

铜陵三佳科技股份有限公司

600520

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	6
七、财务会计报告(未经审计)	9
八、备查文件目录	53

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、公司负责人黄明玖，主管会计工作负责人刘德云，会计机构负责人（会计主管人员）柯克平声明：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：铜陵三佳科技股份有限公司
公司英文名称：TONGLING TRINITY TECHNOLOGY CO, LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：三佳科技
公司 A 股代码：600520
- 3、公司注册地址：铜陵经济技术开发区
公司办公地址：安徽省铜陵市石城路电子工业区
邮政编码：244000
公司国际互联网网址：<http://www.chinatrinity.com>
公司电子信箱：office@chinatrinity.com
- 4、公司法定代表人：黄明玖
- 5、公司董事会秘书：谢乐平
电话：0562-2627520
传真：0562-2627506
E-mail：xlp@chinatrinity.com
联系地址：安徽省铜陵市石城路电子工业区
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、证券日报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：董事会秘书办公室

（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 (%)
		调整后	调整前	
流动资产	293,939,064.52	253,889,426.83	253,889,426.83	15.77
流动负债	157,651,711.59	112,254,034.70	112,254,034.70	40.44
总资产	615,220,411.35	568,256,691.89	568,256,691.89	8.26
股东权益（不含少数股东权益）	290,651,724.60	288,650,488.66	288,650,488.66	0.69
每股净资产	2.57	2.55	2.55	0.78
调整后的每股净资产	2.53	2.52	2.52	0.40
	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	7,653,236.96	11,091,437.47	11,091,437.47	-31.00
扣除非经常性损益后的净利润	7,625,597.38	11,196,145.37	11,196,145.37	-31.89

每股收益	0.07	0.10	0.10	-30.00
净资产收益率(%)	2.63	3.95	3.95	-33.42
经营活动产生的现金流量净额	950,350.60	-2,215,363.40	-2,215,363.40	142.90

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	2870.00
取得合同违约金收入	45643.12
支付税款滞纳金	7260.01
所得税影响数	13613.53
合计	27639.58

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	10.08	10.07	0.26	0.26
营业利润	3.58	3.57	0.09	0.09
净利润	2.63	2.63	0.07	0.07
扣除非经常性损益后的净利润	2.62	2.62	0.06	0.06

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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	68,040,000							68,040,000
其中:								
国家持有股份	61,380,000							61,380,000
境内法人持有股份	6,660,000							6,660,000
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	68,040,000							68,040,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	45,000,000							45,000,000

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	45,000,000						45,000,000
三、股份总数	113,040,000						113,040,000

本报告期内公司无股本变动情况。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 13,919 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻 结情况	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
铜陵市三佳电子(集团)有限 责任公司	0	61,380,000	54.30	未流通	0	国有股东
安徽省信托投资公司	0	3,600,000	3.18	未流通	0	国有股东
合肥创源智能网络有限责任公 司	0	900,000	0.80	未流通	0	法人股东
深圳市世纪之舟实业发展有限 公司	0	720,000	0.64	未流通	0	法人股东
合肥新创经贸有限责任公司	0	540,000	0.48	未流通	0	法人股东
合肥圣文工贸有限公司	0	540,000	0.48	未流通	0	法人股东
上海飞乐股份有限公司	420,000	420,000	0.37	已流通	未知	社会公众股 东
北京久凌商贸公司	-109,366	390,000	0.35	已流通	未知	社会公众股 东
刘国霞	-20,500	339,500	0.30	已流通	未知	社会公众股 东
陈伟	0	190,895	0.17	已流通	未知	社会公众股 东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

(1) 公司前十名股东中, 法人股股东无关联关系, 流通股股东未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。

(2) 持有本公司 5%以上的股东是铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司, 持有的国有法人股股份, 在报告期内其所持有的股份未发生质押、冻结或托管的情况。

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)
上海飞乐股份有限公司	420,000	A股
北京久凌商贸公司	390,000	A股
刘国霞	339,500	A股
陈伟	190,895	A股
邱维兴	188,039	A股

张敏	158,520	A 股
李中霞	145,120	A 股
刘燕	143,994	A 股
张建军	134,000	A 股
高文芝	132,200	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。

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

报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员未发生变动。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，面对激烈的市场竞争，上游原材料价格持续上涨，公司加强经营管理，科学组织生产，不断提高生产效率，努力降低生产成本，取得了一定的经营成果。报告期内，实现主营业务收入 8861 万元、主营业务利润 2935 万元，较去年同期分别增长 18.62%和 18.13%。

由于半导体集成电路行业市场处于低迷状态，控股子公司芜湖三佳科技有限责任公司、安徽德奔汽车有限公司尚未达产而亏损，以及补贴收入较去年同期减少近 200 万元，致使报告期内实现净利润 765.32 万元，较上年同期下降 31%。

(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

- 半导体集成电路塑封模具及设备的生产、销售和科研开发；
- 化学建材模具及设备的生产、销售和科研开发；
- 汽车零部件的生产、销售和科研开发。

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

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减 (%)

				(%)	减(%)	
分产品						
塑料异型材挤出模具	39,945,222.48	22,189,490.01	44.45	11.49	-4.61	26.71
电子塑封模具	9,224,252.97	6,228,595.20	32.47	-30.47	-37.40	29.88
冲压件	11,695,555.53	8,221,399.45	29.70	23.14	44.35	-25.75
塑封压机	9,287,423.31	5,440,639.44	41.42	-14.77	-18.22	6.34
汽车零部件	11,944,438.92	10,627,365.24	11.03			

(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	56,169,615.74	-11.03
国外	32,442,791.17	180.48

报告期内, 公司利润构成、主营业务结构及盈利能力均未发生重大变化。

(4) 报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供劳务的关联交易总金额为 49514 元。

(5) 对净利润产生重大影响的其他经营业务

报告期内, 无对公司净利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(6) 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	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
铜陵三佳山田科技有限公司	有限公司	塑封模具系列产品	120,000,000	146,498,727.28	-375,306.10
芜湖三佳科技有限责任公司	中外合资	汽车零部件等系列产品	96,666,700	182,082,564.38	-1,418,649.66
铜陵富仕三佳机械有限公司	中外合资	生产、销售和开发集成电路、塑料包装机及相关机械电子产品	30,610,000	64,869,856.08	1,837,092.58
安徽德奔汽车有限公司	有限公司	汽车(小轿车连锁经营)及配件销售;汽车配件加工(除发动机);汽车装潢、租赁;旧机动车交易中介	10,000,000	9,335,628.05	-428,368.43
北京三佳挤出技术有限公司	有限公司	法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营;法律、行政法规、国务院决定未规定许可的,自主选择经营项目开展经营活动	5,000,000		

(7) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

报告期内, 无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上的情况。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

(1)公司于 2001 年通过首次发行募集资金 16,075.75 万元人民币，已累计使用 15,055.08 万元人民币，尚未使用 1,020.67 万元人民币，尚未使用募集资金存入银行专户。

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
年产 200 副半导体集成电路专用模具	10,500	否	8,958.09		-37.53	是	否
年产 600 套塑料异型材高速挤出模具	3,850	否	4,010.90		1,499.94	是	是
年产 800 副低发泡塑料成型挤出模具	4,850	否	2,086.09		68.44	否	否
合计	19,200	/	15,055.08			/	/

(1)年产 200 副半导体集成电路专用模具

项目拟投入 10,500 万元人民币，实际投入 8,958.09 万元人民币。

(2)年产 600 套塑料异型材高速挤出模具

项目拟投入 3,850 万元人民币，实际投入 4,010.90 万元人民币。

(3)年产 800 副低发泡塑料成型挤出模具

项目拟投入 4,850 万元人民币，实际投入 2,086.09 万元人民币，该项目未达到计划进度主要由于该项目的工艺尚需进一步完善，以及该产品刚投入市场未达到预期的销售规模。公司今后进一步加强该类产品的市场开发力度。

截止 2005 年 6 月 30 日，共累计使用募集资金 15,055.08 万元，占募集资金总额的 93.65%，余下募集资金款存入银行专户。

本公司使用募集资金 8,958.09 万元用于投资“年产 200 副半导体集成电路专用模具”项目，使用募集资金 4,010.90 万元用于投资“年产 600 套塑料异型材高速挤出模具”项目，使用募集资金 2,086.09 万元用于投资“年产 800 套低发泡塑料成型挤出模具”项目。

3、非募集资金项目情况

(1) 挤出模具技改项目

2005 年 3 月 22 日，公司召开二届董事会第十七次会议决议，审议通过该项决议。该项目总投资 2500 万元，目前已投入资金 894 万元，占项目总投资的 35%。

(2) 2002 年 9 月 2 日召开一届十二次董事会审议通过设立汽车有色铸件项目(芜湖三佳科技有限公司)，注册资本为 5000 万元，本公司投资 3000 万元，占 60%的股权；经 2004 年 8 月 16 日，开二届董事会十一次会议审议通过，2004 年 7 月本公司对该项目追加投资 2800 万元，持有该公司 60%股权，该公司注册资本增资到 9666.67 万元。该公司法定代表人黄明玖，主营业务为有色金属铸造及合金加工。本报告期内，该公司完成投资额 904 万元。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》等法律、法规和其他规范性文件的要求规范公司运作。报告期内，公司就《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和其他有关规范性文件的要求，对《公司章程》、《股东大会议事规则》进行了修订。

截止本报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据本公司 2004 年度股东大会决议，2005 年 6 月 17 日，在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了《2004 年度分红派息实施公告》，按每 10 股向全体股东派发现金人民币 0.50 元(含税)，共计派发股利 5652000.00 元，本次分红派息的股权登记日为 2005 年 6 月 22 日，除息日为 6 月 23 日，股利发放日为 6 月 30 日。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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、重大诉讼仲裁事项的说明

报告期内，公司无发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，公司与关联方之间无购销商品、提供和接受劳务的重大关联交易事项。

1、资产、股权转让的重大关联交易

报告期内，公司与关联方之间无资产、股权转让的重大关联交易事项。

2、其他重大关联交易

报告期内，公司与关联方之间无其他重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期内，公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期内，公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期内，公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期内，公司无其他重大合同事项。

（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

公司或持有公司股份 5%以上的股东在报告期内没有发生，或者以前发生但延续到本报告期内对公司经营成果、财务状况产生重大影响的承诺履行事项。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期内，公司未聘任、解聘会计师事务所，安徽华普会计师事务所仍为本公司合法审计机构。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

本报告期内，公司、董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门及上海证券交易所公开谴责的情况。

（十一）其它重大事项

根据公司第二届董事会第二十二次会议决议，将持有铜陵三佳山田科技有限公司 18.33%股权转让给国投高科技创业公司，此次股权转让完成后，本公司将持有铜陵三佳山田科技有限公司 56.67%的股权，日本山田尖端科技株式会社持有铜陵三佳山田科技有限公司 25%股权，国投高科技创业公司将持有铜陵三佳山田科技有限公司 18.33%股权。上述股权转让事宜尚须取得政府有关部门的批准。

（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
二届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2005-03-25	网址： http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输股票代码“600520”可查询。
关于 2005 年度日常经营性关联交易公告	中国证券报、证券时报	2005-03-25	网址： http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输股票代码“600520”可查询。
2004 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2005-04-28	网址： http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输股票代码“600520”可查询。
二届董事会第二十二次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2005-06-01	网址： http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输股票代码“600520”可查询。
公司关于 2004 年度分红派息实施公告	中国证券报、证券时报	2005-06-17	网址： http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输股票代码“600520”可查询。

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 铜陵三佳科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期 末 数	期 初 数	期 末 数	期 初 数
流动资产：						
货币资金			56,059,178.31	51,945,782.25	31,035,916.72	26,362,379.40
短期投资				4,000,000.00		
应收票据			5,726,228.00	6,351,026.50	3,119,228.00	12,681.50
应收股利						
应收利息						
应收账款			70,831,361.62	56,386,241.44	30,577,769.78	29,068,622.83
其他应收款			12,151,598.99	7,832,596.88	12,552,438.52	11,742,112.93
预付账款			17,030,297.64	13,493,066.41	8,823,360.11	5,165,387.78
应收补贴款					0	
存货			131,773,476.91	113,730,713.35	53,442,785.34	50,074,031.47
待摊费用			366,923.05	150,000.00	67,943.23	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			293,939,064.52	253,889,426.83	139,619,441.70	122,425,215.91
长期投资：						
长期股权投资			5,464,782.31	5,369,359.62	183,508,512.26	183,357,657.81
长期债权投资					0	
长期投资合计			5,464,782.31	5,369,359.62	183,508,512.26	183,357,657.81
其中：合并价差			1,896,621.47	2,017,327.19		
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			299,273,987.29	295,868,080.78	106,854,977.98	104,873,468.56
减：累计折旧			69,922,214.17	60,949,964.17	39,848,711.86	36,373,945.34
固定资产净值			229,351,773.12	234,918,116.61	67,006,266.12	68,499,523.22
减：固定资产减值准备			122,414.27	122,414.27		
固定资产净额			229,229,358.85	234,795,702.34	67,006,266.12	68,499,523.22
工程物资			6,235,758.75	6,730,520.98		
在建工程			59,947,626.42	45,441,220.34	5,445,131.90	
固定资产清理						
固定资产合计			295,412,744.02	286,967,443.66	72,451,398.02	68,499,523.22
无形资产及其他资产：						
无形资产			20,403,820.50	22,030,461.78	636,649.20	762,556.40

长期待摊费用					0	
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			20,403,820.50	22,030,461.78	636,649.20	762,556.40
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			615,220,411.35	568,256,691.89	396,216,001.18	375,044,953.34
流动负债：						
短期借款			33,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	
应付票据			60,651,939.41	45,488,227.77	33,796,840.00	27,566,888.10
应付账款			32,335,626.36	29,558,291.38	9,190,050.34	8,415,681.27
预收账款			25,084,104.40	22,693,883.17	20,513,439.65	19,620,162.62
应付工资			604,816.22	350,000.00	604,816.22	0
应付福利费			6,145,252.18	5,345,411.16	5,547,086.89	4,882,347.11
应付股利			333,000.00		333,000.00	0
应交税金			-3,601,104.52	-967,677.90	896,810.04	259,658.64
其他应付款			-44,442.48	25,761.40	-45,799.98	25,718.88
其他应付款			2,992,520.02	4,709,907.49	1,890,066.86	2,925,508.22
预提费用			150,000.00	50,230.23	0	
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			157,651,711.59	112,254,034.70	82,726,310.02	63,695,964.84
长期负债：						
长期借款			62,000,000.00	62,000,000.00		
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			23,175,470.00	23,170,000.00	23,140,000.00	23,120,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			85,175,470.00	85,170,000.00	23,140,000.00	23,120,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			242,827,181.59	197,424,034.70	105,866,310.02	86,815,964.84
少数股东权益			81,741,505.16	82,182,168.53		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			113,040,000.00	113,040,000.00	113,040,000.00	113,040,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			113,040,000.00	113,040,000.00		
资本公积			101,796,024.56	101,796,024.56	101,796,024.56	101,796,024.56
盈余公积			14,732,862.81	14,732,862.81	13,595,244.59	13,595,244.59
其中：法定公益金			4,531,748.20	4,531,748.20	4,531,748.20	4,531,748.20

未分配利润			61,082,837.23	59,081,601.29	61,918,422.01	59,797,719.35
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			290,651,724.60	288,650,488.66	290,349,691.16	288,228,988.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计			615,220,411.35	568,256,691.89	396,216,001.18	375,044,953.34

公司法定代表人：黄明玖 主管会计工作负责人：刘德云 会计机构负责人：柯克平

利润及利润分配表

2005 年

编制单位：铜陵三佳科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			88,612,406.91	74,700,046.43	52,120,480.76	45,612,795.14
减：主营业务成本			59,160,439.59	49,579,537.87	32,071,333.89	29,243,644.38
主营业务税金及附加			103,517.61	276,654.53	103,115.90	276,654.53
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			29,348,449.71	24,843,854.03	19,946,030.97	16,092,496.23
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			950,641.24	505,589.04	91,188.98	372,208.54
减：营业费用			4,559,721.68	3,471,249.74	2,519,394.86	2,174,785.01
管理费用			13,675,777.71	8,353,269.80	6,370,249.48	4,861,961.40
财务费用			1,642,015.81	-181,437.53	530,978.53	-329,361.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			10,421,575.75	13,706,361.06	10,616,597.08	9,757,320.24
加：投资收益（损失以“-”号填列）			95,422.69	-226,507.52	150,854.45	2,649,839.81
补贴收入			490,816.50	2,505,753.73	490,816.50	2,505,753.73
营业外收入			48,513.12	15,789.68	28,713.12	15,789.68
减：营业外支出			7,260.01	185,620.66	1,977.76	185,067.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			11,049,068.05	15,815,776.29	11,285,003.39	14,743,636.31
减：所得税			3,836,494.46	3,738,783.21	3,512,299.71	3,384,432.46
减：少数股东损益			-440,663.37	985,555.61		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			7,653,236.96	11,091,437.47	7,772,703.68	11,359,203.85
加：年初未分配利润			59,081,601.29	43,325,688.78	59,797,719.35	43,110,631.94
其他转入						
六、可供分配的利润			66,734,838.25	54,417,126.25	67,570,423.03	54,469,835.79
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			66,734,838.25	54,417,126.25	67,570,423.03	54,469,835.79
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			5,652,001.02		5,652,001.02	
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)			61,082,837.23	54,417,126.25	61,918,422.01	54,469,835.79
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：黄明玖 主管会计工作负责人：刘德云 会计机构负责人：柯克平

现金流量表

2005 年

编制单位: 铜陵三佳科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			104,445,579.21	64,499,799.00
收到的税费返还			490,816.50	490,816.50
收到的其他与经营活动有关的现金			5,059,508.60	4,623,640.90
现金流入小计			109,995,904.31	69,614,256.40
购买商品、接受劳务支付的现金			75,141,506.73	42,860,559.33
支付给职工以及为职工支付的现金			14,320,313.38	7,724,329.00
支付的各项税费			8,776,944.56	4,332,186.25
支付的其他与经营活动有关的现金			10,806,789.04	7,077,799.65
现金流出小计			109,045,553.71	61,994,874.23
经营活动产生的现金流量净额			950,350.60	7,619,382.17
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			4,000,000.00	
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			211,072.34	
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			4,211,072.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			22,052,737.68	7,332,237.98
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			22,052,737.68	7,332,237.98
投资活动产生的现金流量净额			-17,841,665.34	-7,332,237.98
三、筹资活动产生的现金流量：				
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			38,000,000.00	10,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			5,781.19	
现金流入小计			38,005,781.19	10,000,000.00
偿还债务所支付的现金			10,036,805.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			6,504,383.46	5,105,206.87
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			508,400.00	508,400.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			17,049,588.46	5,613,606.87

筹资活动产生的现金流量净额			20,956,192.73	4,386,393.13
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			4,064,877.99	4,673,537.32
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			7,653,236.96	7,772,703.68
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-440,663.37	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			807,239.07	43,548.73
固定资产折旧			8,835,953.08	3,474,766.52
无形资产摊销			1,626,641.28	125,907.20
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			82,056.77	-67,943.23
预提费用增加(减：减少)			448,979.82	
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			1,671,014.29	530,978.53
投资损失(减：收益)			-95,422.69	-150,854.45
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-358,743.31	-3,368,753.87
经营性应收项目的减少(减：增加)			-9,177,963.52	-9,083,991.37
经营性应付项目的增加(减：减少)			-10,101,977.78	8,343,020.43
其他				
经营活动产生的现金流量净额			950,350.60	7,619,382.17
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			56,010,660.24	31,035,916.72
减：现金的期初余额			51,945,782.25	26,362,379.40
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			4,064,877.99	4,673,537.32

公司法定代表人：黄明玖 主管会计工作负责人：刘德云 会计机构负责人：柯克平

合并资产减值表

2005 年

编制单位: 铜陵三佳科技股份有限公司

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
			合计	
坏账准备合计	4,338,060.24	908,407.95		5,246,468.19
其中: 应收账款	3,908,494.03	687,467.11		4,595,961.14
其他应收款	429,566.21	220,940.84		650,507.05
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	1,924,504.35	0.00	120,000.00	1,804,504.35
其中: 库存商品	1,835,616.61		120,000.00	1,715,616.61
原材料	88,887.74	0.00		88,887.74
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	122,414.27			122,414.27
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	122,414.27			122,414.27
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	6,384,978.86			7,173,386.81

公司法定代表人: 黄明玖 主管会计工作负责人: 刘德云 会计机构负责人: 柯克平

母公司资产减值表

2005 年

编制单位: 铜陵三佳科技股份有限公司

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
			合计	
坏账准备合计	2,919,332.02	43,548.73		2,962,880.75
其中: 应收账款	2,293,111.13	900.01		2,294,011.14
其他应收款	626,220.89	42,648.72		668,869.61
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	1,441,413.04	0.00		1,441,413.04
其中: 库存商品	1,352,525.30			1,352,525.30
原材料	88,887.74	0.00		88,887.74
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				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
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	4,360,745.06			4,404,293.79

公司法定代表人: 黄明玖 主管会计工作负责人: 刘德云 会计机构负责人: 柯克平

股东权益增减变动表

2005 年

编制单位: 铜陵三佳科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	113,040,000.00	113,040,000.00
本期增加数	0.00	0.00
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)	0.00	0.00
本期减少数		
期末余额	113,040,000.00	113,040,000.00
二、资本公积		
期初余额	101,796,024.56	101,796,024.56
本期增加数		
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		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	101,796,024.56	101,796,024.56
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	10,201,114.61	7,638,796.27
本期增加数		2,562,318.34
其中: 从净利润中提取数		2,562,318.34
法定盈余公积		1,963,186.75
任意盈余公积		
储备基金		380,717.28
企业发展基金		218,414.31
法定公益金转入数	0.00	
本期减少数		
其中: 弥补亏损	0.00	
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	10,201,114.61	10,201,114.61
其中: 法定盈余公积		9,063,496.39

储备基金		739,708.37
企业发展基金		397,909.85
四、法定公益金		
期初余额	4,531,748.20	3,550,154.83
本期增加数		981,593.37
其中：从净利润中提取数		981,593.37
本期减少数		0.00
其中：其他集体福利支出		
期末余额	4,531,748.20	4,531,748.20
五、未分配利润		
期初未分配利润	59,081,601.29	43,325,688.78
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	7,653,236.96	19,362,170.16
本期利润分配	5,652,001.02	3,606,257.65
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	61,082,837.23	59,081,601.29

公司法定代表人：黄明玖 主管会计工作负责人：刘德云 会计机构负责人：柯克平

铜陵三佳科技股份有限公司

2005 年度会计报表附注

一、公司基本情况

铜陵三佳科技股份有限公司（原名为铜陵三佳模具股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）是根据《中华人民共和国公司法》于 2000 年 4 月 28 日注册登记成立的股份有限公司，本公司的《企业法人营业执照》注册号为 3400001300161，经营范围为：精密工装模具、化学建材模具、化学建材、环保设备、环保检测设备、机械设备、电子设备、注塑产品、冲压产品、电子基础材料等产品的开发、生产和销售等。

2000 年 4 月 26 日，经安徽省人民政府批准，由铜陵市宏光模具有限公司八家股东——铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司、安徽省信托投资公司，合肥创源智能网络有限责任公司、深圳市世纪之舟实业发展有限公司、安徽金岸工贸有限责任公司、合肥新创经贸有限责任公司、铜陵市科技发展总公司、铜陵黄河通讯有限责任公司作为发起人，将原铜陵市宏光模具有限公司依法整体变更设立为铜陵三佳模具股份有限公司。原铜陵市宏光模具有限公司截止 2000 年 3 月 31 日的净资产人民币 3,780 万元按 1:1 的比例折合成本公司的股本（即每股人民币 1 元的股份）共 3,780 万股。2001 年 12 月经中国证监会证监发字[2001]94 号文件核准向社会公开发行 2500 万股人民币普通股，2002 年 1 月 8 日 2500 万股人民币普通股在上海证券交易所挂牌上市。经公司 2002 年度股东大会决议，以 2003 年 12 月 31 日的总股本 6280 万股为基数，按每 10 股转增 8 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增 5,024 万股份，转股后公司总股本为 11,304 万股。2004 年 5 月 18 日，经铜陵市工商行政管理局（皖铜）名称变核企字（2004）第 36 号文批准，铜陵三佳模具股份有限公司更名为铜陵三佳科技股份有限公司。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、执行的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》。

2、会计年度

采用公历年度，即自每年一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

除补贴收入（详见附注五(36)）外，以权责发生制为记账基础，资产的计价遵循历史成本原则。

5、外币业务的折算

对发生的外币经济业务，按发生时市场汇率折合人民币记账，期末按照期末汇率折合为记账本位币。调整的差额，作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期间的计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

7、应收款项坏账的确认标准、坏账损失的核算方法及坏账准备的确认标准

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

（2）坏账损失的核算方法：采用备抵法。

（3）坏账准备的计提方法和计提比例：根据应收款项（包括应收账款和其他应收款）的期末余额，按账龄分析法计提坏账准备，确定计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1—2 年	8%
2—3 年	10%
3 年以上	20%

8、存货的计价方法和存货跌价准备的核算方法

存货分类为材料采购、原材料、在产品、库存商品、低值易耗品。各种存货按取得时的实际成本记账。原材料、库存商品发出时采用加权平均法。低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

存货采用永续盘存制，期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并将成本高于可变现净值部分计提存货跌价准备。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将该材料按可

变现净值计量；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础，将存货减记至可变现净值而形成的减记金额，在减记的当期确认为费用。

存货跌价准备按单个存货项目计提，对于与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，予以合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

每一会计期间重新确定存货的可变现净值。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额减少计提的存货跌价准备。

9、长期投资核算方法和长期投资减值准备的确认标准及计提方法

（一）长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

公司以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括税金和手续费等相关费用）作为初始投资成本；实际支付的价款若包括已宣告但尚未领取的现金股利，则按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额作为初始投资成本。

公司接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。

以非货币性交易换入的长期股权投资（包括以股权投资换股权投资），按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本；涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。

（2）股权投资差额

长期股权投资采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计价，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额，按一定期限平均摊销，计入损益。

股权投资差额的摊销期限，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的年限平均摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积。

(3) 长期股权投资在处置时，按处置收入与账面价值的差额确认为投资收益。

对于股票投资或其他股权投资，若持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司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%但有重大影响的，采用权益法核算。

(4) 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致本公司对可收回价值低于长期投资账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可恢复时，则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，并计入当期损益。

(二) 长期债权投资

(1) 初始投资成本的确定

公司以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，可以直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。

公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资的，应按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。

以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本；涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。

(2) 长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

(3) 处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

(4) 期末按照长期债权投资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，应当计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价与折旧政策

(1) 固定资产按实际成本计价。固定资产的标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的物品。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法。各类固定资产预计净残值率、预计使用年限及年折旧率如下：

类别	净残值率(%)	使用年限	年折旧率(%)
生产用房	3	35	2.77
建筑物	3	20	4.85
机械设备	3	14	6.93
动力设备	3	15	6.47
电子设备	3	6	16.17
运输设备	3	6	16.17

(3) 期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定固定资产是否计提减值准备：

固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；

同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

其他有可能表明资产已发生减值的情况。

如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

11、在建工程核算方法及在建工程减值准备的确认标准和计提方法

在建工程按实际成本计价，已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

利息资本化方法：为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用、以及因外币借款而发生的汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化。

期末对在建工程进行全面检查，如果在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能上、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，或其他足以证明在建工程发生了减值情形的，则将其可收回金额低于账面价值的差额作为在建工程减值准备。在建工程减值准备按单项工程计提。

12、无形资产计价及摊销政策和无形资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 购入的无形资产按实际支付的价款作为入账价值；投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费入账；依法申请取得前发生的研究与开发费用，于发生时确认为当期费用。

(2) 无形资产摊销方法

无形资产摊销采用分期摊销法。自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，无形资产的摊销年限按如下原则确定：

合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销期不超过受益年限；

合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销期不超过有效年限；

合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销期不超过受益年限与有效年限两者之中较短者。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销期不超过 10 年。

(3) 减值准备

期末对无形资产按账面价值进行检查，如发现下列情况，则对无形资产的可收回金额进行估计，并对该项无形资产的账面价值超过可收回金额的部分，计提无形资产减值准备：

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

某项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；

其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形。

可收回金额是指以下两项金额中的较大者：

无形资产的销售净价，即该无形资产的销售价格减去因出售该无形资产所发生的律师费和其他相关税费后的余额；

预期从无形资产的持续使用和使用年限结束时的处置中产生的预计未来现金流量的现值。

13、长期待摊费用计价和摊销政策

长期待摊费用按实际成本计价，并按直线法摊销。有明确的受益期的，按受益期平均摊销。

14、借款费用的核算方法

(1) 因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在以下条件同时具备的情况下，开始资本化，计入该项资产的成本：

资本支出已经发生；

借款费用已经发生；

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。

(2) 因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化；以后发生的于发生当期确认为费用。对于金额较小的辅助费用，于发生当期直接确认为费用。

(3) 当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，应停止其借款费用的资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(4) 因专门借款而发生的利息资本化金额，根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率确定。

15、收入确认的方法

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

企业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企业；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

现金折扣在实际发生时作为当期财务费用，销售折扣在发生时直接冲减当期收入。

本公司模具产品按单个订单进行生产管理和结算。订单签订后，需方按订单支付的首批款项在收到时即确认为预收账款，在本公司调试人员对模具调试合格后经需方签收即确认销售实现，同时结转模具的预收账款。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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；

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，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权，在下列条件均能满足时予以确认：

与交易相关的经济利益能够流入企业；

收入的金额能够可靠地计量。

16、所得税的核算方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

17、会计报表合并范围确定原则及会计方法

长期股权投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%以上以及投资额虽占被投资单位有表决权资本 20%至 50%，但本公司对其实质上拥有控制权的，采用权益法核算并合并会计报表；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有关资料为依据，按照财政部财会字（1995）11 号《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字（1996）2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》合并会计报表各项目数额，对相互间重大交易和资金往来等相关项目抵销后编制而成。

本期纳入合并范围的子公司是：铜陵三佳山田科技有限公司（以下简称“三佳山田”）、铜陵富仕三佳机械有限公司（以下简称“富仕三佳”）、芜湖三佳科技有限责任公司（以下简称“芜湖三佳”）、安徽德奔汽车有限公司（以下简称“德奔汽车”）。详细情况请参见本附注四—1—（1）、（2）、（3）、（4）。

三、税项

1、增值税

执行 17%的增值税税率。根据财政部、国家税务总局财税字[1997]115 号“关于模具产品增值税先征后返的通知”、财税字[1998]139 号“关于继续对模具产品实行增值税先征后返的通知”规定，1998 年—2000 年年底以前对模具产品实行增值税先征后返政策，即实行先按规定征收增值税，后按实际缴纳增值税税额返还 70%的办法。根据财政部、国家税务总局财税[2001]132 号文，2001—2002 年年底继续对本公司模具产品实行先按规定征收增值税，后按实际缴纳增值税税额返还 70%的办法。根据财政部、国家税务总局财税[2003]95 号文，本公司模具产品 2003 年 1 月 1 日—2005 年 12 月 31 日继续实行先按规定征收增值税，后按实际缴纳增值税税额返还 70%的办法。返还的税款专项用于企业技术改造和模具产品的研究开发。

2、城建税及教育费附加

分别按应纳增值税额和营业税额的 7%和 3%计征。

本公司控股子公司三佳山田和富仕三佳系外商投资企业，暂不征收城建税、教育费附加。

3、所得税

本公司执行 33%的所得税税率。

本公司控股子公司三佳山田系外商投资企业，享受二免三减半的所得税优惠政策，该公司 2002 年度、2003 年度处于亏损期，2004 年度开始获利。

本公司控股子公司富仕三佳系外商投资企业，享受二免三减半的所得税优惠政策，该公司 2002 年度、2003 年度处于免税期，2004 年度至 2006 年度为减半征收期，执行 15%的所得税税率。

4、其他税项

按国家规定计缴。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司基本情况

(1) 铜陵三佳山田科技有限公司是经外经贸皖府资字[2001]0255 号文件批准，由本公司、日本山田尖端科技株式会社共同出资组建的外商投资企业，于 2002 年 2 月 11 日取得铜陵市工商行政管理局核发的第 000193 号《企业法人营业执照》，本年度纳入合并报表范围。

(2) 芜湖三佳科技有限责任公司系由铜陵三佳科技股份有限公司和芜湖奇瑞科技有限公司共同组建的有限责任公司，于 2003 年 1 月 8 日取得芜湖市工商行政管理局核发的第 3402081000282 号《企业法人营业执照》，本年度纳入合并报表范围。

(3) 铜陵富仕三佳机械有限公司（原名为铜陵富社三佳机械有限公司）是 2001 年 1 月 20 日由韩国富社机械有限公司与铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司共同出资设立的中外合资企业，注册资本 3061 万元人民币。2003 年 3 月 27 日，经铜陵富社三佳机械有限公司董事会研究决定，将韩国富社机械有限公司持有的 51% 的股权分别转让给铜陵蓝盾光电子有限公司 25% 和香港振兴控股有限公司 26%。2003 年 4 月 20 日、2003 年 6 月 12 日经铜陵富社三佳机械有限公司董事会决议，分别将铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司持有的 49% 的股权及铜陵蓝盾光电子有限公司持有的 25% 的股权转让给本公司。股权转让完成后，本公司持有铜陵富社三佳机械有限公司 74% 的股权。2003 年，经铜外经贸资字（2003）11 号文批准，铜陵富社三佳机械有限公司更名为铜陵富仕三佳机械有限公司。本年度纳入合并报表范围。

(4) 安徽德奔汽车有限公司系由铜陵三佳科技股份有限公司、自然人任石、郑海燕、陈王保共同出资组建的有限责任公司，于 2004 年 5 月 9 日取得合肥市工商行政管理局核发的第 3401002016683 号《企业法人营业执照》，注册资本 1,000 万元人民币，其中本公司出资 400 万元人民币，占注册资本的 40%；自然人任石出资 350 万元人民币，占注册资本的 35%；自然人郑海燕出资 150 万元，占注册资本的 15%；自然人陈王保出资 100 万元，占注册资本的 10%。本公司拥有实际控制权，本年度纳入合并会计报表范围。

(5) 北京三佳挤出技术有限公司（以下简称“北京三佳”）系由铜陵三佳科技股份有限公司和北京华商投资有限公司共同组建的有限责任公司，注册资本 500 万元人民币，其中本公司出资 275 万元，占注册资本的 55%，北京华商投资有限公司出资 225 万元，占注册资本的 45%，于 2004 年 9 月 16 日取得北京市工商行政管理局核发的第 1101051749352 号《企业法人营业执照》，已经办理设立登记，本年度处于筹备期，故未纳入合并报表范围。

公司名称	经营范围	注册资本	投资比例	原始投资额
三佳山田	生产销售半导体制造用模具、设备、零部件	12,000 万人民币	75%	90,000,000.00
芜湖三佳	有色金属铸造及合金加工	9,666.67 万人民币	60%	58,000,000.00
富仕三佳	生产、销售和开发集成电路、塑料封装及 相关机械电子产品	3,061 万人民币	74%	22,043,787.56
德奔汽车	汽车（小轿车连锁经营）及配件销售；汽车	1,000 万人民币	40%	4,000,000.00

	配件加工（除发动机）；汽车装璜、租赁； 旧机动车交易中介			
北京三佳	法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动	500 万人民币	55%	2,750,000.00

2、联营公司基本情况

上海山田尖端商务咨询有限公司（以下简称上海山田）是经上海市人民政府外经贸黄合资字[2003]1908号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准成立，由本公司、济南晶恒有限责任公司、日本山田尖端科技株式会社共同出资组建的外商投资企业，于2003年7月17日取得上海市工商行政管理局颁发企合沪总字第033888（黄浦）《企业法人营业执照》，注册资本20万美元，本公司拥有30%的股权。上海山田住所：上海市黄浦区延安东路100号联谊大厦2407-2408室，法定代表人：Ken ji Yamada，经营范围：国际经济咨询、贸易信息咨询、商务咨询、企业管理咨询、投资咨询及市场营销策划。

五、合并会计报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

1、货币资金

项 目	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
现金	—	—	38,979.47	—	—	173,908.23
银行存款—人民币	—	—	51,499,737.84	—	—	35,296,629.05
银行存款—欧元				87,141.08	11.2796	982,916.53
其他货币资金—瑞士法郎				677,982.56	7.3274	4,967,849.44
其他货币资金—人民币	—	—	4,520,461	—	—	10,524,479.00
合 计			56,059,178.31			51,945,782.25

其他货币资金期末余额主要本公司开具应付票据和信用证保证金。

2、应收票据

票据种类

2005 年 6 月 30 日

2004 年 12 月 31 日

银行承兑汇票 5,726,228.00 6,351,026.50

- (1) 应收票据期末余额中用于开具应付票据质押的银行承兑汇票金额为 2,389,458.00 元；
 (2) 期末应收票据中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据。

3、应收账款

(1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>			
	<u>应收账款余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>应收账款净额</u>
1 年以内	63,671,620.78	84.41	3,215,375.34	60,456,245.44
1 至 2 年	4,142,903.07	5.49	331,432.25	3,811,470.82
2 至 3 年	4,734,062.33	6.28	473,406.23	4,260,656.10
3 年以上	2,878,736.58	3.82	575,747.32	2,302,989.26
合 计	<u>75,427,322.76</u>	<u>100.00</u>	<u>4,595,961.14</u>	<u>70,831,361.62</u>

<u>账 龄</u>	<u>2004 年 12 月 31 日</u>			
	<u>应收账款余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>应收账款净额</u>
1 年以内	45,777,800.29	75.92	2,288,890.01	43,488,910.28
1 至 2 年	6,022,346.13	9.99	481,787.69	5,540,558.44
2 至 3 年	5,611,014.82	9.31	561,101.48	5,049,913.34
3 年以上	2,883,574.23	4.78	576,714.85	2,306,859.38
合计	<u>60,294,735.47</u>	<u>100.00</u>	<u>3,908,494.03</u>	<u>56,386,241.44</u>

- (2) 期末应收账款中欠款前五名单位合计为 24,864,813.04 元，占应收账款余额的 35.10%；
 (3) 应收帐款期末较期初增加 25.62%，主要原因是本公司及本公司的控股子公司芜湖三佳本期销售收入增加，应收帐款相应增加所致；

- (4) 期末应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

4、其他应收款

(1) 账龄分析

<u>2005 年 6 月 30 日</u>				
<u>账 龄</u>	<u>其他应收款余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1 年以内	12,601,957.42	98.44	630,097.87	11,971,859.55
1 至 2 年	133,746.99	1.04	10,699.76	123,047.23
2 至 3 年	35,709.10	0.28	3,570.91	32,138.19
3 年以上	30,692.53	0.24	6,138.51	24,554.02
<u>合 计</u>	<u>12,802,106.04</u>	<u>100.00</u>	<u>650,507.05</u>	<u>12,151,598.99</u>

<u>2004 年 12 月 31 日</u>				
<u>账 龄</u>	<u>其他应收款余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1 年以内	7,790,869.40	94.30	389,543.47	7,401,325.93
1 至 2 年	422,209.06	5.11	33,776.72	388,432.34
2 至 3 年	35,709.10	0.43	3,570.91	32,138.19
3 年以上	13,375.53	0.16	2,675.11	10,700.42
<u>合 计</u>	<u>8,262,163.09</u>	<u>100.00</u>	<u>429,566.21</u>	<u>7,832,596.88</u>

(2) 期末其他应收款中大额欠款明细如下：

<u>单位名称</u>	<u>所欠金额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>欠款原因</u>
金怀林	2,490,666.42	2005 年	备用金
合肥汇通经贸发展有限公司	1,000,000.00	2004 年	往来款
铜陵丰山三佳微电子有限公司	782,855.16	2005 年	电费
黄希荣	363,835.82	2004 年	备用金
郑东求	344,286.60	2005 年	备用金
<u>合 计</u>	<u>4,981,644.00</u>		

(3) 其他应收款期末较期初增加 118.74%，主要进口合同信用证保证金增加和应收电费所致；

(4) 期末其他应收款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

5、预付账款

(1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>		<u>2004 年 12 月 31 日</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>
1 年以内	15,661,726.49	91.96	11,849,221.68	87.82
1 至 2 年	723,217.72	4.25	998,491.30	7.40
2 至 3 年	191,856.59	1.13	225,248.66	1.67
3 年以上	453,496.84	2.66	420,104.77	3.11
<u>合 计</u>	<u>17,030,297.64</u>	<u>100.00</u>	<u>13,493,066.41</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末预付账款中账龄一年以上款项合计 1,643,844.73 元，为尚未最终结算的材料尾款；

(3) 预付帐款期末较期初增加 26.22%，主要原因是本公司本期出口增加，预付进口材料所致；

(4) 期末预付账款中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

6、 存货

(1) 存货项目

<u>项 目</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>存货跌价准备</u>	<u>存货净额</u>
原材料	25,949,869.06	88,887.74	25,860,981.32
低值易耗品	12,569,004.62	—	12,569,004.62
在产品	59,156,665.27	667,347.19	58,489,318.08
产成品	30,886,555.30	1,048,269.42	29,838,285.88
半成品	5,015,887.01	—	5,015,887.01
<u>合 计</u>	<u>133,577,981.26</u>	<u>1,804,504.35</u>	<u>131,773,476.91</u>

<u>项 目</u>	<u>2004 年 12 月 31 日</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>存货跌价准备</u>	<u>存货净额</u>
原材料	23,242,496.66	88,887.74	23,153,608.92
低值易耗品	9,212,327.32	—	9,212,327.32
在产品	53,741,189.66	667,347.19	53,073,842.47

产成品	24,058,144.78	1,168,269.42	22,889,875.36
半成品	5,401,059.28	—	5,401,059.28
合 计	<u>115,655,217.70</u>	<u>1,924,504.35</u>	<u>113,730,713.35</u>

(2) 存货跌价准备

类 别	2004.12.31	本期增加	本期减少		合计	2005.6.30
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数		
原材料	88,887.74	—	—	—	—	88,887.74
在产品	667,347.19	—	—	—	—	667,347.19
产成品	1,168,269.42	—	—	120,000	120,000	1,048,269.42
合 计	<u>1,924,504.35</u>					<u>1,804,504.35</u>

(3) 存货期末较期初增加 15.86%，主要原因是本公司控股子公司芜湖三佳本期逐步投入生产，存货相应增加所致；

(4) 存货跌价准备是根据存货的帐面价值与可变现净值孰低进行计提，各类存货可变现净值按市价扣除相关销售费用和税金后确定。

7、长期股权投资

(1) 股权投资项目

类别	2004 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
其他股权投资	2,750,000.00	—	—	—	2,750,000.00	—
合并价差	2,017,327.19	—	—	120,705.72	1,896,621.47	—
对联营企业投资	602,032.43	—	216,128.41	—	818,160.84	—
合 计	<u>5,369,359.62</u>		<u>216,128.41</u>	<u>120,705.72</u>	<u>5,464,782.31</u>	—

(2) 对联营企业投资

被投资公司 名称	投资 期限	2004.12.31			2005.6.30		占被投资单位 注册资本比例
		2004.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31	2005.6.30	

上海山田 20 年 602,032.43 216,128.41 818,160.84 30%

(3) 合并价差：

<u>被投资公司名称</u>	<u>初始金额</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销额</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>摊销期限</u>
富仕三佳	<u>2,414,114.80</u>	<u>2,017,327.19</u>	—	<u>120,705.72</u>	<u>1,896,621.47</u>	10 年

(4) 从目前情况分析投资变现、投资收益汇回无重大限制；

(5) 长期投资已采用权益法核算，且被投资单位目前无证据表明发生减值准备的情形，故未计提长期投资减值准备。

8、固定资产及累计折旧

<u>项 目</u>	<u>2004 年 12 月 31 日</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>
固定资产原值				
生产用房	81,715,406.03	405,798.86	0.00	82,121,204.89
建筑物	3,114,281.31	0.00		3,114,281.31
机械设备	175,676,013.68	2,471,390.75	0.00	178,147,404.43
动力设备	18,883,551.84	106,709.90		18,990,261.74
电子设备	13,505,873.98	432,207.00	10,200.00	13,927,880.98
运输设备	2,972,953.94	0.00		2,972,953.94
合 计	<u>295,868,080.78</u>	<u>3,416,106.51</u>	<u>10,200</u>	<u>299,273,987.29</u>
累计折旧				
生产用房	6,582,332.34	1,559,128.98	0.00	8,141,461.32
建筑物	851,644.12	75,636.66	0.00	927,280.78
机械设备	42,395,828.17	5,423,130.58	0.00	47,818,958.75
动力设备	3,684,767.62	608,999.11	0.00	4,293,766.73
电子设备	6,223,796.36	1,146,882.12	1,105.00	7,369,573.48
运输设备	1,211,595.56	159,577.55	0.00	1,371,173.11
合 计	<u>60,949,964.17</u>	<u>8,973,355.00</u>	<u>1,105.00</u>	<u>69,922,214.17</u>
固定资产净值	<u>234,918,116.61</u>			<u>229,351,773.12</u>

(3) 固定资产减值准备

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
电子设备	122,414.27		—	122,414.27
合 计	122,414.27		—	122,414.27
固定资产净额	234,795,702.34			229,229,358.85

(1) 公司本期无融资租入固定资产，期末固定资产无用于抵押、担保的情形；

(2) 固定资产期末较期初下降了 2.37%，主要原因是本公司报告期内投资较少，本期折旧所致。

9、工程物资

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
预付大型设备款	6,235,758.75	6,730,520.98
合 计	6,235,758.75	6,730,520.98

10、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	2004.12.31	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少数	2005.6.30	资金 来源	工程投入 占预算的 比 例
半导体集成电路塑封模工程	12,000				—	—	募股资金	100.00%
低发泡沫塑料模型	4,850				—	—	募股资金	100.00%
汽车有色铸件项目	11,000	45,441,220.34	9,041,274.18		—	54,482,494.52	自筹	98.42%
挤出模改造	2500	—	5,465,131.90		—	5,465,131.9	自筹	100.00%
合 计	30,080	45,441,220.34	14,506,406.08			59,947,626.42		

(1) 在建工程本期增加额中有汽车有色铸件项目利息资本化金额 899,660.52 元；

(2) 在建工程期末较期初增加 31.92%，主要是本公司汽车有色铸件项目及挤出模技改工程项目本期新增投资所致；

(3) 期末未发生在建工程减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

11、无形资产

项目	取得方式	原值	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	2005 年 6 月 30 日	剩余 摊销期 限
CAD 软件 1	购入	280,000.00	28,000.00	—	28,000.00	280,000.00	0.00	0
CAD 软件 2	购入	550,000.00	412,500.00		55,000.00	192,500.00	357,500.00	39 个月
网络 1	购入	50,000.00	30,000.00		5,000.00	25,000.00	25,000.00	30 个月
网络 2	购入	86,072.00	67,423.07		8,607.20	27,256.13	58,815.87	41 个月
防毒软件	购入	293,000.00	224,633.33		29,300.00	97,666.67	195,333.33	40 个月
塑封模技术	购入	17,196,679.66	12,561,053.06	—	896,566.46	5,532,193.06	11,664,486.60	78 个月
A-COMBO	购入	881,589.56	866,896.40		7,346.58	22,039.74	859,549.82	112 个月
土地使用权	受让	1,686,060.00	1,236,444.00		56,202.00	505,818.00	1,180,242.00	126 个月
专有技术	股东投入	10,700,000.00	6,420,000.00		535,000.00	4,815,000.00	5,885,000.00	66 个月
办公软件	购入	205,000.00	183,511.92		5,619.04	27,107.12	177,892.88	96 个月
合 计	—	31,928,401.22	22,030,461.78	0	1,626,641.28	11,524,580.72	20,403,820.50	

期末将无形资产账面价值与可收回金额进行比较，未发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

12、长期待摊费用

类 别	原始发生额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005.6.30
开办费	406,416.89	0				—
合 计	406,416.89					—

13、短期借款

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
-----	-----------------	------------------

	<u>外币</u>	<u>汇率</u>	<u>人民币</u>	<u>外币</u>	<u>汇率</u>	<u>人民币</u>
保证借款—人民币	—	—	33,000,000.00	—	—	5,000,000.00
保证借款—欧元	—	—	—	—	—	—
合计			<u>33,000,000.00</u>			<u>5,000,000.00</u>

(1) 本公司的控股股东铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司为本公司借款 15,000,000.00 元提供保证;

(2) 期末短期借款中无到期未偿还的借款。

14、应付票据

<u>票据类别</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	<u>2004 年 12 月 31 日</u>
银行承兑汇票	60,651,939.41	45,488,227.77
商业承兑汇票	—	—
合计	<u>60,651,939.41</u>	<u>45,488,227.77</u>

(1) 应付票据期末余额中有 2,389,458.00 万元系应收票据提供质押;

(2) 应付票据期末较期初增加较大,主要是本公司控股子公司芜湖三佳本期与主要原材料供应商通过协商,较多的采用远期汇票交易所致;

(3) 期末应付票据中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的票据。

15、应付账款

(1) 账龄分析

<u>账龄</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>		<u>2004 年 12 月 31 日</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>
1 年以内	29,264,318.57	90.50	25,091,432.47	84.89
1 至 2 年	1,417,665.02	4.39	2,974,050.77	10.06
2 至 3 年	689,556.60	2.13	574,630.83	1.94
3 年以上	964,086.17	2.98	918,177.31	3.11
合计	<u>32,335,626.36</u>	<u>100.00</u>	<u>29,558,291.38</u>	<u>100.00</u>

(2) 本公司期末三年以上应付账款余额为 964,086.17 元,是尚未结算的材料尾款;

(4) 期末应付账款中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

16、预收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	17,066,167.97	68.04	14,597,255.70	64.32
1 至 2 年	6,795,231.65	27.09	6,873,922.69	30.29
2 至 3 年	1,222,704.78	4.87	1,222,704.78	5.39
3 年以上			—	—
合 计	<u>25,084,104.40</u>	<u>100.00</u>	<u>22,693,883.17</u>	<u>100.00</u>

(2) 预收账款期末余额中账龄超过一年的为 8,017,936.43 元，主要是尚未结算的尾款；

(3) 期末预收账款中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

17、应付工资

2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
<u>604,816.22</u>	<u>350,000.00</u>

18、应付福利费

2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
<u>6,145,252.18</u>	<u>5,345,411.16</u>

19、应交税金

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	法定税率
增值税	-5,190,718.77	-451,170.02	17%
城建税	9,800.01	60,085.09	7%
所得税	1,458,339.97	-532,764.97	33%
个人所得税	193,112.62	-16,407.90	
营业税		2,579.90	

房产税	-71,638.35	-30,000.00
合 计	<u>-3,601,104.52</u>	<u>-967,677.90</u>

应交税金期末较期初减少较大，主要是由于控股子公司芜湖三佳本期进入批量生产，购入原材料，增值税进项税额增加所致。

20、其他应交款

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
教育费附加	-44,442.48	25,761.40
合 计	<u>-44,442.48</u>	<u>25,761.40</u>

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,992,520.02	100.00	4,173,991.39	88.62
1 至 2 年			269,480.55	5.72
2 至 3 年			321.65	0.01
3 年以上			266,113.90	5.65
合 计	<u>2,992,520.02</u>	<u>100.00</u>	<u>4,709,907.49</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末其他应付款中金额较大的明细如下：

欠款单位名称	欠款金额	欠款原因
工会经费	624,582.34	未汇算清缴
公积金	656,305.87	未汇算清缴
合 计	<u>1,280,888.21</u>	

(3) 其他应付款期末较期初减少 46.61%，主要是上期末应付铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司电费及应付铜陵蓝盾光电子有限公司往来款在本期支付所致；

(4) 期末其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司的款项为 126,748.75 元。

22、预提费用

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	结存原因
利息	150,000	50,230.23	未支付
合计	<u>150,000.00</u>	<u>50,230.23</u>	

23、长期借款

借款类别	币种	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
保证借款	人民币	62,000,000.00	62,000,000.00
合计	人民币	<u>62,000,000.00</u>	<u>62,000,000.00</u>

(1) 期末长期借款 62,000,000.00 元由本公司的控股股东铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司提供保证;

(2) 期末长期借款中无到期未偿还的借款。

24、专项应付款

款项来源	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	款项性质
铜陵市科委	40,000.00	40,000.00	科技拨改贷
铜陵市科技局	30,000.00	30,000.00	MR011 应用系统集成
铜陵市财政局	1,050,000.00	1,050,000.00	塑封模项目拨款
国家开发投资公司	22,000,000.00	22,000,000.00	塑封模项目拨款
电子信息发展基金	—	—	集成电路封装系统拨款
铜陵市财政局	55,470.00	50,000.00	塑封压机拨款
合计	<u>23,175,470.00</u>	<u>23,170,000.00</u>	

25、股本

(1) 2004 年度股本结构与变动情况

项 目	2005.1.1	本次增减变动				小计	2005.6.30
		配股	送股	公积金转增	其他		

一、未上市流通股股份

1. 发起人股份

其中： 国家持有股份	61,380,000.00	61,380,000.00
境内法人持有股份	6,660,000.00	6,660,000.00
外资法人持有股份		
其他		

2. 募集法人股

未上市流通股份合计	68,040,000.00	68,040,000.00
------------------	----------------------	----------------------

二、已上市流通股份

1. 人民币普通股	45,000,000.00	45,000,000.00
2. 境内上市的外资股		
3. 境外上市的外资股		
已上市流通股份合计	45,000,000.00	45,000,000.00
三、股份总数	113,040,000.00	113,040,000.00

(2) 发起人股东所持股份与持股比例及社会流通股所占比例如下：

<u>股东名称</u>	<u>股权性质</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2005.6.30</u>
		<u>所持股数(万股)</u>	<u>持股比例</u>
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	国有法人股	6,138	54.30%
安徽省信托投资公司	法人股	360	3.18%
合肥创源智能网络有限责任公司	法人股	90	0.80%
深圳世纪之舟实业发展有限公司	法人股	72	0.63%
合肥圣文工贸有限公司	法人股	54	0.48%
合肥新创经贸有限责任公司	法人股	54	0.48%
铜陵市科技发展总公司	法人股	18	0.16%
铜陵黄河通讯有限责任公司	法人股	18	0.16%
社会公众股	社会流通股	4,500	39.81%
合 计		11,304.00	100.00%

26、资本公积

<u>项目</u>	<u>2004年12月31日</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005年6月30日</u>
股本溢价	101,625,722.80	—	—	101,625,722.80
其他资本公积	170,301.76	—	—	170,301.76
合 计	101,796,024.56			101,796,024.56

27、盈余公积

<u>项目</u>	<u>2004 年 12 月 31 日</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>
法定盈余公积	9,063,496.39	—	—	9,063,496.39
法定公益金	4,531,748.20	—	—	4,531,748.20
储备基金	739,708.37	—	—	739,708.37
企业发展基金	397,909.85	—	—	397,909.85
合 计	14,732,862.81			14,732,862.81

28、未分配利润

<u>项 目</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	<u>2004 年 12 月 31 日</u>
期初余额	59,081,601.29	43,325,688.78
加：本期净利润	7,653,236.96	19,362,170.16
减：本期利润分配		3,606,257.65
其中：提取法定盈余公积		1,963,186.75
提取法定公益金		981,593.37
提取储备基金		380,717.28
提取企业发展基金		218,414.31
提取职工奖励及福利基金		62,345.94
减：可供股东分配的利润		
其中：应付普通股股利	5,652,001.02	
期末余额	61,082,837.23	59,081,601.29

29、主营业务收入

<u>项 目</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	<u>2004 年 6 月 30 日</u>
塑料异型材模具	39,945,222.48	35,827,860.07
电子塑封模具	7,787,500.83	13,267,364.20
冲压件	11,695,555.53	9,497,716.29
塑封压机	9,287,423.31	10,897,435.90
A-COMBO 系统	1,436,752.14	5,209,669.97
汽车零部件	11,944,438.92	

汽车	6,515,513.70	
合 计	<u>88,612,406.91</u>	<u>74,700,046.43</u>

(1) 本期本公司前五名客户的销售额合计为 36,425,734.75 元，占主营业务收入的 23.65%。

(2) 主营业务收入本期较上期增加 34.55%，主要原因是本公司销售收入增加，以及本期新增芜湖三佳、德奔汽车销售收入所致。

30、主营业务成本

<u>项 目</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	<u>2004 年 6 月 30 日</u>
塑料异型材模具	22,189,490.01	23,260,893.14
电子塑封模具	5,565,970.57	9,949,853.94
冲压件	8,221,399.45	5,695,532.46
塑封压机	5,440,639.44	6,652,678.22
A-COMBO 系统	662,624.63	4,020,580.11
汽车零部件	10,627,365.24	
汽车	6,452,950.25	
合 计	<u>59,160,439.59</u>	<u>49,579,537.87</u>

31、主营业务税金及附加

<u>项 目</u>	<u>计征标准</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	<u>2004 年 6 月 30 日</u>
城建税	按应交流转税的 7%计征	72,462.32	193,658.17
教育费附加	按应交流转税的 3%计征	31,055.29	82,996.36
合 计		<u>103,517.61</u>	<u>276,654.53</u>

32、其他业务利润

<u>2005 年 6 月 30 日</u>	<u>2004 年 6 月 30 日</u>
<u>950,641.24</u>	<u>505,589.04</u>

33、财务费用

<u>项 目</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	<u>2004 年 6 月 30 日</u>
利息支出	911,516.71	102,059.96

减：利息收入	-618,904.81	350,385.15
利息净支出	1,530,421.52	-248,325.19
汇兑损失	24,591.58	13,661.65
手续费	87,002.71	53,226.01
合 计	<u>1,642,015.81</u>	<u>-181,437.53</u>

本期财务费用增加，主要系本公司控股子公司芜湖三佳部份在建工程交付使用，借款利息计入期间费用所致。

34、投资收益

<u>项 目</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	<u>2004 年 6 月 30 日</u>
长期股权投资差额摊销	-120,705.72	-120,705.72
期末调整的被投资企业所有者权益净增减额	216,128.41	-105,801.80
合 计	<u>95,422.69</u>	<u>-226,507.52</u>

35、补贴收入

<u>项 目</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	<u>2004 年 6 月 30 日</u>
增值税返还	490,816.50	2,505,753.73
合 计	<u>490,816.50</u>	<u>2,505,753.73</u>

根据财政部、国家税务总局财税[2003]95号文，本公司模具产品2003年1月1日—2005年12月31日继续实行先按规定征收增值税，后按实际缴纳增值税税额返还70%的办法。返还的税款专项用于企业技术改造和模具产品的研究开发。2005年度本公司实际收到增值税返还款490,816.50元。

36、营业外收入

<u>项 目</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	<u>2004 年 6 月 30 日</u>
固定资产清理收入	2,870.00	
罚款收入	45,643.12	
其他		15,789.68
合 计	<u>48,513.12</u>	<u>15,789.68</u>

37、营业外支出

<u>项 目</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	<u>2004 年 6 月 30 日</u>
------------	------------------------	------------------------

固定资产清理支出		
罚款支出	1,977.76	
其他	5,282.25	185,620.66
合 计	<u>7,260.01</u>	<u>185,620.66</u>

38、收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>2005 年度</u>
高新技术产业发展资金	3890000.00
其他	1169508.60
合 计	<u>5,059,508.60</u>

根据《安徽省人民政府关于进一步扶持高新技术产业发展的若干规定》，本公司报告期内收到铜陵市财政局拨付的高新技术产业发展资金 3,890,000 元。

39、支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2005 年度</u>
销售费用	2,135,691.75
会务费	206,896.01
新产品开发费	526,108.40
办公费	207,113.44
差旅费	2,225,522.27
招待费	286,585.69
修理费	429,011.14
广告宣传费	93,274.60
运输费	2,045,038.88
质保费	2,091.00
公司间往来	
开办费	
通讯费	265,594.54
房租	300,000.00
水电费	587,680.83
手续费	96,154.82
保险费	500,185.57
其他	838,875.11
服务费	61,036.99
合 计	<u>10,806,789.04</u>

40、收到的其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2005 年度</u>
其他	5,781.19
<u>合 计</u>	<u>5,781.19</u>

六、母公司会计报表主要项目注释（以下金额单位如无特别说明，均为人民币元）

1、应收账款

（1）账龄分析

<u>2005 年 6 月 30 日</u>				
<u>账 龄</u>	<u>应收账款余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>应收账款净额</u>
1 年以内	22,131,793.64	67.33	1,106,589.68	21,025,203.96
1 至 2 年	4,059,748.07	12.35	324,779.85	3,734,968.22
2 至 3 年	4,734,062.33	14.40	473,406.23	4,260,656.10
3 年以上	1,946,176.88	5.92	389,235.38	1,556,941.50
<u>合 计</u>	<u>32,871,780.92</u>	<u>100.00</u>	<u>2,294,011.14</u>	<u>30,577,769.78</u>

<u>2004 年 12 月 31 日</u>				
<u>账 龄</u>	<u>应收账款余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>应收账款净额</u>
1 年以内	19,067,051.58	60.80	953,352.58	18,113,699.00
1 至 2 年	4,650,637.03	14.83	372,050.96	4,278,586.07
2 至 3 年	5,611,014.82	17.89	561,101.48	5,049,913.34
3 年以上	2,033,030.53	6.48	406,606.11	1,626,424.42
<u>合 计</u>	<u>31,361,733.96</u>	<u>100.00</u>	<u>2,293,111.13</u>	<u>29,068,622.83</u>

（2）期末应收账款欠款前五名单位合计为 8,147,572.17 元，占应收账款余额的 26.65%；

（3）应收帐款期末较期初增加 5.19%，主要系本公司本期销售收入增加，应收帐款相应增加所致；

（4）期末应收账款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

2、其他应收款

(1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>			
	<u>其他应收款余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1 年以内	13,038,476.51	98.52	651,923.83	12,386,552.68
1 至 2 年	133,746.99	1.08	10,699.76	123,047.23
2 至 3 年	35,709.10	0.29	3,570.91	32,138.19
3 年以上	13,375.53	0.11	2,675.11	10,700.42
合 计	<u>13,221,308.13</u>	<u>100.00</u>	<u>668,869.61</u>	<u>12,552,438.52</u>

<u>账 龄</u>	<u>2004 年 12 月 31 日</u>			
	<u>其他应收款余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1 年以内	12,185,502.20	98.52	609,275.11	11,576,227.09
1 至 2 年	133,746.99	1.08	10,699.76	123,047.23
2 至 3 年	35,709.10	0.29	3,570.91	32,138.19
3 年以上	13,375.53	0.11	2,675.11	10,700.42
合计	<u>12,368,333.82</u>	<u>100.00</u>	<u>626,220.89</u>	<u>11,742,112.93</u>

(2) 期末其他应收款大额欠款明细如下：

<u>单位名称</u>	<u>所欠金额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>欠款原因</u>
铜陵富仕三佳机械有限公司	4,319,704.62	2005 年	往来款
铜陵三佳山田科技有限公司	1,752,106.10	2005 年	往来款
金怀林	2,490,666.42	2005 年	合同保证金

(3) 期末其他应收款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

3、长期股权投资

(1) 股权投资类别

<u>项 目</u>	<u>2004 年 12 月 31 日</u>		<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	
	<u>金 额</u>	<u>减值准备</u>			<u>金 额</u>	<u>减值准备</u>
对子公司投资	182,755,625.38	—	55,431.76	120,705.72	182,690,351.42	—
对联营企业投资	602,032.43	—	216,128.41	—	818,160.84	—

合计 183,357,657.81 271,560.17 120,705.72 183,508,512.26

(2) 股权投资单位

被投资 公司名称	投资 期限	投资 比例 (%)	初始投资 金 额	2004.12.31	本期追加 投资额	本期权益 增减额	分得的现金 红利	累计权益 增减额	2005.6.30
三佳山田	10年	75.00	90,000,000.00	90,888,429.74	—	-281,479.58	—	606,950.16	90,606,950.16
芜湖三佳	30年	60.00	58,000,000.00	54,387,397.65	—	-851,189.80	—	-4,463,792.15	53,536,207.85
富士三佳	15年	74.00	22,043,787.56	31,130,621.65	—	1,238,742.79	—	10,325,576.88	32,369,364.44
上海山田	20年	30.00	496,608.00	602,032.43	—	216,128.41	—	321,552.84	818,160.84
北京三佳	20年	55.00	2,750,000.00	2,750,000.00	—	—	—	—	2,750,000.00
德奔汽车	20年	40.00	4,000,000.00	3,599,176.34	—	-171,347.37	—	-572,171.03	3,427,828.97
合计			<u>177,290,395.56</u>	<u>183,357,657.81</u>		<u>150,854.45</u>	—	<u>6,218,116.7</u>	<u>183,508,512.26</u>

(3) 从目前情况分析投资变现、投资收益汇回无重大限制；

(4) 长期投资已采用权益法核算，且被投资单位目前无证据表明发生减值准备的情形，故未计提长期投资减值准备；

4、主营业务收入

项 目	2005年6月	2004年6月
塑料异型材模具	39,945,222.48	36,115,078.85
冲压件	11,695,555.53	9,497,716.29
合计	<u>51,640,778.01</u>	<u>45,612,795.14</u>

5、主营业务成本

项 目	2005年6月	2004年6月
塑料异型材模具	22,189,490.01	23,548,111.92
冲压件	8,221,399.45	5,695,532.46
合计	<u>30,410,889.46</u>	<u>29,243,644.38</u>

6、投资收益

项 目	2005年6月	2004年6月
长期股权投资差额摊销	-120,705.72	-120,705.72
期末调整的被投资企业所有者权益净增减额	271,560.17	2,770,545.53
合计	<u>150,854.45</u>	<u>2,649,839.81</u>

投资收益本期较上期减少较大，主要原因是芜湖三佳本期试投产亏损较大所致。

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册资本	注册地	经济性质和类型	主要业务	与本公司关系	法定代表人
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	147,000,000.00	铜陵	有限公司	民用雷达、电子变压器	母公司	郜光辉
铜陵三佳山田科技有限公司	120,000,000.00	铜陵	中外合资	生产销售半导体制造用模具、设备、零部件	子公司	黄明玖
芜湖三佳科技有限责任公司	96,666,667.00	芜湖	有限公司	有色金属铸造及合金加工	子公司	陈学祥
铜陵富仕三佳机械有限公司	30,610,000.00	铜陵	中外合资	生产、销售和开发集成电路、塑料封装机及相关机械电子产品	子公司	黄明玖
安徽德奔汽车有限公司	10,000,000.00	合肥	有限公司	汽车(小轿车连锁经营)及配件销售;汽车配件加工(除发动机);汽车装璜、租赁;旧机动车交易中介	子公司	黄明玖
北京三佳挤出技术有限公司	5,000,000.00	北京	有限公司	法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营;法律、行政法规、国务院决定未规定许可的,自主选择经营项目开展经营活动	子公司	郑天勤

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	147,000,000.00		—	147,000,000.00
铜陵三佳山田科技有限公司	120,000,000.00	—	—	120,000,000.00
芜湖三佳科技有限责任公司	96,666,667.00		—	96,666,667.00
铜陵富仕三佳机械有限公司	30,610,000.00	—	—	30,610,000.00
安徽德奔汽车有限公司	10,000,000.00		—	10,000,000.00
北京三佳挤出技术有限公司	5,000,000.00		—	5,000,000.00

3、控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30
------	----------	------	------	-----------

	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	6,138 万	54.30	—	—	—	—	6,138 万	54.30
铜陵三佳山田科技有限公司	9,000 万	75.00	—	—	—	—	9,000 万	75.00
芜湖三佳科技有限责任公司	5,800 万	60.00			—	—	5,800 万	60.00
铜陵富仕三佳机械有限公司	2,265.14 万	74.00	—	—	—	—	2,265.14 万	74.00
安徽德奔汽车有限公司	400 万	—			—	—	400 万	40.00
北京三佳挤出技术有限公司	275 万	—			—	—	275 万	55.00

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

单 位	同本公司的关系
上海山田尖端商务咨询有限公司	联营企业

(二) 关联方交易

1、销售货物

(1) 定价政策

按公开、公平、公正的市场原则，价格由双方协商确定。

(2) 向关联方销售产品明细表

关联单位名称	类 别	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		金 额	占本期金额 百分比 (%)	金 额	占本期金额 百分比 (%)
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司		0	0	0	0

2、采购货物

(1) 定价政策

按公开、公平、公正的市场原则，价格由双方协商确定。

(2) 向关联方采购产品明细表

关联单位名称	类 别	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		金 额	占本期金额 百分比 (%)	金 额	占本期金额 百分比 (%)
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	电镀加工	381,997.90	0.12	182,134.76	0.35

3、关联方应收应付款项余额

会计科目	关联方	2005.6.30	2004.12.31
其他应付款	铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	126,748.75	827,152.45

3、其他关联交易事项

(1) 土地使用权租赁协议：系本公司与集团公司于 2000 年 5 月 2 日签订，该协议约定股份公司租赁使用集团公司 74,092.50 平方米的土地，租赁期限为本公司成立时起至 2047 年止，本公司每年向集团公司交纳租金 18 万元人民币，出租土地相关的税收由集团公司承担。本公司本期支付土地租赁费 90,000.00 元。

(2) 综合服务协议：系本公司与集团公司于 2000 年 5 月 2 日签订，约定集团公司将其职工医院、职工食堂、保安、电话服务等服务设施供本公司有偿使用，本公司根据实际发生的费用向集团公司支付综合服务费。本公司本期支付综合服务费 232,408.50 元。

(3) 供水供电协议：本公司与三佳集团分别于 2004 年 8 月 19 日签定了《供水协议》和《供电协议》，主要为本公司向三佳集团提供用电设施并收取相应的电费，三佳集团为本公司提供用水设施并收取相应的水费，电费及水费定价依据电水管理部门核定的价格。本公司本期支付三佳集团水费 87,337.00 元，三佳集团本期支付本公司电费 49,514.00 元。

(4) 办公房屋租赁协议：系本公司与集团公司于 1998 年 9 月 21 日签订，该协议约定有限公司租赁使用集团公司 1,486.18 平方米的办公楼房，租赁期限暂定为 5 年，本公司成立后，承继原有限公司的权利与义务，每年向集团公司继续支付 48 元/平方米的租金。该协议已于 2003 年 9 月 21 日到期。2003 年 9 月 22 日本公司与集团公司续签了协议。本公司本期支付办公楼房租 35,683.31 元。

(5) 截止 2005 年 6 月 30 日，本公司短期借款中有 15,000,000.00 元、长期借款中有 62,000,000.00 元由铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司提供保证。

八、或有事项

截至本报告期末止，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本报告期末止，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项

(1) 根据公司第二届董事会第二十二次会议决议，将持有铜陵三佳山田科技有限公司 18.33% 股权转让给国投高科技创业公司，此次股权转让完成后，本公司将持有铜陵三佳山田科技有限公司 56.67% 的股权，日本山田尖端科技株式会社持有铜陵三佳山田科技有限公司 25% 股权，国投高科技创业公司将持有铜陵三佳山田科技有限公司 18.33% 股权。上述股权转让事宜尚须取得政府有关部门的批准。

(2) 非经常性损益计算表

<u>项目</u>	<u>金额</u>
非经常性收入项目	
1、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收益	2870.00
2、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—
3、比较财务报表中会计政策变更对以前期间利润总额的追溯调整增加数	—
4、流动资产盘盈	—
5、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的收益	—
6、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	
7、投资收益	—
8、资产置换收益	—
9、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—
10、取得合同违约金收入	45,643.12
11、以前年度已经计提各项减值准备的转回	
小计	48,513.12
非经常性支出项目	
1、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失	
2、计入当期损益的对非金融企业支付的资金占用费	—
3、比较财务报表中会计政策变更对以前期间利润总额的追溯调整减少数	—
4、流动资产盘亏	—
5、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损失	—
6、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	
7、投资损失	—
8、资产置换损失	—

9、支付税款滞纳金	7,260.01
小计	7,260.01
影响利润总额	41,253.11
所得税	13,613.53
影响净利润	27,639.58

除上述事项外，截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无其他需要披露的重要事项。

八、备查文件目录

- (一)载有董事长黄明玖先生签名的 2005 年半年度报告全文及摘要；
- (二)载有公司负责人、财务负责人及财务机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三)报告期内，在中国证监会指定的报刊上公开披露过的所有文本；
- (四)公司章程文本。

董事长：黄明玖先生
铜陵三佳科技股份有限公司
二 五年八月十二日