523.78	-12,466,363.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			3,200	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金			384,708.68	375,039.34
现金流入小计			387,908.68	375,039.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			23,593,383.17	21,529,165.69
投资所支付的现金			2,300,000	2,300,000
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			25,893,383.17	23,829,165.69
投资活动产生的现金流量净额			-25,505,474.49	-23,454,126.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			13,000,000	13,000,000
收到的其他与筹资活动有关的现金			1,000,000	1,000,000
现金流入小计			14,000,000	14,000,000
偿还债务所支付的现金			14,000,000	14,000,000
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			1,728,007.86	1,591,208.52
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			15,728,007.86	15,591,208.52

筹资活动产生的现金流量净额			-1,728,007.86	-1,591,208.52
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-40,078,006.13	-37,511,698.84
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			1,849,290.42	1,857,799.12
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-1,120,833.24	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,290,978.06	1,224,377.21
固定资产折旧			6,534,300.98	6,096,160.94
无形资产摊销			269,226.00	
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-744,522.64	-14,000.00
预提费用增加(减：减少)			2,571,927.25	1,817,075.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			-1,384,708.68	-1,375,039.34
投资损失(减：收益)			23,086.42	1,145,590.85
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-13,746,858.40	-13,520,722.81
经营性应收项目的减少(减：增加)			-14,056,603.02	-12,834,933.93
经营性应付项目的增加(减：减少)			-42,934.38	-1,952,030.27
其他			5,713,127.45	5,089,359.26
经营活动产生的现金流量净额			-12,844,523.78	-12,466,363.97
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			33,579,243.35	30,322,009.27
减：现金的期初余额			73,657,249.48	67,833,708.11
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			-40,078,006.13	-37,511,698.84

公司法定代表人：詹祖盛 主管会计工作负责人：王朝钦 会计机构负责人：李光元

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	2,633,016.39	1,290,978.06				3,923,994.45
其中: 应收账款	2,479,941	1,271,681.98				3,751,622.98
其他应收款	153,075.39	19,296.08				172,371.47
短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	433,439.25	176,467.65	291,030.02	97,039.73	388,069.75	221,837.15
其中: 库存商品	433,439.25	176,467.65	291,030.02	97,039.73	388,069.75	221,837.15
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	405,946.99					405,946.99
其中: 房屋、建筑物						
机器设备	202,430.54					202,430.54
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	3,472,402.63	1,467,445.71	291,030.02	97,039.73	388,069.75	4,551,778.59

公司法定代表人: 詹祖盛      主管会计工作负责人: 王朝钦      会计机构负责人: 李光元

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	2,373,005.91	1,224,377.21				3,597,383.12
其中: 应收账款	2,342,374.35	1,201,763.13				3,544,137.48
其他应收款	30,631.56	22,614.08				53,245.64
短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	433,439.25	176,467.65	291,030.02	97,039.73	388,069.75	221,837.15
其中: 库存商品	433,439.25	176,467.65	291,030.02	97,039.73	388,069.75	221,837.15
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	386,178.71					386,178.71
其中: 房屋、建筑物						
机器设备	182,662.26					182,662.26
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	3,192,623.87	1,400,844.86	291,030.02	97,039.73	388,069.75	4,205,398.98

公司法定代表人: 詹祖盛      主管会计工作负责人: 王朝钦      会计机构负责人: 李光元

股东权益增减变动表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	70,000,000	70,000,000
本期增加数	0	
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数	0	
期末余额	70,000,000	70,000,000
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	163,630,186.05	163,157,789.30
本期增加数	2,345,938.24	472,396.75
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		195,916.45
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	2,345,938.24	276,480.3
本期减少数	0	
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	165,976,124.29	163,630,186.05
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	5,323,387.01	4,434,761.81
本期增加数	0	888,625.2
其中: 从净利润中提取数		888,625.2
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数	0	
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	5,323,387.01	5,323,387.01
其中: 法定盈余公积	5,323,387.01	5,323,387.01
储备基金		

企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	5,323,387.01	4,434,761.81
本期增加数	0	888,625.2
其中：从净利润中提取数		888,625.2
本期减少数	0	
其中：其他集体福利支出		
期末余额	5,323,387.01	5,323,387.01
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	27,595,604.81	27,478,094.49
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	1,849,290.42	8,894,760.72
本期利润分配	0	8,777,250.4
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	29,444,895.23	27,595,604.81

公司法定代表人：詹祖盛 主管会计工作负责人：王朝钦 会计机构负责人：李光元

应交增值税明细表  
2005 年 1-6 月

编制单位： 单位：元 币种：人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-1,491,908.56
2. 销项税额	12,182,860.84
出口退税	587,258.02
进项税额转出	518,085.57
转出多交增值税	0
3. 进项税额	10,980,643.98
已交税金	11,202.56
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	1,745,224
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-940,774.67
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	3,773,018.94
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	1,745,224
3. 本期已交数	3,843,161.02
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	1,675,081.92

公司法定代表人：詹祖盛 主管会计工作负责人：王朝钦 会计机构负责人：李光元

## 公司概况

湖北新华光信息材料股份有限公司（以下简称“公司”）是依据湖北省体改委鄂体改[2000]42号文《关于设立湖北新华光信息材料股份有限公司的批复》和原国家经贸委国经贸企改[2000]1099号文批准，由湖北华光器材厂（2000年10月18日整体改制为“湖北华光新材料有限公司”）联合襄樊华天元件有限公司、南阳市卧龙光学有限公司、深圳市同仁和实业有限公司和北方光电工贸有限公司等其他四家发起人，以发起方式设立的股份有限公司。公司于2000年8月31日在湖北省工商行政管理局登记注册，取得企业法人营业执照。2003年10月，经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]122号”文核准，公司于2003年10月22日采用全部向二级市场投资者配售方式首次公开发行A股股票3000万股，并于2003年11月6日在上海证券交易所上市交易。证券代码

“600184”。公司主营光学玻璃材料，具体经营范围：磁盘微晶玻璃基板、光学加工磁盘微晶玻璃基板、微晶玻璃、玻璃微粉、玻璃微珠及光学玻璃方面的信息材料、光电子材料、光学材料的研究、开发、生产、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；光纤元器件的研究、开发、生产、销售；光通讯设备的设计、安装、调试和维修。

公司企业法人营业执照注册号：4200001141750

公司注册资本：人民币柒仟万元

公司法定代表人：詹祖盛

公司法定地址：湖北省襄樊市长虹北路129号

（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

母公司及子公司均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

公司以权责发生制为记账基础，公司以历史成本法为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

对于外币经济业务，按发生时中国人民银行外汇管理局公布的当月1日基准汇价折合人民币记账，并于资产负债表日按基准汇价进行调整，由此产生的汇兑损益除应进行资本化外，记入当期财务费用。

### 6、外币会计报表的折算方法

非本位币会计报表均按照财政部财会字[1995]11号《关于印发合并会计报表暂行规定的通知》第八条所规定的折算方法折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以外币报表折算差额项目在资产负债表中单独列示。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

### 8、短期投资核算方法

（1）短期投资指公司购入的能随时变现且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。

(2) 短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。

(3) 公司的短期投资在处置时按所收到的收入与账面价值的差额确认损益。

短期投资期末依成本与市价孰低原则计价，按市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

#### 9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：坏账的确认标准为：公司根据各应收款项的特性、金额的大小、信用期限、债务人的信誉等因素，凡符合下列条件之一的，确认为坏账：1) 债务人被依法宣告破产、撤销，其剩余财产确实不足清偿的应收款项；2) 债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产确实不足清偿的应收款项；3) 债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产（包括保险赔款）等确实无法清偿的应收款项；4) 债务人逾期未履行偿债义务，经法院裁决，确实无法清偿的应收账款；5) 债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍不能收回的应收账款。

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)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	20	20
3 年以上		
3-4 年	50	50
4 年以上	100	100

#### 10、存货核算方法

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。对主要原材料的购入与发出按计划成本计价，月份终了，按主要原材料的计划成本，计算应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；零星辅助材料与备件按实际成本计价；产成品发出时采用加权平均法核算；低值易耗品在领用时采用一次摊销法。期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

#### 11、长期投资核算方法

##### (1) 长期股权投资

1) 公司的长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值作为初始投资成本入账。长期股权投资取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额记入“股权投资差额”，并按照借方差额不超过 10 年的原则分期摊销进入当期损益。

2) 公司对拥有 20%以下股权的长期股权投资采用成本法核算，对拥有超过 20%但不大于 50%股权的长期股权投资采用权益法核算，对拥有 50%以上股权或低于 50%但拥有实际控制权的长期股权投资采用权益法核算并编制合并会计报表。

##### (2) 长期债权投资

公司债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本入账，价款中含有的应计利息单独反映，每期结账时，计算其应计利息并进行会计处理。购入债券的溢价金额或折价金额在债券存续期间平均分摊。公司于年度终了，对长期投资进行逐项检查，如有市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可回收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。

## 12、委托贷款核算方法

委托贷款按本金、利息和减值准备三个明细科目进行核算。委托贷款发生时，按实际委托贷款的金額作为本金入账。期末时，按照委托贷款规定的利率计提并登记应收利息。年度终了，对委托贷款本金进行全面检查，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的按其差额计提委托贷款减值准备。

## 13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

### (1) 固定资产计价

固定资产按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、增值税、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。评估确认后的固定资产按评估确认价值计价。

### (2) 固定资产确认标准

使用期限超过一年的房屋、建筑物、机械设备、运输工具及其它与生产经营有关的设备、工器具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的也作为固定资产。

### (3) 折旧的计提依据及方法

折旧采用平均年限法，实行分类折旧，分类折旧率及残值率如下：

固定资产类别	残值率%	使用年限	年折旧率%
房屋及建筑物	3	15 - 40	6.47 - 2.425
机械设备	3	6 - 14	16.17 - 6.93
运输工具	3	6	16.17
仪器仪表	3	7 - 12	13.86 - 8.08
铂金制品	0	50	2.00
其他	3	9 - 14	10.78 - 6.93

融资租赁固定资产，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，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，并将两者的差额记录为未确认融资费用。

某项固定资产如果由于市价持续下跌，或因技术陈旧、损坏、长期闲置以及其他经济原因导致其可收回金额低于账面价值的，按该项固定资产可收回金额与账面价值的差额计提固定资产减值准备。

## 14、在建工程核算方法

在建工程按照实际发生的支出，包括需要安装设备的价值入账。其借款费用资本化金额按实际资金占用额、资本化率和规定的期限计算。

在建工程在所购置或建造的固定资产达到可使用状态时结转为固定资产。

某项在建工程长期停建且预计未来三年内不会重新开工，或在性能上、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，或其他足以证明已经发生减值的情况下，按其可预计的损失额计提在建工程减值准备。

## 15、无形资产计价及摊销方法

无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，按直线法摊销。其摊销期视下列情况确定：

- (1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销期不超过合同规定受益年限；
- (2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销期不超过法律规定的有效年限；
- (3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销期不应超过受益年限和有效年限二者之中较短者；
- (4) 合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销期不应超过 10 年。

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创利的能力受到重大不利影响，或其市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值，或其他足以证明其实质上已经发生了减值的情形下，按可预计的损失额计提无形资产减值准备。

16、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内按直线法摊销。

17、借款费用的会计处理方法

借款费用（包括利息、汇兑损益等），属于筹建期间的，记入长期待摊费用；属于生产经营期间的，记入财务费用；与购建固定资产有关的专门借款的借款费用在固定资产达到预定可使用状态前应予资本化的记入在建工程；其他按规定不能予以资本化的记入财务费用。

18、应付债券的核算方法

应付债券按实际收到的款项记账，债券溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销，债券利息按权责发生制计提或摊销。

19、收入确认原则

（1）销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品保留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，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

对于劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务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，在结算日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）他人使用公司资产而发生的收入

按有关合同或确定的收费时间和方法计算确定。收入的确定应同时满足以下条件：

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

20、所得税的会计处理方法

公司的所得税采用应付税款法核算。

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：

合并会计报表根据财政部财会字[1995]11号文《关于印发合并会计报表暂行规定的通知》的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，进行相应抵销后合并各项的数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销，母公司和子公司采用的会计政策和会计处理方法一致，若不一致时，按母公司会计政策对子公司会计政策进行调整。

22、利润分配政策

公司税后利润按以下顺序及比例进行分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定公积金 10%；
- （3）提取法定公益金 10%；
- （4）提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- （5）分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

23、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

1. 增值税：税率为 17%。同时根据财政部国家税务总局财税字[1996]20 号文《关于对部分资源综合利用产品免征增值税的通知》和湖北省国税局鄂国税发[1998]156 号文《关于若干增值税业务问题的通知》精神，享受资源综合利用玻璃产品免征增值税政策。根据财政部财税[2001]204 号文《关于三线调迁企业设立的新企业在“十五”期间享受税收优惠政策问题的通知》精神，享受增值税超基数返还政策，执行时间为 2001 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日；

2. 营业税：税率为 5%；

3. 城市维护建设税：按应交流转税额的 7%计算缴纳；

4. 教育费附加：按应交流转税额的 3%计算缴纳；

5. 堤防费：按应交流转税额的 2%计算缴纳；

6. 所得税：根据财政部国家税务总局财税字[1994]001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、国务院国科发火字[1992]860 号文《关于在襄樊建立国家高新技术产业开发区的通知》及湖北省科学技术厅鄂科高[2000]29 号文《关于同意认定武汉江通动画制作有限公司等企业为湖北省高新技术企业的通知》（《高新技术企业认定证书》号 QX - 0012046）精神，公司所得税减按 15%的税率计缴；根据财政部国家税务总局财税字[1994]001 号文和鄂经贸委资字[1998]577 号文规定，享受资源综合利用玻璃产品免征企业所得税政策；根据财政部、国家税务总局财税字[1999]290 号文和国家税务总局国税发[2000]13 号文件精神，享受技术改造国产设备投资抵免企业所得税政策。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 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	
湖北省鄂州冠华器材有限责任公司	湖北省鄂州市庙鹅岭村	詹祖盛	2,000	光学玻璃、工艺品玻璃等产品的研发和制造	1,020	51.0		是
襄樊华光特科技术有限公司	湖北省襄樊市长虹北路	詹祖盛	1,245	生产、销售磁盘玻璃基板，研究、开发新型信息材料及相关技术咨询服务	427.9	55.0		是
凤凰光学（上海）有限公司	中国上海	缪建新	8,000	光学镜头、光学加工数字光学产品关键的开发、生产与销售	550	5.00		否
云南天达光伏科技股份有限公司	云南昆明	高汝森	6,200	太阳能电池及相关产品的研发、生产、销售及咨询服务	400	6.45		否
浦江华光贸易有限公司	浦江县月泉西路	李建模	50	光学玻璃及工艺品玻璃销售	11.7			否
湖北华之光国际贸易有限公司	湖北省襄樊市长虹北路 72 号	张韧	200	光学玻璃、光学器材等的进出口业务	80	40		否

(1) 襄樊华光特科技术有限公司

该公司注册地址为湖北省襄樊市长虹北路 129 号，注册资本 1245 万元，本公司占其出资额的 55%。经营范围为：磁盘玻璃基板的生产和销售，新型信息材料的研究和开发，提供技术咨询和技术服务。截至本报告期末，该公司总资产 671.21 万元，净资产 619.75 万元，2005 年 1-6 月实现销售收入 23.02 万元，净利润-43.97 万元。

(2) 湖北省鄂州市冠华器材有限责任公司

该公司注册地址为湖北省鄂州市庙鹅岭村，注册资本 2000 万元，本公司占有 51%的股权。经营范围为：光学玻璃、工艺品玻璃等产品的研发和制造。

截至本报告期末，该公司总资产 3887.33 万元，净资产 1915.42 万元，2005 年 1-6 月实现销售收入 912.51 万元，净利润-188.36 万元。

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

公司对湖北省鄂州市冠华器材有限责任公司在 2004 年 1-8 月按权益法核算，未合并报表。2004 年 8 月 24 日鄂州冠华根据股东会决议进行增资，本公司对鄂州冠华的投资额增加到 1020 万元，持股比例变为 51%，故本期末合并资产负债表包括鄂州冠华的资产及负债，合并利润及利润分配表包括鄂州冠华收入及损益。

(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	133,538.45	98,009.24
银行存款	33,277,115.41	67,670,809.59
其他货币资金	168,589.49	5,888,430.65
合计	33,579,243.35	73,657,249.48

(2) 货币资金—外币：

单位: 元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	12,948.00	8.28	107,164.15	12,684.00	8.28	104,979.15
港币	57,850.00	1.06	61,425.34	60,000.00	1.06	63,451.50
合计	/	/	168,589.49	/	/	168,430.65

2、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	持票人	期末数	出票日	到期日
银行承兑汇票	湖北新华光信息材料股份有限公司	250,000.00	2005-06-03	2005-12-02
银行承兑汇票	湖北新华光信息材料股份有限公司	100,000.00	2005-06-28	2005-12-28
银行承兑汇票	湖北新华光信息材料股份有限公司	200,000.00	2005-06-28	2005-12-28
银行承兑汇票	湖北新华光信息材料股份有限公司	300,000.00	2005-06-28	2005-12-28
银行承兑汇票	湖北新华光信息材料股份有限公司	200,000.00	2005-06-27	2005-12-26
合计	/	1,050,000.00	/	/

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数

账龄	期末数					期初数				
	账面余额 金额	比例	坏账准备 金额	计提 比例	账面净额	账面余额 金额	比例	坏账准备 金额	计提 比例	账面净额
一年以内	41847606.39	86.78	2092380.32	5	39755226.07	32036907.55	90.72	1601845.38	5	30435062.
一至二年	3311493.85	6.87	331149.38	10	2980344.47	1035607.63	2.93	103560.76	10	932046.
二至三年	1047720.71	2.17	209544.13	20	838176.58	1154041.69	3.27	230808.34	20	923233.
三至四年	1,791,481.97	3.72	895,740.99	50	895,740.98	1,087,453.03	3.08	543,726.52	50	543,726.
四至五年	222,808.16	0.46	222,808.16	100	0.00					
合计	48221111.08	100	3751622.98		44469488.10	35314009.90	100	2479941.00		32834068.

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	2,479,941.00	1,271,681.98	0	0	0	3,751,622.98

(3) 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	10,704,410.80	22.20	6,674,546.09	18.90

(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

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。

4、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		
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	1,041,481.22	48.65	52,074.06	5	989,407.16	810,612.95	43.21	40,530.64	5	770,0
一至二年	1,050,878.12	49.09	105,087.81	10	945,790.31	1,046,351.54	55.78	104,635.15	10	941,7
二至三年	30,000	1.4	6,000	20	24,000	5,000	0.27	1,000	20	
三至四年	18,419.19	0.86	9,209.6	50	9,209.59	13,819.19	0.74	6,909.6	50	6,9
合计	2,140,778.53	100	172,371.47		1,968,407.06	1,875,783.68	100	153,075.39		1,722,7

## (2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	153,075.39	19,296.08				172,371.47

## (3) 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	1,392,846.75	65.06	1,266,886.56	67.54

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

其他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。

## 5、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	4,644,015.49	97.9	4,173,155.41	98.2
一至二年	89,504.86	1.89	43,936.6	1.03
二至三年	10,000	0.21		

三年以上			32,500	0.77
合计	4,743,520.35	100	4,249,592.01	100

## (2) 预付帐款前五名欠款情况

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	3,607,367.97	76.05	3,608,423.51	84.91

## (3) 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

## 6、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	11,494,825.49		11,494,825.49	7,664,773.77		7,664,773.77
库存商品	43,510,895.55	221,837.15	43,289,058.4	40,211,213.40	433,439.25	39,777,774.15
在产品	20,925,950.8		20,925,950.8	14,308,826.27		14,308,826.27
合计	75,931,671.84	221,837.15	75,709,834.69	62,184,813.44	433,439.25	61,751,374.19

## (2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品	433,439.25	176,467.65	388,069.75	221,837.15
合计	433,439.25	176,467.65	388,069.75	221,837.15

## 7、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
鄂州熔炉改造		800,552.64	70,000.00	730,552.64	未摊销完
上海分公司房租		21,000.00	7,000.00	14,000.00	未摊销完
合计		821,552.64	77,000	744,552.64	/

## 8、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				
对合营公司投资				
对联营公司投资	8,106,085.80	2,300,000		10,406,085.80
其他股权投资	64,000			64,000
股权投资差额				
合并价差	184,004.89		26,286.42	157,718.47
合计	8,354,090.69	2,300,000.00	26,286.42	10,627,804.27
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	8,354,090.69	/	/	10,627,804.27

## (2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
湖北飞鹅光学材料公司	0.10	1997-01-27~	64,000	64,000	64,000	成本法

## (3) 合并价差

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
襄樊华光特科技有限公司	262,864.15	184,004.89	26,286.42	157,718.47	投资额大于享有的权益	5
合计	262,864.15	184,004.89	26,286.42	157,718.47	/	/

## (4) 累计投资占期末净资产的比例 3.85%

## 9、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：	284,327,684.07	2,477,469.74	4,971,300.00	281,833,853.81
其中：房屋及建筑物	43,919,981.76	56,804.27		43,976,786.03
机器设备	97,896,116.46	1,557,675.41	4,771,300.00	94,682,491.87
二、累计折旧合计：	55,403,814.51	7,096,771.52	4,638,938.78	57,861,647.25
其中：房屋及建筑物	6,260,992.39	893,569.31		7,154,561.70
机器设备	38,216,388.77	4,033,664.98	4,628,161.00	37,621,892.75
三、固定资产净值合计	228,923,869.56	-4,619,301.78	332,361.22	223,972,206.56
其中：房屋及建筑物	37,658,989.37	-836,765.04		36,822,224.33
机器设备	59,679,727.69	-2,475,989.57	143,139.00	57,060,599.12
四、减值准备合计	405,946.99			405,946.99
其中：房屋及建筑物				
机器设备	202,430.54			202,430.54
五、固定资产净额合计	228,517,922.57	-4,619,301.78	332,361.22	223,566,259.57
其中：房屋及建筑物	37,658,989.37	-836,765.04		36,822,224.33
机器设备	59,477,297.15	-2,475,989.57	143,139.00	56,858,168.58

10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	14,755,581.49		14,755,581.49	2,536,879.68		2,536,879.68

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数
基板玻璃产业化示范工程	141,325,300.00	1,650.00	326,640.00		328,290.00	57.82	已形成批量生产能力	募集及自筹资金	0.00
镧系玻璃技术改造项目	52,056,700.00	1,161,971.26	6,302,910.57		749,587.06	59.86	已形成小批量生产能力	募集及自筹资金	6,715,294.77
高品质玻璃技术改造项目	70,597,200.00	1,210,708.89	1,295,118.01		258,436.69	92.07	已建成三条连熔生产线	募集及自筹资金	2,247,390.21
数控化改造项目		73,597.23	93,000.00					自筹资金	166,597.23
鄂州新厂建设项目		3,776.40	4,944,217.48					自筹资金	4,947,993.88
其他		85,175.90	1,734,285.49		1,141,155.99			自筹资金	678,305.40
合计		2,536,879.68	14,696,171.55		2,477,469.74	/	/	/	14,755,581.49

11、固定资产清理：

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
出售轿车		203,803.85	203,803.85	
处置设备		143,139.00	143,139.00	
合计		346,942.85	346,942.85	

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	1,487,260.69		1,487,260.69	1,756,486.69		1,756,486.69

## (1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
专有技术	无偿取得	1,756,486.69			269,226	3,897,354.31	1,487,260.69	2.76
合计	/	1,756,486.69			269,226	3,897,354.31	1,487,260.69	/

## 13、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	50,130,000	37,130,000
担保借款		
信用借款		
合计	50,130,000	37,130,000

## 14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	持票人	期末数	期初数	出票日	到期日
银行承兑汇票	湖北襄樊供电局	1,400,000		2005-02-22	2005-08-22
银行承兑汇票	湖北襄樊供电局	1,200,000		2005-05-30	2005-11-30
银行承兑汇票	陕西宝鸡鑫鹏工贸有限公司	1,000,000		2005-03-04	2005-09-04
银行承兑汇票	鄂州供电局	942,063.87		2005-03-29	2005-09-29
银行承兑汇票	鄂州供电局	851,002.61		2005-04-27	2005-10-27
合计	/	5,393,066.48		/	/

## 15、应付帐款：

## (1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

帐龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	23,225,482.06	89.78	24,689,742.9	95.04
一至二年	1,663,566.07	6.43	532,952.36	2.05
二至三年	373,555.08	1.44	307,658.8	1.18
三年以上	607,503.48	2.35	448,332.58	1.73
合计	25,870,106.69	100	25,978,686.64	100

## 16、预收帐款：

## (1) 预收帐款帐龄

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	1,289,550.09	65.58	1,492,755.41	89.81
一至二年	620,798.43	31.57	141,725.17	8.53
二至三年	33,528.08	1.70	19,703.32	1.18
三年以上	22,601.94	1.15	7,953.94	0.48
合计	1,966,478.54	100	1,662,137.84	100

预收账款期末余额中无预收持有本公司 5%以上表决权股份股东的款项；一年以上的预收账款系部分客户未及时结算所致；前 5 名大户预收账款金额合计 1005557.27 元，占期末预收账款的 51.13%。

17、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
应付工资	0	2,560,005.91	
合计	0	2,560,005.91	/

企业改制剥入的工资基金余额 2331356.61 元本期转入资本公积。

18、应付福利费：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	3,619,486.53	3,161,876.78	
合计	3,619,486.53	3,161,876.78	/

19、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
应付股利	100,887.97		
合计	100,887.97		/

系湖北省鄂州冠华器材有限责任公司应付未付的利润。

20、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	734,307.25	2,281,110.38	17%
所得税	2,089,506.62	2,553,375.10	15%
个人所得税			
城建税	124,912.88	64,401.36	7%
其他	361.44	37,972.55	
合计	2,949,088.19	4,936,859.39	/

21、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
教育费附加	49,127.82	456,216.80	3%

堤防费	32,751.87	355,286.85	2%
其他	12,288.45	17,599.81	
合计	94,168.14	829,103.46	

## 22、其他应付款：

## (1) 其他应付款帐龄

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	11,843,119.48	82.87	13,570,724.68	97.07
一至二年	2,136,837.30	14.95	205,176.75	1.47
二至三年	107,477.14	0.75	10,000.00	0.07
三年以上	204,313.00	1.43	194,313.00	1.39
合计	14,291,746.92	100.00	13,980,214.43	100.00

## 23、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
利息	72,075.00	4,387.85	利息单未到
电费	2,524,072.32	19,832.22	6月电费发票未到
合计	2,596,147.32	24,220.07	/

## 24、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
担保	2003-01-16	2005-06-30			0	5.49	人民币	14,000,000
信用	2004-03-25	2006-03-25	5.49	人民币	3,000,000			
合计	/	/	/	/	3,000,000	/	/	14,000,000

## 25、长期借款：

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	12,500,000	12,500,000
担保借款		
信用借款	2,000,000	5,000,000
合计	14,500,000	17,500,000

## (2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额

樊东 农行	2004- 03-25	2006- 03-25					5.49	人民 币		3,000,000.00
樊东 农行	2004- 10-14	2007- 10-14	5.49	人民 币		9,500,000.00	5.49	人民 币		9,500,000.00
樊东 农行	2004- 10-22	2007- 10-22	5.49	人民 币		3,000,000.00	5.49	人民 币		3,000,000.00
襄樊 市财 政局	2003- 03-03	2013- 03-02	2.28	人民 币		2,000,000.00	2.28	人民 币		2,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	14,500,000	/	/	/	17,500,000

## 26、少数股东权益：

公司合并控股子公司报表产生少数股东权益 12122981.89 元，其中合并湖北省鄂州冠华器材有限责任公司报表产生少数股东权益 9334117.17 元，合并襄樊华光特科技有限公司报表产生少数股东权益 2788864.72 元。

## 27、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	40,000,000							
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	40,000,000							
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	40,000,000							
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	30,000,000							
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	30,000,000							
三、股份总数	70,000,000							

## 28、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	162,734,490.55			162,734,490.55
接受捐赠非现金资产准备				

接受现金捐赠				
股权投资准备	205,297.94			205,297.94
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	690,397.56	2,345,938.24		3,036,335.80
合计	163,630,186.05	2,345,938.24		165,976,124.29

其他资本公积的增加为处置固定资产收益和转出的因改制剥入的工资基金余额

29、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	5,323,387.01			5,323,387.01
法定公益金	5,323,387.01			5,323,387.01
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	10,646,774.02			10,646,774.02

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	1,849,290.42	8,894,760.72
加：年初未分配利润	27,595,604.81	27,478,094.49
其他转入		
减：提取法定盈余公积		888,625.20
提取法定公益金		888,625.20
应付普通股股利		7,000,000.00
未分配利润	29,444,895.23	27,595,604.81

31、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
光学玻璃	62,887,879.42	51,410,889.85	61,315,165.58	42,312,261.21
其中：关联交易	2,958,410.10	2,232,600.48	315,638.26	214,066.11
合计	62,887,879.42	51,410,889.85	61,315,165.58	42,312,261.21
内部抵消				
合计	62,887,879.42	51,410,889.85	61,315,165.58	42,312,261.21

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
投影类光学玻璃	15,462,305.11	7,832,752.55	19,514,431.29	8,196,670.43
投影类光学型件	3,406,789.17	2,973,344.49	7,710,951.84	7,102,519.39
普通光学玻璃	24,074,460.21	20,316,100.55	20,896,581.99	14,488,769.51
普通光学型件	19,944,324.93	20,288,692.26	13,193,200.46	12,524,301.88
其中:关联交易	2,958,410.10	2,232,600.48	315,638.26	214,066.11
合计	62,887,879.42	51,410,889.85	61,315,165.58	42,312,261.21
内部抵消				
合计	62,887,879.42	51,410,889.85	61,315,165.58	42,312,261.21

## (3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	55,795,588.52	46,021,039.63	49,064,987.27	33,514,666.65
国外	7,092,290.90	5,389,850.22	12,250,178.31	8,797,594.56
其中:关联交易	2,958,410.10	2,232,600.48	315,638.26	214,066.11
合计	62,887,879.42	51,410,889.85	61,315,165.58	42,312,261.21
内部抵消				
合计	62,887,879.42	51,410,889.85	61,315,165.58	42,312,261.21

前 5 名客户销售收入合计 13454767.42 元, 占全部销售收入的 21.39%

## 32、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
城建税	114,631.59	109,678.31	7%
教育费附加	49,127.82	47,140.96	3%
其他	230.20	177.79	
合计	163,989.61	156,997.06	/

## 33、其他业务利润:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
销售材料	1,231,773.06	609,845.64	621,927.42	349,440.84	239,292.70	110,148.14
其他	640,526.89	218,429.75	422,097.14	202,885.52	242,962.40	-40,076.88
合计	1,872,299.95	828,275.39	1,044,024.56	552,326.36	482,255.10	70,071.26

## 34、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	1,720,355.16	2,279,920.82
减:利息收入	1,210,305.68	369,927.27
汇兑损失	35,763.65	94,091.32

减：汇兑收益	25,199.48	0
其他	12,179.14	8,838.55
合计	532,792.79	2,012,923.42

注：财务费用减少的主要原因是

- (1) 2005 年年初收到财政贴息 100 万元；
- (2) 截止 2005 年 6 月 30 日借款总额较上年同期大幅减少。

### 35、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	3,200	436,626.91
长期股权投资差额摊销	-26,286.42	-26,286.42
合计	-23,086.42	410,340.49

(1) 投资收益为湖北省鄂州市冠华器材有限责任公司对外投资取得的收益；(2) 股权投资差额摊销系对襄樊华光特科技术有限公司股权投资差额的摊销。

### 36、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
财政补贴收入	100,000	0	科技三项费
财政补贴收入	20,300	0	收 2003 年机电、高新产品出口贴息
税金减免与返还	935,503.22	0	收三线调迁返还 2004 年增值税
税金减免与返还	0	1,899,370.36	资源综合利用减免 2003 年增值税
合计	1,055,803.22	1,899,370.36	/

### 37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产损失		108,446.62
其他	13,430.31	
合计	13,430.31	108,446.62

### 38、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
应纳税所得额	0	0
所得税率	15	15
所得税额	0	0
合计	0	0

由于国产设备投资可抵免本年度企业所得税，1-6 月申报所得税为 0，年终清算。

39、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
收到科技三项经费及贴息	120,300.00
其他	72,766.14
合计	193,066.14

40、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
管理费用	3,314,589.61
营业费用	3,560,184.86
其他	1,360,426.59
合计	8,235,201.06

41、收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	384,708.68
合计	384,708.68

42、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
项目贴息	1,000,000
合计	1,000,000

(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				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额		
一年	39023802.59	86.76	1951190.13	5	37072612.46	29907625.49	90.44	1495381.27	5	28

以内											
一至二年	3111044.51	6.92	311104.45	10	2799940.06	1005093.29	3.04	100509.33	10	9	
二至三年	837568.77	1.86	167513.75	20	670055.02	1109386.89	3.35	221877.38	20	8	
三至四年	1,783,041.97	3.96	891,520.99	50.00	891,520.98	1,049,212.73	3.17	524,606.37	50	52	
四至五年	222,808.16	0.50	222,808.16	100.00	0.00						
合计	44978266.00	100.00	3544137.48		41434128.52	33071318.40	100.00	2342374.35		307	

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	2,342,374.35	1,201,763.13				3,544,137.48

(3) 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	10,704,410.80	23.80	6,674,546.09	20.18

(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

应收账款中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款

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				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年	1,492,496.34	97.52543038	47,458.64	5	1,445,037.7	1,241,471.43	99.6	29,631.56	5	1,21

以 内										
一 至 二 年	32,869.98	2.147850457	3,287	10	29,582.98					
二 至 三 年						5,000	0.4	1,000	20	
三 至 四 年	5,000	0.326719161	2,500	50	2,500					
合 计	1,530,366.32	100	53,245.64		1,477,120.68	1,246,471.43	100	30,631.56		1,246,471.43

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	30,631.56	22,614.08				53,245.64

(3) 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	919,818.7	60.1	936,013.15	75.09

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

其他应收款中无持有本公司 5%以上表决权股份股东的欠款

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	14,431,195		1,202,475.2	13,228,719.8
对合营公司投资				
对联营公司投资	8,000,000	2,300,000		10,300,000
其他股权投资				
股权投资差额	184,004.89		26,286.42	157,718.47
合并价差				
合计	22,615,199.89	2,300,000	1,228,761.62	23,686,438.27
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	22,615,199.89	/	/	23,686,438.27

## (2) 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	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
襄樊华光特科技术有限公司	184,004.89	262,864.15			26,286.42	157,718.47		5
合计	184,004.89	262,864.15			26,286.42	157,718.47	/	/

## (3) 累计投资占期末净资产的比例(%)8.58%

## 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
光学玻璃	53,804,308.71	41,272,627.68	61,190,242.50	41,890,585.90
其中:关联交易	2,958,410.10	2,232,600.48	315,638.26	214,066.11
合计	53,804,308.71	41,272,627.68	61,190,242.50	41,890,585.90
内部抵消				
合计	53,804,308.71	41,272,627.68	61,190,242.50	41,890,585.90

## (2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
投影类光学玻璃	15,462,305.11	7,832,752.55	19,514,431.29	8,196,670.43
投影类光学型件	3,406,789.17	2,973,344.49	7,710,951.84	7,102,519.39
普通光学玻璃	14,949,398.91	10,574,941.76	20,896,581.99	14,488,769.51
普通光学型件	19,985,815.52	19,891,588.88	13,068,277.38	12,102,626.57
其中:关联交易	2,958,410.10	2,232,600.48	315,638.26	214,066.11
合计	53,804,308.71	41,272,627.68	61,190,242.50	41,890,585.90
内部抵消				
合计	53,804,308.71	41,272,627.68	61,190,242.50	41,890,585.90

## (3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	46,712,017.81	35,882,777.46	48,940,064.19	33,092,991.34
国外	7,092,290.90	5,389,850.22	12,250,178.31	8,797,594.56
其中:关联交易	2,958,410.10	2,232,600.48	315,638.26	214,066.11
合计	53,804,308.71	41,272,627.68	61,190,242.50	41,890,585.90
内部抵消				
合计	53,804,308.71	41,272,627.68	61,190,242.50	41,890,585.90

## 5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	-1,228,761.62	239,830.14
其中：按权益法确认收益	-1,202,475.20	266,116.56
长期股权投资差额摊销	-26,286.42	-26,286.42
合计	-1,228,761.62	239,830.14

## (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
湖北华光新材料有限公司	湖北省襄樊市长虹北路	眼镜、望远镜、普通机械、电器机械及器材的制造和销售	母公司	国有独资公司	魏灿如
中国兵器工业集团公司	北京市三里河46号	中央直接管理的特大型国有重要骨干企业，国家授权投资的机构和资产经营主体，代表国务院对授权经营的国有资产行使出资人的权利。	其他关联关系	国有独资公司	马之庚
襄樊华光特种技术有限公司	湖北省襄樊市长虹北路	生产、销售磁盘玻璃基板，研究、开发新型信息材料及相关技术咨询服务	控股子公司	中外合资	詹祖盛
湖北省鄂州冠华器材有限责任公司	湖北省鄂州市庙鹅岭村	光学玻璃、工艺品玻璃等产品的研发和制造	控股子公司	有限责任公司	詹祖盛

中国兵器工业集团公司通过湖北华光新材料有限公司和北方光电工贸有限公司间接持有本公司总股份的 46.71%。

中国兵器工业集团公司拥有研发、贸易和生产制造企业共 158 家，其中，云南北方光学电子集团公司、西安北方光电有限公司、河南平原光学电子仪器厂、北京华北光学仪器厂、北京长城光学仪器厂、南京旭光仪器厂、江苏湖光光学电子仪器厂、江苏曙光光学电子仪器厂、山东光电仪器厂、西安亚西光电仪器厂等十家企业是本公司所从事业务的下游企业，湖北华光新材料有限公司和北方光电工贸有限公司是本公司的股东。本公司与云南北方光学电子集团公司、西安北方光电有限公司、河南北方平原光电有限公司等单位存在关联交易；与云南北方光学电子集团公司所控制的云南奥凯科技开发有限公司控股的云南海口云海光学元件厂、云南奥凯科技开发有限公司，河南北方平原光电有限公司所控股的河南焦作平光创辉光电科技有限公司存在关联交易。其它企业是与本公司不存在业务关联或业务往来关系的企业。

## 2、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
-------	-----------

襄樊华天元件有限公司	参股股东
北方光电工贸有限公司	参股股东
南阳市卧龙光学有限公司	参股股东
深圳市同仁和实业有限公司	参股股东
浙江华东光电仪器有限公司	母公司的全资子公司
嘉兴华光器材厂	母公司的全资子公司
襄樊华明光学元件有限责任公司	其他关联关系
湖北华光新材料公司丹阳分公司	母公司的全资子公司
中国兵器集团公司控制的企业	集团兄弟公司
关联自然人	

### 3、关联交易情况

#### (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北华光新材料有限公司	服务	公司与关联方执行市场购销价格	314,942.76	100	314,942.76	100
襄樊华明光学元件有限责任公司	购材料	公司与关联方执行市场购销价格。	463,897.37	2.08	58,560.9	0.26
襄樊华天元件有限公司	修窑炉	公司与关联方执行市场购销价格。	216,123.39	100	1,482,612.47	100
襄樊华天元件有限公司	购材料	公司与关联方执行市场购销价格。	339,729.91	1.53	21,726.5	0.1
湖北省鄂州市冠华器材有限责任公司	购材料	公司与关联方执行市场购销价格。			40,916.07	0.18
湖北华之光国际贸易公司	购材料	公司与关联方执行市场购销价格。	1,995,000.00	8.95		

#### (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北华光新材料有限公司	供水电	公司与关联方执行市场购销	97,350.6	5.20	48,338.92	8.75

		价格。				
襄樊华明光学元件有限责任公司	供 材	公司与关联方执行市场购销价格。	50,788.58	2.71	236,932.46	42.89
襄樊华明光学元件有限责任公司	销 产	公司与关联方执行市场购销价格。	115,291.2	0.18		
襄樊华天元件有限公司	供 水	公司与关联方执行市场购销价格。	44,478	2.38	32,640.29	5.91
云南北方光学仪器有限公司	销 产	公司与关联方执行市场购销价格。	357,686.75	0.57	157,677.78	0.26
云南海口云海光学元件厂	销 产	公司与关联方执行市场购销价格。	0	0	49,362.39	0.08
云南奥凯科技开发有限公司	销 产	公司与关联方执行市场购销价格。	20,717.78	0.03	6,991.2	0.01
河南焦作平光创辉光电科技有限公司	销 产	公司与关联方执行市场购销价格。	0	0	101,606.89	0.17
丹阳分公司	销 产	公司与关联方执行市场购销价格。	1,044,206.98	1.66		
湖北华之光国际贸易公司	销 产	公司与关联方执行市场购销价格。	1,420,507.39	2.26		
襄樊华天元件有限公司	供 材	公司与关联方执行市场购销价格。			1,475	0.27

湖北省鄂州市冠华器材有限责任公司去年同期未纳入合并范围，故去年关联交易需披露，今年则纳入合并范围，不需披露。。

### (3) 关联租赁情况

1)、湖北华光新材料有限公司将土地租赁给湖北新华光信息材料股份有限公司，该资产涉及的金额为 2,380.35 万元人民币，租赁的期限为 2000 年 8 月 31 日至 2020 年 8 月 31 日，租金为 64.19 万元人民币，租金的确定依据是以评估值为基础，参照当地市场的平均价格，由湖北新华光信息材料股份有限公司筹备委员会与原湖北华光器材厂协商确定的，

### (4) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
湖北华光新材料有限公司	湖北新华光信息材料股份有限公司	14,000,000 元人民币	2003-01-16 ~ 2005-06-30	是

公司控股股东湖北华光新材料有限公司为本公司在建行襄樊樊西支行的 1,400 万元长期借款提供担保,担保期限为 2003 年 1 月 16 日至 2005 年 6 月 30 日,公司已于 2005 年 6 月 30 日按期归还该银行借款 1400 万元,公司控股股东担保义务已解除。

#### 4、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
应收帐款	丹阳分公司	0	406,842.57
应收帐款	南阳卧龙公司	109,489.83	109,489.83
应收帐款	云南北方光电仪器公司	293,983.15	562,476.65
应收帐款	云南海口云海光学元件厂	661,782.5	661,782.5
应收帐款	云南奥凯科技公司	207,318.54	208,485.34
应收帐款	焦作平光创辉	28,646.95	28,646.95
应收帐款	陕西西安北方光电	24,645.84	24,645.84
应付帐款	湖北华之光国际贸易公司	0	1,664,980.21
应付帐款	湖北襄樊华天元有限公司	4,721,898.65	3,753,029.6
其他应付款	湖北华光新材料有限公司	7,957,178.65	9,084,036.35
其他应付款	湖北襄樊华明光学元件有限公司	0	374,986.58
应付票据	襄樊华天元有限公司	150,000.00	

#### (九)或有事项

无

#### (十)承诺事项

无

#### (十一)资产负债表日后事项

无

#### (十二)其他重要事项

无

## 八、备查文件目录

董事长：詹祖盛  
湖北新华光信息材料股份有限公司  
2005 年 8 月 23 日