

**成都旭光电子股份有限公司**

**600353**

**2006 年中期报告**

## 目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	2
四、董事、监事和高级管理人员.....	4
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告(经审计).....	9
八、备查文件目录.....	48

## 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、公司中期财务报告已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人陈大江，主管会计工作负责人梁建平，会计机构负责人（会计主管人员）张纯声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：成都旭光电子股份有限公司
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：旭光股份  
公司 A 股代码：600353
- 3、公司注册地址：成都市新都区电子路 172 号  
公司办公地址：成都市新都区电子路 172 号  
邮政编码：610500  
公司国际互联网网址：<http://www.xuguang.com>  
公司电子信箱：[xuguang@xuguang.com](mailto:xuguang@xuguang.com)
- 4、公司法定代表人：陈大江
- 5、董事会秘书：刘卫东  
电话：028-83967599  
传真：028-83967187  
E-mail：[lwd898@163.com](mailto:lwd898@163.com)  
联系地址：成都市新都区电子路 172 号
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报  
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司中期报告备置地点：四川省成都市新都区电子路 172 号成都旭光电子股份有限公司董事办

### （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

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
流动资产	370,694,246.73	358,067,850.75	3.53
流动负债	164,650,099.32	163,677,187.81	0.59
总资产	517,723,675.55	511,337,493.78	1.25
股东权益（不含少数股东权益）	343,709,933.86	340,467,028.43	0.95
每股净资产(元)	3.62	3.58	1.12
调整后的每股净资产(元)	3.60	3.57	0.84
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）

净利润	3,242,905.43	2,526,690.63	28.35
扣除非经常性损益的净利润	3,236,627.09	2,572,212.20	25.83
每股收益(元)	0.03414	0.0266	28.35
净资产收益率(%)	0.94	0.64	增加 0.30 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	604,574.50	-21,617,277.28	不适用

## 2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	9,951.72
各种形式的政府补贴	170,178.91
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、支出	-13,852.29
债务重组损益	-160,000.00
合计	6,278.34

## 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、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	14,228						
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
广东新的科技集团有限公司	其它	23.55	22,374,906	0	未流通	22,374,906	未知
成都欣天颐投资有限责任公司	国有股东	21.60	20,519,825	0	未流通	20,519,825	未知
北京励达事投资有限责任公司	其它	4.72	4,485,000	0	未流通	4,485,000	质押 4,485,000
四川省聚鹏物业有限责任公司	其它	2.42	2,300,000	0	未流通	2,300,000	未知
四川锅炉厂	其它	0.42	402,500	0	未流通	402,500	未知

范文涛	其它	0.28	270,221	0	已流通	270,221	未知
成都博瑞传播股份有限公司	其它	0.25	241,500	0	未流通	241,500	未知
陕西精密合金股份有限公司	其它	0.24	230,000	0	未流通	230,000	未知
四川省新都川新种业有限公司	其它	0.24	230,000	0	未流通	230,000	未知
四川金顶集团成都水泥有限公司	其它	0.24	230,000	0	未流通	230,000	未知
四川省建筑机械化工程公司	其它	0.24	230,000	0	未流通	230,000	未知
成都同利来商贸有限责任公司	其它	0.24	230,000	0	未流通	230,000	未知
成都旭光电子设备厂	其它	0.24	230,000	0	未流通	230,000	未知
张洪涛	其它	0.24	228,031		已流通	228,031	未知
付培欣	其它	0.19	182,400		已流通	182,400	未知
前十名流通股股东持股情况							
股东名称		持有流通股的数量			股份种类		
范文涛		270,221			人民币普通股		
张洪涛		228,031			人民币普通股		
付培欣		182,400			人民币普通股		
王玲玲		162,500			人民币普通股		
张婷		160,000			人民币普通股		
陈素格		153,000			人民币普通股		
丁丰元		146,400			人民币普通股		
范文庆		137,700			人民币普通股		
陈铿		130,000			人民币普通股		
皮明华		125,985			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		公司未知上述前十名股东之间、前十名流通股股东之间、前十名流通股股东和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					

2、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

1、2006年6月29日，公司召开的2005年度股东大会审议通过了《关于董事会换届的议案》，选举陈大江、王慧、钟鸣、邹积岩、李成玉、叶伯健、张勇、冯伟、梁建平为第五届董事会董事；审议通过了《关于监事会换届的议案》，选举刘少阳、谷加生为第五届监事会监事。

2、2006年6月29日，第五届董事会第一次会议选举陈大江为董事长、王慧为副董事长，聘任葛行为总经理、张勇为常务副总经理、冯伟和梁德智为副总经理，聘任梁建平为财务负责人，聘任刘卫东为董事会秘书。

#### 五、管理层讨论与分析

##### (一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司优化内部管理、重组业务流程、加强成本控制、依靠全体员工、锐意进取、团结拼搏、扎实工作，克服了由原材料价格大幅度上涨、同行业几大厂家白热化竞争等不利因素，使公司取得了较好的经营成果。2006年1-6月，公司实现主营业务收入10203.27万元，比去年同期增长9.27%；实现净利润324.29万元，比去年同期增长28.35%。

上半年收入和利润增长的主要因素：一是重组业务流程，提升质量，完善技术服务体系，增强企业的竞争力；二是以市场为导向，加强营销工作，全力拓展国际国内市场，使得销量增加；三是进一步加强成本管理，使得采购成本得到有效控制，同时公司从规范规章制度入手，强化财务管理，充分发挥审计在经营中的监督作用，严把费用审批关，管理费用比去年同期下降22.19%，营业费用比去年同期下降18.90%。

##### (二) 公司主营业务及其经营状况

##### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	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(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
分行业						
电真空器件	88,980,209.97	70,373,911.08	20.91	14.12	29.09	减少9.17个百分点
其他	13,052,489.16	9,685,183.55	25.80	-15.31	-12.46	减少2.41个百分点
分产品						
电真空器件	88,980,209.97	70,373,911.08	20.91	14.12	29.09	减少9.17个百分点
成套	11,782,702.02	8,822,722.35	25.12	-12.50	-7.91	减少3.73个百

设备						分点
----	--	--	--	--	--	----

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 元人民币。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减（%）
东北	2,314,043.93	-48.04
华北	16,913,867.32	4.57
西北	7,085,478.51	15.32
华中	2,525,670.18	5.85
华东	41,813,456.54	15.47
华南	6,724,692.14	1.75
西南	19,718,264.68	-5.21
国外	4,937,225.83	725.07
合计	102,032,699.13	9.27

## 3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

由于本公司产品所用无氧铜等原材料价格上涨，导致公司中期主营产品毛利率下降。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金总体使用情况

公司于 2002 年通过首次发行募集资金 223,090,000 元人民币，其中本年度已使用 1,418,400 元，已累计使用 160,100,100 元人民币，尚未使用 62,989,900 元人民币。尚未使用的募集资金除技术中心项目继续按拟投资金额投资外，剩余募集资金变更为用于投资成套电器生产项目和补充流动资金。尚未使用的募集资金存于公司在银行的募集资金专户。

#### 2、募集资金承诺项目情况

单位：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
发射管项目	55,500,000	是	44,102,100			是	
开关管项目	56,400,000	是	53,845,900			是	
技术中心项目	42,000,000	否	14,930,500			是	
补充公司流动资金	19,220,000	否	19,220,000			是	
城市通卡项目	49,970,000	是	0			否	
2003 年临时股东大会新增流动资金			28,001,600				

合计	223,090,000	/	160,100,100			/	/
----	-------------	---	-------------	--	--	---	---

发射管项目

项目拟投入 55,500,000 元人民币，实际投入 44,102,100 元人民币。该项目已基本完成，故公司变更投资该项目的剩余募集资金，此事项已经四届董事会第二十四次会议审议通过，并提交 2005 年度股东大会审议通过。

开关管项目

项目拟投入 56,400,000 元人民币，实际投入 53,845,900 元人民币。该项目已基本完成，故公司变更投资该项目的剩余募集资金，此事项已经四届董事会二十四次会议审议通过，并提交 2005 年度股东大会审议通过。

技术中心项目

项目拟投入 42,000,000 元人民币，实际投入 14,930,500 元人民币。

补充公司流动资金

项目拟投入 19,220,000 元人民币，实际投入 19,220,000 元人民币。

城市通卡项目

项目拟投入 49,970,000 元人民币，实际投入 0 元人民币。成都市城市通卡项目属于市政公用项目，由于我公司上市募集资金到位较晚，该项目根据市场需求已启动建设，由成都市公交集团公司和成都国腾实业集团有限公司先行出资，组建成都市城市通卡有限责任公司实施并运营。另一方面，该项目与公司主营业务相距甚远，难以发挥技术和市场的协同效应。此外，公司大股东前期发生变更，并且实施该项目的前提条件已经发生重大变化，本公司已不具备实施该项目的能力。故公司变更募集资金承诺投资项目（成都市城市通卡项目），此事项已经四届董事会二十四次会议审议通过，并提交公司 2005 年度股东大会审议通过。

2003 年临时股东大会新增流动资金

实际投入 28,001,600 元人民币。

3、募集资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	对应原承诺项目名称	变更后项目拟投入金额	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
成套电器生产线项目		43,922,000	0				
补充流动资金		20,000,000	20,000,000				
合计	/	63,922,000	20,000,000			/	/

成套电器生产线项目

变更后新项目拟投入 43,922,000 元人民币，实际投入 0 元人民币。

补充流动资金

变更后新项目拟投入 20,000,000 元人民币，实际投入 20,000,000 元人民币。

公司 2006 年 6 月 29 日召开的 2005 年度股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投向的议案》，决定将投资成都市城市通卡项目的募集资金 4997 万元、投资发射管项目剩余资金 1139.79 万元、开关管项目剩余资金 255.41 万元，合计 6392.2 万元，其中 4392.2 万元投资成套电器生产线项目，2000 万元用于补充流动资金。

4、报告期内，公司无非募集资金投资项目。



## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据最新修订的《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》和《上市公司股东大会事规则》等法律法规的规定和结合公司治理实践，修订了《公司章程》、《股东大会事规则》，并已提交 2005 年度股东大会审议通过。公司股东大会、董事会、监事会、经理班子能够按照法律、法规的要求规范运作。

报告期内，公司治理结构的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

### (二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (三) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (四) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

##### (1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
成都旭兴电器有限责任公司	接受劳务	按市价协议定价		174,920.50	1.48			
成都聚源投资有限公司	采购货物	协议作价		42,120.00	0.02			
成都聚源投资有限公司	接受劳务	参照市价协议定价		171,264.00	1.47			

本公司向其他关联方成都旭兴电器有限责任公司接受劳务。本公司向其他关联方成都聚源投资有限公司采购货物。本公司向其他关联方成都聚源投资有限公司接受劳务。

##### (2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
成都旭兴电器有限责任公司	提供劳务	按市价协议定价		4,279.92	0.01			
成都聚源投资有限公司	提供劳务	按市价协议定价		60,387.70	0.05			

本公司向其他关联方成都旭兴电器有限责任公司提供劳务。本公司向其他关联方成都聚源投资有限公司提供劳务。

2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		向关联方提供资金发生额	向关联方提供资金余额	关联方向上市公司提供资金发生额	关联方向上市公司提供资金余额
成都欣天颐投资有限责任公司	参股股东	69,230.00	1,165,685.26		
合计	/	69,230.00	1,165,685.26		

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元人民币。

(五) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(六) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(八) 担保情况

本报告期公司无担保事项。

(九) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十) 承诺事项履行情况

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。

未股改公司的股改工作时间安排说明

公司股改方案已报国资委尚待批准。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为张兰、余林。

(十二)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。

(十三)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
业绩预告修正公告	中国证券报 C03 上海证券报 C7	2006 年 1 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会二十一次会议决议公告	中国证券报 B16 上海证券报 C11	2006 年 2 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于董、监事被起诉一案的民事裁定的提示性公告	中国证券报 C06 上海证券报 C18	2006 年 2 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届董事会二十二次会议决议公告及四届监事会第六次会议决议公告	中国证券报 C33 上海证券报 C29、C30	2006 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2006 年第一季度报告全文及摘要	中国证券报 C121、 上海证券报 B116	2006 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届董事会二十四次会议决议公告及四届监事会第七次会议决议公告	中国证券报 C03 上海证券报 B39	2006 年 5 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于变更募集资金用途的公告	中国证券报 C03 上海证券报 B39	2006 年 5 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2005 年度股东大会的通知	中国证券报 C03 上海证券报 B39	2006 年 5 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于四届董事会二十四会议决议公告的补充公告	中国证券报 C02 上海证券报 B23	2006 年 6 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2005 年度股东大会决议公告及五届一次董事会决议公告	中国证券报 B24 上海证券报 B30	2006 年 6 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告

公司中期报告已经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告

### (一) 审计报告

# 四川华信(集团)会计师事务所

## 第一章SICHUAN HUAXIN (GROUP) CPA FIRM

川华信审(2006)上37号



## 审计报告

成都旭光电子股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的成都旭光电子股份有限公司(以下简称贵公司)2006年6月30日的资产负债表和合并资产负债表、2006年1-6月的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2006年1-6月的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任, 我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作, 以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据, 评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计, 以及评价会计报表的整体反映。我们相信, 我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为, 上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定, 在所有重大方面公允反映了贵公司2006年6月30日的财务状况以及2006年1-6月的经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师: 张兰

有限责任公司

中国 . 成都

中国注册会计师: 余林

二〇〇六年八月二十日

## (二) 会计报表

## 资 产 负 债 表

编制单位：成都旭光电子股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位：人民币

资 产	附注 编号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>					
货币资金	五. 1	110,048,552.31	109,904,965.09	113,776,973.22	113,446,120.66
短期投资					
应收票据	五. 2	21,134,493.00	21,134,493.00	32,287,864.92	32,287,864.92
应收股利					
应收利息					
应收账款	五. 3	118,288,904.15	115,261,271.36	86,425,508.28	83,306,737.38
其他应收款	五. 3	10,250,703.72	11,961,322.08	8,186,457.58	9,208,454.79
预付账款	五. 4	8,545,219.10	8,401,492.28	3,177,231.05	2,977,851.55
应收补贴款					
存货	五. 5	101,956,354.45	100,043,808.97	114,213,815.70	112,662,382.94
待摊费用	五. 6	470,020.00	470,020.00		
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		370,694,246.73	367,177,372.78	358,067,850.75	353,889,412.24
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	五. 7	1,953,860.14	3,777,990.91	1,953,860.14	3,936,531.61
长期债权投资					
长期投资合计		1,953,860.14	3,777,990.91	1,953,860.14	3,936,531.61
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	五. 8	234,471,503.96	232,460,582.99	231,540,693.77	229,529,772.80
减：累计折旧	五. 8	99,958,947.00	99,293,805.69	92,908,317.24	92,284,068.33
固定资产净值		134,512,556.96	133,166,777.30	138,632,376.53	137,245,704.47
减：固定资产减值准备	五. 8	5,270,428.17	5,200,916.01	5,150,428.17	5,080,916.01
固定资产净额		129,242,128.79	127,965,861.29	133,481,948.36	132,164,788.46
工程物资	五. 9	1,604,462.60	1,604,462.60	1,339,816.60	1,339,816.60
在建工程	五. 10	2,378,775.16	2,378,775.16	4,214,272.93	4,214,272.93
固定资产清理					
固定资产合计		133,225,366.55	131,949,099.05	139,036,037.89	137,718,877.99
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	五. 11	10,583,194.13	10,516,534.13	10,912,737.00	10,812,747.00
长期待摊费用					
其他长期资产	五. 12	1,267,008.00	1,267,008.00	1,367,008.00	1,367,008.00
无形资产及其他资产合计		11,850,202.13	11,783,542.13	12,279,745.00	12,179,755.00
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
<b>资产总计</b>		<b>517,723,675.55</b>	<b>514,688,004.87</b>	<b>511,337,493.78</b>	<b>507,724,576.84</b>

公司法定代表人：陈大江

主管会计工作的公司负责人：梁建平

公司会计机构负责人：张纯

## 资 产 负 债 表 ( 续 )

编制单位: 成都旭光电子股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

单位: 人民币

负债和股东权益	附注编号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债:</b>					
短期借款	五. 13	71,300,000.00	71,300,000.00	71,300,000.00	71,300,000.00
应付票据	五. 14	23,130,000.00	23,130,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00
应付账款	五. 15	33,288,300.92	32,018,344.76	48,983,841.02	47,509,605.27
预收账款	五. 15	5,452,900.97	4,906,014.30	3,754,481.02	3,208,887.35
应付工资	五. 16	3,448,585.31	3,448,585.31	10,501,546.28	10,501,546.28
应付福利费		3,598,406.17	3,030,026.45	4,034,981.42	3,505,842.14
应付股利	五. 17	774,365.24	774,365.24	793,805.24	793,805.24
应交税金	五. 18	3,350,679.99	3,349,106.14	172,711.84	190,288.74
其他应交款	五. 19	188,643.60	188,598.19	48,246.67	48,246.67
其他应付款	五. 15	18,714,767.12	18,636,519.33	19,706,523.42	19,627,935.63
预提费用	五. 20	1,403,450.00	1,403,450.00	181,050.90	181,050.90
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		164,650,099.32	162,185,009.72	163,677,187.81	161,067,208.22
<b>长期负债:</b>					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	五. 21	1,088,237.00	1,088,237.00	1,088,237.00	1,088,237.00
专项应付款	五. 22	7,713,099.84	7,713,099.84	5,503,099.84	5,503,099.84
其他长期负债					
长期负债合计		8,801,336.84	8,801,336.84	6,591,336.84	6,591,336.84
递延税项:					
递延税款贷项	五. 23	106,272.82	106,272.82	106,272.82	106,272.82
负债合计		173,557,708.98	171,092,619.38	170,374,797.47	167,764,817.88
<b>少数股权权益</b>		456,032.71		495,667.88	
<b>股东权益:</b>					
股本	五. 24	94,990,568.00	94,990,568.00	94,990,568.00	94,990,568.00
减: 已归还投资					
股本净额		94,990,568.00	94,990,568.00	94,990,568.00	94,990,568.00
资本公积	五. 25	205,235,358.61	205,235,358.61	205,235,358.61	205,235,358.61
盈余公积	五. 26	52,400,496.39	52,400,496.39	52,400,496.39	52,400,496.39
其中: 法定公益金				15,209,045.29	15,209,045.29
未分配利润	五. 27	-8,916,489.14	-9,031,037.51	-12,159,394.57	-12,666,664.04
现金股利					
外币报表折算差额					
股东权益合计		343,709,933.86	343,595,385.49	340,467,028.43	339,959,758.96
负债和股东权益总计		517,223,675.55	514,688,004.87	511,337,493.78	507,724,576.84

公司法定代表人: 陈大江

主管会计工作的公司负责人: 梁建平

公司会计机构负责人: 张纯

## 利润及利润分配表

编制单位：成都旭光电子股份有限公司

2006 年 1-6 月

单位：人民币

项 目	附注编号	本期数		上年同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、主营业务收入</b>	五. 28	102,032,699.13	101,041,608.92	93,379,764.85	91,847,288.04
减：主营业务成本	五. 29	80,059,094.63	79,557,360.57	65,578,152.01	64,516,737.97
主营业务税金及附加	五. 30	1,064,961.04	1,056,821.39	793,161.37	773,945.77
<b>二、主营业务利润</b>		20,908,643.46	20,427,426.96	27,008,451.47	26,556,604.30
加：其他业务利润	五. 31	6,527,380.74	6,526,684.58	3,634,360.35	3,631,444.54
减：营业费用		5,565,776.08	5,334,110.05	6,863,231.11	6,594,025.27
管理费用		16,950,750.82	16,109,649.31	21,785,249.41	21,365,242.95
财务费用	五. 32	1,942,505.38	1,942,463.29	317,325.32	317,411.97
<b>三、营业利润</b>		2,976,991.92	3,567,888.89	1,677,005.98	1,911,368.65
加：投资收益	五. 33	-	-158,540.70	38,610.00	-148,880.15
补贴收入	五. 34	170,178.91	170,178.91	-	-
营业外收入	五. 35	10,451.72	10,451.72	35,030.00	35,030.00
减：营业外支出	五. 36	-45,647.71	-45,647.71	132,788.56	132,788.56
<b>四、利润总额</b>		3,203,270.26	3,635,626.53	1,617,857.42	1,664,729.94
减：所得税	五. 37	-	-	-861,960.69	-861,960.69
少数股东损益		-39,635.17	-	-46,872.52	-
<b>五、净利润</b>		3,242,905.43	3,635,626.53	2,526,690.63	2,526,690.63
加：年初未分配利润		-12,159,394.57	-12,666,664.04	29,576,634.20	29,324,991.11
其他转入		-	-	-	-
<b>六、可供分配的利润</b>		-8,916,489.14	-9,031,037.51	32,103,324.83	31,851,681.74
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
提取企业发展基金		-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
<b>七、可供投资者分配的利润</b>		-8,916,489.14	-9,031,037.51	32,103,324.83	31,851,681.74
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
<b>八、未分配利润</b>		-8,916,489.14	-9,031,037.51	32,103,324.83	31,851,681.74
<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：陈大江

主管会计工作的公司负责人：梁建平

公司会计机构负责人：张纯

## 现金流量表

编制单位：成都旭光电子股份有限公司

2006 年 1-6 月

单位：人民币

项 目	附注编号	金额	
		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		106,808,084.07	105,480,366.46
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	五.38	4,560,819.64	4,256,352.61
现金流入小计		111,368,903.71	109,736,719.07
购买商品、接受劳务支付的现金		65,505,845.16	64,447,533.57
支付给职工以及为职工支付的现金		19,243,187.33	18,947,549.17
支付的各项税费		6,623,687.40	6,532,470.71
支付的其他与经营活动有关的现金	五.39	19,391,609.32	19,017,325.78
现金流出小计		110,764,329.21	108,944,879.23
经营活动产生的现金流量净额		604,574.50	791,839.84
<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：出售子公司所收到的现金		-	-
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所收回的现金净额		10,000.00	10,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		10,000.00	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,908,642.28	1,908,642.28
投资所支付的现金		-	-
其中：购买子公司所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		1,908,642.28	1,908,642.28
投资活动产生的现金流量净额		-1,898,642.28	-1,898,642.28
<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所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		26,000,000.00	26,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		26,000,000.00	26,000,000.00
偿还债务所支付的现金		26,000,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,434,353.13	2,434,353.13
其中：子公司支付少数股东股利所支付的现金		-	-
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		28,434,353.13	28,434,353.13
筹资活动产生的现金流量净额		-2,434,353.13	-2,434,353.13
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-3,728,420.91	-3,541,155.57

公司法定代表人：陈大江

主管会计工作的公司负责人：梁建平

公司会计机构负责人：张纯





## 资产减值准备明细表

编制单位：成都旭光电子股份有限公司（合并）

2006 年 1-6 月

单位：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	其他原因转回数	合计	
一、坏账准备合计	19,824,566.03	1,768,603.31	-	88,225.97	88,225.97	21,504,943.37
其中：应收账款	18,369,930.37	1,331,318.07	-	-	-	19,701,248.44
其他应收款	1,454,635.66	437,285.24	-	88,225.97	88,225.97	1,803,694.93
二、短期投资跌价准备合计						-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	31,766,298.86	605,582.12	-	1,787,354.41	1,787,354.41	30,584,526.57
其中：库存商品	24,415,615.17	285,533.34	-	7,588.29	7,588.29	24,693,560.22
原材料	1,370,289.42	320,048.78	-	7,131.40	7,131.40	1,683,206.80
在制品	5,980,394.27	-	-	1,772,634.72	1,772,634.72	4,207,759.55
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计						-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	5,150,428.17	120,000.00	-	-	-	5,270,428.17
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-
机器设备	4,388,119.25	-	-	-	-	4,388,119.25
运输设备	762,308.92	120,000.00	-	-	-	882,308.92
	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	76,268.32					76,268.32
其中：非专利技术	76,268.32	-	-	-	-	76,268.32
商标权	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备						-
八、其他长期资产减值准备	1,230,000.00	-	-	340,000.00	340,000.00	890,000.00

公司法定代表人：陈大江

主管会计工作的公司负责人：梁建平

公司会计机构负责人：张纯

## 资产减值准备明细表

编制单位：成都旭光电子股份有限公司（母公司）

2006 年 1-6 月

单位：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	其他原因转回数	合计	
一、坏账准备合计	19,711,403.68	1,397,235.12	-	88,225.97	88,225.97	21,020,412.83
其中：应收账款	17,830,397.29	1,344,104.00	-	-	-	19,174,501.29
其他应收款	1,881,006.39	53,131.12	-	88,225.97	88,225.97	1,845,911.54
二、短期投资跌价准备合计						-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	31,722,693.83	525,582.12	-	1,787,354.41	1,787,354.41	30,460,921.54
其中：库存商品	24,415,615.17	205,533.34	-	7,588.29	7,588.29	24,613,560.22
原材料	1,326,684.39	320,048.78	-	7,131.40	7,131.40	1,639,601.77
在产品	5,980,394.27	-	-	1,772,634.72	1,772,634.72	4,207,759.55
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计						-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	5,080,916.01	120,000.00	-	-	-	5,200,916.01
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-
机器设备	4,378,607.09	-	-	-	-	4,378,607.09
运输设备	702,308.92	120,000.00	-	-	-	822,308.92
	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	76,268.32					76,268.32
其中：非专利技术	76,268.32	-	-	-	-	76,268.32
商标权	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备						-
八、其他长期资产减值准备	1,230,000.00			340,000.00	340,000.00	890,000.00

公司法定代表人：陈大江

主管会计工作的公司负责人：梁建平

公司会计机构负责人：张纯

## 股东权益增减变动表

编制单位：成都旭光电子股份有限公司

2006 年 1-6 月

单位：人民币

项目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、股本：</b>				
年初余额	94,990,568.00	94,990,568.00	94,990,568.00	94,990,568.00
本年增加数	-	-	-	-
其中：资本公积转入	-	-	-	-
盈余公积转入	-	-	-	-
利润分配转入	-	-	-	-
新增股本	-	-	-	-
本年减少数	-	-	-	-
年末余额	94,990,568.00	94,990,568.00	94,990,568.00	94,990,568.00
<b>二、资本公积：</b>				
年初余额	205,235,358.61	205,235,358.61	205,224,108.40	205,224,108.40
本年增加数	-	-	-	-
其中：股本溢价	-	-	-	-
接受捐赠非现金资产准备	-	-	-	-
接收现金捐赠	-	-	-	-
股权投资准备	-	-	-	-
拨款转入	-	-	-	-
外币资本折算差额	-	-	-	-
其他资本公积	-	-	-	-
本年减少数	-	-	-	-
其中：转增股本	-	-	-	-
年末余额	205,235,358.61	205,235,358.61	205,224,108.40	205,224,108.40
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>				
年初余额	37,191,451.10	37,191,451.10	37,191,451.10	37,191,451.10
本年增加数	15,209,045.29	15,209,045.29	-	-
其中：从净利润中提取数	-	-	-	-
其中：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	15,209,045.29	15,209,045.29	-	-
本年减少数	-	-	-	-
其中：弥补亏损	-	-	-	-
转增股本	-	-	-	-
分派现金股利或利润	-	-	-	-
分派股票股利	-	-	-	-
年末余额	52,400,496.39	52,400,496.39	37,191,451.10	37,191,451.10
其中：法定盈余公积	17,347,760.74	17,347,760.74	17,347,760.74	17,347,760.74
任意盈余公积	35,052,735.65	35,052,735.65	19,843,690.36	19,843,690.36
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
<b>四、法定公益金：</b>				
年初余额	15,209,045.29	15,209,045.29	15,209,045.29	15,209,045.29
本年增加数	-	-	-	-
其中：从净利润中提取数	-	-	-	-
本年减少数	15,209,045.29	15,209,045.29	-	-
其中：集体福利支出	-	-	-	-
年末余额	-	-	15,209,045.29	15,209,045.29
<b>五、未分配利润：</b>				
年初未分配利润	-12,159,394.57	-12,666,664.04	29,576,634.20	29,324,991.11
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	3,242,905.43	3,635,626.53	2,526,690.63	2,526,690.63

本年利润分配	-	-	-	-
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-8,916,489.14	-9,031,037.51	32,103,324.83	31,851,681.74

公司法定代表人：陈大江      主管会计工作的公司负责人：梁建平      公司会计机构负责人：张纯

## 应交增值税明细表

编制单位：成都旭光电子股份有限公司      2006 年 1-6 月      单位：人民币

项 目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、应交增值税：</b>				
1、年初未抵扣数（以“-”号填列）	-	-	-	-
2、销项税额	18,012,519.77	17,843,857.59	19,263,722.73	19,002,164.69
出口退税	490,185.55	490,185.55	276,370.56	276,370.56
进项税转出	207,371.03	207,371.03	85,492.08	85,492.08
转出多交增值税	-	-	-	-
	-	-	-	-
3、进项税额	9,814,370.60	9,737,552.36	10,121,209.57	10,034,338.86
已交税金	-	-	-	-
减免税款	-	-	-	-
出口抵减内销产品应纳税额	490,185.55	490,185.55	276,370.56	276,370.56
转出未交增值税	8,405,520.20	8,313,676.26	9,235,132.20	9,060,444.87
	-	-	-	-
4、期末未抵扣数（以“-”号填列）	-	-	-7,126.96	-7,126.96
<b>二、未交增值税</b>				
1、年初未交数（多交以“-”号填列）	1,029,054.33	1,046,901.49	668,305.68	609,677.89
2、本期转入数（多交以“-”号填列）	8,405,520.20	8,313,676.26	9,235,132.20	9,060,444.87
3、本期已交数	4,980,697.08	4,907,835.52	7,199,803.16	6,979,436.19
4、期末未交数（多交以“-”号填列）	4,453,877.45	4,452,742.23	2,703,634.72	2,690,686.57

公司法定代表人：陈大江      主管会计工作的公司负责人：梁建平      公司会计机构负责人：张纯

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	6.0832	6.1121	0.22011	0.22011
营业利润	0.8661	0.8702	0.03134	0.03134
净利润	0.94	0.9480	0.03414	0.03414
扣除非经常性损益后的净利润	0.9417	0.9461	0.03407	0.03407

### (三) 会计报告附注

#### (一)、本公司的基本情况

成都旭光电子股份有限公司(以下简称本公司)系经成都市体制改革委员会成体改(1993)104号文批准,由国营旭光电子管厂(又名国营第七七九厂)整体改组独家发起,以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司成立日期为1994年2月28日,注册资本为4500万元。1998年经公司临时股东大会决议并报成都市体改委批复同意,本公司收购成都电器厂后调增股本以及将中央级“拨改贷”资金本息余额转增国家股本,公司股本总额增至5260万元。

2000年11月,成都国腾通讯(集团)有限公司受让成都旭光电子设备厂所持本公司300万股法人股,2000年12月,成都市国有资产管理局将其所持本公司股份中的1545.644万股分别转让给成都国腾通讯(集团)有限公司和四川道亨计算机软件有限责任公司,上述两公司所持本公司股份分别占总股本的32.14%和2.94%。由于成都国腾通讯(集团)有限公司董事长兼总经理何燕持有四川道亨计算机软件有限公司51%的股权,四川道亨计算机软件有限公司持有成都国腾通讯(集团)有限公司3.75%的股权,因此,成都国腾通讯(集团)有限公司与四川道亨计算机软件有限公司之间形成关联关系,二者所持本公司股权之和超过成都市国有资产管理局所持本公司33.92%的股权,取得对本公司的控制权。

2002年11月,经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2002〕110号文核准,本公司公开发行人民币普通股3000万股并在上海证券交易所上市交易,股票代码:600353。公司股票上市后,股本总额增至8260.05万元。2004年5月13日,经股东大会决议通过,本公司用资本公积每10股转增1.5股的股本,转增股本合计1239万元,转增后股本总额增至9499.06万元。

2004年7月4日,经四川省人民政府(川府函[2004]148号)批复同意,将本公司2051.9825万股国家股权划转成都欣天颐投资有限责任公司持有。2004年12月12日,该股权划转事项经国务院国有资产监督管理委员会(国资产权[2004]1143号)批复同意。

2005年4月,广东新的科技集团有限公司协议受让成都国腾通讯(集团)有限公司持有的本公司股权1944.3556万股、四川省聚鹏物业有限责任公司持有的本公司股权230万股、四川通利投资有限公司持有的本公司股权115万股、四川道亨计算机软件有限责任公司持有的本公司股权178.135万股,合计2467.4906万股,占总股本的25.97%。截至2006年6月30日,受让四川省聚鹏物业有限责任公司持有的230万股,尚未支付股权转让款及办理过户手续,因此,广东新的科技集团有限公司实际持有本公司2237.4906万股,占股本总额的23.55%,于2005年9月28日完成过户手续,成为本公司第一大股东。本公司最近工商登记情况为:公司企业法人营业执照号:5101001810515,注册地址:成都市新都区电子路172号,法定代表人:陈大江,注册资本8,260.05万元。

本公司所属电真空器件制造行业，经营范围为：研发、生产和销售电子真空器件、电子整机、高低压成套配电装置、电子通讯产品（不含无线电发射设备）、电子元器件、集成电路、电子系统、电子应用产品、计算机软硬件、计算机网络产品、办公自动化设备；按中华人民共和国对外经济贸易合作部（1995）外经贸政审函字 1529 号文件核定范围，从事进出口业务。批发和零售电子电器设备、电子工业专用设备、模具、专用陶瓷、工业气体、建筑装饰材料、灭火计算机控制系统及消防器材、提供科技咨询服务。公司 1994 年 9 月经成都市科委认定为高新技术企业，1999 年 6 月被四川省计委、经贸委、统计局划分类型委共同认定为四川省综合成长型企业和高新科技产业型企业，1999 年 12 月被四川省科委认定为“高新技术企业”，2000 年通过国家科技部和中科院的“双高认证”。

本公司由公司本部及分公司成都旭光电子股份有限公司电器厂（以下简称旭光电器厂）组成母公司，另有子公司成都旭光安全技术有限责任公司（以下简称旭光安技公司）作为合并报表单位。

## （二）、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

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

2、会计年度：自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

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：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：发生外币业务时，按其发生时中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准：将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法：

能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年（含 1 年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

年末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法：

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

对确实无法收回的应收款项, 经批准后作为坏账损失, 并冲销计提的坏账准备。

(2) 坏账损失核算方法: 采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例: 年末时, 按账龄分析法对应收款项(包括应收账款和其他应收款)计提坏账准备, 根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下:

账龄	提取比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-5 年	50%
5 年以上	100%

(4) 账龄的确定方法: 在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下, 收到债务单位当期偿还的部分债务, 逐笔认定收到的是哪一笔应收款项; 如果确实无法认定的, 按照先发生先收回的原则确定, 剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

9、存货核算方法:

(1) 存货分类为: 存货分为原材料、委托加工材料、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、产成品。

(2) 存货盘存制度: 存货实行永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法: 原材料按计划成本进行核算, 月末按月初差异率分摊材料成本差异, 调整为实际成本; 委托加工材料的发出和结转均按实际成本核算; 在产品、自制半成品均采用定额成本核算, 月末按盘点数量保留在产品、自制半成品的定额成本, 当期生产成本扣除月末在产品 and 自制半成品定额成本后全部转入当期完工产品成本, 产成品发出时按加权平均法结转成本; 低值易耗品及包装物于领用时一次摊销。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法: 年末时, 存货以成本与可变现净值孰低计量, 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。

10、长期投资核算方法:

(1) 长期股权投资

持有时间准备超过 1 年(不含 1 年)的各种股权性质的投资, 包括购入的股票和其他股权投资等, 确认为长期股权投资, 取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上, 或虽投资不足 20%但具有重大影响的, 采用权益法核算; 对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20%以下, 或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上, 但不具有重大影响的, 采用成本法核算。



采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按一定期间摊销计入当期损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按 10 年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为资本公积处理。

### (2) 长期债权投资

持有的在 1 年内（不含 1 年）不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

### (3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

年末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

#### 11、固定资产核算方法：

##### (1) 固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用年限超过一年；③单位价值超过 2000 元。

##### (2) 固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

##### (3) 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	10-45 年	9.70 - 2.15 %	3%
通用设备	8-20 年	12.13 - 4.85%	3%
专用设备	9 年	10.78%	3%
运输设备	10 年	9.70 %	3%

(4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法：年末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法：在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

13、借款费用核算方法

(1) 因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

(2) 借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a. 资产支出已经发生； b. 借款费用已经发生； c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率。

14、无形资产核算方法：

(1) 无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益；该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限，且如无前述规定年限，则不应超过 10 年。公司的土地使用权按 50 年平均摊销；专利技术、非专利技术及计算机软件均按 10 年平均摊销。

(3) 年末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

15、长期待摊费用核算方法：长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

16、收入确认原则

(1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

17、所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表编制方法：

(1) 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表。

(2) 合并范围的确定原则

除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）；或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以下（含 50%）但本公司对其具有实质控制权。

19、会计政策、会计估计变更

本期无会计政策、会计估计变更事项。

### (三)、税 项

税种	计税依据	税 率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城建税	应纳流转税额	7%
所得税	应纳税所得额	15%※

※根据四川省人民政府川府函〔2001〕37号“四川省人民政府关于成都旭光电子股份有限公司所得税问题的批复”及国务院国发〔2000〕33号文件精神，同意本公司从2001年1月1日起，企业所得税减按15%的税率征收。

### (四)、控股子公司及合营企业

1、公司所控制的境内外所有子公司情况：

公司名称	经营范围	注册资本	投资额	拥有权益比例
成都旭光安全技术有限责任公司	生产、销售报警器等	400 万元	320 万元	80%

2、本公司目前无合营企业。

### (五)、合并会计报表主要项目注释

下列所披露的会计报表数据，除特别注明之外，期末数注释指 2006 年 6 月 30 日的余额，本期数注释指 2006 年 1-6 月的金额。金额单位：人民币元。

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	172,236.03	269,315.90
银行存款	98,009,612.07	102,996,936.57
其他货币资金	11,866,704.21	10,510,720.75
合 计	110,048,552.31	113,776,973.22

注：期末其他货币资金中有 1186.35 万元为职工住房公积金专户存款。

## 2、应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,752,893.00	30,887,864.92
商业承兑汇票	3,381,600.00	1,400,000.00
合 计	21,134,493.00	32,287,864.92

注 1：期末无用于质押的商业承兑汇票。

注 2：期末余额中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

注 3：期末比期初减少 1,115.34 万元，主要系本期货款回笼中承兑票据金额减少所致。

## 3、应收款项

### （1）应收账款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	111,586,139.50	80.86	5,579,306.97	76,929,518.11	73.40	3,846,475.89
1-2 年	10,101,430.53	7.32	1,044,067.65	11,621,580.88	11.09	1,216,948.29
2-3 年	4,144,513.14	3.00	1,929,856.65	3,572,134.07	3.41	1,751,555.93
3-4 年	4,715,509.78	3.42	3,945,821.73	5,112,584.66	4.88	4,150,046.03
4-5 年	493,932.11	0.36	253,567.91	309,433.40	0.30	154,716.70
5 年以上	6,948,627.53	5.04	6,948,627.53	7,250,187.53	6.92	7,250,187.53
合 计	137,990,152.59	100.00	19,701,248.44	104,795,438.65	100.00	18,369,930.37

b. 期末数较期初数增加 3,319.47 万元，主要系本期公司加大了销售力度，而回款回笼不及时，导致期末应收账款增加。

c. 期末欠款前五名单位的欠款金额合计为 2,334.10 万元，占应收账款总额的 16.91%。

d. 期末余额中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

e. 期末余额中有 669.43 万元应收货款因对方进入破产程序或判决难以执行等原因难以收回，采用个别认定法计提了坏账准备。

### （2）其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,817,758.87	48.26	290,887.94	7,012,085.97	72.73	348,841.99
1-2 年	4,853,022.19	40.26	485,302.22	1,360,439.94	14.11	136,043.99

2-3 年	271,881.73	2.26	81,564.52	164,606.12	1.71	49,381.84
3-4 年	271,125.62	2.25	135,562.81	191,483.75	1.99	107,036.88
4-5 年	60,465.60	0.50	30,232.80	198,293.00	2.06	99,146.50
5 年以上	780,144.64	6.47	780,144.64	714,184.46	7.40	714,184.46
合 计	12,054,398.65	100.00	1,803,694.93	9,641,093.24	100.00	1,454,635.66

b. 期末欠款前五名单位的欠款金额合计为 748.78 万元，占其他应收款总额的 62.12%。

c. 期末余额中金额较大的项目列示如下：

欠款单位	期末数	性质或内容
成都聚源投资有限公司	2,617,063.43	提供劳务、垫付费用及资金往来
成都红光电工公司	1,695,023.50	预付收购国营新都电子动力厂股权款
成都庆光电器总厂破产清算组	1,500,000.00	预付收购国营新都电子动力厂股权款
成都欣天颐投资有限责任公司	1,165,685.26	改制前离退休人员工资、医药费、解除合同费用
国营新都电子动力厂	510,000.00	往来款
	7,487,772.1	
合 计	9	

d. 期末余额中持本公司 21.60%表决权股份的股东单位成都欣天颐投资有限责任公司欠款 1,165,685.26 元。

#### 4、预付账款

(1) 账龄分析列示如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	7,608,440.99	89.04	1,436,875.17	45.22
1 - 2 年	420,924.52	4.93	411,777.52	12.96
2 - 3 年	178,052.49	2.08	989,877.29	31.16
3 年以上	337,801.10	3.95	338,701.07	10.66
合 计	8,545,219.10	100.00	3,177,231.05	100.00

(2) 期末余额中账龄超过 1 年的大额预付款列示如下：

欠款单位	账 龄	期末数	备 注
德国 ERV	1-2 年	200,000.00	预付设备款
四川国投南光有限公司	1-3 年	82,960.00	预付材料款
宁波市镇海明通工程化合物有限	3-4 年	64,300.00	预付材料款
新都电力开发公司	3-4 年	60,000.00	预付设备款
北京青云航空仪表有限公司	2-3 年	5,4000.00	预付设备款
合计		461,260.00	

注：期末余额中账龄超过 1 年的预付款未收回主要系货到单据未到，款项未结算。

(3) 期末无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、存货及存货跌价准备

(1) 存货账面余额及跌价准备列示如下:

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
材料采购	8,727,939.22	-	1,045,500.20	
原材料	12,234,842.48	1,444,023.82	19,556,282.27	1,131,106.44
包装物	36,484.24	-	31,947.60	
库存商品	51,296,420.92	24,396,470.21	68,834,931.29	24,110,936.87
分期收款发出商品	920,929.95	297,090.01	928,518.24	304,678.30
自制半成品	429,148.68	101,021.38	426,525.05	101,021.38
委托加工材料	2,040,238.50	239,182.98	1,542,907.80	239,182.98
在产品	56,854,877.03	4,106,738.17	53,613,502.11	5,879,372.89
合 计	132,540,881.02	30,584,526.57	145,980,114.56	31,766,298.86

(2) 存货跌价准备列示如下:

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
材料采购				-
原材料	1,131,106.44	320,048.78	7,131.40	1,444,023.82
包装物				-
库存商品	24,110,936.87	285,533.34		24,396,470.21
分期收款发出商品	304,678.30		7,588.29	297,090.01
自制半成品	101,021.38			101,021.38
委托加工材料	239,182.98			239,182.98
在产品	5,879,372.89		1,772,634.72	4,106,738.17
合 计	31,766,298.86	605,582.12	1,787,354.41	30,584,526.57

期末根据对存货的清理盘查以及目前市场需求和可变现净值情况，将可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备。

6、待摊费用

项 目	期末数	期初数	期末结存余额原因
设备大修支出	90,000.00		在本年内摊销完毕
厂区改造支出	380,020.00		在本年内摊销完毕
合 计	470,020.00		

7、长期投资

(1) 分项列示如下:

项 目	期末数		期初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资				

对合营企业投资		
对联营企业投资		
其他股权投资	1,953,860.14	1,953,860.14
合并价差		
合 计	1,953,860.14	1,953,860.14

(2) 其他股权投资中长期股票投资明细列示如下:

被投资公司名称	股份类别	股票数量(股)	占被投资公司股权比例 (%)	初始投资成本	期末数
蜀都大厦股份有限公司	法人股	18,893.00		10,000.00	10,000.00
成都博瑞传播股份有限公司	法人股	78,000.00	0.12	210,000.00	210,000.00
成都蓝风实业股份有限公司	法人股	300,000.00		450,000.00	450,000.00
小 计		396,893.00		670,000.00	670,000.00

(3) 除长期股票投资外的其他股权投资明细列示如下:

被投资公司名称	投资起止期	占被投资公司股权比例 (%)	期末数
北京广播电视设备系统工程联合公司	1989.6-2004.12	6.43	91,090.00
交通银行广元支行	长期		500,000.00
成都凯赛尔电子有限公司	2003.4.6- 2023.4.5	12.5	692,770.14
合 计			1,283,860.14

#### 8、固定资产及折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值:				
房屋建筑物	86,462,949.73	1,409,143.18	-	87,872,092.91
专用设备	88,755,195.65	1,157,550.27	306,226.56	89,606,519.36
通用设备	50,219,362.82	500,343.30	-	50,719,706.12
运输设备	6,103,185.57	170,000.00	-	6,273,185.57
合 计	231,540,693.77	3,237,036.75	306,226.56	234,471,503.96
累计折旧:				
房屋建筑物	32,233,526.28	1,015,254.17	-	33,248,780.45
专用设备	35,803,458.31	4,297,741.68	147,564.46	39,953,635.53
通用设备	21,665,466.78	1,607,328.35	-	23,272,795.13
运输设备	3,205,865.87	277,870.02	-	3,483,735.89
合 计	92,908,317.24	7,198,194.22	147,564.46	99,958,947.00
减值准备:				
房屋建筑物				

专用设备	2,621,686.40	-	-	2,621,686.40
通用设备	1,766,432.85	-	-	1,766,432.85
运输设备	762,308.92	120,000.00	-	882,308.92
合计	5,150,428.17	120,000.00	-	5,270,428.17
净 额	133,481,948.36			129,242,128.79

注：A、本期固定资产原值增加 323.70 万元，其中：在建工程转入固定资产 205.23 万元，直接购入 118.47 万元；固定资产原值减少 30.62 万元，系因设备质量问题核销未付供应商设备款冲减原值 27.88 万元，其余系固定资产报废减少。

B、房屋建筑物中包括本公司与国营第八七九厂（国营新光电子工厂，现更名为国营红光电子公司）、国营第四四〇三厂（国营庆光电器厂）共同出资建立的新都电子动力厂，本公司拥有其中 483.43 万元的产权，其房屋建筑物所有权由三方共有，未办理产权分割手续。目前，本公司收购新都电子动力厂产权手续尚未办理。

C、期末余额中，部分房产已用于中国工商银行新都支行 2000 万元的贷款抵押，抵押房产面积 50779.78 平方米，原值 4983.57 万元、净值 3297.03 万元。

D、期末对固定资产逐项检查，参照市价持续下跌，考虑技术进步、损坏、闲置等原因导致固定资产实质减值的计提减值准备。

#### 9、工程物资

项目	期末数	期初数
材料	15,270.37	15,270.37
仪器仪表	125,794.21	72,473.21
设备	1,463,398.02	1,252,073.02
合计	1,604,462.60	1,339,816.60

#### 10、在建工程

项目	期初数	本年增加	本年减少		期末数	资金来源
			转固	其他		
开关管技改	396.00				396.00	借款
维修工程	779,708.76	100,898.94	314,848.57	88,642.00	477,117.13	自筹资金
募投项目	3,434,168.17	204,531.04	1,737,437.18		1,901,262.03	募股资金
其中：技术开发中心项目	35,595.36				35,595.36	募股资金
开关管工程	3,286,773.70	87,105.13	1,663,937.18		1,709,941.65	募股资金
发射管工程	111,799.11	117,425.91	73,500.00		155,725.02	募股资金
合计	4,214,272.93	305,429.98	2,052,285.75	88,642.00	2,378,775.16	

报告期内无应提取减值准备情况。

#### 11、无形资产

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期	本期	本期	累计	期末数	剩余期限
				增加额	转出	摊销额			



土地使用权	投入	2,316,665.82	1,768,386.49	23,166.66	571,445.99	1,745,219.83	37.67
土地使用权	购买	744,719.52	677,694.76	7,447.19	74,471.95	670,247.57	45.00
土地使用权	转让	6,965,778.00	5,817,787.20	69,953.34	1,217,944.14	5,747,833.86	41.08
非专利技术	购买	1,480,000.00	867,306.67	74,000.00	686,693.33	793,306.67	5.36
非专利技术	购买	510,000.00	185,808.41	19,767.66	343,959.25	166,040.75	4.20
非专利技术	购买	150,000.00	9,110.00	7,500.00	148,390.00	1,610.00	0.11
非专利技术	投入	666,600.00	99,990.00	33,330.00	599,940.00	66,660.00	1.00
非专利技术	购买	86,000.00	57,021.58	5,823.12	34,801.54	51,198.46	4.40
计算机软件	购买	1,391,098.02	1,153,566.87	69,554.90	307,086.05	1,084,011.97	7.79
非专利技术	购买	280,000.00	259,000.00	14,000.00	35,000.00	245,000.00	8.75
固封极柱专利生产权	购买	100,000.00	93,333.34	5,000.00	11,666.66	88,333.34	8.83
合计		14,690,861.36	10,989,005.32	-	329,542.87	4,031,398.91	10,659,462.45
无形资产减值准备							
非专利技术			76,268.32			76,268.32	
无形资产净值			10,912,737.00			10,583,194.13	

注 1: 期末余额中价值 696.58 万元 (原始金额) 土地使用权系收购成都电器厂时取得的土地使用权。

注 2: 电器厂非专利技术 ZN12 系列户内高压真空断路器、VBI 户内高压真空断路器及 XGN2 图纸等无形资产根据实际情况, 计提减值准备 76,268.32 元。

注 3: 期末余额中, 股东投入的旭光厂土地已用于中国工商银行新都支行 2000 万元的贷款抵押, 抵押土地原值 231.67 万, 净值 174.52 万元。

## 12、其他长期资产

项目	期末数	期初数
房屋	457,648.00	490,145.50
交通运输设备	1,650,000.00	2,057,502.50
其他	49,360.00	49,360.00
合计	2,157,008.00	2,597,008.00
其他长期资产减值准备	890,000.00	1,230,000.00
其中: 房屋		
交通运输设备	890,000.00	1,230,000.00
其他		
其他长期资产净值	1,267,008.00	1,367,008.00

(1) 其他长期资产主要系本公司债务重组时债务人抵债转入房产及运输设备等，期末余额中房屋及运输设备均未办理过户手续。

(2) 期末对其他长期资产进行检查，参照市价确定可变现净值，按可变现净值低于其他长期资产帐面价值的差额计提其他长期资产减值准备。

### 13、短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	
担保借款	-	
信用借款	51,300,000.00	71,300,000.00
合计	71,300,000.00	71,300,000.00

期末余额中无逾期未偿还的贷款。

### 14、应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	23,130,000.00	4,200,000.00
合计	23,130,000.00	4,200,000.00

期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

### 15、应付款项

#### (1) 应付账款

##### a、账龄分析如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）
1 年以内	25,057,835.38	75.28	22,715,518.41	46.37
1 - 2 年	3,175,532.61	9.54	7,948,992.45	16.23
2 - 3 年	1,392,552.18	4.18	5,983,830.65	12.22
3 年以上	3,662,380.75	11.00	12,335,499.51	25.18
合 计	33,288,300.92	100.00	48,983,841.02	100.00

b、期末数较期初数减少 1,569.55 万元，主要是期末清偿贷款所致。

c、期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

d、期末余额中账龄超过 3 年尚未支付主要系贷款尚未结算。

#### (2) 预收账款

##### a、账龄分析如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）
1 年以内	4,207,902.58	77.17	2,513,262.87	66.94
1 - 2 年	658,792.56	12.08	707,092.56	18.83
2 - 3 年	135,295.73	2.48	245,018.45	6.53

3 年以上	450,910.10	8.27	289,107.14	7.70
合 计	5,452,900.97	100.00	3,754,481.02	100.00

b、期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

c、期末余额中账龄超过 1 年的大额预收款列示如下：

预收单位	期末数	账龄	备 注
成都和信房地产有限公司	650,000.00	1 年以上的 45 万元	工程未完
新都希望建筑工程公司	86,150.00	5 年以上	尚未结算
合 计	736,150.00		

(3) 其他应付款

a、账龄分析如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）
1 年以内	13,683,236.01	73.11	14,893,202.17	75.58
1 - 2 年	311,983.79	1.67	548,533.56	2.78
2 - 3 年	574,735.78	3.07	306,342.47	1.55
3 年以上	4,144,811.54	22.15	3,958,445.22	20.09
合 计	18,714,767.12	100.00	19,706,523.42	100.00

b、期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

c、期末余额中的主要账户及账龄列示如下：

欠款单位	账龄	期末数	备 注
职工住房公积金	1 年以内	11,949,108.87	
中国信息产业集团	3-5 年	1,891,117.62	**信息产业部转增国家资本金暂挂
成都市国税一分局	5 年以上	1,248,229.01	*成都电器厂清算挂账税金
成都市地税一分局	5 年以上	545,452.27	*成都电器厂清算挂账税金
合计		15,633,907.77	

\*根据成都市国有资产重组工作领导小组成国重组（1996）25 号“关于审定成都电器厂破产预案的会议纪要”，原成都电器厂所欠税款属于税制改革前的部分申请免交，税制改革后发生的部分，实行挂账处理。

\*\* 根据财政部财建（2001）8 号“关于将中国电子信息产业集团公司中央特种拨改贷资金本息余额转为国家资本金的函”和信息产业部信部运〔2002〕396 号“关于中央级基本建设经营性基金本息余额转为国家拨款和国家资本金的通知”，应将公司中央级“特种拨改贷”

本息 885,774.30 元及中央级“基本建设经营性基金”本息 1,005,343.32 元转为中国电子信息产业集团的国家资本金，目前因处理方案未定暂挂。

16、应付工资

项 目	期末数	期初数
应付工资	3,448,585.31	10,501,546.28

17、应付股利

项 目	期末数	期初数
社会公众股	11,254.52	11,254.52
国家股股利		
法人股	442,080.00	461,520.00
个人股	321,030.72	321,030.72
合 计	774,365.24	793,805.24

18、应交税金

税 种	税率	期末数	期初数
增值税	17%	4,453,877.45	1,029,054.33
营业税	5%	-	
城建税	7%	334,506.74	88,812.09
土地使用税	0.5 元/平方	-	
房产税	1.2 元/平方	-	
企业所得税	15%	-1,439,338.13	-1,439,338.13
个人所得税		1,323.72	493,923.24
印花税		310.21	260.31
合 计		3,350,679.99	172,711.84

19、其他应交款

类 别	计缴标准	期末数	期初数
教育费附加	3%	140,856.93	35,559.23
地方教育费附加	1%	47,786.67	12,687.44
住房公积金		-	
合计		188,643.60	48,246.67

20、预提费用

类别	期末数	期初数
绿化费	203,450.00	136,760.00
销售服务费	800,000.00	
运输费	400,000.00	
其他		44,290.90

合计	1,403,450.00	181,050.90
21、长期应付款		
项 目	期末数	期初数
财政扶持拨款*	748,237.00	748,237.00
挖潜改造资金	340,000.00	340,000.00
合 计	1,088,237.00	1,088,237.00

\*: 根据成都市金牛区财政扶持资金使用管理协议(2000)天财字第 04 号,旭光电器厂享有金牛区委、区政府[金牛委(1998)38 号文]关于招商引资若干优惠政策规定,由金牛区天回乡政府拨入“财政扶持资金”长期使用,不计收利息。

#### 22、专项应付款

项 目	期末数	期初数
企业技术改造资金*1	2,670,000.00	2,670,000.00
军品项目研制拨款*2	3,978,699.84	1,768,699.84
挖潜改造资金*3	650,000.00	650,000.00
环保基金*4	414,400.00	414,400.00
合 计	7,713,099.84	5,503,099.84

\*1: 2001 年根据成都市财政局成财工交[2001]58 号文,收到成都市财政局拨入 2001 期度的钽钨阴极发射管技术改造项目资金 267 万元。

\*2: 根据与解放军总装备部等签订的协议,收到的军品项目的研制费结余金额,其中,本期收到军品项目研制拨款 220 万元。

\*3: 系新都区财政拨入的企业技术创新和技术改造项目资金。

\*4: 系国家环保总局对外经济合作领导小组办公室拨入的环保实施改造费。

#### 23、递延税款贷项

项 目	期末数	期初数
所得税	106,272.82	106,272.82

注:递延所得税贷项系以实物资产对成都市旭光安全技术有限责任公司投资,按实物资产评估超过账面价值差额计算未来应交所得税。

#### 24、股本

项 目	期初数	本期增加			本期减少	期末数
		送股	公积金转股	配股 增发 其他		
一、未上市流通股						
份	52,548,981.00				52,548,981.00	
1、发起人股份	52,548,981.00				52,548,981.00	
其中:国家持有股						
份	20,519,825.00				20,519,825.00	
境内法人持有股份	32,029,156.00				32,029,156.00	
境外法人持有股份						

其他				
2、募集法人股				
其中：境内法人持				
股				
境外法人持股				
3、内部职工股				
4、其他				
二、已上市流通股				
份	42,441,587.00			42,441,587.00
1、境内上市的普通				
股	42,441,587.00			42,441,587.00
2、境内上市的外资				
股				
3、境外上市的外资				
股				
4、其他				
三、股份总数	94,990,568.00			94,990,568.00

25、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票溢价	188,300,420.10		188,300,420.10	188,300,420.10
股权投资准备	652,696.12			652,696.12
其他资本公积	16,282,242.39			16,282,242.39
合计	205,235,358.61			205,235,358.61

26、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公				
积	17,347,760.74			17,347,760.74
法定公益金	15,209,045.29		15,209,045.29	
任意盈余公				
积	19,843,690.36	15,209,045.29		35,052,735.65
合计	52,400,496.39	15,209,045.29	15,209,045.29	52,400,496.39

注：根据财政部《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》（财企[2006]67号）的规定，公司本期将原结余的法定公益金 15,209,045.29 元转入盈余公积管理使用。

27、未分配利润

项 目	期末数
一、净利润	3,242,905.43

加：期初未分配利润	-12,159,394.57
其他转入	
二、可供分配的利润	-8,916,489.14
减：提取法定盈余公积	-
提取法定公益金	-
三、可供投资者分配的利润	-8,916,489.14
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
四、未分配利润	-8,916,489.14

28、主营业务收入

(1) 按主营业务性质列示如下：

类别	本期数	上年同期数
电子管	7,415,688.29	6,266,005.96
开关管	81,564,521.68	71,702,402.16
断路器	5,940,145.31	4,617,830.76
开关柜	5,842,556.71	8,847,786.32
其他	1,269,787.14	1,945,739.65
合计	102,032,699.13	93,379,764.85

(2) 按地区分布列示如下：

地区	本期数	上年同期数
东北	2,314,043.93	4,453,393.19
华北	16,913,867.32	16,175,272.62
西北	7,085,478.51	6,143,945.36
华中	2,525,670.18	2,386,111.10
华东	41,813,456.54	36,211,143.83
华南	6,724,692.14	6,609,205.22
西南	19,718,264.68	20,802,289.23
国外	4,937,225.83	598,404.30
其他		
合计	102,032,699.13	93,379,764.85

(3) 前五名客户销售收入总额 1,864.74 万元，占本期主营业务收入的 18.28%。

29、主营业务成本

(1) 按主营业务性质列示如下：

类别	本期数	上年同期数
电子管	3,745,746.10	2,142,696.49

开关管	66,628,164.98	52,371,821.99
断路器	4,664,978.64	3,434,845.24
开关柜	4,157,743.71	6,145,571.19
其他	862,461.20	1,483,217.10
合计	80,059,094.63	65,578,152.01

(2) 按地区分布列示如下:

地区	本期数	上年同期数
东北	1,829,936.67	3,005,938.61
华北	13,411,550.85	10,792,278.19
西北	5,621,823.90	4,353,869.92
华中	1,973,664.60	1,546,813.86
华东	33,157,224.29	26,426,016.10
华南	5,292,622.48	4,525,845.76
西南	14,854,454.81	14,650,582.74
国外	3,917,817.03	276,806.83
其他	-	
合计	80,059,094.63	65,578,152.01

30、主营业务税金及附加

类别	计缴标准	本期数	上年同期数
城建税	7%	677,702.48	504,739.04
教育费附加	3%	290,443.92	216,316.74
地方教育费附加	1%	96,814.64	72,105.59
合计		1,064,961.04	793,161.37

31、其他业务利润

项目	本期数	上年同期数
其他业务收入:		
材料销售	6,383,222.87	4,018,752.09
其他	460,856.36	954,331.67
合计	6,844,079.23	4,973,083.76
其他业务支出:		
材料销售	135,263.76	523,298.02
其他	181,434.73	815,425.39
合计	316,698.49	1,338,723.41
其他业务利润:		
材料销售	6,247,959.11	3,495,454.07
其他	279,421.63	138,906.28
合计	6,527,380.74	3,634,360.35



本期其他业务利润较上年同期增加 289.30 万元，主要系本期废料销售增加 273.94 万元所致。

32、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,341,747.50	899,699.92
减：利息收入	537,169.15	589,733.85
减：汇兑收益	-	
金融机构手续费	36,180.90	7,359.25
其 他	101,746.13	
合 计	1,942,505.38	317,325.32

本期财务费用较上年同期增加 162.52 万元，主要系本期贷款本金增加，导致利息支出增加。

33、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益		
其他股权投资收益		38,610.00
其中：期末按被投资公司所有者权益增减金额 按成本法核算的投资收益		38,610.00
合计		38,610.00

34、补贴收入

项 目	本期数	上年同期数
军品减免增值税	16,978.91	
财政经费拨款	153,200.00	
合计	170,178.91	

注：本期财政经费拨款系成都市新都区财政局预算经费拨款 2.32 万元、新都区机关事务管理局预算经费拨款 13 万元。

35、营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	9,951.72	
罚款收入	500.00	30.00
其他		35,000.00
合计	10,451.72	35,030.00

36、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
债务重组损失	160,000.00	
罚款支出	4,083.97	754.23
捐赠支出		

处置固定资产净损失		94,195.33
固定资产减值准备		37,839.00
其他长期资产减值准备	-220,000.00	
其他	10,268.32	
合计	-45,647.71	132,788.56

注：本期其他长期资产减值准备冲回 22 万元，主要系期初已计提减值准备的抵帐资产在本期抵欠货款转出。

### 37、所得税

项 目	本期数	上年同期数
所得税		-861,960.69

38、本期收到的其他与经营活动有关的现金 456.08 万元，主要包括：收到财政经费拨款 15.32 万元、解放军总装备部军品拨款 221 万元、利息收入 53.72 万元、收到的员工住房公积金专户存款 135.60 万元。

39、本期支付的其他与经营活动有关的现金 1,939.16 万元，主要系本期管理费用和营业费用中的现金支出。

## (六)、母公司会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

### 1、应收款项

#### (1) 应收账款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	109,968,150.92	81.80	5,498,407.54	75,274,152.49	74.43	3,763,707.61
1-2 年	8,939,563.71	6.65	927,880.97	10,404,478.92	10.29	1,095,238.09
2-3 年	3,764,169.50	2.80	1,815,753.56	3,190,478.57	3.15	1,637,059.28
3-4 年	4,667,697.28	3.47	3,921,915.48	5,054,772.16	5.00	4,121,139.78
4-5 年	184,498.71	0.14	98,851.21	-	-	-
5 年以上	6,911,692.53	5.14	6,911,692.53	7,213,252.53	7.13	7,213,252.53
合 计	134,435,772.65	100.00	19,174,501.29	101,137,134.67	100.00	17,830,397.29

b. 期末数较期初数增加 3,319.47 万元，主要系本期国家宏观调控加大了电力改造力度，市场需求增加，销售规模扩大，导致应收账款增加。

c. 期末欠款前五名单位的欠款金额合计为 2,334.10 万元，占应收账款总额的 17.36%。

d. 期末余额中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

#### (2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备

1 年以内	7,724,055.87	55.94	386,202.80	7,384,496.39	66.59	367,462.51
1-2 年	4,810,559.76	34.84	481,055.97	1,561,604.98	14.08	156,160.50
2-3 年	209,892.73	1.52	62,967.82	384,668.84	3.47	115,400.66
3-4 年	244,080.62	1.77	122,040.31	236,321.33	2.13	129,455.67
4-5 年	50,000.00	0.36	25,000.00	819,685.18	7.39	409,842.59
5 年以上	768,644.64	5.57	768,644.64	702,684.46	6.34	702,684.46
合 计	13,807,233.62	100.00	1,845,911.54	11,089,461.18	100.00	1,881,006.39

b. 期末欠款前五名单位的欠款金额合计为 929.32 万元，占其他应收款总额的 67.31%。

c. 期末余额中金额较大的项目列示如下：

欠款单位	期末数	性质或内容
成都聚源投资有限公司	2,617,063.43	提供劳务、垫付费用及资金往来
成都红光电工公司	1,695,023.50	预付收购国营新都电子动力厂股权款
成都庆光电器总厂破产清算组	1,500,000.00	预付收购国营新都电子动力厂股权款
成都欣天颐投资有限责任公司	1,165,685.26	改制前离退休人员工资、医药费、解除合同费用
成都旭光安全技术有限责任公司	2,315,458.89	往来款
合 计	9,293,231.08	

d. 期末余额中持本公司 21.60%表决权股份的股东单位成都欣天颐投资有限责任公司欠款 1,165,685.26 元。

## 2、长期投资

(1) 分项列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	1,824,130.77		1,982,671.47	
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	1,953,860.14		1,953,860.14	
合并价差				
合 计	3,777,990.91		3,936,531.61	

(2) 对子公司的投资明细列示如下：

被投资公司名称	投资起止年	占被投资公司股权比例 (%)	期末数
---------	-------	----------------	-----

成都旭光安全技术有限责任公司	1997. 4-2007. 4	80	1, 824, 130. 77
合 计			1, 824, 130. 77

(3) 其他股权投资中的长期股票投资明细列示如下:

被投资公司名称	股份类别	股票数量(股)	占被投资公司股权比例 (%)	初始投资成本	期末数
蜀都大厦股份有限公司	法人股	18, 893. 00		10, 000. 00	10, 000. 00
成都博瑞传播股份有限公司	法人股	78, 000. 00	0. 12	210, 000. 00	210, 000. 00
成都蓝风实业股份有限公司	法人股	300, 000. 00		450, 000. 00	450, 000. 00
小 计		396, 893. 00		670, 000. 00	670, 000. 00

(4) 除长期股票投资外的其他股权投资明细列示如下:

被投资公司名称	投资起止期	占被投资公司股权比例 (%)	期末数
北京广播电视设备系统工程联合公司	1989. 6-2004. 12	6. 43	91, 090. 00
交通银行广元支行	长期		500, 000. 00
成都凯赛尔电子有限公司	2003. 4. 6- 2023. 4. 5	12. 5	692, 770. 14
合 计			1, 283, 860. 14

(5) 按权益法核算的长期投资明细列示如下:

被投资公司名称	原始投资金额	本期权益增减	累计权益增减	期末余额
成都旭光安全技术有限责任公司	3, 200, 000. 00	-158, 540. 70	-1, 375, 869. 23	1, 824, 130. 77

### 3、主营业务收入

(1) 按主营业务性质列示如下:

类 别	本期数	上年同期数
电子管	7,415,688.29	6,266,005.96
开关管	81,564,521.68	71,702,402.16
断路器	5,940,145.31	4,617,830.76
开关柜	5,842,556.71	8,847,786.32
其 他	278,696.93	413,262.84
合 计	101,041,608.92	91,847,288.04

(2) 按地区分布列示如下:

地 区	本期数	上年同期数
东 北	2, 292, 053. 93	4, 446, 316. 27
华 北	16, 878, 910. 32	16, 171, 076. 04

西 北	7,083,085.51	6,052,974.42
华 中	2,452,128.18	2,211,888.88
华 东	41,733,951.54	36,206,015.62
华 南	6,572,940.14	6,600,230.86
西 南	19,091,313.47	19,560,381.65
国 外	4,937,225.83	598,404.30
其 他	-	
合 计	101,041,608.92	91,847,288.04

(3) 前五名客户销售收入总额 1,864.74 万元，占本期主营业务收入的 18.46%。

#### 4、主营业务成本

(1) 按主营业务性质列示如下：

类 别	本期数	上年同期数
电子管	3,745,746.10	2,142,696.49
开关管	66,628,164.98	52,371,821.99
断路器	4,664,978.64	3,434,845.24
开关柜	4,157,743.71	6,145,571.19
其 他	360,727.14	421,803.06
合 计	79,557,360.57	64,516,737.97

(2) 按地区分布列示如下：

地 区	本期数	上年同期数
东 北	1,818,804.35	3,001,037.02
华 北	13,393,854.06	10,789,371.58
西 北	5,620,612.46	4,290,862.23
华 中	1,936,434.36	1,426,145.21
华 东	33,116,975.31	26,422,464.24
华 南	5,215,798.85	4,519,630.00
西 南	14,537,064.15	13,790,420.86
国 外	3,917,817.03	276,806.83
其 他	-	
合 计	79,557,360.57	64,516,737.97

#### 5、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益		
其他股权投资收益	-158,540.70	-148,880.15
其中：期末按被投资公司所有者权益增减金额	-158,540.70	-148,880.15

按成本法核算的投资收益

-

合计 -158,540.70 -148,880.15

(七)、关联方关系及交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	注册 资本	主营业务	与本公 司关系	经济 性质	法定 代表人
广东新的科技集团有限公司	广东佛山市顺德区北滘镇工业大道中发西路	22,000 万元	对高科技进行投资；制造；电子元器件，仪器仪表，日用电器及配件，模具；国内商业、物资供销业（不包括国家政策规定的专控专营项目）；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限制公司经营和禁止出口的商品和技术除外。	母公司	有限 责任 公司	张建和
成都旭光安全技术有限责任公司	成都市新都区电子路 172 号	400 万元	火灾自动报警及安全防范系统	子公司	有限 责任 公司	冯伟

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
广东新的科技集团有限公司	22,000 万元			22,000 万元
成都旭光安全技术有限责任公司	400 万元			400 万元

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数 股份	本年		年末数 股份	比例%
		增加数	减少数		
广东新的科技集团有限公司	2,237.49 万 元			2,237.49 万元	23.55
成都旭光安全技术有限责任公司	320 万元			320 万元	80

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
成都欣天颐投资有限责任公司	第二大股东
成都聚源投资有限公司*	管理公司改制前剥离的非经营性资产；本公司董事对该公司有重大影响
成都旭兴电器有限责任公司	本公司监事对该公司有重大影响

\*原名成都市新都华成实业公司，2002 年 5 月更名为成都聚源投资有限公司，公司性质为国有独资有限责任公司，其职能是管理公司改制前剥离的非经营性资产。根据国资局与成都聚源投资有限公司签订的《股权托管经营协议书》，截至 2004 年 7 月 4 日之

前，受国资局委托代管本公司国家股，2004 年 7 月 4 日之后转由欣天颐公司持有本公司国家股。

(二) 关联交易

(1) 销售货物

单位名称	品名	本年数	上年数	定价原则
成都旭兴电器有限责任公司	半成品		414,700.27	协议作价

(2) 采购货物

单位名称	品名	本年数	上年数	定价原则
成都聚源投资有限公司		42,120.00	65,556.92	协议作价

(3) 提供或接受劳务

单位名称	本年数	上年数	定价原则
<b>提供劳务</b>			
成都聚源投资有限公司	60,387.70	44,625.04	按市价协议定价
成都旭兴电器有限责任公司	4,279.92	11,644.32	按市价协议定价
合计	64,667.62	56,269.36	

**接受劳务**

成都聚源投资有限公司	171,264.00	1,998,424.26	参照市价协议定价
成都旭兴电器有限责任公司	174,920.50	1,438,442.88	按市价协议定价
合计	346,184.50	3,436,867.14	

(4) 关联往来

单位名称	年末数	年初数
<b>其他应收款</b>		
成都欣天颐投资有限责任公司	1,165,685.26	1,096,455.26
成都聚源投资有限公司	2,617,063.43	2,046,536.83
成都旭兴电器有限责任公司	4,279.92	
<b>预付账款</b>		
成都聚源投资有限公司	26,730.00	26,730.00
<b>应付账款</b>		
成都旭兴电器有限责任公司	463,749.97	459,092.99
成都聚源投资有限公司	44,647.20	

(八)、债务重组事项

公司与长葛市国泰物资贸易有限公司签订《抵款协议》，接受该公司提供的运输设备一辆抵其所欠货款 78 万元，同时，本公司又以该车抵欠宜宾金洋电子陶瓷厂货款 62 万元，产生债务重组损失 16 万元

(九)、涉诉事项

本公司无重大需披露的诉讼事项。

**(十)、或有事项**

本公司无重大需披露的或有事项。

**(十一)、资产负债表日后事项**

2006 年 7 月，本公司固定资产中部分房产已用于向浦东发展银行成都分行 1900 万元的贷款抵押，抵押房产建筑面积 18198.38 平方米（对应土地 29709.24 平方米），原值 1237.20 万元、净值 388.44 万元。

**(十二)、其他重要事项**

本公司无重大需披露的其他重要事项。

**(十三)、补充资料**

1、净资产收益率及每股收益计算表

报告年利润	净资产收益率		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	6.0832%	6.1121%	0.22011	0.22011
营业利润	0.8661%	0.8702%	0.03134	0.03134
净利润	0.9435%	0.9480%	0.03414	0.03414
扣除非经营性损益后的净利润	0.9417%	0.9461%	0.03407	0.03407

**扣除非经常性损益后的净利润**

序号	项 目	金 额
一	净利润	3,242,905.43
二	非经常性损益项目	
1	处置长年股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长年资产产生的损益；	9,951.72
2	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免；	
3	各种形式的政府补贴；	170,178.91
4	计入当年损益的对非金融企业收取的资金占用费；	
5	短年投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短年投资损益除外；	
6	委托投资损益；	
7	扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的减值准备后的其他各项营业外收入、支出；	-13,852.29
8	因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
9	以前年度已经计提各项减值准备的转回；	
10	债务重组损益；	-160,000.00
11	资产置换损益；	



12	交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；	
13	比较财务报表中会计政策变更对以前年间净利润的追溯调整数；	
14	中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目；	
15	所得税影响	
16	少数股东损益	
	合 计	6,278.34
三	扣除非经常性损益后的净利润	3,236,627.09

注：全面摊薄净资产收益率=报告年利润/年末净资产

加权平均净资产收益率=报告年利润/（报告年初净资产+报告年净利润/2+报告年配股增加的净资产；  
新增净资产下一月份起至报告年年末的月份数/报告年月份数-现金分配股利；减少净资产下一月份起至报  
告年年末的月份数/报告年月份数）

全面摊薄每股收益=报告年利润/年末股份总数  
加权平均每股收益=报告年利润/〔年初股本总数+（报告年因公积金转增股本和股票股利分配增加股份数+  
报告年因配股增加股份数）×增加股份下一月份起至报告年年末的月份数/报告年月份数〕

成都旭光电子股份有限公司

公司法定代表人：陈大江

主管会计工作的公司负责人：梁建平

公司会计机构负责人：张纯

## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构的负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

成都旭光电子股份有限公司

董事长：陈大江

2006年8月29日

## 成都旭光电子股份有限公司董事、高级管理人员 关于公司 2006 年中期报告的书面确认意见

根据《证券法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号〈半年度报告的内容与格式〉》(2003 年修订)等有关规定的要求,作为成都旭光电子股份有限公司的董事、高级管理人员,我们在编制和审核公司 2006 年中期报告及摘要后,认为:

公司严格按照各项法律、法规、规章的要求规范运作,公司 2006 年中期报告及摘要真实地反映了公司本年度的经营情况。经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司审计的公司 2006 年中期财务报告公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果。

我们保证公司 2006 年中期报告及摘要所披露的信息真实、准确、完整,承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

签名: 陈大江 王 慧 钟 鸣 邹积岩 李成玉 叶伯健 张 勇 冯 伟  
梁建平 葛 行 梁德智

二 00 六年八月二十九日