江西联创光电科技股份有限公司

600363

2007 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、董事会报告 4
六、重要事项 5
七、财务会计报告(未经审计) 10
八、备查文件目录 61

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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、公司负责人杨柳、主管会计工作负责人刘月兰及会计机构负责人（会计主管人员）高丽华声明：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：江西联创光电科技股份有限公司
公司法定中文名称缩写：联创光电
2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：联创光电
公司 A 股代码：600363
3、 公司注册地址：南昌国家高新产业开发区京东大道 168 号
公司办公地址：南昌国家高新产业开发区京东大道 168 号
邮政编码：330096
公司国际互联网网址：www.lianchuang.com.cn
公司电子信箱：600363@lianchuang.com.cn
4、 公司法定代表人：杨柳
5、 公司董事会秘书：黄倬桢
电话：0791-8161956
传真：0791-8162001
E-mail：huangzhuozhen@lianchuang.com.cn
联系地址：南昌国家高新产业开发区京东大道 168 号
6、 公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司证券部

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	2,199,126,251.73	1,989,896,736.47	10.51
所有者权益（或股东权益）	775,552,279.79	763,505,190.22	1.58
每股净资产(元)	2.09	3.09	-32.36
	报告期（1－6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	55,733,732.81	26,602,980.73	109.51
利润总额	56,155,404.12	27,344,125.37	105.37
净利润	25,025,325.82	12,350,706.05	102.62
扣除非经常性损益的净利润	26,611,004.09	9,245,970.26	187.81
基本每股收益(元)	0.0675	0.05	35.00
稀释每股收益(元)	0.0675	0.05	35.00

净资产收益率(%)	3.23	1.62	增加 1.61 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	9,654,186.87	22,416,842.34	-56.93
每股经营活动产生的现金流量净额	0.026	0.09	-71.11

注：表中每股净资产、基本每股收益、稀释每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额上年度期末数是以转增股本之前的 247,204,500 股为计算依据。

2、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
非流动资产处置损益	-3,399,965.97
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,732,040.00
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	172,038.35
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-574,914.21
非经常性损益所得税影响数	304,481.30
少数股东权益影响数	180,642.26
合计	-1,585,678.27

三、股本变动及股东情况

(一)股份变动情况表

单位:万股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比 例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比 例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	15,927.6146	42.95				-3,114.8377	-3,114.8377	12,812.7769	34.55
3、其他内资持股	3,198.0604	8.63				-685.5604	-685.5604	2,512.50	6.77
其中：境内非国有法人持股	3,198.0604	8.63				-685.5604	-685.5604	2,512.50	6.77
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	17,955.00	48.42				3,800.3981	3,800.3981	21,755.3981	58.68
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	37,080.6750	100						37,080.6750	100

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

1、报告期内，公司控股股东江西省电子集团公司持有的有限售条件的流通股部分上市流通，江西省电子集团公司通过上海证券交易所交易系统减持本公司股份 18,540,337 股，持股比例由 32.42%下降至 27.42%。

2、报告期内，公司第二大股东江西电线电缆总厂持有的有限售条件的流通股部分上市流通，江西电线电缆总厂通过上海证券交易所交易系统减持本公司股份 8,261,430 股，持股比例由 10.13%下降至 7.9%。

(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						47,499
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江西省电子集团公司	国有法人	27.42	101,684,894	-18,540,337	101,684,894	
江西电线电缆总厂	国有法人	7.90	29,289,485	-8,261,430	26,442,875	冻结 23,820,000
武汉招银物业有限公司	其他	6.77	25,125,000		25,125,000	
申银万国-农行-BNP PARIBAS	其他	1.35	5,000,000	5,000,000		
中银国际-中行-法国爱德蒙德洛希尔银行	其他	0.81	2,999,992	2,999,992		
黎润添	其他	0.61	2,283,580			
李春辉	其他	0.57	2,127,199			
富丽卿	其他	0.52	1,934,763			
中信建投证券有限责任公司	其他	0.51	1,910,193			
王璐	其他	0.31	1,163,812			

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
申银万国-农行-BNP PARIBAS	5,000,000	人民币普通股
中银国际-中行-法国爱德蒙德洛希尔银行	2,999,992	人民币普通股
江西电线电缆总厂	2,846,610	人民币普通股
黎润添	2,283,580	人民币普通股
李春辉	2,127,199	人民币普通股
富丽卿	1,934,763	人民币普通股
中信建投证券有限责任公司	1,910,193	人民币普通股
王璐	1,163,812	人民币普通股
齐鲁证券有限公司	1,040,000	人民币普通股
黎睿君	932,900	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	1、江西省电子集团公司为本公司第一大股东，截止 2007 年 6 月 30 日，持有本公司股权 101,684,894 股，占总股本的 27.42%。 2、公司未知其他上述股东是否存在关联关系，也未知其是否为一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江西省电子集团公司	101,684,894	2008 年 5 月 31 日	18,540,337	自股改方案实施之日起 12 个月之内不得上市交易或转让,在该项规定期满后通过证券交易所挂牌出售原非流通股股份,出售数量占联创光电股份总数的比例在 12 个月内不得超过 5%,在 24 个月内不得超过 10%
2	江西电线电缆总厂	26,442,875	2008 年 5 月 31 日	9,07,0785	自股改方案实施之日起 12 个月之内不得上市交易或转让,在该项规定期满后通过证券交易所挂牌出售原非流通股股份,出售数量占联创光电股份总数的比例在 12 个月内不得超过 5%,在 24 个月内不得超过 10%
3	武汉招银物业有限公司	25,125,000	2008 年 5 月 31 日	9,033,259	自股改方案实施之日起 12 个月之内不得上市交易或转让,在该项规定期满后通过证券交易所挂牌出售原非流通股股份,出售数量占联创光电股份总数的比例在 12 个月内不得超过 5%,在 24 个月内不得超过 10%

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、公司 2007 年 4 月 21 召开的三届九次董事会聘请叶建青先生为公司副总裁、聘请刘月兰女士为公司财务总监；同意谢国林先生辞去公司财务总监职务。

2、公司 2007 年 4 月 21 日召开的三届五次监事会同意黄倬桢先生辞去公司监事会副主席和职工代表监事，选举罗少剑女士为公司监事会副主席、职工代表监事。

3、公司 2007 年 6 月 30 日召开的三届十一次董事会聘请蒋国忠先生为公司总裁，聘请黄倬桢先生为公司董事会秘书；同意韩盛龙先生辞去公司总裁职务，同意姚伟彪先生辞去公司董事会秘书职务。

以上事项分别于 2007 年 4 月 24 日、2007 年 7 月 3 日刊登在《上海证券报》上。

五、董事会报告

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期，公司完成主营业务收入 84082 万元，比上年同期增长 25.2%，实现净利润 2503 万元，比上年同期增长 103%，创公司净利润增幅历史最好水平，主要是因为公司销售规模扩大所致。

报告期公司产品综合毛利率 22.3%，较上年同期上升 1.5 个百分点，①继电器产品自去年下半年开始实行产品售价与主要原材料联动的定价机制后，今年上半年产品价格的调整已基本抵消了因原材料价格上涨带来的不利影响，上半年毛利率较上年同期增长 2.2%；②公司主导产品 LED 2007 年上半年毛利率 16.71%，同比上升 0.6 个百分点。其中：联创致光和南昌分公司当期毛利率分别达到 18.6%和 17.5%，比上年同期分别上升了 7.3 个百分点和 10.9 个百分点，对 LED 产品的整体毛利率起到了一定的拉升作用，但光电分公司因受产品销售结构变化的影响（单价高的产品销量下降），毛利率比上年同期下降 12.8 个百分点；③专用通信产品同样受到某主要产品销售结构变化的影响，2007 年上半年毛利率比上年同期降低 4.2 个百分点。

报告期公司期间费用 12,798 万元，比上年同期上升 7.8%，尽管期间费用绝对值比上年同期增加，但当期期间费用率却同比下降了 2.4%，也就是说每 100 元产品销售收入所耗费用由 17.7 元降为 15.2 元，这一方面是由于公司加大了期间费用的控制力度，另一方面也是受到了新准则变化的影响，即 2007 年起福利费政策由按工资总额的 14%计

提改为据实列支。

报告期公司整体现金流量表现一般，经营性现金净流量 965 万元，盈余现金保障倍数为 0.4 倍，说明公司所获净利润中的现金利润不足，应收账款和存货上升速度快，当期实现利润中有 60%以上被应收账款和存货所占用。

(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	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
分产品						
继电器	384,823,907.63	280,932,139.73	27.00	36.41	32.46	增加 2.6 个百分点
光电线缆	145,821,334.68	117,264,762.61	19.58	45.66	46.81	减少 0.64 个百分点
光电器件	262,368,361.10	218,535,402.90	16.71	6.82	5.80	增加 0.8 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	558,993,551.99	23.28
国外	281,823,399.26	29.09

3、公司在经营中出现的问题与困难

（1）目前，公司 LED 产业还存在整体盈利水平较低、高端产品比重较小、产业规模不大等问题。为此公司将认真分析自身优势和不足，把握市场发展脉搏，整合公司 LED 各类资源，形成 LED 产业整体性扩张态势，围绕走专业化、规模化道路，优先发展并做大做强 LED 产业。

（2）公司存在应收帐款和存货上升速度快的问题，部分分子公司的资产质量有待提高。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)高亮度、超高亮度及片式发光二极管

公司预计出资 19,990 万元投资该项目，在建，

2)移动通信用射频电缆扩大出口技改项目

公司预计出资 2,970 万元投资该项目，续建，

3)移动通信配套用片式 LED 及微型电声

公司预计出资 16,000 万元投资该项目，续建，

4)3G 移动通信用高性能同轴电缆技改项目

公司预计出资 2,810 万元投资该项目，新开工，

六、重要事项

(一)公司治理的情况

公司治理专项活动在经过自查、公众评议阶段后，现已进入整改提高阶段。公司治理方面存在的有待改进的问

题是：公司董事会两个专门委员会独立董事所占比例及担任召集人等方面未达到相关规章的要求；公司未单独设立审计部门；公司内控制度不够完善；公司总裁由控股股东的副总经理兼任；公司信息披露事务管理制度不够健全和完善。

在报告期内，公司做到了“三落实”，即责任落实到部门、专人、领导，认真进行整改，取得了较好的成效。

1、为了强化内部审计稽核工作，公司在六月份单独设立了审计部，隶属公司董事会财务与审计委员会，以加强内部审计稽核业务和对分子公司的监管。

2、按照证券监管机构有关文件的要求，在 2007 年 6 月 30 日召开的公司三届十一次董事会上，公司进行了认真整改：一是调整董事会财务与审计委员会、人力资源与薪酬委员会人选，使之达到中国证监会有关文件的要求；二是为切实做到人员分开，控股股东副总经理韩盛龙先生辞去了公司总裁职务；三是为规范公司的信息披露事务管理，重新修订和完善了公司信息披露事务管理制度。

3、为提高公司风险管理水平，增强公司抵御突发性风险的能力，在报告期内，公司按照整改计划，召集有关责任部门和责任人，做好健全和完善公司内部控制制度的相关工作。

(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

1、 出售资产情况

1) 2007 年 4 月 21 日，本公司向联创健和其他股东转让深圳联创健和光电股份有限公司。该资产的帐面价值为 165.55 万元，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 4.65 万元，实际出售金额为 155.50 万元，产生损益 -1.00 万元。本次出售价格的确定依据是协议价。该事项已于 2007 年 4 月 24 日刊登在《上海证券报》上。该项资产出售对公司业务的连续性、管理层的稳定性无重大影响。截至本报告期末，股权已过户,转让金额已收回。

2)2007 年 6 月 30 日，本公司向上海逸尔立贸易商行转让上海中智联创科技有限责任公司。该资产的帐面价值为 724 万元，实际出售金额为 1,000 万元，产生损益 275.6 万元。本次出售价格的确定依据是协议价。该事项已于 2007 年 7 月 3 日刊登在《上海证券报》上。该项资产出售对公司业务的连续性、管理层的稳定性无重大影响。截至本报告期末，股权已过户，转让金额已收回。

(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、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

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
厦门金合捷投资咨询有限公司	继电器配套件	合同价		43,920,275.47	3.80	支票结算		无重大影响

（2）销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

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
厦门金合捷投资咨询有限公司	继电器配套件	合同价		14,639,164.93	1.42	支票结算		无重大影响

关联交易的必要性、持续性，选择与关联方进行交易的销售原因：

由于厦门金合捷投资咨询有限公司已经形成相当规模的继电器及其配套件的生产能力,且其与公司以继电器为主业的厦门宏发电声有限公司在同一城市,具有邻近的便利,因此选择其为厦门宏发电声有限公司配套是必须的,且有可持续性。该项关联交易对上市公司的独立性无重大影响。

2、其他重大关联交易

本公司三届九次董事会审议并通过了《关于以持有江西联创宏声电子有限公司 70%的股权和持有江西联创电声有限公司 95%的股权及债权作价 3000 万元参股江西联创电子有限公司的议案》。江西联创电子有限公司注册资金 3 亿元，本公司占股 10%，江西省电子集团公司和英孚国际投资有限公司分别占 56.67%和 33.33%。该事项已于 2007 年 4 月 24 日刊登在《上海证券报》上。截止本报告期，投资手续已经完成。

本公司三届十次董事会审议通过了《关于将公司持有的厦门宏发电声有限公司（增资后）的股权转让 11.32 个百分点给江西联创电子有限公司，公司持股比例下降到 27%的议案》，本公司在厦门金合捷投资控股有限公司对厦门宏发单向增资后，决定将本公司持有厦门宏发的股权转让 11.32%给江西联创电子有限公司，持股比例由 38.32%下降到 27%，经评估后转让价格为 6186.81 万元。该议案已经公司 2006 年年度股东大会表决通过。以上转让股权工作正在进行。

(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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计（A）						
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				0		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				1,500		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				1,500		
担保总额占公司净资产的比例				1.93		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						
直接或间接为资产负债率超过 70％的被担保对象提供的债务担保金额（D）						
担保总额超过净资产 50％部分的金额（E）						
上述三项担保金额合计（C+D+E）				1,500		

1、江西联创致光科技有限公司于 2006 年 6 月 29 日与招商银行南昌北京西路支行签订了《授信协议》，在 2006 年 6 月 29 日至 2007 年 6 月 28 日的授信期间内，招商银行南昌北京西路支行向江西联创致光科技有限公司提供人民币壹仟万元的授信额度。本公司出具了《最高额不可撤销担保书》，为江西联创致光科技有限公司在《授信协议》项下所欠该行的所有债务承担连带担保责任。保证责任期间为自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。截止本报告期末，在该担保额项下本公司已为联创致光伍佰万元人民币贷款提供担保。

2、南昌欣磊光电科技有限公司于 2006 年 3 月 29 日与中国银行江西省分行签订了《借款合同》，中国银行江西省分行向南昌欣磊光电科技有限公司提供三年期项目贷款，金额为壹仟万元人民币，贷款起止期限为 2006 年 3 月 29 日至 2009 年 3 月 29 日。本公司与中国银行江西省分行签订《保证合同》，为南昌欣磊光电科技有限公司在《借款合同》项下所欠债务提供连带责任担保。保证期间为从借款合同生效之日开始到借款合同履行期届满之日起经过两年。

(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

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
江西省电子集团公司	1）承诺将 2005 年年度分配所得的红利清偿占用本公司 2,817,059.42 元资金。	履行完毕	
江西省电子集团公司	2)承诺代本公司非流通股股东中国农业银行江西省井冈山培训中心履行对价 188，926 股。	履行完毕	
江西电线电缆总厂	承诺将 2005 年年度分配所得的红利清偿占用本公司 2,226,593.79 元资金。	履行完毕	

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，由于截止 2006 年末，我公司原聘任的会计师事务所已连续为公司提供了 8 年的审计服务，与江西省国有资产监督管理委员会发布的《江西省国资委出资监管企业年度财务决算统一委托中介机构试行办法》（赣国资评价字[2006]319 号）提出的“中介机构承担同一企业的财务决算审计应连续不少于 2 年同时不应连续超过 5 年”的要求不符，经公司 2007 年 6 月 30 日召开的 2006 年年度股东大会表决通过，解聘广东恒信德律会计师事务所有限责任公司，聘请深圳南方民和会计师事务所有限责任公司为我公司 2007 年度审计机构。该事项已于 2007 年 7 月 3 日刊登在《上海证券报》。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

持有对象名称	最初投资成本（元）	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值（元）
世纪证券股份有限公司	10,000,000		0.66	9,800,000
小计	10,000,000		—	9,800,000

(十四)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
公司股价异常波动公告	《上海证券报》	2007 年 2 月 6 日	www.sse.com.cn
三届九次董事会决议公告	《上海证券报》	2007 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
三届五次监事会决议公告	《上海证券报》	2007 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
变更江西联创电子有限公司设立方式的提示性公告	《上海证券报》	2007 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
继续为控股子公司南昌欣磊光电银行借款提供担保的公告	《上海证券报》	2007 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
继续为控股子公司联创致光银行借款提供担保的公告	《上海证券报》	2007 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
以公司持有的江西联创宏声电子有限公司和江西联创电声有限公司参股江西联创电子有限公司的公告	《上海证券报》	2007 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
公司股票临时停牌的公告	《上海证券报》	2007 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
公司股票继续停牌的公告	《上海证券报》	2007 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
控股子公司厦门宏发电声有限公司股东会决议公告	《上海证券报》	2007 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn
公司有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》	2007 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
关于召开 2006 年年度股东大会的通知	《上海证券报》	2007 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
公司股价异常波动的公告	《上海证券报》	2007 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn
公司有限售条件流通股持有人出售公司股份情况公告	《上海证券报》	2007 年 6 月 6 日	www.sse.com.cn
公司有限售条件流通股持有人出售公司股份情况公告	《上海证券报》	2007 年 6 月 7 日	www.sse.com.cn
设立公司治理专项活动专门电话和电子信箱的公告	《上海证券报》	2007 年 6 月 7 日	www.sse.com.cn
三届十次董事会决议公告	《上海证券报》	2007 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
转让持有的厦门宏发电声的 11.32 个百分点股权给江西联创电子有限公司的关联交易的公告	《上海证券报》	2007 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
2006 年年度股东大会的补充通知	《上海证券报》	2007 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
三届十次董事会决议公告的补充公告	《上海证券报》	2007 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
公司治理专项活动自查报告和整改计划	《上海证券报》	2007 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn
2006 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2007 年 7 月 3 日	www.sse.com.cn
三届十一次董事会决议公告	《上海证券报》	2007 年 7 月 3 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

合并资产负债表

2007 年 06 月 30 日

编制单位: 江西联创光电科技股份有限公司　　单位: 元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		191,533,489.42	209,255,880.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		34,844,124.99	36,664,067.06
应收账款		537,878,030.37	422,078,492.02
预付款项		53,772,357.03	44,984,139.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		750,000.00	
其他应收款		81,332,840.56	82,272,647.50
买入返售金融资产			
存货		359,726,030.03	286,113,281.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		428,531.71	361,907.27
流动资产合计		1,260,265,404.11	1,081,730,415.41
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		113,927,846.65	90,239,020.43
投资性房地产		14,148,081.27	14,605,879.27
固定资产		652,487,995.83	668,119,426.29
在建工程		82,034,764.79	58,068,483.95
工程物资		27,091,184.00	26,740,684.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		39,581,519.54	40,733,631.64
开发支出			
商誉		806,189.92	1,091,124.92
长期待摊费用		1,146,715.65	1,733,968.12
递延所得税资产		7,636,549.97	6,834,102.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		938,860,847.62	908,166,321.06
资产总计		2,199,126,251.73	1,989,896,736.47

流动负债：			
短期借款		202,768,065.98	120,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		73,267,811.45	100,584,854.95
应付账款		328,856,389.42	218,640,632.15
预收款项		19,098,619.26	11,747,681.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		59,733,112.82	58,170,014.79
应交税费		3,149,615.56	15,073,652.20
应付利息		286,411.55	
应付股利		20,825,426.25	69,940.00
其他应付款		58,727,948.61	56,063,975.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00	7,000,000.00
其他流动负债		4,714,481.64	4,168,558.74
流动负债合计		778,427,882.54	592,419,309.95
非流动负债：			
长期借款		319,123,340.00	315,123,340.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		41,945,528.56	44,799,645.43
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		361,068,868.56	359,922,985.43
负债合计		1,139,496,751.10	952,342,295.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		370,806,750.00	370,806,750.00
资本公积		213,834,706.47	213,834,706.47
减：库存股			
盈余公积		98,871,473.51	98,871,473.51
一般风险准备			
未分配利润		92,039,349.81	79,992,260.24
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		775,552,279.79	763,505,190.22
少数股东权益		284,077,220.84	274,049,250.87
所有者权益合计		1,059,629,500.63	1,037,554,441.09
负债和所有者权益总计		2,199,126,251.73	1,989,896,736.47

公司法定代表人:杨柳　主管会计工作负责人:刘月兰　会计机构负责人:高丽华

母公司资产负债表

2007 年 06 月 30 日

编制单位: 江西联创光电科技股份有限公司　　单位: 元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		57,199,542.04	44,138,654.47
交易性金融资产			
应收票据		6,475,770.05	4,771,505.94
应收账款		160,748,004.57	151,053,583.19
预付款项		4,838,630.27	6,293,767.48
应收利息			
应收股利		12,828,858.03	
其他应收款		95,400,983.33	80,886,305.56
存货		92,653,010.34	68,588,088.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		430,144,798.63	355,731,905.42
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		434,459,144.26	408,025,498.45
投资性房地产		5,300,988.18	5,379,870.30
固定资产		235,045,456.34	239,034,420.23
在建工程		16,761,219.16	8,342,538.63
工程物资		27,091,184.00	26,740,684.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,631,273.41	33,093,178.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,026,372.66	3,673,011.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		755,315,638.01	724,289,201.67
资产总计		1,185,460,436.64	1,080,021,107.09
流动负债：			
短期借款		104,000,000.00	83,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		21,430,000.00	30,097,299.80
应付账款		86,206,319.52	55,643,564.90
预收款项		15,413,735.31	1,683,645.55
应付职工薪酬		1,422,902.91	1,896,838.64
应交税费		1,350,827.48	4,042,137.63
应付利息			
应付股利		12,978,236.25	
其他应付款		53,018,289.85	28,550,911.09
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00	7,000,000.00

其他流动负债		1,908,358.49	18,221.17
流动负债合计		304,728,669.81	211,932,618.78
非流动负债：			
长期借款		80,123,340.00	80,123,340.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		26,298,359.12	25,196,484.45
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		106,421,699.12	105,319,824.45
负债合计		411,150,368.93	317,252,443.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		370,806,750.00	370,806,750.00
资本公积		213,942,026.47	213,942,026.47
减：库存股			
盈余公积		47,589,722.44	47,589,722.44
未分配利润		141,971,568.80	130,430,164.95
所有者权益（或股东权益）合计		774,310,067.71	762,768,663.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,185,460,436.64	1,080,021,107.09

公司法定代表人:杨柳　主管会计工作负责人:刘月兰　会计机构负责人:高丽华

合并利润表

2007 年 1-6 月

编制单位: 江西联创光电科技股份有限公司　　单位: 元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		878,934,980.91	692,664,394.92
其中：营业收入		878,934,980.91	692,664,394.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		821,737,250.19	669,238,176.98
其中：营业成本		685,219,195.99	545,075,250.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,985,680.32	2,561,977.70
销售费用		25,379,212.77	19,860,618.57
管理费用		88,769,340.37	90,151,387.36
财务费用		13,808,447.87	8,633,181.41
资产减值损失		5,575,372.87	2,955,761.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,463,997.91	3,176,762.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-853,125.06	1,109,149.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		55,733,732.81	26,602,980.73
加：营业外收入		2,026,597.66	884,035.85
减：营业外支出		1,604,926.35	142,891.21
其中：非流动资产处置损失		113,457.22	45,122.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		56,155,404.12	27,344,125.37
减：所得税费用		8,957,970.38	3,775,339.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		47,197,433.74	23,568,785.48
归属于母公司所有者的净利润		25,025,325.82	12,350,706.05
少数股东损益		22,172,107.92	11,218,079.43
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0675	0.05
（二）稀释每股收益		0.0675	0.05

公司法定代表人:杨柳　主管会计工作负责人:刘月兰　会计机构负责人:高丽华

母公司利润表

2007 年 1-6 月

编制单位: 江西联创光电科技股份有限公司　　单位: 元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		184,956,828.70	135,723,479.47
减：营业成本		148,334,667.09	108,135,153.76
营业税金及附加		448,218.12	307,844.11
销售费用		11,359,476.89	8,310,474.49
管理费用		14,634,534.65	16,567,946.99
财务费用		5,096,043.34	3,897,935.36
资产减值损失		1,612,570.63	925,503.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		19,364,003.84	15,179,931.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,255,368.61	-257,428.15
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,835,321.82	12,758,552.90
加：营业外收入		1,118,346.04	104,073.39
减：营业外支出		317,189.49	-45,996.19
其中：非流动资产处置净损失		93,875.61	2,485.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,636,478.37	12,908,622.48
减：所得税费用		-883,161.73	-128,089.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		24,519,640.10	13,036,712.04

公司法定代表人:杨柳　主管会计工作负责人:刘月兰　会计机构负责人:高丽华

合并现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位: 江西联创光电科技股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		717,259,081.90	648,236,757.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		12,666,325.61	7,423,654.52
收到其他与经营活动有关的现金		77,089,312.98	40,790,364.49
经营活动现金流入小计		807,014,720.49	696,450,776.54
购买商品、接受劳务支付的现金		566,145,071.79	455,002,263.47
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		100,943,618.13	86,286,250.94
支付的各项税费		43,303,222.48	36,174,163.84
支付其他与经营活动有关的现金		86,968,621.22	96,571,255.95
经营活动现金流出小计		797,360,533.62	674,033,934.20
经营活动产生的现金流量净额		9,654,186.87	22,416,842.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		800,000.00	11,090,000.00
取得投资收益收到的现金		1,354,260.88	1,061,461.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,750.00	8,488.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,555,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		3,620,000.00	72,452.10
投资活动现金流入小计		17,421,010.88	12,232,401.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,149,666.06	48,264,035.53
投资支付的现金		50,552,175.00	2,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金			

净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		114,701,841.06	51,164,035.53
投资活动产生的现金流量净额		-97,280,830.18	-38,931,634.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		216,768,065.98	220,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,426,803.45	21,670,035.73
筹资活动现金流入小计		220,194,869.43	242,570,035.73
偿还债务支付的现金		130,900,000.00	201,054,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,131,411.84	28,928,204.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,475,595.13	4,629,758.06
筹资活动现金流出小计		150,507,006.97	234,612,462.51
筹资活动产生的现金流量净额		69,687,862.46	7,957,573.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		216,389.49	1,214,425.54
五、现金及现金等价物净增加额		-17,722,391.36	-7,342,793.03
加：期初现金及现金等价物余额		209,255,880.78	149,293,876.63
六、期末现金及现金等价物余额		191,533,489.42	141,951,083.60
补充资料			
1．将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		47,197,433.74	23,568,785.48
加：资产减值准备		5,575,372.87	2,955,761.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		36,124,770.33	36,818,252.24
无形资产摊销		1,163,112.10	986,119.77
长期待摊费用摊销		587,252.47	440,973.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		31,459.35	15,479.20
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		30,058.27	26,154.94
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）			
财务费用（收益以“－”号填列）		13,808,447.87	8,633,181.41
投资损失（收益以“－”号填列）		1,463,997.91	-3,176,762.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-802,447.53	-441,147.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）			
存货的减少（增加以“－”号填列）		-73,612,748.35	-47,467,315.32
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列）		-105,070,845.97	-86,044,951.40

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）		83,158,323.81	86,102,310.85
其他			
经营活动产生的现金流量净额		9,654,186.87	22,416,842.34
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
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变动情况：			
现金的期末余额		191,533,489.42	141,951,083.60
减：现金的期初余额		209,255,880.78	149,293,876.63
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		-17,722,391.36	-7,342,793.03

公司法定代表人:杨柳　主管会计工作负责人:刘月兰　会计机构负责人:高丽华

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位: 江西联创光电科技股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		177,641,712.69	115,102,008.98
收到的税费返还		751,011.47	494,444.26
收到其他与经营活动有关的现金		57,972,194.48	32,881,792.60
经营活动现金流入小计		236,364,918.64	148,478,245.84
购买商品、接受劳务支付的现金		146,146,307.97	87,973,527.60
支付给职工以及为职工支付的现金		13,777,126.09	11,984,923.58
支付的各项税费		8,695,090.69	4,616,655.17
支付其他与经营活动有关的现金		37,277,803.97	36,106,709.31
经营活动现金流出小计		205,896,328.72	140,681,815.66
经营活动产生的现金流量净额		30,468,589.92	7,796,430.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			11,090,000.00
取得投资收益收到的现金		13,338,300.00	10,650,319.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,555,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		3,550,000.00	540,385.83
投资活动现金流入小计		28,531,500.00	22,280,705.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,034,863.49	8,933,218.71
投资支付的现金		43,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		63,534,863.49	8,933,218.71
投资活动产生的现金流量净额		-35,003,363.49	13,347,486.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		94,000,000.00	55,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,136,498.16	12,002,907.30
筹资活动现金流入小计		96,136,498.16	67,002,907.30
偿还债务支付的现金		73,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,951,730.79	17,529,744.84
支付其他与筹资活动有关的现金		400,215.13	377,155.68
筹资活动现金流出小计		78,351,945.92	92,906,900.52
筹资活动产生的现金流量净额		17,784,552.24	-25,903,993.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-188,891.10	-1,864.72

五、现金及现金等价物净增加额		13,060,887.57	-4,761,941.31
加：期初现金及现金等价物余额		44,138,654.47	43,701,289.25
六、期末现金及现金等价物余额		57,199,542.04	38,939,347.94
补充资料			
1．将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		24,519,640.10	13,036,712.04
加：资产减值准备		1,612,570.63	925,503.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		8,657,163.45	8,445,034.74
无形资产摊销		472,904.76	484,548.24
长期待摊费用摊销			13,653.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		26,641.97	2,485.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		27,978.64	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）			
财务费用（收益以“－”号填列）		5,096,043.34	3,897,935.36
投资损失（收益以“－”号填列）		-19,364,003.84	-15,179,931.88
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-353,360.77	138,131.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）			
存货的减少（增加以“－”号填列）		-24,064,921.56	-7,295,076.40
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列）		-24,979,881.59	-18,460,798.16
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列）		58,817,814.79	21,788,232.76
其他			
经营活动产生的现金流量净额		30,468,589.92	7,796,430.18
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
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变动情况：			
现金的期末余额		57,199,542.04	38,939,347.94
减：现金的期初余额		44,138,654.47	43,701,289.25
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		13,060,887.57	-4,761,941.31

公司法定代表人:杨柳　主管会计工作负责人:刘月兰　会计机构负责人:高丽华

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位: 江西联创光电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	370,806,750.00	213,834,706.47		98,871,473.51		75,992,015.56		272,439,011.71	1,031,943,957.25
加：会计政策变更						4,000,244.68		1,610,239.16	5,610,483.84
前期差错更正									
二、本年年初余额	370,806,750.00	213,834,706.47		98,871,473.51		79,992,260.24		274,049,250.87	1,037,554,441.09
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						12,047,089.57		10,027,969.97	22,075,059.54
（一）净利润						25,025,325.82		22,172,107.92	47,197,433.74
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1．可供出售金融资产公允价值变动净额									
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4．其他									
上述（一）和（二）小计						25,025,325.82		22,172,107.92	47,197,433.74
（三）所有者投入和减少资本									

1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配						12,978,236.25		12,144,137.95	25,122,374.20
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配						12,978,236.25		12,144,137.95	25,122,374.20
4．其他									
（五）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
四、本期期末余额	370,806,750.00	213,834,706.47		98,871,473.51		92,039,349.81		284,077,220.84	1,059,629,500.63

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	247,204,500.00	330,883,253.42		88,772,203.08		53,809,647.84		231,983,196.36	952,652,800.70
加：会计政策变更						-1,032,501.98		-409,914.64	-1,442,416.62
前期差错更正				-78,474.61		-444,689.47		-463,937.96	-987,102.04
二、本年年初余额	247,204,500.00	330,883,253.42		88,693,728.47		52,332,456.39		231,109,343.76	950,223,282.04
三、本年增减变动金额（减少以		2,878,586.87				-9,518.95		11,218,079.43	14,087,147.35

“—”号填列）									
（一）净利润						12,350,706.05		11,218,079.43	23,568,785.48
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		2,878,586.87							2,878,586.87
1．可供出售金融资产公允价值变动净额									
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4．其他		2,878,586.87							2,878,586.87
上述（一）和（二）小计		2,878,586.87				12,350,706.05		11,218,079.43	26,447,372.35
（三）所有者投入和减少资本									
1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配						12,360,225.00			12,360,225.00
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配						12,360,225.00			12,360,225.00
4．其他									
（五）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资									

本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
四、本期期末余额	247,204,500.00	333,761,840.29		88,693,728.47		52,322,937.44		242,327,423.19	964,310,429.39

公司法定代表人:杨柳　　主管会计工作负责人:刘月兰　　会计机构负责人:高丽华

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位: 江西联创光电科技股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	370,806,750.00	213,942,026.47		47,589,722.44	126,112,247.27	758,450,746.18
加：会计政策变更					4,317,917.68	4,317,917.68
前期差错更正						
二、本年年初余额	370,806,750.00	213,942,026.47		47,589,722.44	130,430,164.95	762,768,663.86
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,541,403.85	11,541,403.85
（一）净利润					24,519,640.10	24,519,640.10
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1．可供出售金融资产公允价值变动净额						
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4．其他						
上述（一）和（二）小计					24,519,640.10	24,519,640.10
（三）所有者投入和减少资本						
1．所有者投入资本						
2．股份支付计入所有者权益的金额						
3．其他						
（四）利润分配					12,978,236.25	12,978,236.25
1．提取盈余公积						
2．对所有者（或股东）的分配					12,978,236.25	12,978,236.25
3．其他						
（五）所有者权益内部结转						
1．资本公积转增资本（或股本）						
2．盈余公积转增资本（或股本）						
3．盈余公积弥补亏损						
4．其他						
四、本期期末余额	370,806,750.00	213,942,026.47		47,589,722.44	141,971,568.80	774,310,067.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	247,204,500.00	330,990,573.42		43,131,698.88	98,088,678.24	719,415,450.54
加：会计政策变更					-1,012,750.48	-1,012,750.48
前期差错更正				-78,474.61	-444,689.47	-523,164.08
二、本年年初余额	247,204,500.00	330,990,573.42		43,053,224.27	96,631,238.29	717,879,535.98
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,878,586.87			676,487.04	3,555,073.91
（一）净利润					13,036,712.04	13,036,712.04
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		2,878,586.87				2,878,586.87
1．可供出售金融资产公允价值变动净额						
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4．其他		2,878,586.87				2,878,586.87
上述（一）和（二）小计		2,878,586.87			13,036,712.04	15,915,298.91
（三）所有者投入和减少资本						
1．所有者投入资本						
2．股份支付计入所有者权益的金额						
3．其他						
（四）利润分配					12,360,225.00	12,360,225.00
1．提取盈余公积						
2．对所有者（或股东）的分配					12,360,225.00	12,360,225.00
3．其他						
（五）所有者权益内部结转						
1．资本公积转增资本（或股本）						
2．盈余公积转增资本（或股本）						
3．盈余公积弥补亏损						
4．其他						
四、本期期末余额	247,204,500.00	333,869,160.29		43,053,224.27	97,307,725.33	721,434,609.89

公司法定代表人:杨柳　主管会计工作负责人:刘月兰　会计机构负责人:高丽华

财务报表附注

(一)公司基本情况

江西联创光电科技股份有限公司（以下简称本公司）系经江西省股份制改革和股票发行联审小组赣股[1999]06号文批准，由江西省电子集团公司、江西电线电缆总厂、江西华声通信（集团）有限公司、江西清华科技集团有限公司、江西红声器材厂为发起人，以发起方式设立的股份有限公司。发起人共出资15,736.00万元，折合10,480.30万股；2001年3月9日以每股6.66元向社会公众公开上网发行人民币普通股6,000.00万股，2001年3月29日在上海证券交易所挂牌上市，证券代码：600363。

公司注册地址：南昌高新开发区京东大道 168 号，现有注册资金 37,080.68 万元，法人营业执照号码：360000110000672。经营范围：光电子元器件、继电器、通信线缆、通信终端与信息系统设备、其他电子产品、计算机的生产、销售、计算机应用服务、信息咨询、对外投资。主要产品为：LED 光电器件及应用产品、继电器、光电线缆、专用通信等。

公司母公司为江西省电子集团公司，系江西省国资委授权经营的公司。

本财务报告于 2007 年 8 月 18 日经公司第三届董事会十二次会议批准报出。

(二)财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》和中国证监会《关于发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号---新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(三)遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(四)会计政策、会计估计和前期差错

1、会计制度：本公司执行《企业会计准则》。

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

3、记账本位币：本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：本公司以权责发生制为记账基础，除企业会计准则另有规定外，各项资产及负债以取得或购建时发生的实际成本计价。

5、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有期限短(一般是指从购买日起 3 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。

6、外币业务折算方法

（1）外币交易的折算：本公司对外币货币性项目，发生外币交易时以交易日的即期汇率折算为记账本位币，资

产负债表日，采用该日即期汇率折算，因汇率变动而产生的汇兑差额作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化原则处理。属于开办期间发生的汇兑损益计入开办费。其他计入当期财务费用；对以历史成本计量的外币非货币性项目，除涉及计提资产减值准备外，在外币交易日已按当日即期汇率折算，资产负债表日不应改变其原记账本位币金额，不产生汇兑差额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，如交易性金融资产（股票、基金等）采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币与原记账本位币的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）损益处理，计入当期损益。

（2）外币报表折算：本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币会计报表时，所有资产、负债类项目按照合并会计报表日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并会计报表日的即期汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

7、金融工具的核算方法

本公司根据自身业务特点和风险管理要求，将金融资产分类为：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、②持有至到期投资、③应收款项、④可供出售金融资产；将金融负债分类为：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、②其他金融负债。

（1）金融工具的确认依据和计量方法

交易性金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益；可供出售公司初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给转入方，或者既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，确认金融资产整体转移，同时将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有这权益的公允价值变动累计额之和。

（3）金融资产的公允价值确定方法、减值测试方法和减值准备计提方法

对存在活跃时市场的金融资产，以市场交易价格为基础确定；对不存在活跃市场的金融资产，以协议价格为基础确定。

资产负债表日，本公司对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

发行方或债务人发生严重财务困难；债权人出于经济或法律等方面因素考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或其他财务重组；因发行方发生重大财务困难，致使该金融资产无法在活跃市场继续交易；其他表明金融资产发生减值的情形。

期末对以摊余成本计量的金融资产的账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额，确认为减值损失，计入当

期损益。

8、应收款项坏账核算方法

本公司对应收款项坏账的确认标准为：

(1)因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的；

(2)债务人逾期未履行其清偿义务，超过 3 年且有确凿证据表明不能收回的应收款项。

本公司采用备抵法核算坏账损失。

本公司坏账准备计提方法为：本公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息，对个别情况，如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足等全额计提坏账准备，或按可预计的损失金额计提，但对应收款项有债务重组计划，则不全额计提坏账准备；除上述情况外，应收款项（包括应收账款和其他应收款）则按账龄分析法计提坏账准备，确定具体计提比例如下：

账　　龄	计提比例
1 年以内	3.00%
1 至 2 年	5.00%
2 至 3 年	20.00%
3 至 5 年	50.00%
5 年以上	100.00%

9、存货核算方法

本公司存货分为物资采购、在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品、发出商品和委托加工物资等。本公司存货盘存制度采用永续盘存制。本公司存货的取得按实际成本计价，存货的发出采用月末一次加权平均核算。材料按计划成本计价，期末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。包装物和低值易耗品领用时采用一次性摊销法。

本公司期末对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备并计入当期损益。如已计提跌价准备的存货的价值以后又得以恢复，在原计提的跌价准备金额内转回。

10、固定资产计价及折旧方法

本公司固定资产的确认标准为：使用年限超过一个会计年度、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。如房屋、建筑物、机器、机械、运输工具等。

本公司固定资产除按法律、法规和国家统一的会计制度另有规定外，均按取得时的成本计价，固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值、预计使用年限和预计净残值确定折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计残值率	年 折 旧 率
房屋及建筑物	20-45 年	3.00-5.00%	4.85-2.11%

通用设备	10-18 年	3.00-5.00%	9.70-5.27%
专用设备	10-18 年	3.00-5.00%	9.70-5.27%
仪器设备	5-20 年	3.00-5.00%	19.40-4.75%
运输设备	5-15 年	3.00-5.00%	19.40-6.33%
电子设备	3-10 年	3.00-5.00%	32.33-9.5%
办公设备	5-15 年	3.00-5.00%	19.40-6.33%
其它设备	5-10 年	3.00-5.00%	19.40-9.50%
经营租入固定资产改良支出	合同租赁期限	-	-

固定资产装修，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限较短的期间内，采用合理的方法单独计提。

与固定资产有关的后续支出，如果是与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；如果是与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

固定资产减值准备的确认标准和计提方法：期末如果出现了市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象，致使固定资产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计提固定资产减值准备。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值之间较高者确定。

融资租入固定资产在租赁开始日，按租赁资产的公允价值与最低付款额的现值两者中较低者作为固定资产的入账价值，同时在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、印花税等初始直接费用，一并计入租入资产价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

本公司融资租入固定资产的折旧与自有固定资产折旧方法相一致。

11、投资性房地产的核算

本公司投资性房地产主要包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司投资性房地产初始计量和后续计量均采用成本模式。当有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得时，可采用价值模式对投资性房地产进行后续计量，但一经采用公允价值模式进行后续计量，则不得再转为成本模式计量。

对以历史成本计量的投资性房地产按照同类固定资产和无形资产计提折旧或摊销；对采用公允价值计量的投资性房地产，期末以投资性房地产公允价值为基础调整其账面价值，公允价值和账面价值之间的差额计入当期损益。

12、在建工程的核算方法

本公司在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。在建工程按实际发生的支出入账。所建造的固定资产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并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

13、无形资产计价及摊销政策

（1）无形资产计价：按取得时的实际成本入账。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）无形资产摊销期限和方法

对使用寿命确定的无形资产，以该无形资产的产品寿命周期或预期为企业带来未来经济利益的期限确定其预计可使用年限，并自取得当月起按直线法在预计使用年限内分期平均摊销(如相关合同或法律有规定年限的，摊销期不超过相关合同或法律规定年限)；对使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

（3）无形资产减值准备的确认标准和计提方法

对使用寿命不确定的无形资产，期末对该资产进行减值测试，如果该资产的可回收金额低于其账面净值的，将该资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，不得在以后会计期间转回。

对使用寿命确定的无形资产，期末进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备：

①已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销期限内预期不会恢复；

③已超过法律保护期，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

14、长期投资核算方法

本公司长期股权投资按取得时初始投资成本入账。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以上（含 20%）、50%以下（含 50%），或虽投资 20%以下但具有重大影响的，采用权益法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上或由本公司控制的，在日常核算和母公司个别财务报表中采用按成本法核算，但期末按权益法调整后纳入合并会计报表范围时；对被投资单位的投资占该单位表决权资本总额 20%以下，对该单位不具有共同控制和重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的，或虽占 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，在取得股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额(法律、法规或公司章程规定不属于投资单位的净利润除外)，调整投资的账面价值，并作为当期投资损益。按被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，减少投资的账面价值。采用成本法核算时，被投资单位

宣告分派的利润或现金股利，作为当期投资收益，但确认的投资收益，仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为收回投资冲减投资成本。

15、借款费用的会计处理方法

（1）借款费用资本化确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的借款费用开始资本化：

(1)资产支出已经发生；

(2)借款费用已经发生；

(3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

当所购建的固定资产达到预定可使用或可销售状态时，停止借款费用资本化。

（2）资本化期间是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

（3）暂停资本化期间是指从符合资本化条件的资产（在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月）暂停借款费用资本化时点到该资产因购建或生产活动重新开始而重新开始借款费用资本化时点的期间。

（4）利息资本化金额的确定：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率以一般借款加权平均利率计算确定。

16、收入

收入确认原则：

(1)销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售的商品实施控制；收入的金额能够可靠计量；相关的经济利益能够流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2)提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的，在完成劳务时确认。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供的劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，将已经发生的成本确认为当期费用。

(3)让渡资产使用权：利息收入金额以他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入以有关

合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

按完工百分比法确认提供劳务的收入时，按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例来确定完工进度。

17、递延所得税资产的确认依据

资产负债表日，将资产、负债的账面价值于其计税基础进行比较，当账面价值小于计税基础时，按其差额确认可抵扣暂时性差异，以该暂时性差异乘以适用税率来确定递延所得税资产及相应的递延所得税费用。

18、合并财务报表的编制方法

本公司合并会计报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并会计报表根据《企业会计准则第 33 号---合并财务报表》的规定进行编制，以本公司及纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他资料为依据，对各项目逐项进行合并而成。合并时，将各公司相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及结语和各项交易中未实现的利润抵消后，计算少数股东权益和少数股东损益

19、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

（五）税　项

本公司适用的主要税种和税率分别如下：

1、增值税：

本公司按应税收入计算销项税，税率为 17%，按销项税抵扣进项税额后缴纳增值税。

2、营业税

本公司资金占用费、租赁收入和光电安装工程收入应缴纳营业税，按应税营业收入的 5%、3%计缴。

3、城市建设维护税及教育费附加

按应交流转税额的 7%和 3%计缴。

4、企业所得税

按规定的税率计缴企业所得税。

注:(1)本公司业经江西省科学技术委员会赣科发工字[2000]25 号文批复认定为高新技术企业，根据江西省地方税务局直属分局赣地税直管字[2000]053 号文的批复，享受财政部、国家税务总局财税字[1994]001 号文规定的所得税优惠政策，1999 年、2000 年免征所得税，2001 年起按 15%税率计征企业所得税。本年度税率未发生变化。

(2)本公司控股子公司厦门华联电子有限公司及厦门宏发电声有限公司按厦门经济特区高新技术企业执行 15%的税率。本年度税率未发生变化。

(3)本公司控股子公司江西联创通信有限公司，经江西省地方税务局赣地税函[2003]6 号文批准为享受新办企业所得税优惠政策；经江西省科学技术厅赣科发高字[2002]78 号文批复，确认为高新技术企业，2002 和 2003 年享受免征所得税政策，从 2004 年度起企业所得税率为 15%。

(4)本公司控股子公司南昌欣磊光电科技有限公司，业经江西省科学技术委员会赣科发工字[1996]229 号文批复，

认定为高新技术企业，根据国家税务总局税函[1998]193 号文规定，按 15%税率计缴企业所得税。

(5)本公司控股子公司江西联创致光科技有限公司，属于在国家高新技术产业开发区设立的经营期限在 10 年以上的中外合资经营企业，所得税率为 15%，从开始获利年起享受二免三减半优惠政策，2006 年度企业所得税率 15%。

（六）企业合并及合并财务报表

1、纳入合并范围的控股子公司概况（金额单位：万元）

被投资单位名称	注册地	注册资本	本公司实际投资额	持股比例	表决权比例	本公司实际主要经营范围
江西联创通信有限公司	南昌市	2,000.00	1,931.00	96.55%	96.55%	通信设备
江西联创信息技术公司	南昌市	500.00	450.00	90.00%	90.00%	电子产品
南昌欣磊光电科技有限公司(万美元)	南昌市	672.00	497.28	74.00%	74.00%	LED 芯片
厦门华联电子有限公司	厦门市	8,897.39	4,715.62	53.00%	53.00%	光电器件
厦门宏发电声有限公司	厦门市	12,000.00	5,724.00	47.70%	51.00%	继电器
江西联创致光科技有限公司(万美元)	南昌市	150.00	112.50	75.00%	75.00%	光电产品
厦门华实经济发展公司	厦门市	298.00	283.10	95.00%	95.00%	电子产品
厦门华联电子器材公司	厦门市	66.00	62.70	95.00%	95.00%	电子产品
厦门欧联塑胶工业公司	厦门市	155.00	124.00	80.00%	80.00%	塑料制品
厦门新纪元电子实业公司	厦门市	380.00	197.60	52.00%	52.00%	电子产品
天津宏发电声有限公司	天津市	50.00	25.50	51.00%	51.00%	继电器销售
上海宏发电声有限公司	上海市	250.00	175.00	70.00%	70.00%	继电器销售
北京宏发电声继电器有限公司	北京市	50.00	25.50	51.00%	51.00%	继电器销售
四川宏发继电器有限公司	成都市	100.00	75.00	75.00%	75.00%	继电器销售
四川宏发电声有限公司	成都市	1,000.00	1,000.00	100.00%	100.00%	继电器销售
宏发欧洲元件公司(欧元)	德国法兰克福	50.00	38.00	100.00%	100.00%	继电器销售

注：（1）根据本公司子公司厦门宏发电声有限公司与宏发欧洲元件公司其他股东 2004 年 7 月签订的协议，原股东西欧先生和法兰克先生持有的宏发欧洲元件公司的股份以 1 欧元转移给本公司。根据本公司与宏发欧洲元件公司其他股东 2005 年 9 月签订的协议，原股东陈加强、罗兰把所持有的各 3000 股股份无偿转让给本公司，因此本公司对宏发欧洲元件公司持有股份由 76%变更为 100％。

（2）根据本公司 2006 年 3 月 19 日三届五次董事会审议通过的《将持有的厦门宏发电声有限公司部分股权转让给厦门金合捷投资咨询有限公司的议案》，会议决定：同意将本公司持有的厦门宏发电声股权转让 2.4%给厦门金合捷投资咨询有限公司，转让价格为 960 万元。转让后公司持有厦门宏发电声有限公司 47.70%股权，金合捷公司持有厦门宏发电声有限公司 20%股权。截止本报告期末，本公司已收到转让价款。本次股权转让中厦门金合捷投资咨询有限公司承诺：保证本公司在厦门宏发电声有限公司股东会上具有 51％的表决权；保证本公司在厦门宏发电声有限公司董事会或类似权力机构半数以上席位及相应会议上半数以上投票权。

2、本年度合并报表范围的变更情况

变更内容	变更原因	股权购买（出售）基准日	确定方法
减少合并江西联创宏声电子有限公司	股权投资	2007 年 3 月 31 日	评估及验资等
减少合并江西联创电声有限公司	股权投资	2007 年 3 月 31 日	评估及验资等
增加合并厦门华联电子器材公司	按新准则要求合并	-	-
增加合并厦门新纪元电子实业公司	按新准则要求合并	-	-
增加合并厦门华实经济发展公司	按新准则要求合并	-	-
增加合并厦门欧联塑胶工业公司	按新准则要求合并	-	-
增加合并江西联创信息技术有限公司	按新准则要求合并	-	-

注：（1）减少合并见本附注“十一、其他重要事项”第 1 点披露。

（2）欧洲宏发因受所在国外汇管制等原因未纳入合并范围。

（七）会计政策、会计估计变更及重大差错调整

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司执行原会计准则的股东权益（经审计）为 75,950.49 万元，2007 年 1 月 1 日根据《企业会计准则第 38 号----首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的有关规定，对相关事项进行了调整，调整后 2007 年 1 月 1 日执行新会计准则的股东权益（经审阅）为 103,820.72 万元，差异数为 27,870.22 万元，其中：调整年初未分配利润 480.05 万元，调整少数股东权益 27,390.17 万元。本期列报时根据《企业会计准则第 38 号----首次执行企业会计准则》有关规定，增加合并范围：厦门华联电子器材公司、厦门新纪元电子实业公司、厦门华实经济发展公司、厦门欧联塑胶工业公司、江西联创信息技术有限公司，并对年初数进行了追溯调整。

（八）合并会计报表主要项目注释（金额单位:人民币元）

1、货币资金

项目类别	2007.06.30	2006.12.31
现　　金	840,848.62	44,480,970.24
银行存款	161,051,322.23	143,211,345.12
其他货币资金	29,641,318.57	21,563,565.42
合　　计	191,533,489.42	209,255,880.78

其中：外币银行存款

	2007.06.30			2006.12.31		
币　　种	原币金额	期末汇率	折合人民币	原币金额	期末汇率	折合人民币
美元存款	1,920,572.02	7.6155	14,626,116.22	3,275,096.49	7.8087	25,574,281.96
欧元存款	267,563.04	10.2337	2,738,159.88	109,287.30	10.2665	1,121,998.06
日元存款	36,381,933.00	0.061824	2,249,276.63	135,520,281.00	0.06563	8,894,196.04

港币存款	2,735,162.74	0.9744	2,665,142.57	3,967,517.52	1.0047	3,986,164.85

注：货币资金期末余额较期初减少 8.47%，主要原因系公司投资增加所致。

2、应收票据

	2007.06.30		2006.12.31	
账龄结构	金额	比例	金额	比例
1 年以内（含 1 年）	34,844,124.99	100.00%	36,664,067.06	100.00%
年至 2 年（含 2 年）	-	-	-	-
2 年至 3 年（含 3 年）	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合　计	34,844,124.99	100.00%	36,664,067.06	100.00%

3、应收账款

账龄分析:

	2007.06.30			2006.12.31		
账　龄	金　　额	比　例	坏账准备	金　　额	比　例	坏账准备
1 年以内	506,794,748.87	89.52%	15,200,882.36	385,402,469.28	86.64%	11,547,006.00
1 至 2 年	32,631,248.86	5.76%	1,631,562.44	35,476,426.97	7.98%	1,770,846.12
2 至 3 年	10,049,364.17	1.78%	2,009,872.83	11,224,533.84	2.52%	2,244,906.77
3 至 5 年	14,489,972.20	2.56%	7,244,986.10	11,075,641.66	2.49%	5,537,820.84
5 年以上	2,164,448.31	0.38%	2,164,448.31	1,632,398.43	0.37%	1,632,398.43
合　计	566,129,782.41	100.00%	28,251,752.04	444,811,470.18	100.00%	22,732,978.16

注:(1)期末欠款前五名金额合计 12,910,703.61 元，占应收账款总额的 2.28%。

(2)应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

账龄结构

	2007.06.30			2006.12.31		
账　龄	金　　额	比　例	坏账准备	金　　额	比　例	坏账准备
1 年以内	41,376,412.13	43.02%	1,086,625.42	50,978,514.41	52.52%	1,507,408.17
1 至 2 年	13,946,340.60	14.50%	697,317.04	7,313,646.10	7.54%	365,398.95
2 至 3 年	25,171,946.06	26.17%	5,034,389.22	22,281,230.15	22.96%	4,456,246.03
3 至 5 年	15,312,946.90	15.92%	7,656,473.45	16,056,619.98	16.54%	8,028,309.99
5 年以上	366,900.37	0.39%	366,900.37	427,743.37	0.44%	427,743.37
合计	96,174,546.06	100.00%	14,841,705.50	97,057,754.01	100.00%	14,785,106.51

注:(1)其他应收款中无含持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款.

(2)期末欠款前五名金额合计 56,094,896.27 元，占总额的 58.33%。

5、预付账款

账龄结构	2007.06.30	2006.12.31
1 年以内（含 1 年）	52,746,447.53	34,107,828.88
1 年至 2 年（含 2 年）	983,834.88	10,826,977.10
2 年至 3 年（含 3 年）	8,142.50	6,656.00
3 年以上	33,932.12	42,677.12
合　计	53,772,357.03	44,984,139.10

注:(1)账龄超过 1 年的预付账款未收回的原因，系货物未到未结算所致。

(2)预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

6、存　货

（1）存货分类：

存货种类	2006.12.31	本期增加额	本期减少额	2007.06.30
原 材 料	90,156,837.46	1,004,911,745.41	978,514,660.58	116,553,922.29
包 装 物	18,738.98	2,861,417.72	2,837,831.62	42,325.08
低值易耗品	427,419.57	1,643,846.92	1,300,184.26	771,082.23
委托加工材料	3,691,694.84	514,168.51	4,095,734.15	110,129.20
自制半成品	14,466,326.64	108,020,807.01	107,500,587.11	14,986,546.54
在 产 品	35,227,672.90	602,273,985.53	585,863,903.55	51,637,754.88
库存商品	148,566,530.75	666,965,284.93	633,465,606.41	182,066,209.27
合　　计	292,555,221.14	2,387,191,256.03	2,313,578,507.68	366,167,969.49

注：存货可变现净值，系按存货估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

（2）存货跌价准备：

存货种类	2006.12.31	本期计提额	本期减少额		2007.06.30
			转回	转销	
原材料	857,140.99	-	-	-	857,140.99
包装物	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-
委托加工材料	-	-	-	-	-
自制半成品	-	-	-	-	-
在产品	3,742.55	-	-	-	3,742.55
库存商品	5,581,055.92	-	-	-	5,581,055.92

合　计	6,441,939.46	-	-	-	6,441,939.46

7、长期股权投资

(1)成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	占注册资本比	初始投资额	2006.12.31	本期增减额	2007.06.30	减值准备	已收现金股利
宏发欧洲元件公司	未定	76%	3,892,014.99	4,473,240.24	2,770,148.10	7,243,388.34	-	-
江西联创电缆科技有限公司	未定	65.00%	19,500,000.00	-	19,500,000.00	19,500,000.00	-	-
江西省电子科研所	未定	100.00%	4,136,502.68	4,136,502.68	-	4,136,502.68	-	-
江西世纪证券公司	未定	0.66%	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	200,000.00	-
江西联创电子科技有限公司	未定	10.00%	21,000,000.00	-	21,000,000.00	21,000,000.00	-	-
深圳联创健和光电显示公司	未定	10.00%	1,655,143.79	1,655,143.79	-1,655,143.79	-	-	46,500.00
江西联创宏声电子有限公司	未定	70.00%	5,756,484.44	4,647,820.88	-4,647,820.88	-	-	-
江西联创电声有限公司	未定	95.00%	13,890,400.00	10,435,404.69	-10,435,404.69	-	-	-
佛山联创华联兴电子有限公司	未定	100.00%	5,100,000.00	-	5,100,000.00	5,100,000.00	-	-
上海广电信息产业股份公司	未定	1.00%	135,200.00	135,200.00	-	135,200.00	-	-
合　计	-	-	85,065,745.90	35,483,312.28	31,631,778.74	67,115,091.02	200,000.00	46,500.00

注：本期股权转让见本附注“十一、其他重要事项”第 1、3 条的披露。

(2)权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	占注册资本比	初始投资额	2006.12.31	本期增减额	2007.06.30	减值准备	已收现金股利
厦门松下电工控制装置公司	30 年	49%	10,139,232.50	11,485,905.24	364,280.98	11,850,186.22	-	-
厦门精合电气自动化公司	15 年	50%	4,046,633.16	8,712,998.89	-69000.00	8,643,998.89	-	-
海拉宏发（厦门）电子公司（原厦门海宏赛电子有限公司更名）	50 年	42.50%	7,245,465.66	5,652,502.82	-1,652,213.31	4,000,289.51	-	-
宏发美国公司	未定	50.00%	1,913,500.00	-	1,913,500.00	1,913,500.00	-	-
江西联创机密机电有限公司	未定	40%	400,000.00	400,000.00	-	400,000.00	-	-
上海中智联创科技公司	未定	49%	14,700,000.00	7,244,151.58	-7,244,151.58	-	-	-
江西联创博雅科技公司	未定	40%	8,000,000.00	8,258,426.57	-962,771.38	7,295,655.19	-	-
江西联创科技投资公司	未定	40%	4,000,000.00	3,201,723.05	-252,009.69	2,949,713.36	-	-
江西联晟投资发展有限公司	未定	27.03%	10,000,000.00	10,000,000.00	-40,587.54	9,959,412.46	-	--
合　计	-	-	60444831.32	54,955,708.15	-7,942,952.52	47,012,755.63	-	-

注:长期投资减值准备计提原因是：2003 年 8 月 19 日，本公司与第一信用担保有限公司签订股权协议，转让世纪证券有限责任公司的股权，该股权账面金额 1,000 万元，协议转让价款 980 万元，2003 年已收到订金及转让款 200 万元，并计提了减值准备 20 万元。

8、投资性房地产

投资性房地产种类	2006.12.31	本期增加数	本期减少数	2007.06.30
原　值：				
房屋、建筑物	28,221,030.28	-	-	28,221,030.28
土地使用权				
合　计	28,221,030.28	-	-	28,221,030.28
累计折旧和累计摊销：				
房屋、建筑物	13,615,151.01	457,798.00		14,072,949.01
土地使用权	-	-	-	-
合　计	13,615,151.01	457,798.00	-	14,072,949.01

账面净值：	14,605,879.27	-	-	14,148,081.27

9、固定资产及累计折旧

固定资产类别	2006.12.31	本期增加数	本期减少数	2007.06.30
固定资产原值:				
房屋及建筑	295,673,362.39	4,068,682.40		299,742,044.79
机器设备	534,490,181.88	8,166,682.09	2,046,642.91	540,610,221.06
仪器设备	14,581,853.88	1,011,135.00	55,770.56	15,537,218.32
运输设备	21,532,081.90	4,710,794.25	1,315,857.83	24,927,018.32
办公设备	10,650,550.08	455,575.04	73,651.59	11,032,473.53
电子设备	146,162,839.74	4,265,245.37	260,905.00	150,167,180.11
其他设备	8,243,497.38	219,115.91	-	8,462,613.29
固定资产装修	3,698,189.49	-	-	3,698,189.49
合　　计	1,035,032,556.74	22,897,230.06	3,752,827.89	1,054,176,958.91
累计折旧:				
房屋及建筑物	45,484,705.22	5,617,861.69	378,915.89	50,723,651.02
机器设备	207,385,375.06	21,803,301.75	1,535,654.72	227,653,022.09
仪器设备	8,695,663.16	770,817.17	24,187.99	9,442,292.34
运输设备	8,730,661.66	1,009,289.57	1,034,624.51	8,705,326.72
办公设备	7,194,981.02	682,072.74	34,770.04	7,842,283.72
电子设备	78,558,669.10	7,341,139.02	258,825.37	85,640,982.75
其他设备	5,048,636.25	466,332.32	1,040.32	5,513,928.25
固定资产装修	1,327,981.19	353,037.21	-	1,681,018.40
合　　计	362,426,672.66	38,043,851.47	3,268,018.84	397,202,505.29
固定资产减值准备:				
机器设备	4,486,457.79	-	-	4,486,457.79
合　计	4,486,457.79	-	-	4,486,457.79
固定资产净值:	668,119,426.29			652,487,995.83

注：(1)本期固定资产原值增加中在建工程转入 3,761,918.00 元。

(2)固定资产无抵押或担保情况。

10、工程物资

项　目	2007.06.30	2006.12.31
专用设备	19,840,948.69	18,114,311.52
预付大型设备款	7,250,235.31	7,783,217.72
光电器件平显项目	-	843,154.76
合　计	27,091,184.00	26,740,684.00

11、在建工程

项目名称	资金来源	2006.12.31	本期增加数	其他减少数	本期转入固定资产	2007.06..30
发光二极管技改	国债	659,630.65	35,814.62	-	-	695,445.27
线缆科技园项目	自筹	5,851,419.59	3,271,652.50	-	-	9,123,072.09
思明工业园厂房	自筹	37,506,835.29	15,127,988.65	-	-	52,634,823.94
ERP 信息化技改	自筹	822,001.90	100,000.00	-	-	922,001.90
零星工程	自筹	-	8,600.00	-	-	8,600.00
双 35 工程	拨款	3,306,289.71	9,247.45	-	-	3,315,537.16
联创科技培训大楼	自筹	12,910.50	1,398,328.00	-	-	1,411,238.50
移动通讯射频电缆扩大出口技改项目	自筹	996,575.99	3,604,285.42	-	-	4,600,861.41
上海工厂厂房建设	自筹	3,154,887.35	3,059,723.87	-	-	6,214,611.22
北京办事处	自筹	3,761,918.00	-	-	3,761,918.00	-
吉安分公司厂房	自筹	1,958,014.97	343,009.00	-	-	2,301,023.97
南昌厂房	自筹	38,000.00	161,043.00	-	-	199,043.00
继电器设备	自筹	-	608,506.33	-	-	608,506.33
合　计	-	58,068,483.95	27,728,198.84	-	3,761,918.00	82,034,764.79

注：(1)在建工程期末较上年末增加 41.27%，主要系在建工程投资增加所致。

(2)上述在建工程未出现减值情形，故未计提减值准备。

12、无形资产

种　类	2006.12.31	本期增加数	本期减少数	2007.06.30
原　价：				
土地使用权	32,319,972.11	-	-	32,319,972.11
软　件	1,194,722.81	11,000.00	-	1,205,722.81
商标使用权	4,861,666.67	-	-	4,861,666.67
边角 LED 安装型导光板	2,357,270.05	-	-	2,357,270.05
合　计	40,733,631.64	11,000.00	-	40,744,631.64

累计摊销额：

土地使用权	-	421,729.44	-	421,729.44
软　　件	-	170,958.36	-	170,958.36
商标使用权	-	415,000.00	-	415,000.00
边角 LED 安装型导光板	-	155,424.30	-	155,434.30
合　计	-	1,163,112.10	-	1,163,112.10

账面净值：

合　计	40,733,631.64	-	-	39,581,519.54

注：上述无形资产未出现减值情形，故未计提减值准备。

13、长期待摊费用

种 类	原始发生额	2006.12.31	本期增加数	本期减少数	2007.06.30
开办费	573,014.21	455,225.76	-	455,225.76	-
模具费	1,215,634.00	794,158.72	-	187,969.21	606,189.51
厂房及设备装修	484,583.64	484,583.64	55,942.50	-	540,526.14
合　计	2,273,231.85	1,733,968.12	55,942.50	643,194.97	1,146,715.65

注：开办费的减少系按照《企业会计准则第 38 号—首次执行会计准则》应用指南规定：首次执行日企业的开办费余额，应当在首次执行日后的第一个会计期间内全部确认为管理费用。

14、递延所得税资产

项　目	2007.06.30	2006.12.31
坏账准备	5,967,290.38	5,164,842.85
存货跌价准备	966,290.92	966,290.92
长期股权投资减值准备	30,000.00	30,000.00
固定资产减值准备	672,968.67	672,968.67
合　计	7,636,549.97	6,834,102.44

注：期末递延所得税资产较年初增加 11.74%，系由于应收款项增加，坏账准备计提相应增加所致。

15、短期借款

借款种类	2007.06.30	2006.12.31
信用借款	191,768,065.98	110,900,000.00
保证借款	11,000,000.00	10,000,000.00
合　　计	202,768,065.98	120,900,000.00

注：短期借款期末较期初增加 67.72%，系因生产规模扩大，流动资金需求增加所致。

16、应付票据

种　　类	2007.06.30	2006.12.31
银行承兑汇票	73,267,811.45	100,584,854.95
商业承兑汇票	-	-
合　　计	73,267,811.45	100,584,854.95

注：应付票据期末较期初减少 27.16%，系结算所致。

17、应付账款

账龄分析

	2007.06.30		2006.12.31	
账　龄	金　　额	比　例	金　　额	比　例
1 年以内	299,773,815.82	91.16%	199,636,190.20	91.31%
1 至 2 年	19,639,606.63	5.97%	13,566,450.58	6.20%
2 至 3 年	5,150,253.12	1.57%	1,119,001.87	0.51%
3 至 5 年	3,368,996.31	1.02%	3,480,609.43	1.59%
5 年以上	923,717.54	0.28%	838,380.07	0.39%
合　　计	328,856,389.42	100.00%	218,640,632.15	100.00%

注:(1)3 年以上的应付账款为结算尾数。

（2）应付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

18、预收账款

	2007.06.30		2006.12.31	
账　龄	金　　额	比　例	金　　额	比　例
1 年以内	18,842,970.88	98.66%	11,357,401.39	96.68%
1 至 2 年	110,116.00	0.58%	256,907.53	2.19%
2 至 3 年	98,858.68	0.52%	90,457.85	0.77%
3 至 5 年	46,673.70	0.24%	42,914.50	0.36%
合　　计	19,098,619.26	100.00%	11,747,681.27	100.00%

注:(1)账龄超过 1 年的预收账款，系日常经营结算周期所致。

(2)预收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

19、职工薪酬

项　　目	2007.06.30	2006.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	10,963,652.29	18,272,519.36
职工福利费	35,687,841.41	29,290,799.09

社会保险费	**164,284.56**	**-185,624.04**
医疗保险	97,721.45	-184,264.04
基本养老保险	66,563.11	-
年金缴费	-	-
失业保险	-	-
工伤保险	-	-
生育保险	-	-
住房公积金	**-5,344.00**	**-**
工会经费和职工教育经费	**12,922,678.56**	**10,792,320.38**
非货币性福利		
因解除劳动关系给予补偿	**-**	**-**
其他	**-**	**-**
其中以现金结算的股份支付	-	-
合　　计	**59,733,112.82**	**58,170,014.79**

20、应付股利

主要投资者	2007.06.30	2006.12.31
日本松下电工株式会社	1,200,000.00	-
自 然 人	16,800.00	16,800.00
社会公众股	7,613,839.48	-
佛山华联兴电子有限公司	61,390.00	53,140.00
厦门联合发展(集团)公司	6,569,000.00	-
江西省电子集团公司	3,558,971.29	-
江西省电线电缆总厂	926,050.48	-
武汉招银物业有限公司	879,375.00	-
合　　计	**20,825,426.25**	**69,940.00**

21、应交税费

税　种	税　率	2007.06.30	2006.12.31
增 值 税	6.00%-17.00%	-2,448,957.33	-728,249.66
企业所得税	0.00%-33.00%	4,491,524.54	13,673,578.88
城 建 税	1.00%- 7.00%	94,008.64	548,764.49
个人所得税	按规定	263,450.77	168,218.84
营 业 税	3.00%- 5.00%	51,765.88	48,667.12
房 产 税	按规定	354,240.16	373,808.51

车船使用税	按规定	-	-
土地使用税	按规定	226,693.06	248,877.13
印 花 税	按规定	8,656.63	31,200.99
教育费附加	1.00%-3.00%	107,462.52	708,785.90
其他	按规定	770.69	-
合　　计	-	3,149,615.56	15,073,652.20

注：应交税费期末较期初减少 79.11%，系交纳了上年结转税款。

22、其他应付款

账龄分析

	2007.06.30		2006.12.31	
账　　龄	金　　额	比　例	金　　额	比　例
1 年以内	29,567,147.65	50.35%	7,603,595.44	13.57%
1 至 2 年	2,479,715.65	4.22%	23,463,791.07	41.85%
2 至 3 年	3,984,918.39	6.79%	3,615,401.77	6.45%
3 至 5 年	17,923,606.44	30.52%	21,381,187.57	38.13%
5 年以上	4,772,560.48	8.12%	-	-
合　　计	58,727,948.61	100.00%	56,063,975.85	100.00%

注：(1)其他应付款中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2)其他应付款期末前 5 名欠款总额 37692133.03 元，占其他应付款总额的 64.18%。

23、其他流动负债

项　　目	2007.06.30	2006.12.31
房 租 费	429,695.60	-
销售业务费	995,624.06	587,265.57
水 电 费	-	798,002.93
工程支出	1,447,690.06	2,016,095.73
搬迁费	1,500,000.00	-
其　　他	341,471.92	767,194.51
合　　计	4,714,481.64	4,168,558.74

注：本科目期末比期初增加 13.10%，系房租和搬迁费用增加所致。

24、长期借款

借款种类	币　种	2007.06.30	2006.12.31
保证借款	人民币	165,123,340.00	115,123,340.00
质押借款	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00

信用借款	人民币	134,000,000.00	180,000,000.00
抵押借款	人民币	-	-
合　　计	-	319,123,340.00	315,123,340.00

注：（1）江西电子集团有限公司为本公司借款 40,000,000.00 元提供保证担保，担保期限为 2003 年 2 月 27 日至 2008 年 2 月 27 日。其余均为子公司互保借款。

（2）质押借款为银行帐号质押，合同借款期限自 2004 年 6 月 3 日起至 2009 年 6 月 2 日止。

25、专项应付款

款项来源	款项内容	2007.06.30	2006.12.31
国家经贸委计委、财政部	国债专项资金	14,400,000.00	14,400,000.00
财政拨款	双 35 工程	4,800,000.00	4,800,000.00
信息产业部	电子信息产业发展基金	3,400,000.00	3,400,000.00
信息产业部电子发展基金管理办公室	半导体照明功率型高亮度项目	-1,472,022.19	2,333,969.35
厦门市财政局	博士后工作站经费	2,000,000.00	2,000,000.00
江西省科学技术厅	企业信息化项目	2,915,388.89	2,922,275.69
江西省科学技术厅	新品研制经费	566,960.00	566,960.00
中国兵器工业 207 研究所	研制经费	307,869.93	307,869.93
中国兵器工业 202 研究所	新品研制经费	313,661.70	313,661.70
解放军总装部	总装备部可靠性增长工程	265,000.00	265,000.00
解放军总装部	军用电子元器件可靠性增长工程	174,273.20	210,000.00
本企业及职工	助困基金	-	21,300.00
厦门市经济发展局	重点技术创新项目资金	400,000.00	400,000.00
厦门市财政局	智能 118F 研发资金	300,000.00	300,000.00
国家发展改革委员会	新型高可靠继电器拨款	5,000,000.00	5,000,000.00
国家发改委	产业升级项目	8,563,719.03	7,377,908.86
其他	科技费用	10,678.00	180,700.00
合　　计	-	41,945,528.56	44,799,645.53

注：(1) 国债专项资金，系经国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政部国经贸投资[2003]205 号文批准拨入的重点技术改造项目资金。

(2)双 35 工程,系信息产业部国防军工拨入。

(3)电子信息产业发展基金，系国家信息产业部信部运[2004]479 号文批准拨入的专向资金。

(4)博士后工作站经费，系厦门市人事局厦人[2004]16 号文拨入的用于建立企业博士后科研工作站的经费。

(5) 企业信息化项目，年初数系江西省科学技术厅企业信息化项目拨款，本年度南昌高新管委会拨入 30 万元。

(6)新品研制经费，系中国兵器工业 207 研究所、中国兵器工业 202 研究所拨入的专项资金。

(7)解放军总装备部可靠性增长工程，系与总装部合同办签订合同(0112RQ0014)款项。

(8) 军用电子元器件可靠性增长工程，系总装备部拨入保证产品可靠性工程款。

(9)产业升级项目，系经赣经贸技术发[2005]144 号文和发改投资[2005]1881 号文批准拨入的 2005 年信息产业结构调整和电子商务专项国家预算内专项资金（国债）投资资金。

(10)新型高可靠继电器拨款系厦门市财政局发改投资[2006]798 号拨入的国债专项资金基建支出预算拨款，用于新型高可靠电力控制继电器改造项目。

(11)智能 118F 研发资金系厦门市财政局财企[2006]363 号拨入的出口机电产品研究开发资金。

(12) 半导体照明功率型高亮度项目，是根据信息产业部电子发展基金管理办公室信部运[2005]555 号文件批准实施，第一批资金已到位，第二批资金即将到位，目前，暂由公司自有资金支付。

(13) 高技术产业化专项资金(国债)是由厦门市发展计划委员会厦经技[2003]15 号文等文拨入的用于超小型功率继电产业化项目，本期已偿还无息贷款。

（14）新品研制费，系中国兵器工业 207 研究所、中国兵器工业 202 所拨入的专项资金。

26、股　本

数量单位：万股

项　目	2006.12.31	本期变动增减(+,-)						2007.06.30
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小　计	
一、有限售条件股份								
1、国家持有股份								
2、国有法人持有股	15,927.6146					-3,114.8377	-3,114.8377	12,812.7769
3、其他内部持股	3,198.0604					-685.5604	-685.5604	2,512.50000
其中：境内法人持有股份	3,198.0604							
境内自然人持有股份								
4、外资持股								
其中：境外法人持有股份								
境外自然人持有股份								
有限售条件股份合计	19,125.6750					-3,800.3981	-3,800.3981	15,325.2769
二、无限售条件流通股份								
1、人民币普通股	17,955.0000					3,800.3981	3,800.3981	21,755.3981
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其　它								

无限售条件股份合计	17,955.0000					3,800.3981	3,800.3981	21,755.3981
三、股份总数	37,080.6750							37,080.6750

27、资本公积

项　目	2006.12.31	本年增加	本年减少	2007.06.30
股本溢价	195,784,553.03	-	-	195,784,553.03
股权投资准备	20,038,265.54	-	-	20,038,265.54
关联交易差价	395,305.68	-	-	395,305.68
其他资本公积	-2,383,417.78	-	-	-2,383,417.78
合　　计	213,834,706.47	-	-	213,834,706.47

28、盈余公积

项　目	2006.12.31	本年增加	本年减少	2007.06.30
法定盈余公积	91,718,747.98	-	-	91,718,747.98
任意盈余公积	5,445,913.70	-	-	5,445,913.70
储备基金	853,405.92	-	-	853,405.92
企业发展基金	853,405.91	-	-	853,405.91
合　　计	98,871,473.51	-	-	98,871,473.51

29、未分配利润

项　目	2007.06.30	2006.12.31
本年净利润	25,025,325.82	50,197,773.89
加:年初未分配利润	79,992,260.24	46,691,209.52
减:提取法定盈余公积金	-	4,536,498.17
提取法定公益金	-	-
提取储备基金	-	-
提取企业发展基金	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	12,978,236.25	12,360,225.00
年末未分配利润	92,039,349.81	79,992,260.24

30、营业收入和营业成本

（1）营业收入、营业成本

项　目	2007.1-6	2006.1-6
主营业务收入	840,816,951.25	671,736,566.39
其他业务收入	38,118,029.66	20,927,828.53
收入合计	878,934,980.91	692,664,394.92
主营业务成本	653,379,932.58	532,112,138.75
其他业务成本	31,839,263.41	12,963,111.79
成本合计	685,219,195.99	545,075,250.54

（2）占报告期主营业务收入 10%以上的行业或产品

项　目	2007.1-6			2006.1-6		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
继电器	384,823,907.63	280,932,139.73	27.00%	282,099,901.46	212,079,920.85	24.82%
光电线缆	145,821,334.68	117,264,762.61	19.58%	100,109,574.23	79,865,010.35	20.22%
光电器件	262,368,361.10	218,535,402.90	16.71%	245,614,101.89	206,548,364.72	15.91%
合　计	793,013,603.41	616,732,305.24	22.23%	627,823,577.58	498,493,295.92	20.60%

注：(1) 本年 1-6 月份公司前五名客户销售的收入总额 18,338.92 万元，占主营业务收入总额 21.81%；
（2）主营业务收入和主营业务成本本年度较上年同期分别增加 26.04%和 23.83%，系本年经营规模扩大所致。

31、主营业务税金及附加

项　目	计缴标准	2007.1-6	2006.1-6
营 业 税	5.00%、3.00%	193,221.08	12,047.54
城 建 税	7.00%	1,715,626.31	1,595,105.53
教育费附加	1.00%、3.00%	760,898.61	691,117.68
房产税	1.20%、12.00%	117,818.23	139,276.97
地方教育费附加		198,116.09	124,249.98
合　计	-	2,985,680.32	2,561,977.70

32、财务费用

项　目	2007.1-6	2006.1-6
利息支出	11,410,620.93	8,136,276.56
减：利息收入	1,570,340.07	1,281,638.59

汇兑损益	3,429,456.70	1,209,134.73
应收票据贴现息	-	-
减:财政、国债贴息收入	-	-
其　　他	538,710.31	569,408.71
合　　计	13,808,447.87	8,633,181.41

33、投资收益

产生投资收益的来源	2007.1-6	2006.1-6
股权投资收益	1,917,023.03	444,379.84
其中：股权投资收益—成本法	-	186,000.00
股权投资收益—权益法	1,917,023.03	258,379.84
股权转让收益	-3,381,020.94	2,732,382.95
合　　计	-1,463,997.91	3,176,762.79

注：投资收益本年度较上年度下降 146.08%，主要原因系本公司转让江西联创宏声电子有限公司和江西联创电声有限公司股权亏损所致。

34、资产减值损失

项　　目	2007.1-6	2006.1-6
坏账损失	5,575,372.87	2,955,761.40
存货跌价损失	-	-
合　　计	5,575,372.87	2,955,761.40

35、营业外收入

项　　目	2007.1-6	2006.1-6
非流动资产处置利得	51,939.60	3,488.00
非货币性资产交换利得	-	-
债务重组利得	-	-
政府补助	1,020,497.00	15,700.00
盘盈利得	-	-
捐赠利得	-	-
罚款收入	318,167.33	280,969.76

其他	635,993.73	538,878.09
合　计	2,026,597.66	884,035.85

注：营业外收入本年度较上年度增加 129.24%，主要原因系本期政府补贴收入增加。

36、营业外支出

项　　目	2007.1-6	2006.1-6
非流动资产处置损失	113,457.22	45,122.14
非货币资产交换损失	-	-
债务重组损失	172,038.35	-
公益性捐赠支出	28,816.24	10,000.00
非常损失	8,922.00	-
盘亏损失	14,727.37	46,357.57
违约金及罚款支出	835,638.10	33,148.86
其他	431,327.07	8,262.64
合　计	1,604,926.35	142,891.21

注：(1)营业外支出本年度较上年度增加 1023.18%，主要原因系本年度处置固定资产及质量罚款所致。

(2)本年其他项主要是缴纳的防洪基金。

37、所得税费用

项　　目	2007.1-6	2006.1-6
当期所得税费用	9,760,417.91	4,216,487.28
递延所得税费用	-802,447.53	-441,147.39
合　　计	8,957,970.38	3,775,339.89

38、政府补助

项　　目	2007.1-6	2006.1-6
高新技术出口产品研发项目补助	600,000.00	-
财政局的研发支出补助	100,000.00	-
出口创汇补助	33,897.00	15,700.00
开拓基金	34,600.00	-
省财政厅拨入的技术研究开发资金	200,000.00	-
科技计划及三项经费	20,000.00	-
新产品科技奖	32,000.00	-
合　计	1,020,497.00	15,700.00

39、收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	金　　额
银行存款利息收入	
营业外收入	1,974,658.06
补贴收入	-
往来款	75,114,654.93
其他	-
合　　计	77,089,312.98

40、支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	金　　额
营业费用	14,293,486.59
管理费用	41,036,596.26
制造费用	4,800,070.42
银行手续费	146,766.59
营业外支出	843,727.96
往 来 款	25,819,246.60
其　　他	28,726.80
合　　计	86,968,621.22

（九）母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账龄分析

	2007.06.30			2006.12.31		
账　　龄	金　　额	比　例	坏账准备	金　　额	比　例	坏账准备
1 年以内	144,748,437.39	83.51%	4,339,492.95	132,451,401.19	81.46%	3,973,542.04
1 至 2 年	10,083,401.69	5.82%	504,170.08	12,791,470.75	7.87%	636,598.31
2 至 3 年	7,422,812.09	4.28%	1,484,562.42	7,841,758.04	4.82%	1,568,351.61
3 至 5 年	9,643,157.71	5.56%	4,821,578.86	8,294,890.33	5.10%	4,147,445.16
5 年以上	1,428,631.67	0.83%	1,428,631.67	1,218,982.60	0.75%	1,218,982.60
合　　计	173,326,440.55	100.00%	12,578,435.98	162,598,502.91	100.00%	11,544,919.72

注：(1)期末欠款前五名金额合计 39,102,907.21 元，占应收账款总额的 22.56%。

(2)应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

2、其他应收款

账龄分析

	2007.06.30			2006.12.31		
账　　龄	金　　额	比　例	坏账准备	金　　额	比　例	坏账准备
1 年以内	60,996,864.02	55.70%	1,830,615.21	51,425,749.03	54.46%	1,542,772.45
1 至 2 年	12,621,661.12	11.52%	631,083.06	6,825,368.10	7.23%	341,268.41
2 至 3 年	20,993,413.14	19.17%	4,198,682.62	21,454,196.15	22.72%	4,290,839.23
3 至 5 年	14,898,851.90	13.60%	7,449,425.95	14,711,744.76	15.58%	7,355,872.39
5 年以上	7,522.37	0.01%	7,522.38	7,522.37	0.01%	7,522.37
合　　计	109,518,312.55	100.00%	14,117,329.22	94,424,580.41	100.00%	13,538,274.85

注：(1)其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款.

(2) 期末欠款前五名金额合计 56,094,896.27 元，占总额的 51.22%。

3、长期股权投资

(1)成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	占注册资本比	初始投资额	2006.12.31	本期增减额	2007.06.30	减值准备	现金股利	
厦门宏发电声有限公司	未定	47.70%	77,528,032.23	171,054,729.35	11,196,024.26	182,250,753.61	-	-	
厦门华联电子有限公司	未定	53.00%	47,156,220.00	65,924,950.07	-3,577,817.93	62,347,132.14	-	-	
江西联创信息技术公司	未定	90.00%	4,500,000.00	3,408,732.52	-227,001.40	3,181,731.11	-	-	
江西联创通信有限公司	未定	96.55%	19,310,000.00	53,313,977.81	1,787,049.66	55,101,027.47	-	-	
南昌欣磊光电科技有限公司	未定	74.00%	41,055,936.20	48,397,891.39	1,210,096.36	49,607,987.75	-	-	
江西联创致光科技有限公司	未定	75.00%	9,325,462.50	6,546,044.07	783,184.42	7,329,228.49	-	-	
江西联创电缆科技有限公司	未定	65.00%	19,500,000.00	-	19,500,000.00	19,500,000.00	-	-	
江西省电子科研所	未定	100.00%	4,136,502.68	4,136,502.68	-	4,136,502.68	-	-	
江西世纪证券公司	未定	0.66%	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	200,000.00	-	
江西联创电子科技有限公司	未定	10.00%	21,000,000.00	-	21,000,000.00	21,000,000.00	-	-	-
深圳联创健和光电显示公司	未定	10.00%	1,655,143.79	1,655,143.79	-1,655,143.79	-	-	46,500.00	
江西联创宏声电子有限公司	未定	70.00%	5,756,484.44	4,647,820.88	-4,647,820.88	-	-	-	
江西联创电声有限公司	未定	95.00%	13,890,400.00	10,435,404.69	-10,435,404.69	-	-	-	
合　　计	-	-	274,814,181.84	379,521,197.25	34,933,166.00	414,454,363.25	200,000.00	46,500.00	

注：(1)本期股权转让见本附注“十一、其他重要事项”第 1、3 条的披露。

(2)权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	占注册资本比	初始投资额	2006.12.31	本期增减额	2007.06.30	减值准备	已收现金股利	
上海中智联创科技公司	未定	49%	14,700,000.00	7,244,151.58	-7,244,151.58	-	-	-	
江西联创博雅科技公司	未定	40%	8,000,000.00	8,258,426.57	-962,771.38	7,295,655.19	-	-	-
江西联创科技投资公司	未定	40%	4,000,000.00	3,201,723.05	-252,009.69	2,949,713.36	-	-	-
江西联晟投资发展有限公司	-	27.03%	10,000,000.00	10,000,000.00	-40,587.54	9,959,412.46	-	-	-
合　　计	-	-	36,700,000.00	28,704,301.20	-8,499,520.19	20,204,781.01	-	-	

注：本期股权转让见本附注“十一、其他重要事项”第 2 条的披露。

4、（1）营业收入和营业成本

项　　目	2007.1-6	2006.1-6
主营业务收入	169,944,665.00	127,277,713.90

其他业务收入	15,012,163.70	8,445,765.57
收入合计	184,956,828.70	135,723,479.47
主营业务成本	135,031,011.08	102,050,873.36
其他业务成本	13,303,656.01	6,084,280.40
成本合计	148,334,667.09	108,135,153.76

（2）占报告期主营业务收入 10%以上的行业或产品

	2007.1-6			2006.1-6		
项　目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
LED 光电器件	23,892,685.36	17,535,603.51	26.61%	22,215,821.67	17,407,555.39	21.64%
光电线缆	146,051,979.64	117,495,407.57	19.55%	100,420,092.45	80,175,528.57	20.16%
合　计	169,944,665.00	135,031,011.08	20.54%	122,635,914.12	97,583,083.96	20.42%

注：本年 1-6 月公司前五名客户销售的收入总额 5016.08 万元，占主营业务收入总额 29.52%。

5、投资收益

产生投资收益的来源	2007.1-6	2006.1-6
股权投资收益	22,745,024.78	12,447,548.93
其中：股权投资收益—成本法	-	-
股权投资收益—权益法	22,745,024.78	12,447,548.93
股权转让收益	-3,381,020.94	2,732,382.95
合　计	19,364,003.84	15,179,931.88

（十）关联方关系及其交易

1、关联方关系

（1）存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	法定代表人	主营业务	与本企业关系	经济性质
江西省电子集团公司	南昌市	程德保	经营省政府安排的经营性项目的固定资产投资	第一大股东	全民所有制
江西联创通信有限公司	南昌市	韩盛龙	通信终端	子公司	有限公司
南昌欣磊光电科技公司	南昌市	蒋国忠	LED 芯片	子公司	有限公司
江西联创致光科技公司	南昌市	蒋国忠	手机背光源	子公司	有限公司
江西联创信息技术公司	南昌市	贾建政	电子产品	子公司	有限公司
厦门华联电子有限公司	厦门市	程德保	光电子器件	子公司	有限公司

厦门宏发电声有限公司	厦门市	程德保	继电器	子公司	有限公司
天津宏发电声有限公司	天津市	吴永庭	继电器	子公司	有限公司
上海宏发电声有限公司	上海市	郭满金	继电器	子公司	有限公司
北京宏发电声继电器公司	北京市	郭满金	销售继电器	子公司	有限公司
四川宏发电声有限公司	成都市	郭满金	生产继电器	子公司	有限公司
四川宏发继电器有限公司	成都市	郭满金	继电器销售	子公司	有限公司
宏发欧洲元件公司	法兰克福	郭满金	继电器销售	子公司	有限公司
厦门新纪元电子实业公司	厦门市	范玉钵	变压器等	子公司	有限公司
厦门华联电子器材公司	厦门市	范玉钵	贸　　易	子公司	有限公司
厦门华实经济发展公司	厦门市	范玉钵	厂房管理及维护	子公司	有限公司
厦门欧联塑胶工业公司	厦门市	范玉钵	塑料制品	子公司	有限公司

（2）存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（金额单位：万元）

企业名称	2006.12.31	本年增加	本年减少	2007.06.30
江西省电子集团公司	32,128.00	-	-	32,128.00
江西联创通信有限公司	2,000.00	-	-	2,000.00
南昌欣磊光电科技公司(万美元)	672.00	-	-	672.00
江西联创致光科技公司(万美元)	150.00	-	-	150.00
江西联创信息技术公司	500.00	-	-	500.00
厦门华联电子有限公司	8,897.39	-	-	8,897.39
厦门宏发电声有限公司	12,000.00	-	-	12,000.00
天津宏发电声有限公司	50.00	-	-	50.00
上海宏发电声有限公司	250.00	-	-	250.00
北京宏发电声继电器公司	50.00	-	-	50.00
四川宏发继电器有限公司	100.00	-	-	100.00
四川宏发电声有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
宏发欧洲元件公司(万欧元)	50.00	-	-	50.00
厦门新纪元电子实业有限公司	380.00	-	-	380.00
厦门华联电子器材公司	66.00	-	-	66.00
厦门华实经济发展公司	298.00	-	118	180.00
厦门欧联塑胶工业公司	155.00	-	-	155.00

（3）存在控制关系的关联方所持股份及其变化（金额单位：万元）

	2006.12.31		本年增加数		本年减少数		2007.06.30	
公司名称	金　额	比　例	金　额	比　例	金　额	比　例	金　额	比　例
江西省电子集团公司	12,022.52	32.42%			1,854.03	5.00%	10,168.49	27.42%
江西联创通信有限公司	1,931.00	96.55%	-	-	-	-	1,931.00	96.55

南昌欣磊光电科技(万美元)	497.28	74.00%	-	-	-	-	497.28	74.00%
江西联创致光科技(万美元)	112.50	75.00%	-	-	-	-	112.50	75.00%
江西联创信息技术公司	450.00	90.00%	-	-	-	-	450.00	90.00%
厦门华联电子有限公司	4,715.62	53.00%	-	-	-	-	4,715.62	53.00%
厦门宏发电声有限公司	5,724.00	47.70%	-	-	-	-	5,724.00	47.70%
天津宏发电声有限公司	25.50	51.00%	-	-	-	-	25.50	51.00%
上海宏发电声有限公司	175.00	70.00%	-	-	-	-	175.00	70.00%
北京宏发电声继电器公司	25.50	51.00%	-	-	-	-	25.50	51.00%
四川宏发继电器有限公司	75.00	75.00%	-	-	-	-	75.00	75.00%
四川宏发电声有限公司	1,000.00	100.00%	-	-	-	-	1,000.00	100.00%
宏发欧洲元件公司(万欧元)	38.00	100.00%	-	-	-	-	38.00	100.00%
厦门新纪元电子实业公司	197.60	52.00%	-	-	-	-	197.60	52.00%
厦门华联电子器材公司	62.70	95.00%	-	-	-	-	62.70	95.00%
厦门华实经济发展公司	283.10	95.00%	-	-	112.10	95.00%	171.00	95.00%
厦门欧联塑胶工业公司	124.00	80.00%	-	-	-	-	124.00	80.00%

（4）不存在控制关系的关联方关系性质

企业名称	与本公司关系
江西电线电缆总厂	发 起 人
江西联创博雅科技有限公司	联营企业
江西联创科技投资有限公司	联营企业
江西联创电子科技有限公司	参股 10%
厦门金合捷投资咨询有限公司	同一关系人
厦门精合电气自动化有限公司	同一关系人及联营企业
厦门松下电工控制装置有限公司	同一关系人及联营企业
海拉宏发（厦门）电子有限公司	同一关系人及联营企业

2、关联方交易

本公司涉及的关联交易，交易价格主要按合同价确定。关联交易额列示如下：

（1）采购货物及接受劳务等

项目/企业名称	2007.1-6		2006.1-6		定价政策
	金额	占比重	金额	占比重	
厦门精合电气自动化公司	8,680,344.82	1.03%	7,351,500.00	1.46%	
—采购设备	8,680,344.82	1.03%	7,351,500.00	1.46%	协议价
厦门金合捷投资咨询有限公司	43,920,275.47	3.80%	17,311,966.59	3.45%	市场价

海拉宏发（厦门）电子有限公司	34,313,801.64	2.97%	4,069,268.03	0.81%	市场价

（2）销售产品、材料、提供劳务等

企业名称	2007.1-6		2006.1-6		定价政策
	金额	占比重	金额	占比重	
宏发欧洲元件公司	62,212,878.11	6.02%	37,325,421.91	4.56%	市场价
厦门精合电气自动化公司	820,640.74	0.08%	306,440.74	0.04%	市场价
厦门松下电工控制装置有限公司	7,514,747.66	0.73%	7,671,075.75	0.94%	市场价
海拉宏发（厦门）电子有限公司	4,485,640.72	0.43%	5,458,046.82	0.67%	市场价
厦门金合捷投资咨询有限公司	14,639,164.93	1.42%	14,480,371.94	1.77%	市场价

（3）关联方应收应付款项余额

项目/单位	2007.06.30	2006.12.31
应收账款:		
宏发欧洲元件公司	43,799,699.65	28,503,805.20
厦门金合捷投资咨询有限公司	1,541,070.46	3,925,451.78
厦门精合电气自动化有限公司	820,207.42	169,471.47
海拉宏发（厦门）电子有限公司	2,242,023.95	1,436,145.11
其他应收款:		
江西联创博雅科技有限公司	122,096.61	73,999.89
厦门金合捷投资咨询有限公司	-	106,610.63
海拉宏发（厦门）电子有限公司	35,356.59	416,465.80
江西联创科技投资有限公司	2,922.72	3,070.20
江西联创电子有限公司	9,079,169.50	-
预付账款:		
厦门精合电气自动化有限公司	11,168,100.00	12,304,160.00
海拉宏发（厦门）电子有限公司	-	-
应付票据:		
应付账款:		
厦门金合捷投资咨询有限公司	7,952,392.36	-
厦门松下电工控制装置有限公司	302,219.43	-
海拉宏发（厦门）电子有限公司	-944,956.87	-

其他应付款:

（4）关联方担保事项

①被担保事项

担保单位	担保内容	担保期限	担保金额
江西电子集团有限公司	贷　款	2003.02.27-2008.02.27	40,000,000.00

②)担保事项

（十一）或有事项

本公司无应披露而未披露的或有事项。

（十二）承诺事项

本公司无应披露而未披露的承诺事项。

（十三）资产负债表日后事项

2001 年 7 月 6 日，本公司与南昌高新技术产业开发区管理委员会签订土地出让合同，购买位于南昌市京东大道以西 170,755.61 平方米土地作为产业基地，购买总价为 2,502.25 万元。2003 年 12 月 1 日本公司与南昌高新技术产业开发区管理委员会签订土地出让合同补充协议，对原土地出让合同出让面积和价款作了调整，原土地净面积变更为 161,198.618 平方米，出让金总额变更为 2,263.34 万元。2007 年 8 月 3 日，本公司已付清的土地购置款 1,365.34 万元，土地使用权证正在办理。

（十四）其他重要事项

1、本公司召开三届九次董事会，审议并通过了《关于以持有江西联创宏声电子有限公司 70%的股权和持有江西联创电声有限公司 95%的股权及债权作价 3000 万元参股江西联创电子有限公司的议案》。江西联创电子有限公司注册资金 3 亿元，本公司占股 10%，江西省电子集团公司和英孚国际投资有限公司分别占 56.67%和 33.33%。截止本报告期，投资手续已经完成。

2、本公司三届四次董事会审议并通过《关于组建江西新极光照明科技有限公司的议案》，决定以持有的上海中智联创科技有限公司 49%的股权经评估作价 600 万元，占公司注册资本的 20%。因股权过户手续时遇到障碍，经与江西新极光照明有限公司协商，决定终止以该股权作价出资。经公司 2007 年 6 月 15 日三届十次董事会审议通过《关于出让上海中智联创科技有限公司 49%股权的议案》，决定将该公司股权按 1000 万元价格转让给上海逸尔立贸易商行。截止 2007 年 6 月 30 日，本公司已收到股权转让款 1000 万元，相关手续已办理完毕。

3、本公司三届九次董事会，审议并通过了《关于转让深圳联创健和光电股份有限公司的议案》，会议决定将本

公司持有的深圳联创健和光电股份有限公司全部 7.04%的股权转让给其他股东，转让价格按照 2005 年 7 月 19 日签定的《股东权益转让合同》约定的价格 155.50 万元确定。截止本报告日，股权转让手续已经完成。

4、本公司 2006 年年度股东大会表决通过了《关于公司持股 47.7%的子公司厦门宏发电声有限公司股东之一----厦门金合捷投资控股有限公司以权益性资产单向增资，公司持股比例稀释到 38.32%的议案》，会议决定同意厦门金合捷投资控股有限公司将其持有的厦门宏美电子有限公司等 5 家（含金合捷本部）经营继电器、评估净值为 11600.79 万元的参、控股公司的权益按 1.1：1 的比例折换成厦门宏发权益，增资后本公司对厦门宏发持股比例由 47.7%下降到 38.32%。

2006 年年度股东大会表决通过了《关于将公司持有的厦门宏发电声有限公司（增资后）的股权转让 11.32 个百分点给江西联创电子有限公司，公司持股比例下降到 27%的议案》，会议同意本公司在厦门金合捷投资控股有限公司对厦门宏发单向增资后，决定将本公司持有厦门宏发的股权转让 11.32%给江西联创电子有限公司，持股比例由 38.32%下降到 27%，经评估后转让价格为 6186.81 万元。经预测本次稀释、转让股权后，厦门宏发规模、效益将进一步扩大，本公司在从厦门宏发获得的利润可以保持原有水平，甚至是增长。

以上稀释、转让股权工作正在进行。

5、本公司三届八次董事会审议通过了《关于组建江西联创电缆科技有限公司的议案》，会议决定以公司光电线缆分公司现有的生产要素、技术条件与市场平台为依托，引入江西电线电缆总厂、员工持股机构作为策略投资人，组建江西联创电缆科技有限责任公司，注册资本为人民币 16000 万元，其中本公司出资 10400 万元，占 65%；江西电缆电缆总厂、员工持股机构分别占注册资本的 30%、5%。

本公司三届九次董事会重新审议了《关于组建江西联创电缆科技有限公司的议案》，同意变更江西联创电缆科技有限公司出资方式，该公司首期注册资金 3000 万元：联创光电以现金出资 1950 万元，占 65%，吉安吉州区国有资产管理运营中心出资 900 万元，占 30%，吉安和伦实业股份有限公司出资 150 万元，占 5%。设立后，2007 年内注册资本由 3000 万元增加到 16000 万元，各方投资比例保持不变。该议案已经本公司 2006 年年度股东大会表决通过。

6、本公司 2006 年年度股东大会表决通过了《关于聘请 2007 年度审计机构的议案》，根据江西省国资委《关于上市公司年报审计有关事项的通知》（赣国资评字（2007）80 号）中有关“中介机构承担同一企业的财务决算审计应连续不少于 2 年同时应不连续超过 5 年”的相关规定，会议决定：同意聘请深圳南方民和会计师事务所有限责任公司为公司 2007 年度审计机构，同时不再续聘广东恒信德律会计师事务所为 2007 年度审计机构。

7、公司三届九次董事会审议通过了《关于对控股子公司厦门华联电子有限公司增资 1,750.378 万元的议案》，会议同意厦门华联电子有限公司的三方股东对其同比例增资，总额 3,302.614 万元，其中：本公司出资 1750.378 万元，联发集团有限公司出资 1,207.336 万元，佛山华联兴出资 344.90 万元。增资后，厦门华联注册资金将由 8,897.386 万元增加到 12,200.00 万元，各股东方股权比例保持不变。

8、公司三届九次董事会审议通过了《关于以联创科技园 51 亩土地使用权对控股子公司江西联创通信有限公司缴资 1329.18 万元的议案》，会议决定以联创光电科技园土地 51.9213 亩经评估作价 1329.18 万元对控股 96.55%的的子公司江西联创通信有限公司增资，其他占 3.45%的自然人股东以现金出资 47.50 万元增资，合计 1376.68 万元。增资后，江西联创通信有限公司注册资金由 2000 万元增加到 3376.68 万元。

9、公司三届十一次董事会审议通过了《关于公司控股子公司江西联创致光科技有限公司增加注册资本的议案》，会议同意由本公司对联创致光增资 100 万美元，另一方股东韩国世光科技有限公司不进行增资。增资后，联创致光注册资本由 150 万美元增加到 250 万美元，各股东股权比例变更为：本公司出资 212.50 万美元，占 85%，韩国世光科技有限公司出资 37.50 万美元，占 15%。

10、公司三届十一次董事会审议通过了《关于实施 3G 移动通信用高性能同轴电缆技术改造项目的议案》，会议同意实施 3G 移动通信用高性能同轴电缆技术改造项目，项目总投资 2810 万元（含外汇 80 万美元），其中固定资产投资 2510 万元，铺底流动资金 300 万元。资金来源为申请银行贷款 1800 万元，其他资金自筹解决。

（十五）补充资料

1、 按照中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露遍报规则》第 9 号的要求计算相关指标：

2007 年 1-6 月	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股的净利润	3.23%	3.22%	0.0675	0.0675
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股的净利润	3.43%	3.43%	0.0718	0.0718

2006 年 1-6 月	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股的净利润	1.71%	1.69%	0.0500	0.0500
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股的净利润	1.28%	1.26%	0.0374	0.0374

2、2006 年半年度利润差异调节表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的精神，列示 2006 年 1-6 月模拟执行新企业会计准则净利润和新旧准则下净利润差异调节表。（单位：元）

项　　目	金　　额
2006 年 1-6 月净利润（原准则）	11,624,017.65
追溯调整项目合计影响数	726,688.41

其中：投资收益（含合并范围变更影响）	1,092,568.25
所得税	-441,147.39
少数股东损益	807,027.23
2006 年 1-6 月模拟净利润（新准则）	12,350,706.06
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	
其中：	
2006 年 1-6 月模拟净利润（新准则）	

八、备查文件目录

1、载有公司法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

2、报告期内，本公司在《上海证券报》上公开披露过的公司文件正本及公告的原稿。

董事长：杨柳

江西联创光电科技股份有限公司

2007 年 8 月 18 日