

冠城大通股份有限公司

600067

2006 年中期报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	5
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	8
七、财务会计报	12
八、备查文件目录	52

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、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、董事石涛先生因事未能出席本次董事会会议，全权委托董事刘华行使表决权。
- 3、公司中期财务报告已经福建闽都有限责任会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人韩国龙，主管会计工作负责人郑衡及会计机构负责人（会计主管人员）李春声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况**(一)基本情况简介**

- 1、公司法定中文名称：冠城大通股份有限公司
公司法定中文名称缩写：冠城大通
公司法定英文名称：CITYCHAMP DARTONG CO., LTD.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 冠城
公司 A 股代码：600067
- 3、公司注册地址：福建省福州市开发区快安延伸区创新楼
公司办公地址：福建省福州市五一中路 32 号元洪大厦 26 层
邮政编码：350005
公司国际互联网网址：www.gcdt.net
公司电子信箱：gcdt@gcdt.net
- 4、公司法定代表人：韩国龙
- 5、董事会秘书：林思雨
电话：0591-83353338
传真：0591-83350026
E-mail：lsy@gcdt.net
联系地址：福建省福州市五一中路 32 号元洪大厦 26 层
公司证券事务代表：肖林寿
电话：0591-83353338
传真：0591-83350026
E-mail：xiao@gcdt.net
联系地址：福建省福州市五一中路 32 号元洪大厦 26 层
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
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：公司董事会办公室

(二)主要财务数据和指标**1、主要会计数据和财务指标**

单位：元 币种：人民币

	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	2,878,146,717.55	2,487,157,560.78	15.72
流动负债	2,173,812,203.72	1,745,931,819.55	24.51
总资产	3,432,783,809.55	2,977,465,345.24	15.29
股东权益（不含少数股东权益）	578,453,219.11	520,937,596.15	11.04
每股净资产(元)	1.79	1.61	11.18

调整后的每股净资产(元)	1.74	1.54	12.99
	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	59,242,589.75	54,839,302.92	8.03
扣除非经常性损益的净利润	59,656,860.62	54,344,132.26	9.78
每股收益(元) ^注	0.18	0.20	-10.00
净资产收益率(%)	10.24	11.17	-8.33
经营活动产生的现金流量净额	-247,741,083.39	67,749,129.44	不适用

注：每股收益同比下降，主要系公司于 2005 年下半年度实施每 10 股送 1 股，转增 1 股的送转方案导致总股本增加所致。

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
税收返还、减免以及其他政府补贴	176,000.00
营业外收入支出	-789,865.75
所得税影响数	87,314.11
少数股东损益	112,280.77
合计	-414,270.87

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

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	11,572					
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
福建丰榕投资有限公司	其他	27.34	88,196,668	17,336,756	88,196,668	质押 49,000,000
全国社保基金一零一组合	其他	4.83	15,571,400	3,869,476	0	未知
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	其他	2.17	7,000,000		0	未知
福州景科投资有限公司	其他	1.81	5,826,726	0	5,826,726	未知
福州建银贸易公司	其他	1.52	4,915,200	0	4,915,200	未知
中国建设银行福建省分行直属支行	其他	1.49	4,816,896	0	4,816,896	未知
天华证券投资基金	其他	1.25	4,026,926	0	0	未知
福州市投资管理公司	其他	1.10	3,535,175	0	3,535,175	未知
通乾证券投资基金	其他	1.10	3,533,300		0	未知
北京能达好帮手商贸有限公司	其他	0.91	2,950,573		0	未知

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
全国社保基金一零一组合	15,571,400	人民币普通股
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	7,000,000	人民币普通股
天华证券投资基金	4,026,926	人民币普通股
通乾证券投资基金	3,533,300	人民币普通股
北京能达好帮手商贸有限公司	2,950,573	人民币普通股
杨雪梅	2,143,148	人民币普通股
倪娜	1,959,300	人民币普通股
北京世纪同创投资有限公司	1,839,185	人民币普通股
中国工商银行—南方避险增值基金	1,833,153	人民币普通股
傅瑞长	1,669,264	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上述股东间未知其存在关联关系或一致行动。	

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	福建丰裕投资有限公司	70,859,912	2009年1月5日	70,859,912	上市流通36个月后
2	福建丰裕投资有限公司 ^注	17,336,756		17,336,756	购入12个月后
3	福州景科投资有限公司	5,826,726	2007年1月5日	5,826,726	上市流通12个月后
4	福州建银贸易公司	4,915,200	2007年1月5日	4,915,200	上市流通12个月后
5	中国建设银行福建省分行直属支行	4,816,896	2007年1月5日	4,816,896	上市流通12个月后
6	福州市投资管理公司	3,535,175	2007年1月5日	3,535,175	上市流通12个月后
7	福州市福保贸易公司	2,083,228	2007年1月5日	2,083,228	上市流通12个月后
8	上海海立(集团)股份有限公司	410,333	2007年1月5日	410,333	上市流通12个月后
9	福州锅炉厂	410,333	2007年1月5日	410,333	上市流通12个月后
10	福建省机械设备进出口公司	208,323	2007年1月5日	208,323	上市流通12个月后

注：截至2006年8月4日，福建丰裕投资有限公司已经增持本公司非限售流通股21,622,777股，合计持有本公司股份103,111,676股，占本公司总股本的27.79%。

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

公司第六届董事会第四次会议通过决议，同意赵柏成先生、刘广明先生辞去公司第六届董事会董事职务，同意提名薛黎曦女士、韩孝煌先生为公司第六届董事会董事。同意韩国龙先生辞去公司总经理职务，同意聘任韩孝捷先生为公司总经理。公司2005年度股东大会审议通过了该事项。

该事项公告刊登于2006年4月20日、6月9日《中国证券报》、《上海证券报》。

五、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司房地产和漆包线两大主业所面临的宏观环境和市场环境均发生了较大变化。房地产业务方面，国家继续加强对房地产行业的宏观调控，建设部等九部委于5月底联合发布《关于调整住房供应结构稳定住房价格意见》，随后又出台了《关于落实新建住房结构比例要求的若干意见》和《关于规范房地产市场外资准入和管理的意见》，这一系列政策的出台对整体行业经营环境产生了重大影响。漆包线业务方面：报告期内在全球资源日益紧张的大背景下，漆包线原材料铜价格屡创新高，对下游产业漆包线经营带来了较大的压力。面对上述宏观环境的变化，公司通过稳健、务实、灵活机动的各种经营措施，有效地降低了宏观环境变化带来的不利影响。

报告期内，公司房地产开发业务发展稳定，特种漆包线业务取得较大幅度提升。公司整体经营业绩保持健康稳定的发展态势。报告期公司实现主营业务收入 14.75 亿元，比上年同期增长 36.17%；实现利润总额 9,424.41 万元，比上年同期减少 1.48%；实现净利润 5,924.26 万元，比上年同期增长 8.03%。

房地产业务方面：

报告期内，公司房地产业务发展稳定。报告期内公司房地产业务共完成销售面积 5.04 万平方米；实现主营收入 3.41 亿元，同比减少 8.38%；实现利润总额 6,998.54 万元，同比减少 10.18%，实现净利润 4,919.83 万元，同比减少 8.13%。相关指标同比有所下降，主要是由于工程结算等原因引起的。

其中：由本公司控股子公司-北京太阳宫房地产开发有限公司开发的太阳星城（太阳宫新区）F 区项目报告期完成销售面积 3.09 万平方米，实现销售收入 27,766.06 万元，实现利润总额 5,587.66 万元。

由本公司控股子公司-北京冠城新泰房地产开发有限公司开发的太阳星城（太阳宫新区）C 区，以及由本公司控股子公司-北京冠城正业房地产开发有限公司开发的太阳星城（太阳宫新区）B 区报告期内项目前期开发工作进展顺利。

由本公司控股子公司-桂林鸿达置业发展有限公司开发的桂林“清秀花园”项目在报告期内开盘销售，报告期完成销售面积 0.26 万平方米，实现销售收入 1,126.38 万元，实现利润总额 283.75 万元。

由本公司控股子公司-湖南衡阳华丰房地产开发的“冠城江景”项目报告期内进展顺利，预计年底前开盘销售；“朱陵阁”项目报告期内正进行前期准备工作。

由本公司控股子公司——福建华事达房地产开发有限公司开发的福州“冠城鼓楼庭院”项目报告期完成销售面积 1.69 万平方米，实现销售收入 5,232.06 万元，实现利润总额 1,183.07 万元。

房地产开发作为公司重点发展的业务，公司下半年除加快原有项目的开发进度外，将通过收购兼并等多种途径拓宽公司房地产业务总量。其中一项重要工作就是加快公司定向增发购买资产工作的实施。

特种漆包线业务方面：

报告期内，公司特种漆包线业务取得较大发展。报告期实现漆包线产量 2.13 万吨，同比增长 19.56%；实现销量 2.12 万吨，同比增长 23.93%；实现主营业务收入 11.16 亿元，同比增长 87.24%。实现利润总额 2,480.28 万元，同比增长 27.33%，实现净利润 1,997.22 万元，同比增长 45.19%。

福州漆包线生产基地报告期内共完成漆包线产量 1.31 万吨，比去年同期增加 14.71%；实现销量 1.30 万吨，比去年同期增加 17.35%；实现主营收入 6.84 亿元，比去年同期增长 76.26%。

江苏清江漆包线生产基地报告期内共完成漆包线产量 0.82 万吨，比去年同期增长 28.22%；实现销量 0.82 万吨，比去年同期增长 35.95%；实现主营收入 4.31 亿元，比去年同期增长 107.81%。

(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						
漆包线行业	1,133,717,475.82	1,059,907,591.25	6.43	83.41	85.42	减少 0.99 个百分点
房地产业	341,244,934.60	231,424,297.09	26.36	-8.38	-10.96	增加 1.64 个百分点
分产品						
漆包线	1,115,563,056.50	1,042,351,862.26	6.48	87.47	89.57	减少 1.02 个百分点
钢芯铝绞线	18,154,419.32	17,555,728.99	2.89	-20.87	-18.88	减少 2.50 个百分点
房地产	341,244,934.60	231,424,297.09	26.36	-8.38	-10.96	增加 1.64 个百分点

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(%)
国内	1,465,195,707.11	38.16
东北地区	32,250,913.47	34.79
西北地区	13,439,641.90	-34.51
华东地区	896,018,745.28	112.77
华南地区	146,896,912.22	38.35
华北地区	313,356,693.99	-16.53
华中地区	11,760,464.94	100.00
西南地区	35,942,388.71	687.58
其他地区	15,529,946.60	-67.70
国外	9,766,703.31	38.16
东南亚地区	9,766,703.31	-11.18
总计	1,474,962,410.42	36.17

(三)公司投资情况

1、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) 公司出资 1,544.57 万元人民币收购公司控股股东福建丰裕投资有限公司持有的北京太阳宫房地产开发有限公司 10%股权。截至报告期末，该股权过户手续已经完成。该部分股权为公司报告期净利润贡献值为 355.43 万元。

(2) 公司出资 9,207 万元人民币以拍卖方式受让福建华福华事达房地产公司 100%股权。截至报告期末，该股权过户手续已经完成。该部分股权为公司报告期净利润贡献值为 948.24 万元。

(3) 公司出资 11,244 万元人民币以拍卖方式受让苏州华事达房地产有限公司 100% 股权。截至报告期末, 该股权过户手续已经完成。该部分股权报告期内尚未实现收益。

(4) 公司出资 431 万元人民币收购自然人官伟源、王明生、郑启荣持有的江苏大通清江机电有限公司 5% 股权。截至报告期末, 相关股权过户手续尚未办理完毕。

(5) 公司出资 2,200 万元人民币收购北京新纪房地产开发有限责任公司持有的北京冠城新泰房地产开发有限公司 11% 股权。截至报告期末, 相关股权过户手续尚未办理完毕。

(6) 公司出资 1,200 万元人民币收购公司控股子公司北京太阳宫房地产开发有限公司持有的北京冠城新泰房地产开发有限公司 40% 股权。截至报告期末, 该股权过户手续尚在办理之中。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定及《上海证券交易所股票上市规则》的要求, 不断完善公司法人治理结构, 规范公司运作, 加强信息披露, 做好投资者关系管理工作。

根据新颁布的《公司法》、《证券法》及上海证券交易所新修订的《上市公司章程指引》等法律法规的规定, 报告期公司对《章程》的有关条款进行了修改。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2005 年度利润分配方案, 经 2006 年 6 月 8 日召开的公司 2005 年度股东大会审议通过。公司以 2005 年 12 月 31 日总股本为基数, 向全体股东每 10 股送红股 1.5 股, 派现金红利 0.167 元 (含税)。

上述方案已经实施完毕, 股权登记日为 2006 年 8 月 1 日, 除权、除息日为 2006 年 8 月 2 日。实施公告见 2006 年 7 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

2006 年 3 月 16 日, 本公司向控股股东福建丰榕投资有限公司购买北京太阳宫房地产开发有限公司 10% 股权。该资产的帐面价值为 848.02 万元人民币, 评估价值为 1,776.41 万元人民币, 实际购买金额为 1,544.57 万元人民币。本次收购价格的确定依据是评估值, 该事项已分别于 2006 年 3 月 20 日、2006 年 4 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2006 年 4 月 7 日, 本公司以拍卖方式购买福建华福华事达房地产公司、苏州华事达房地产有限公司 100% 股权, 评估价值为 5,767.72 万元人民币, 实际购买金额为 20,050 万元人民币, 本次收购价格的确定依据是拍卖价格, 该事项已于 2006 年 4 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2006 年 3 月 20 日, 本公司向其他关联方自然人官伟源、王明生、郑启荣购买江苏大通清江机电有限公司 5% 股权。该资产的帐面价值为 431 万元人民币, 实际购买金额为 431 万元人民币。本次收购价格的确定依据是经审计净资产值, 该事项已于 2006 年 4 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2006 年 5 月 30 日, 本公司向北京新纪房地产开发有限责任公司购买北京冠城新泰房地产开发有限公司 11% 股权。该资产的帐面价值为 330 万元人民币, 评估价值为 1,650.38 万元人民币, 实际购买金额为 2,200 万元人民币。本次收购价格是以评估值为参考, 该事项已于 2006 年 5 月 31 日刊登在中国证券报》、《上海证券报》上。

2006 年 5 月 30 日, 本公司向控股子公司北京太阳宫房地产开发有限公司购买北京冠城新泰房地产开发有限公司 40% 股权。该资产的帐面价值为 1,200 万元人民币, 实际购买金额为 1,200 万元人

民币。本次收购价格的确定依据是经审计净资产值，该事项已于 2006 年 5 月 31 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(六)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九)担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
福州天宇电气股份有限公司	2006-2-28	1,500	连带责任担保	2006-2-28~ 2007-2-28	否	否
	2006-4-30	500	连带责任担保	2006-4-30~ 2007-4-30	否	否
福建三木集团股份有限公司	2005-10-17	960	连带责任担保	2005-10-17~ 2006-10-16	否	否
	2005-10-14	950	连带责任担保	2005-10-14~ 2006-10-13	否	否
福建福抗药业股份有限公司	2005-1-7	7,000	连带责任担保	2005-1-7~ 2009-12-15	否	否
	2005-3-29	3,000	连带责任担保	2005-3-29~ 2009-6-29	否	否
	2005-6-10	2,000	连带责任担保	2005-6-10~ 2006-12-15	否	否
福建亚通新材料科技有限公司	2006-5-29	500	连带责任担保	2006-5-29~ 2007-5-25	否	否
	2006-5-31	500	连带责任担保	2006-5-31~ 2007-5-29	否	否
	2006-5-29	300	连带责任担保	2006-5-29~ 2007-5-22	否	否
报告期内担保发生额合计				3,300		
报告期末担保余额合计				17,210		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				3,939		
报告期末对控股子公司担保余额合计				5,939		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						

担保总额	23,149
担保总额占公司净资产的比例(%)	40.06
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	-
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	-
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	-
上述三项担保金额合计	-

2006 年 2 月 28 日, 本公司为福州天宇电气股份有限公司提供担保, 担保金额为 1,500 万元人民币, 担保期限为 2006 年 2 月 28 日至 2007 年 2 月 28 日。该事项已于 2006 年 3 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2006 年 4 月 30 日, 本公司为福州天宇电气股份有限公司提供担保, 担保金额为 500 万元人民币, 担保期限为 2006 年 4 月 30 日至 2007 年 4 月 30 日。该事项已于 2006 年 5 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2005 年 10 月 17 日, 本公司为福建三木集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 960 万元人民币, 担保期限为 2005 年 10 月 17 日至 2006 年 10 月 16 日。

2005 年 10 月 14 日, 本公司为福建三木集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 950 万元人民币, 担保期限为 2005 年 10 月 14 日至 2006 年 10 月 13 日。

2005 年 1 月 7 日, 本公司为福建福抗药业股份有限公司提供担保, 担保金额为 7,000 万元人民币, 担保期限为 2005 年 1 月 7 日至 2009 年 12 月 15 日。该事项已于 2005 年 1 月 12 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2005 年 3 月 29 日, 本公司为福建福抗药业股份有限公司提供担保, 担保金额为 3,000 万元人民币, 担保期限为 2005 年 3 月 29 日至 2009 年 6 月 29 日。该事项已于 2005 年 4 月 1 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2005 年 6 月 10 日, 本公司为福建福抗药业股份有限公司提供担保, 担保金额为 2,000 万元人民币, 担保期限为 2005 年 6 月 10 日至 2006 年 12 月 15 日。该事项已于 2005 年 6 月 15 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2006 年 5 月 29 日, 本公司为福建亚通新材料科技有限公司提供担保, 担保金额为 500 万元人民币, 担保期限为 2006 年 5 月 29 日至 2007 年 5 月 25 日。该事项已于 2006 年 6 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2006 年 5 月 31 日, 本公司为福建亚通新材料科技有限公司提供担保, 担保金额为 500 万元人民币, 担保期限为 2006 年 5 月 31 日至 2007 年 5 月 29 日。该事项已于 2006 年 6 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2006 年 5 月 29 日, 本公司为福建亚通新材料科技有限公司提供担保, 担保金额为 300 万元人民币, 担保期限为 2006 年 5 月 29 日至 2007 年 5 月 22 日。该事项已于 2006 年 6 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2006 年 6 月 16 日, 本公司为本公司控股子公司江苏大通清江机电有限公司提供担保, 担保金额为 560 万元人民币, 担保期限为 2006 年 6 月 16 日至 2006 年 12 月 16 日。

2006 年 1 月 9 日, 本公司为本公司控股子公司江苏大通清江机电有限公司提供担保, 担保金额为 350 万元人民币, 担保期限为 2006 年 1 月 9 日至 2006 年 7 月 9 日。

2006 年 4 月 18 日, 本公司为本公司控股子公司江苏大通清江机电有限公司提供担保, 担保金额为 350 万元人民币, 担保期限为 2006 年 4 月 18 日至 2006 年 10 月 18 日。

2006 年 1 月 9 日, 本公司为本公司控股子公司江苏大通清江机电有限公司提供担保, 担保金额为 329 万元人民币, 担保期限为 2006 年 1 月 9 日至 2006 年 7 月 13 日。

2006 年 3 月 29 日, 本公司为本公司控股子公司江苏大通清江机电有限公司提供担保, 担保金额为 350 万元人民币, 担保期限为 2006 年 3 月 29 日至 2006 年 9 月 29 日。

2005 年 9 月 29 日，本公司为本公司控股子公司江苏大通清江机电有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元人民币，担保期限为 2005 年 9 月 29 日至 2006 年 9 月 29 日。该事项已于 2005 年 10 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
福建丰裕投资有限公司	在股权分置改革方案获得相关股东会议批准之日起的 9 个月内，公司控股股东盈裕投资将通过上海证券交易所集中竞价的交易方式增持不少于冠城大通当前总股本 10% 的社会公众股。	截至本报告期末，福建丰裕投资有限公司已经陆续增持 17,336,756 股非限售流通股。

除此之外，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。

(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) 其它重大事项（期后事项）

公司第六届董事会临时会议通过了关于向中国海淀集团有限公司全资子公司——Starlex 定向增发 7,272 万股流通 A 股用于购买 Starlex 持有的北京京冠房地产开发有限公司 100% 股权的议案，发行价格为 4.95 元/股，购买资产价格为 3.6 亿元人民币，增发股份不足以支付购买价款的部分以支付现金对价予以补足。

该事项已经公司于 2006 年 8 月 21 日召开的 2006 年第一次临时股东大会审议通过，但尚需经中国商务部的原则批复、并经中国证监会审核无异议并豁免 Starlex 全面要约收购义务后方可实施。

具体事项详见 2006 年 7 月 20 日、8 月 5 日、8 月 22 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(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
业绩预告修正公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/querylcbulletin
关于为天宇电气提供担保的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 3 月 3 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/querylcbulletin
关于向中信银行申请授信的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 3 月 15 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/querylcbulletin
关于大股东更名的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/querylcbulletin
关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/querylcbulletin
关于向中国光大银行申请借款的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 4 月 5 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/querylcbulletin
关于受让福建华事达、苏州华事达公司股权的重大事项公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/querylcbulletin
关联交易补充公告	《中国证券报》、	2006 年 4	http://www.sse.com.cn/sseportal/web

	《上海证券报》	月 11 日	app/datapresent/querylcbulletin
关于下属子公司关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/web app/datapresent/querylcbulletin
第六届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/web app/datapresent/querylcbulletin
第六届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/web app/datapresent/querylcbulletin
公司 2006 年第一季度报告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/web app/datapresent/querylcbulletin
关于为天宇电气提供担保的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/web app/datapresent/querylcbulletin
关于大股东增持流通股的提示性公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 5 月 11 日	0. http://www.sse.com.cn/sseportal/w ebapp/datapresent/querylcbulletin
关于召开 2005 年度股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/web app/datapresent/querylcbulletin
公司对外担保公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/web app/datapresent/querylcbulletin
关于为大通机电提供担保的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/web app/datapresent/querylcbulletin
公司收购资产公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/web app/datapresent/querylcbulletin
关于向招商银行申请贷款的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/web app/datapresent/querylcbulletin
关于为亚通科技提供担保的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 6 月 5 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/web app/datapresent/querylcbulletin
公司 2005 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/web app/datapresent/querylcbulletin
关于大股东增持流通股的提示性公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2006 年 6 月 16 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/web app/datapresent/querylcbulletin

七、财务会计报告

公司中期财务报告已经福建闽都有限责任会计师事务所注册会计师邱秋星、孟翠香审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

闽都所（2006）审一字第056号

冠城大通股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的冠城大通股份有限公司（以下简称冠城大通）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冠城大通管理当局的责任，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地反映了冠城大通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。

福建闽都有限责任会计师事务所

中国注册会计师：邱秋星

中国注册会计师：孟翠香

中国 · 福州

二〇〇六年八月二十二日

(一)财务报表

资产负债表
2006 年 06 月 30 日

编制单位：冠城大通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		324,846,153.08	527,336,527.01	153,029,946.24	137,145,693.25
短期投资			-	500,000.00	-	500,000.00
应收票据	2		40,853,451.80	20,472,580.78	39,533,451.80	16,404,129.32
应收股利			-	-	123,667,148.43	4,205,551.03
应收利息			-	-	-	-
应收账款	3	1	352,986,681.42	239,113,838.65	227,581,442.94	135,249,973.57
其他应收款	4	2	17,093,871.63	13,523,855.32	247,678,318.54	227,996,321.92
预付账款	5		667,425,710.22	516,297,724.55	152,845,914.02	42,752,791.24
应收补贴款			-	-	-	-
存货	6		1,474,384,257.64	1,169,799,325.24	157,211,615.98	108,887,251.31
待摊费用	7		556,591.76	113,709.23	74,192.49	113,709.23
一年内到期的长期股权投资			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			2,878,146,717.55	2,487,157,560.78	1,101,622,030.44	673,255,420.87
长期投资：						
长期股权投资	8	3	104,417,834.65	33,920,912.39	421,220,190.29	371,532,873.41
长期债权投资	8	3	-	-	-	-
长期投资合计	8	3	104,417,834.65	33,920,912.39	421,220,190.29	371,532,873.41
固定资产：						
固定资产原价	9		548,893,651.71	557,250,053.35	340,119,628.07	352,568,987.87
减：累计折旧	9		135,355,415.74	129,799,312.10	112,416,758.94	113,223,267.53
固定资产净值	9		413,538,235.97	427,450,741.25	227,702,869.13	239,345,720.34
减：固定资产减值准备	9		7,056,652.41	7,056,652.41	7,056,652.41	7,056,652.41
固定资产净额	9		406,481,583.56	420,394,088.84	220,646,216.72	232,289,067.93
工程物资	10		5,418.00	360,458.82	-	-
在建工程	11		4,829,406.26	6,020.71	4,128,606.03	-
固定资产清理			-	-	-	-
固定资产合计			411,316,407.82	420,760,568.37	224,774,822.75	232,289,067.93
无形资产及其他资产：						
无形资产	12		23,983,464.55	24,241,746.19	23,983,464.55	24,241,746.19
长期待摊费用	13		14,919,384.98	11,384,557.51	-	-
其他长期资产			-	-	-	-
无形资产及其他资产合计			38,902,849.53	35,626,303.70	23,983,464.55	24,241,746.19
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			3,432,783,809.55	2,977,465,345.24	1,771,600,508.03	1,301,319,108.40

公司法定代表人：韩国龙

主管会计工作负责人：郑衡

会计机构负责人：李春

资产负债表（续）
2006 年 06 月 30 日

编制单位：冠城大通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：						
短期借款	14		908,100,506.44	540,490,069.58	649,000,000.00	456,000,000.00
应付票据	15		234,700,000.00	172,050,000.00	166,000,000.00	118,000,000.00
应付账款	16		343,569,769.18	194,666,288.69	215,662,773.77	58,564,966.53
预收账款	16		35,939,073.81	180,467,125.40	2,017,096.18	2,907,340.70
应付工资			1,497,799.21	1,500,000.00	3,767.51	-
应付福利费			6,001,046.75	5,470,875.95	3,617,397.78	3,441,925.13
应付股利	17		9,097,053.59	2,144,665.60	2,069,900.80	2,144,665.60
应交税金	18		418,233.89	23,379,807.97	-659,320.71	3,984,149.40
其他应付款	19		1,150,227.14	716,221.06	682,888.26	434,430.16
其他应付款	16		102,485,200.58	101,385,865.32	67,784,517.31	33,836,920.22
预提费用	20		10,058,645.55	3,018,407.37	2,922,862.75	184,990.84
预计负债			-	-	-	-
一年内到期的长期负债	21		520,794,647.58	520,642,492.61	20,794,647.58	20,642,492.61
其他流动负债			-	-	-	-
流动负债合计			2,173,812,203.72	1,745,931,819.55	1,129,896,531.23	700,141,881.19
长期负债：						
长期借款	22		520,978,590.92	528,891,217.33	83,978,590.92	91,891,217.33
应付债券			-	-	-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款	23		950,000.00	950,000.00	950,000.00	950,000.00
其他长期负债	24		4,241,933.79	4,241,933.79	-	-
长期负债合计			526,170,524.71	534,083,151.12	84,928,590.92	92,841,217.33
递延税项：						
递延税款贷项			-	-	-	-
负债合计			2,699,982,728.43	2,280,014,970.67	1,214,825,122.15	792,983,098.52
少数股东权益			154,347,862.01	176,512,778.42		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	25		322,595,814.00	322,595,814.00	322,595,814.00	322,595,814.00
实收资本（或股本）净额	25		322,595,814.00	322,595,814.00	322,595,814.00	322,595,814.00
资本公积	26		2,238,158.92	3,965,125.71	6,006,908.92	7,846,375.71
盈余公积	27		102,021,269.15	102,021,269.15	73,247,031.29	73,247,031.29
其中：法定公益金	27		-	42,486,577.24	-	32,523,108.35
未分配利润	28		151,597,977.04	92,355,387.29	154,925,631.67	104,646,788.88
其中：拟分配现金股利			5,387,350.09	5,387,350.09	5,387,350.09	5,387,350.09
所有者权益（或股东权益）合计			578,453,219.11	520,937,596.15	556,775,385.88	508,336,009.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计			3,432,783,809.55	2,977,465,345.24	1,771,600,508.03	1,301,319,108.40

公司法定代表人：韩国龙

主管会计工作负责人：郑衡

会计机构负责人：李春

利润及利润分配表

2006 年 1-6 月

编制单位：冠城大通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	29	4	1,474,962,410.42	1,083,162,177.54	684,354,537.36	388,267,346.53
减：主营业务成本	29	4	1,291,331,888.34	920,262,627.00	645,433,578.43	355,909,476.31
主营业务税金及附加	30		20,823,578.38	21,302,009.37	527,278.67	549,363.28
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			162,806,943.70	141,597,541.17	38,393,680.26	31,808,506.94
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	31		1,946,758.99	1,253,712.12	1,018,264.03	729,756.61
减：营业费用			21,937,302.70	20,239,160.46	7,589,723.21	6,568,553.04
管理费用			24,459,604.79	21,483,320.46	15,676,169.88	11,416,308.53
财务费用	32		22,304,847.17	6,914,869.45	15,145,093.74	2,802,231.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			96,051,948.03	94,213,902.92	1,000,957.46	11,751,170.13
加：投资收益（损失以“-”号填列）	33	5	-1,193,965.38	-40,819.09	49,777,083.06	47,095,633.53
补贴收入	34		176,000.00	1,637,187.99	-	-
营业外收入	35		2,993.95	35,782.00	-	-
减：营业外支出	36		792,859.70	187,332.58	168,881.77	525.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			94,244,116.90	95,658,721.24	50,609,158.75	58,846,277.70
减：所得税			25,719,351.96	31,104,764.58	330,315.96	3,877,712.58
减：少数股东损益			9,282,175.19	9,714,653.74		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			59,242,589.75	54,839,302.92	50,278,842.79	54,968,565.12
加：年初未分配利润			92,355,387.29	67,934,713.70	104,646,788.88	71,367,091.32
其他转入				-	-	-
六、可供分配的利润			151,597,977.04	122,774,016.62	154,925,631.67	126,335,656.44
减：提取法定盈余公积			-	-	-	-
提取法定公益金			-	-	-	-
提取储备基金			-	-	-	-
提取企业发展基金			-	-	-	-
利润归还投资			-	-	-	-
七、可供股东分配的利润			151,597,977.04	122,774,016.62	154,925,631.67	126,335,656.44
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			-	-	-	-
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	28		151,597,977.04	122,774,016.62	154,925,631.67	126,335,656.44

公司法定代表人：韩国龙

主管会计工作负责人：郑衡

会计机构负责人：李春

现金流量表

2006 年 1-6 月

编制单位：冠城大通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,297,193,766.79	705,996,344.83
收到的税费返还			154,686.15	154,686.15
收到的其他与经营活动有关的现金	37		52,322,170.80	52,815,692.92
现金流入小计			1,349,670,623.74	758,966,723.90
购买商品、接受劳务支付的现金			1,402,439,527.74	606,208,777.58
支付给职工以及为职工支付的现金			19,401,201.62	8,420,801.04
支付的各项税费			63,783,765.86	7,882,227.10
支付的其他与经营活动有关的现金	38		111,787,211.91	40,019,212.87
现金流出小计			1,597,411,707.13	662,531,018.59
经营活动产生的现金流量净额			-247,741,083.39	96,435,705.31
二、投资活动产生的现金流量：			-	
收回投资所收到的现金			8,630,000.00	8,630,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			141,201.03	141,201.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			188,335.00	45,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			-	-
现金流入小计			8,959,536.03	8,816,201.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			16,377,367.00	10,002,506.00
投资所支付的现金			225,661,015.92	243,477,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			-	-
现金流出小计			242,038,382.92	253,479,506.00
投资活动产生的现金流量净额			-233,078,846.89	-244,663,304.97
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			737,452,742.81	446,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			-	-
现金流入小计			737,452,742.81	446,000,000.00
偿还债务所支付的现金			388,406,804.43	261,564,498.48
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			69,920,377.70	20,323,648.87
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			793,204.03	
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			459,120,386.16	281,888,147.35
筹资活动产生的现金流量净额			278,332,356.65	164,111,852.65
四、汇率变动对现金的影响			-2,800.30	-
五、现金及现金等价物净增加额			-202,490,373.93	15,884,252.99

公司法定代表人：韩国龙

主管会计工作负责人：郑衡

会计机构负责人：李春

现金流量表附表

2006 年 1-6 月

编制单位：冠城大通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

补充材料	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			59,242,589.75	50,278,842.79
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			9,282,175.19	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			2,435,382.91	3,395,768.92
固定资产折旧			14,811,998.28	8,359,477.81
无形资产摊销			258,281.64	258,281.64
长期待摊费用摊销			1,557,327.80	-
待摊费用减少(减：增加)			-442,882.53	39,516.74
预提费用增加(减：减少)			7,045,229.02	2,742,862.75
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			259,216.90	163,676.77
固定资产报废损失			-	-
财务费用	32		23,339,495.27	18,794,708.87
投资损失(减：收益)			1,193,965.38	-49,777,083.06
递延税款贷项(减：借项)			-	-
存货的减少(减：增加)			-139,944,333.13	-48,324,364.67
经营性应收项目的减少(减：增加)			-342,968,971.83	-143,921,009.79
经营性应付项目的增加(减：减少)			121,081,448.09	254,425,026.54
其他			-4,892,006.13	-
经营活动产生的现金流量净额			-247,741,083.39	96,435,705.31
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本			-	-
一年内到期的可转换公司债券			-	-
融资租入固定资产			-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			324,846,153.08	153,029,946.24
减：现金的期初余额			527,336,527.01	137,145,693.25
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			-202,490,373.93	15,884,252.99

公司法定代表人：韩国龙

主管会计工作负责人：郑衡

会计机构负责人：李春

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月

编制单位：冠城大通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	20,582,838.68	2,435,382.91	-	-	-	23,018,221.59
其中：应收账款	18,403,787.65	3,689,824.71	-	-	-	22,093,612.36
其他应收款	2,179,051.03	-1,254,441.80		-	-	924,609.23
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	1,292,803.43	-			-	1,292,803.43
其中：库存商品	1,115,856.41	-			-	1,115,856.41
原材料	20,555.55	-			-	20,555.55
长期投资减值准备合计	300,000.00					300,000.00
其中：长期股权投资	300,000.00					300,000.00
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	7,056,652.41					7,056,652.41
其中：房屋、建筑物						-
机器设备	7,056,652.41					7,056,652.41
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	29,232,294.52	2,435,382.91	-	-	-	31,667,677.43

公司法定代表人：韩国龙

主管会计工作负责人：郑衡

会计机构负责人：李春

母公司资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月

编制单位：冠城大通股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	21,725,879.48	3,395,768.92				25,121,648.40
其中：应收账款	13,306,985.31	3,815,816.65				17,122,801.96
其他应收款	8,418,894.17	-420,047.73				7,998,846.44
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	338,074.76					338,074.76
其中：库存商品	161,127.74					161,127.74
原材料	20,555.55					20,555.55
长期投资减值准备合计	300,000.00					300,000.00
其中：长期股权投资	300,000.00					300,000.00
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	7,056,652.41					7,056,652.41
其中：房屋、建筑物						
机器设备	7,056,652.41					7,056,652.41
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	29,420,606.65	3,395,768.92				32,816,375.57

公司法定代表人：韩国龙

主管会计工作负责人：郑衡

会计机构负责人：李春

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	28.15	29.57	0.50	0.50
营业利润	16.60	17.45	0.30	0.30
净利润	10.24	10.76	0.18	0.18
扣除非经常性损益后的净利润	10.31	10.84	0.18	0.18

(二)

会计报表附注

一、公司简介

冠城大通股份有限公司创立于 1986 年，是福州市最早的股份制试点企业。1994 年经国家体改委批复确认列入全国九十家历史遗留问题的股份制试点企业，总股本 5185.53 万股。1997 年 5 月 8 日，公司公众股票 1357.53 万股获准在上海证券交易所挂牌上市。1997 年 9 月 5 日经股东大会决议，实施每 10 股送 3 股和每 10 股转增 3 股的分配方案，总股本变为 8296.848 万股。2000 年经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]31 号文核准，股份公司向股东配售普通股 2204.318 万股，总股本变更为 10501.166 万股。2002 年 10 月 31 日根据公司 2002 年度第二次临时股东大会决议，实施每 10 股送 2 股和每 10 股转增 4 股的分配方案，总股本变为 16801.8653 万股。2004 年 5 月 27 日根据公司 2003 年度股东大会决议，实施每 10 股送 2 股派 0.5 元（含税）和资本公积每 10 股转增 4 股的分配方案，总股本变为 26882.9845 万股。2005 年 7 月 20 日根据公司 2004 年度股东大会会议决议，实施每 10 股送 1 股，送红利 0.5 元（含税），资本公积每 10 股转增 1 股的利润分配及资本公积转增股本方案总股本变为 32259.5814 万股。

公司的主要经营范围：经营本企业自产产品及相关技术出口业务；经营本企业生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务；办理中外合资经营、合作生产及开展来料加工、来样加工、补偿贸易业务、进料加工；电器机械及器材，自动化仪表及系统制造、维修、销售，有色金属材料加工；五金，交电的批发、零售；房地产开发。

二、主要会计政策

1. 会计制度

公司现执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其相关规定。

2. 会计年度

公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

记账基础按权责发生制，计价原则按实际成本。

5. 外币业务核算方法

记账本位币为人民币，对发生外币业务外币折算，按实际发生时国家公布的外汇牌价折合人民币记账，期末外币余额按国家公布的外汇牌价调整账面汇率，汇兑损益列入本期损益。

6. 合并报表的编报

合并报表的编报依照财政部财会（1995）11 号文《关于合并会计报表暂行规定》的有关规定，对投资比例占被投资单位股本的 50%以上或实际控股者采用合并会计报表。

7. 现金等价物的确定标准

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

8. 坏账核算方法

本公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其清偿义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

本公司坏账采用备抵法核算。根据债务单位财务状况，现金流量等情况，坏账准备按账龄分析法计提，并计入当期损益。计提范围：包括应收账款和其他应收款。坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例
一年以内	3%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至五年	50%
五年以上	100%

9. 存货核算方法

存货分类为：原材料、产成品、半成品，委托加工材料、低值易耗品、在途材料、在产品。房地产公司的存货分为：开发成本、已完工开发产品、出租开发产品、分期收款开发产品。存货采用永续盘存法，对各种存货按实际成本计价入账，领用发出材料物资采用加权平均法计价核算实际成本。低值易耗品领用按一次摊销法。

决算日存货按成本与可变现净值孰低法计价。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、霉变，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按各类存货单个项目的存货成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备，存货跌价损失计入当期损益。存货可变现净值是根据企业在正常经常经营过程中以预计售价减去完工成本以及销售所必须的费用后的价值确定。

10. 短期投资核算方法

短期投资指购入的能随时变现且持有时间为不准备超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券等。购入的各种股票、债券按实际支付的价款入账，其中包含的已宣告发放但尚未领取的现金股利、利息分别记入应收股利、应收利息科目单独核算。期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提短期投资跌价准备。预计的短期投资跌价损失计入当年损益。

11. 长期投资核算方法

长期股权投资中股票投资按实际支付的价款作为入账价值，其他股权投资按实际发生的成本作为入账价值。其他股权投资，初始投资成本大于应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，按规定投资期限摊销计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积项目。股权投资，凡占被投资单位股权 20%以下的按实际成本核算；股权占 20%~50%之间的采用权益法核算，股权占 50%以上的或实际控股者按权益法核算并进行报表合并。长期债权投资按取得的成本作为入账价值，其收益按权责发生制确认。长期投资减值准备：本公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况恶化等原因，导致其可收回余额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当期损益。

12. 委托贷款

委托贷款按实际委托金额作为入账价值，期末按委托贷款规定的利率计提应收利息，并对贷款本金进行检查，对有迹象表明贷款本金高于可收回金额的计提相应的减值准备计入当期损益。

13. 固定资产及折旧

固定资产标准依照《企业会计准则》的规定，按实际成本核算；固定资产折旧，按固定资产原值扣减残值 5%，即固定资产原值减去预计残值后除以预计使用年限。已计提减值准备的固定资产，应当按照固定资产的账面价值（即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折

旧率和折旧额，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算。采用分类折旧以直线法计提折旧。

类别	年限	折旧率
房屋建筑物	30—40	3.17—2.38%
机器设备	10—15	9.50—6.33%
运输设备	6—15	15.83—6.33%
其他	5—8	19.00—11.88%

固定资产减值准备：期末对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面价值的按预计可收回金额低于其账面价值的差额，按单项资产计提减值准备。

14. 在建工程核算方法

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，按工程项目分类核算，并在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。与购建固定资产有关的专门借款所发生的借款费用，在满足《企业会计准则—借款费用》所规定的条件下，计入所购建固定资产的成本；其他借款费用则直接计入当期财务费用。期末，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备。

15. 无形资产计价和摊销方法

- (1) 无形资产按取得时的实际成本入账。
- (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。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- ① 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；
- ② 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；
- ③ 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

- (3) 购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按实际支付的价款入账，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算。待开发或建造时将其账面价值转入相关在建工程成本。在实行新会计制度前公司发生的土地使用权按工业用地五十年平均摊销。
- (4) 期末检查无形资产预计给公司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，提取无形资产减值准备。

16. 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按项目规定受益年限平均摊销。筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营或房地产项目正式开工时一次计入损益。

17. 收入确认原则

- (1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- A. 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B. 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- C. 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- D. 相关的收入和成本能够可靠地计量。

房地产行业的收入结合收入准则并根据行业特点，在房产主体工程完工并验收，签订了销售合同，已经收到价款，相关的收入和成本可以计量时确认房地产销售收入的实现。

- (2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- A. 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；
- B. 劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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

18. 借款费用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备以下条件时，借款费用予以资本化：

- (1) 资产支出已发生；
- (2) 借款费用已发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

暂停资本化：若固定资产的购建发生非正常中断，并且连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

停止借款费用资本化：当所购建的固定资产达到可使用状态时，停止其借款费用的资本化，其后发生的借款费用确认为当期损益。

为开发房地产项目借入资金所发生的利息，在房地产竣工前可以利息资本化。在房地产项目竣工后，将其确认为当期费用。

19. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理方法采用应付税款法。

20. 会计政策会计估计变更的内容及其影响

本公司无应披露未披露的会计政策变更事项。

21. 重大会计差错的内容及其影响

本公司无应披露未披露的重大会计差错更正事项。

三、税项

1. 增值税税率为 17%；
2. 营业税税率为 5%；
3. 城市建设维护税：福建地区及北京市区按应纳增值税、营业税额的 7%；北京郊区按应纳增值税、营业税额的 5%；
4. 教育附加费：福建地区按应纳增值税、营业税额的 4%；北京地区按应纳增值税、营业税额的 3%；
5. 所得税率为 33%；子公司福州大通机电有限公司为中外合资公司，所得税享受从获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。
6. 防洪费按营业收入的 0.9‰。

四、控股子公司及合营企业

公司名称	注册地	注册资本	持股比例 直接/间接	经营范围	是否合并报表
福州开发区联通电工有限公司	福州	RMB560 万元	75%	电线、电缆铜铝材料	合并
北京太阳宫房地产开发有限公司	北京	RMB 6000 万元	95%	房地产开发	合并
北京中科镓英半导体有限公司	北京	RMB9384.4 万元	31.97%	制造半导体材料、货物、技术进出口等	不合并

江苏大通清江机电有限公司	淮安	RMB 6800 万元	50%	电线电缆、普通机械、机电、电工器材等	合并
北京冠城正业房地产开发有限公司	北京	RMB 2000 万元	40%	房地产开发、销售；投资咨询	实际控制合并
桂林鸿达置业发展有限公司	桂林	USD150 万元	75%	房地产开发、建筑安装工程承包	合并
北京冠城新泰房地产开发有限公司	北京	RMB 3000 万元	40%	房地产开发销售；投资咨询	实际控制合并
福州大通机电有限公司	福州	RMB10000 万元	51%	生产耐高温绝缘材料及绝缘成型件	合并
衡阳华丰房地产开发有限公司	衡阳	RMB2768 万元	51%	房地产开发	合并
福建华事达房地产有限公司	福州	RMB3000 万元	100%	房地产开发	合并

合并范围变更说明：

- 注1. 本期合并范围较上期增加了福建华事达房地产有限公司；
 注2. 2006 年 4 月 7 日通过公开竞拍受让福建华事达房地产有限公司 100%股权，受让后福建华事达房地产有限公司 2006 年 6 月净利润纳入本期合并报表为 9,482,410.67 元；
 注3. 根据公司 2006 年 3 月 16 日董事会决议，受让福建丰榕投资有限公司持有的北京太阳宫房地产开发有限公司 10%股权，收购后占其股本的 95%；
 注4. 根据公司 2006 年 5 月 29 日董事会决议，受让北京太阳宫房地产开发有限公司持有的北京冠城新泰房地产开发有限公司 40%股权；

五、会计报表重要项目注释（2006 年 6 月 30 日）

1. 货币资金

货币资金期末余额为 324,846,153.08 元，其构成如下

项目	期末数	期初数
现金--人民币	290,751.89	442,444.73
银行存款--人民币	235,694,537.75	483,138,541.24
银行存款--美元户	39,196.83	411,714.97
(折算汇率)	7.9956	8.0702
(美元金额)	4,902.30	51,016.70
银行存款--港币户	215,103.80	216,829.12
(折算汇率)	1.0294	1.0403
(港币金额)	208,958.35	208,429.42
其他货币资金--人民币	88,606,562.81	43,126,996.95
其他货币资金--美元户		
(折算汇率)		
(美元金额)		
合计	324,846,153.08	527,336,527.01

2. 应收票据

应收票据期末余额为 40,853,451.80 元，其构成如下：

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,853,451.80	20,472,580.78
商业承兑汇票		
合计	40,853,451.80	20,472,580.78

3. 应收账款

应收账款期末账面价值 352,986,681.42 元，其中：期末账面余额为 375,080,293.78 元，计提坏账准备为 22,093,612.36 元，其构成如下：

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	360,220,872.60	96.04%	10,806,626.18	240,306,866.98	93.32%	7,209,206.01
1-2年	1,662,228.07	0.44%	166,222.81	2,645,636.53	1.03%	264,563.65
2-3年	1,952,737.78	0.52%	585,821.33	1,710,896.39	0.66%	513,268.92
3-5年	1,419,026.59	0.38%	709,513.30	4,874,954.66	1.89%	2,437,477.33
5年以上	9,825,428.74	2.62%	9,825,428.74	7,979,271.74	3.10%	7,979,271.74
合计	375,080,293.78	100.00%	22,093,612.36	257,517,626.30	100.00%	18,403,787.65

应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上的股份的股东单位欠款。

前五名应收账款列示合计为 115,069,225.97 元，占应收账款余额的 30.68%。

4. 其他应收款

其他应收款期末账面价值为 17,093,871.63 元，其中：期末账面余额为 18,018,480.86 元，计提坏账准备为 924,609.23 元，其构成如下：

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	16,073,189.49	89.20%	482,195.68	11,285,653.13	71.87%	338,569.59
1-2年	1,455,902.31	8.08%	145,590.23	2,436,830.84	15.52%	243,683.08
2-3年	179,628.54	1.00%	53,888.56	416,568.94	2.65%	124,970.68
3-5年	133,651.53	0.74%	66,825.77	184,051.53	1.17%	92,025.77
5年以上	176,108.99	0.98%	176,108.99	1,379,801.91	8.79%	1,379,801.91
合计	18,018,480.86	100.00%	924,609.23	15,702,906.35	100.00%	2,179,051.03

其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上的股份的股东单位欠款。

前五名其他应收款列示如下：

单位名称	金额	欠款原因
福建省亿力电力物资公司	3,805,264.73	子公司质量保证金
福州兆基进出口有限公司	2,930,200.00	借款及资金占用费
无锡汾锡电机有限公司	940,000.00	保证金
淮安金泰担保有限公司	900,000.00	子公司保证金
福州市煤气公司	887,700.00	子公司煤气代办费
合计	9,463,164.73	占其他应收款总额的52.52%

5. 预付账款

预付账款期末余额为 667,425,710.22 元，其构成如下：

账龄	期末数	比例	期初数	比例
1年以内	366,238,733.02	54.87%	126,636,154.30	24.52%
1-2年	208,578,077.19	31.25%	256,629,182.75	49.72%
2-3年	92,502,623.67	13.86%	123,031,382.50	23.83%
3年以上	106,276.34	0.02%	10,001,005.00	1.93%
合计	667,425,710.22	100.00%	516,297,724.55	100.00%

预付账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上的股份的股东单位欠款。

期末账龄 1 年以上的预付账款 301,186,977.20 元，主要系控股子公司北京冠城新泰房地产开发有限公司、控股子公司北京冠城正业房地产开发有限公司预付北京冠城新纪房地产开发有限公司委托拆迁费 2.53 亿元尚未结算（详见附注六、6 的第（3）点）；

6. 存货

存货期末账面价值为 1,474,384,257.64 元，其中：存货期末账面余额为 1,475,677,061.07 元，已提存货跌价准备 1,292,803.43 元。其构成如下：

项目	期末数		期初数	
	存货	存货跌价准备	存货	存货跌价准备
原材料	52,749,685.12	20,555.55	17,965,165.01	20,555.55
产成品	193,904,261.05	161,127.74	132,835,917.91	161,127.74
商品采购				
在产品	62,333,496.76		24,661,604.57	
委托加工材料	6,348,003.08		1,759,753.63	
低值易耗品	2,868,487.25	156,391.47	2,981,825.49	156,391.47
包装物	153,696.31		90,834.95	
开发成本	976,413,171.88		816,853,111.74	
出租开发产品	14,868,214.26		12,388,132.41	
开发产品	166,038,045.36	954,728.67	161,555,782.96	954,728.67
合计	1,475,677,061.07	1,292,803.43	1,171,092,128.67	1,292,803.43

注 1: 存货中以土地使用权作抵押, 共取得银行借款 590,000,000.00 元, 其中: 以太阳宫星城 F 区二期住宅、配套、非配套、地下车库用地使用权作抵押, 借款 500,000,000.00 元 (借款 310,000,000.00 元借款期限为 2004 年 9 月 14 日至 2006 年 9 月 13 日, 借款 70,000,000.00 元借款期限为 2004 年 12 月 30 日至 2006 年 9 月 13 日, 借款 50,000,000.00 元借款期限为 2005 年 1 月 28 日至 2006 年 9 月 13 日, 借款 70,000,000.00 元借款期限为 2005 年 9 月 28 日至 2006 年 9 月 13 日); 以“清秀花园”项目土地使用权作抵押, 借款 20,000,000.00 元, (借款 12,000,000.00 元借款期限为 2005 年 5 月 16 日至 2008 年 4 月 29 日, 借款 8,000,000.00 元借款期限为 2005 年 9 月 16 日至 2008 年 3 月 28 日); 以“冠城鼓楼庭院”部分在建工程及其土地使用权作抵押, 借款 70,000,000.00 元 (借款期限为 2006 年 6 月 21 日至 2007 年 6 月 20 日)。

注 2: 存货中以原材料铜杆作质押, 取得银行借款 11,700,000.00 元 (借款 4,500,000.00 元, 借款期限为 2005 年 12 月 26 日至 2006 年 9 月 22 日; 借款 7,200,000.00 元, 借款期限为 2006 年 3 月 17 日至 2006 年 12 月 18 日); 存货中以原材料铜杆、在产品作质押, 取得银行借款 50,000,000.00 元, 借款期限为 2006 年 3 月 13 日至 2007 年 3 月 13 日。

开发成本:

项目名称	预计开工时间	预计首批完工时间	预计总投资	期末余额	期初余额
太阳星城F区-1	2003年初	2003年底	6.52亿元	11,102,157.52	11,102,157.52
太阳星城F区-2	2004年初	2004年12月	9.43亿元	218,645,728.57	227,111,667.49
太阳星城C区	2006年8月	2007年12月	18亿元	443,346,828.32	397,525,563.00
太阳星城B区	2006年10月	2007年12月	21亿元	167,858,416.10	117,286,962.47
清秀花园	2005年4月	2006年2月	7600万元	45,214,467.33	44,525,818.31
冠城江景(江山景园)	2005年10月	2006年11月	1亿元	27,538,252.71	19,117,977.29
朱陵阁	2006年9月	2007年5月	1300万元	896,463.66	182,965.66
冠城鼓楼庭院	2005年5月	2006年5月	2.20亿元	61,810,857.67	-
合计				976,413,171.88	816,853,111.74

开发产品

项目名称	期初数	跌价准备	本期增加	本期减少	期末数	跌价准备
置业广场	4,816,048.16	954,728.67			4,816,048.16	954,728.67
桂林大世界	1,100,626.04				1,100,626.04	
智能大厦	4,965,215.59			-	4,965,215.59	
长城花园	2,381,346.46			-	2,381,346.46	
青秀花园			8,702,407.17	6,980,156.88	1,722,250.29	
太阳星城F区-1期	64,499,729.58			10,826,683.09	53,673,046.49	
太阳星城F区-2期	83,792,817.13		151,603,001.51	180,785,148.03	54,610,670.61	
冠城鼓楼庭院			78,253,596.40	35,484,754.68	42,768,841.72	
合计	161,555,782.96	954,728.67	238,559,005.08	234,076,742.68	166,038,045.36	954,728.67

存货跌价准备期末余额为 1,292,803.43 元,其构成如下:

项目	期初数	本期增加	本期转入	本期减少	期末数
原材料	20,555.55				20,555.55
产成品	161,127.74				161,127.74
低值易耗品	156,391.47				156,391.47
开发产品	954,728.67				954,728.67
合计	1,292,803.43	-	-	-	1,292,803.43

注: 存货可变现净值是根据企业在正常经营过程中以预计售价减去完工成本以及销售所必须的费用后的价值确定。

7. 待摊费用

待摊费用期末余额为 556,591.76 元,其构成如下:

项目	期末数	期初数	期末余额结存原因
维修费	242,370.73	-	设备维修费
财产保险费	108,320.19	113,709.23	预付2006年度保险费
咨询费	105,003.00	-	博商人力资源咨询
手机充值费	16,800.00	-	
低值易耗品摊销	84,097.84	-	备品备件待摊销
合计	556,591.76	113,709.23	

8. 长期投资

(1)、长期投资期末账面价值为 104,417,834.65 元,其中:长期投资账面余额为 104,717,834.65 元,已提减值准备 300,000.00 元。其构成如下:

项目	期初数		本期转入	本期增加	本期减少	期末数	
	账面余额	减值准备				账面余额	减值准备
长期股权投资	34,220,912.39	300,000.00		71,545,764.51	1,048,842.25	104,717,834.65	300,000.00
长期债权投资	-	-				-	-
合计	34,220,912.39	300,000.00	-	71,545,764.51	1,048,842.25	104,717,834.65	300,000.00

(2)、长期股权投资期末账面价值为 104,417,834.65 元,均为其他股权投资,其中:长期投资账面余额为 104,717,834.65 元,已提减值准备 300,000.00 元。其构成如下:

被投资公司名称	投资起止期	投资金额	占被投资公司注册 资本比例
福州隆达典当行	1997-	1,332,000.00	13.00%
上海冰箱压缩机股份有限公司	1992-	960,000.00	-
福州华榕超市有限公司	1995.10-2000.10	300,000.00	1.00%
福建兴业证券股份有限公司	1999-	10,000.00	-
福建兴业银行	1989-	50,000.00	0.001%
北京中科镓英半导体有限公司	2005.9-	25,642,808.99	31.97%
北京中科镓英半导体有限公司——股权投资差额	2005.9-	2,837,905.53	31.97%
衡阳华丰房地产开发有限公司——股权投资差额	2005.5-	429,212.32	51.00%
广西桂林鸿达置业发展有限公司——股权投资差额	2003-	2,049,581.55	75.00%
北京太阳官房地产有限公司——股权投资差额	2006.3-	4,880,821.21	95.00%
福建华事达房地产有限公司——股权投资差额	2006.6-	66,225,505.05	100.00%
合 计		104,717,834.65	

股权投资差额明细如下：

项目	初始金额	摊销 期限	期初数	本期增加	本期摊销额	摊余价值	形成原因
桂林鸿达 置业发展有 限公司	2,827,009.08	10年	2,190,932.01		141,350.46	2,049,581.55	溢价购入股 权
北京中科 镓英半导体 有限公司	3,153,228.33	10年	2,995,566.93		157,661.40	2,837,905.53	溢价购入股 权
衡阳华丰 房地产开发 有限公司	481,359.61	10年	453,280.30		24,067.98	429,212.32	溢价购入股 权
北京太阳 官房地产有 限公司	5,050,066.77	10年		5,050,066.77	169,245.56	4,880,821.21	溢价购入股 权
福建华事 达房地产有 限公司	66,782,021.90	10年		66,782,021.90	556,516.85	66,225,505.05	溢价购入股 权
合 计	78,293,685.69	-	5,639,779.24	71,832,088.67	1,048,842.25	76,423,025.66	

(3)、长期股权投资减值准备期末余额为 300,000.00 元，其构成如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
福州华榕超市有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00
合计	300,000.00	-	-	300,000.00

9. 固定资产及累计折旧

固定资产原值期末余额为 548,893,651.71 元，累计折旧期末余额为 135,355,415.74 元，固定资产净值为 413,538,235.97 元，已提：固定资产减值准备 7,056,652.41 元期末固定资产净额为 406,481,583.56 元，其构成如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值				
房屋及建筑物	158,963,250.16	2,700.00		158,965,950.16
机器设备	377,878,242.33	574,686.20	12,004,060.80	366,448,867.73
运输设备	17,086,556.37	3,476,323.33	891,381.37	19,671,498.33
其他	3,322,004.49	485,331.00	-	3,807,335.49
合计	557,250,053.35	4,539,040.53	12,895,442.17	548,893,651.71
二、累计折旧				
房屋及建筑物	9,664,070.31	572,888.02		10,236,958.33
机器设备	113,633,015.78	13,082,775.64	8,818,065.17	117,897,726.25
运输设备	5,324,951.26	815,655.87	443,829.47	5,696,777.66
其他	1,177,274.75	346,678.75	-	1,523,953.50
合计	129,799,312.10	14,817,998.28	9,261,894.64	135,355,415.74
三、固定资产净值	427,450,741.25			413,538,235.97
四、减值准备	7,056,652.41			7,056,652.41
五、固定资产净额	420,394,088.84			406,481,583.56

注1. 固定资产本期新增 4,539,040.53 元，其中：购置运输设备 3,476,323.33 元，因合并范围变更转入的子公司——福建华事达房地产公司期初固定资产 36,180.00 元，相应转入累计折旧 6,000.00 元；

注2. 固定资产本期减少 12,895,442.17 元，其中：母公司设备技改及搬迁转在建工程 12,004,060.80 元，相应转出累计折旧 8,818,065.17 元；

注3. 固定资产中用于抵押借款的房屋及建筑物原值为 62,452,791.40 元，期末净值为 54,149,536.08 元，无形资产中用于抵押借款的福州福马路 81 号的土地使用权期末价值为 18,566,158.95 元，合计借款 64,000,000 元；用于抵押借款的机器设备原值为 143,662,609.64 元，期末净值为 102,345,999.48 元，借款金额为 41,000,000.00 元。

固定资产减值准备期末余额为 7,056,652.41 元，具体构成如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	7,056,652.41			7,056,652.41
运输设备				-
合计	7,056,652.41	-	-	7,056,652.41

10. 工程物资

项目	期末数	期初数
安装厂房监控设备	5,418.00	360,458.82
合计	5,418.00	360,458.82

工程物资的期末余额为 5,418.00 元，具体构成如下：

11. 在建工程

在建工程期末余额为 4,829,406.26 元，其构成如下：

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转固定资产数	期末余额	资金来源	工程投入占预算比例
HN2漆包机技改及搬迁	370万元	-	3,449,936.76	-	3,449,936.76	自筹	93.24%
M450改造	120万元	-	678,669.27	-	678,669.27	自筹	56.56%
乳化设备	10万元	-	89,500.00	-	89,500.00	自筹	89.50%
DSE2000漆膜测试系统	40万元	6,020.71	369,708.82	-	375,729.53	自筹	93.93%
公寓楼		-	235,570.70	-	235,570.70	自筹	
合计		6,020.71	4,823,385.55	0.00	4,829,406.26		

注1、工程投入比例的计算为实际投入数占预算数的比例，实际投入数为该项目在建工程、工程物资、预付账款的实际发生数。

12. 无形资产

无形资产期末余额为 23,983,464.55 元，其构成如下：

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限
土地使用权1	21,105,965.00	18,769,067.79		202,908.84	2,539,806.05	18,566,158.95	45年9个月
土地使用权2	5,537,280.00	5,472,678.40	-	55,372.80	119,974.40	5,417,305.60	48年11个月
合计	26,643,245.00	24,241,746.19	-	258,281.64	2,659,780.45	23,983,464.55	

注1：土地使用权2为马尾厂区33.5亩土地的土地出让金；

注2：土地使用权1为福州福马路81号的土地使用权，用于抵押借款（见附注五、9的注3）；

13. 长期待摊费用

长期待摊费用期末余额为 14,919,384.98 元，其构成如下：

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	其他转出	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限
筹建期间费用	12,356,926.09	7,464,919.96	4,892,006.13				12,356,926.09	子公司尚处于开办期
售楼处建设费用	7,129,334.28	1,274,461.36		1,092,396.00		6,947,268.92	182,065.36	1个月
租赁设备改良支出	209,449.69	30,656.14		30,656.14		209,449.69	-	
模具摊销	994,335.15	465,190.04	165,299.14	163,460.80		527,306.77	467,028.38	2—41个月
装修费	2,575,606.20	1,894,383.16	-	238,397.22	-	919,620.26	1,655,985.94	30-42个月
其他	289,796.85	254,946.85	34,850.00	32,417.64		32,417.64	257,379.21	18-54个月
合计	23,555,448.26	11,384,557.51	5,092,155.27	1,557,327.80	-	8,636,063.28	14,919,384.98	

注 1：筹建期间费用系子公司尚处于开办期的费用。

14. 短期借款

短期借款期末余额 908,100,506.44 元，其构成如下：

借款类别	期末数	期初数
担保借款	580,000,000.00	387,550,291.81
信用借款	39,000,000.00	41,000,000.00
抵押借款	147,600,000.00	56,600,000.00
质押借款	100,100,000.00	42,900,000.00
应收账款保理借款	41,400,506.44	12,439,777.77
合计	908,100,506.44	540,490,069.58

15. 应付票据

应付票据期末余额为 234,700,000.00 元，其构成如下：

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	234,700,000.00	164,050,000.00
商业承兑汇票	-	8,000,000.00
合计	234,700,000.00	172,050,000.00

16. 应付款项

包括应付账款、预收账款和其他应付款

项目	期末数	期初数
应付账款	343,569,769.18	194,666,288.69
预收账款	35,939,073.81	180,467,125.40
其他应付款	102,485,200.58	101,385,865.32

注1. 应付账款中无欠持本公司 5%(含 5%)以上的股份的股东单位款项；应付账款 3 年以上金额为 434,732.79 元，主要系未付材料尾款；

注2. 预收账款中无欠持本公司 5%(含 5%)以上的股份的股东单位款项；预收账款 1 年以上金额为 832,135.11 元，主要系销售货款未结清；

注3. 其他应付款中欠持本公司 27.34%股份的股东福建丰榕投资有限公司款 11,400,000.00 元；其他应付款 3 年以上金额为 2,768,420.72 元，主要系未付往来尾款。

17. 应付股利

应付股利期末余额为 9,097,053.59 元，其具体构成如下：

主要投资者	期初数	本期支付	本期分配	期末余额
法人股	2,144,665.60	74,764.80	-	2,069,900.80
子公司的少数股东	-	-	7,027,152.79	7,027,152.79
合计	2,144,665.60	74,764.80	7,027,152.79	9,097,053.59

注1. 2006 年 3 月子公司北京太阳宫房地产开发有限公司进行利润分配，应付股东福建丰榕投资有限公司现金股利 7,027,152.79 元。

18. 应交税金

应交税金期末余额为 418,233.89 元，其构成如下：

税种	期末数	期初数	税率
增值税	-10,944,878.50	-3,355,770.23	17%
营业税	585,812.61	4,412,754.54	5%
城建税	228,818.89	438,153.49	5%或7%
房产税	49,341.61	67,461.36	1.2%，12%
所得税	10,150,369.28	19,374,688.80	33%
印花税	164,123.94	126,795.16	0.05‰，0.3‰
代扣个人所得税	122,338.41	2,644,524.10	超额累进税率、红利20%
土地增值税	-105,492.85	-496,599.75	超率累进税率
土地使用税	167,800.50	167,800.50	3元/平方米
合计	418,233.89	23,379,807.97	

19. 其他应交款

其他未交款期末余额为 1,150,227.14 元，其构成如下：

项 目	期末数	期初数	税率
社会事业发展费	88,795.31	88,795.31	2‰
教育费附加	122,129.09	197,565.65	4%或3%
防洪费	675,405.68	357,194.96	0.9‰
住房公积金	263,897.06	72,665.14	
合 计	1,150,227.14	716,221.06	

20. 预提费用

预提费用期末余额为 10,058,645.55 元，具体构成如下：

项 目	期末数	期初数
借款利息	940,000.00	1,105,307.97
销售代理费	3,556,694.69	1,437,634.17
运费	744,457.14	42,480.00
水电费	3,088,254.91	432,985.23
业务推销费	139,209.10	-
设备维修费	54,250.00	-
咨询费	1,535,779.71	-
合 计	10,058,645.55	3,018,407.37

21. 一年内到期长期负债

一年内到期长期负债期末余额为 520,794,647.58 元，其构成如下：

借款类别	币种	期末数		期初数	
		原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
担保借款	人民币		12,200,000.00		12,200,000.00
抵押借款	人民币		505,800,000.00		505,800,000.00
担保借款	欧元	275,842.94	2,794,647.58	275,842.94	2,642,492.61
合 计			520,794,647.58		520,642,492.61

22. 长期借款

长期借款期末余额为 520,978,590.92 元，其构成如下：

借款类别	币种	期末数		期初数	
		原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
担保借款	人民币		436,600,000.00		448,800,000.00
担保借款	欧元	1,103,371.82	11,178,590.92	1,241,293.29	11,891,217.33
抵押借款	人民币		73,200,000.00		68,200,000.00
合 计			520,978,590.92		528,891,217.33

注:担保借款中 400,000,000.00 元是向中诚信托投资有限公司取得的信托借款,由北京冠海房地产有限公司提供担保,借款期限 2 年,自 2005 年 12 月 9 日起。

23. 专项应付款

专项应付款期末余额为 950,000.00 元,其构成如下:

项目	期末数	期初数
“挖潜改造资金”拨款	300,000.00	300,000.00
“技改资金”拨款	650,000.00	650,000.00
合计	950,000.00	950,000.00

24. 其他长期负债

其他长期负债期末余额为 4,241,933.79 元,系子公司----桂林鸿达置业发展有限公司 1994 年汇率并轨时形成的待转销汇兑收益。

25. 股本

股本期末余额为 322,595,814.00 元,其构成如下:

项目	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. 国有持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	93,066,126.00	28.85%						93,066,126.00	28.85%
其中: 境内法人持股									
境外自然人持股									
4. 外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	93,066,126.00	28.85%						93,066,126.00	28.85%
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	229,529,688.00	71.15%						229,529,688.00	71.15%
2. 境内上市外资股									
3. 境外上市外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	229,529,688.00	71.15%						229,529,688.00	71.15%
三、股份总数	322,595,814.00	100.00%						322,595,814.00	100.00%

注 1: 根据上海证券交易所上证上字[2005]279 号“关于实施冠城大通股份有限公司股权分置改革方案的通知”, 公司股权分置改革方案为: 流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付的 1

股股份，股份对价支付的股权登记日为 2005 年 12 月 30 日，公司股票于 2006 年 1 月 5 日复牌，股票简称变为“G 冠城”。

26. 资本公积

资本公积期末余额为 2,238,158.92 元，其构成如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,483,567.68		1,839,466.79	644,100.89
接收捐赠非现金资产准备	-			-
接受现金捐赠	-			-
股权投资准备	1,481,558.03	112,500.00		1,594,058.03
拨款转入	-		-	-
外币资本折算差额	-			-
其他资本公积	-			-
合计	3,965,125.71	112,500.00	1,839,466.79	2,238,158.92

注1. 本期增加 112,500.00 元，系公司以无形资产投资江苏大通清江机电有限公司，合并抵销后本年实际形成的资本公积为 112,500.00 元；

注2. 本期减少 1,839,466.79 元，系根据财政部 2006 年 2 月 8 日(财会便[2006]10 号)文，及 2006 年 6 月 8 日公司 2005 年度股东大会通过《关于将公司股改费用冲减资本公积的决议》的决议，将股改费用 1,839,466.79 元冲减资本公积。

27. 盈余公积

盈余公积期末余额为 102,021,269.15 元，其构成如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	55,964,109.93	42,486,577.24		98,450,687.17
公益金	42,486,577.24	-	42,486,577.24	-
任意盈余公积	3,057,477.43			3,057,477.43
储备基金	342,069.70			342,069.70
企业发展基金	171,034.85			171,034.85
合计	102,021,269.15	42,486,577.24	42,486,577.24	102,021,269.15

注、本期法定公益金减少 42,486,577.24 元，系根据财政部 2006 年 3 月 15 日(财企[2006]67 号)文，将法定公益金期末余额 42,486,577.24 元，转作盈余公积管理。

28. 未分配利润

未分配利润期末余额为 151,597,977.04 元，其构成如下：

项目	金额
年初未分配利润	92,355,387.29
加：本期实现利润	59,242,589.75
减：提取法定盈余公积	-
提取公益金	-
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	
本期已分配利润	-
期末未分配利润	151,597,977.04
期中：现金股利	5,387,350.09

注：现金股利 5,387,350.09 元，系根据公司第六届董事会第四次会议的决议，以 2005 年 12 月 31 日公司的总股本 322,595,814 股为基数，每 10 股派红利 0.167 元（含税）计算的已宣告未发放的现金股利。2006 年 6 月 8 日公司召开的 2005 年股东大会已通过了上述分配方案。

29. 主营业务收入及成本 行业分部报表

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2006年1-6月	2005年1-6月未审数	2006年1-6月	2005年1-6月未审数	2006年1-6月	2005年1-6月未审数
漆包线行业	1,133,717,475.82	618,128,247.89	1,059,907,591.25	571,622,314.84	73,809,884.57	46,505,933.05
漆包线	1,115,563,056.50	595,049,568.99	1,042,351,862.26	549,842,992.35	73,211,194.24	45,206,576.64
钢芯铝绞线	18,154,419.32	22,941,398.96	17,555,728.99	21,642,111.19	598,690.33	1,299,287.77
其他线	-	137,279.94	-	137,211.30	-	68.64
房地产行业	341,244,934.60	372,447,823.00	231,424,297.09	259,908,779.07	109,820,637.51	112,539,043.93
外贸进出口	-	90,449,724.50	-	87,591,700.81	-	2,858,023.69
服务/代理	-	2,136,382.15	-	1,139,832.28	-	996,549.87
总计	1,474,962,410.42	1,083,162,177.54	1,291,331,888.34	920,262,627.00	183,630,522.08	162,899,550.54

地区分部报表

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2006年1-6月	2005年1-6月未审数	2006年1-6月	2005年1-6月未审数	2006年1-6月	2005年1-6月未审数
国内	1,465,195,707.11	1,060,471,699.33	1,282,007,616.69	898,505,375.68	183,188,090.42	161,966,323.65
东北地区	32,250,913.47	23,926,617.67	30,391,485.80	21,921,567.12	1,859,427.67	2,005,050.55
西北地区	13,439,641.90	20,521,454.09	12,667,839.07	18,796,010.23	771,802.83	1,725,443.86
华东地区	896,018,745.28	421,118,949.60	822,309,271.73	391,140,629.55	73,709,473.55	29,978,320.05
华南地区	146,896,912.22	106,178,794.19	138,408,515.94	97,323,482.75	8,488,396.28	8,855,311.44
华北地区	313,356,693.99	375,405,975.65	223,181,167.41	261,103,703.71	90,175,526.58	114,302,271.94
华中地区	11,760,464.94	-	10,800,362.19	-	960,102.75	-
西南地区	35,942,388.71	4,563,659.61	29,723,564.67	4,177,254.55	6,218,824.04	386,405.06
其他地区	15,529,946.60	48,079,599.26	14,525,409.88	45,138,751.00	1,004,536.72	2,940,848.26
香港澳门地区	-	60,676,649.26	-	58,903,976.77	-	1,772,672.49
国外	9,766,703.31	22,690,478.21	9,324,271.65	21,757,251.32	442,431.66	933,226.89
东南亚地区	9,766,703.31	10,996,662.64	9,324,271.65	10,706,669.03	442,431.66	289,993.61
美洲地区	-	2,650,615.23	-	2,497,294.06	-	153,321.17
欧洲地区	-	-	-	-	-	-
其他地区	-	9,043,200.34	-	8,553,288.23	-	489,912.11
总计	1,474,962,410.42	1,083,162,177.54	1,291,331,888.34	920,262,627.00	183,630,522.08	162,899,550.54

注：前五名客户收入合计 249,227,168.12 元，占主营业务收入总额 16.90%。

30. 主营业务税金及附加

主营业务税金及附加本期发生额为 20,823,578.38 元，其构成如下：

项目	税率	本期发生数	上年同期未审数
营业税	5%	17,073,759.45	18,799,954.39
城市建设维护税	7%或5%	1,783,095.01	1,704,422.16
教育费附加	3%或4%	846,474.76	787,879.22
土地增值税	超率累进税率	1,120,249.16	-
出口关税			9,753.60
合计		20,823,578.38	21,302,009.37

31. 其他业务利润

其他业务利润本期发生额为 1,946,758.99 元，其构成如下：

项目	本期发生数	上年同期未审数
让售材料	1,292,317.70	785,828.37
房屋出租	650,475.29	467,883.75
其他	3,966.00	-
合计	1,946,758.99	1,253,712.12

32. 财务费用

财务费用本期发生额为 22,304,847.17 元, 其中:

项 目	本期发生数	上年同期未审数
利息支出	16,952,855.81	7,396,272.69
减: 利息收入	1,590,589.64	957,329.98
汇兑损失	1,050,422.21	-
减: 汇兑收益	-	2,141,908.03
资金占用费支出	-	-
减: 资金占用费收入	-	-
其他	5,892,158.79	2,617,834.77
合计	22,304,847.17	6,914,869.45

33. 投资收益

投资收益本期发生额为-1,193,965.38 元, 其构成如下:

项 目	本期发生数	上年同期未审数
股票(基金)投资收益	21,321.03	-
债权投资收益		-
联营或合营公司分配来的利润	119,880.00	146,070.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	-286,324.16	-41,527.30
股权投资差额摊销	-1,048,842.25	-145,361.79
减: 计提长期投资减值准备		-
减: 计提短期投资跌价准备		-
合计	-1,193,965.38	-40,819.09

34. 补贴收入

补贴收入本期发生额为 176,000.00 元, 其构成如下:

项 目	金 额	来 源
马尾财政局企业挖改资金	170,000.00	由马尾财政局拨入
二期技改工程竣工奖励	6,000.00	由江苏淮安市财政局拨入
合 计	176,000.00	

35. 营业外收入

营业外收入本期发生额为 2,993.95 元，其构成如下：

项目	本期发生数	上年同期未审数
赔款收入	80.00	5,000.00
违约金收入	2,913.95	30,782.00
合 计	2,993.95	35,782.00

36. 营业外支出

营业外支出本期发生额为 792,859.70 元，其构成如下：

项目	本期发生数	上年同期未审数
赞助支出	103,000.00	20,000.00
违约金	9,000.00	105,702.23
罚没支出	2,305.00	928.68
税务滞纳金及罚款	419,177.53	57,479.77
固定资产处置支出	259,216.90	-
其他	160.27	3,221.90
合 计	792,859.70	187,332.58

37. 收到的其他与经营活动有关的现金 52,322,170.80 元，其中金额较大的项目如下：

- (1) 代收福建丰榕投资有限公司款 11,400,000.00 元；
- (2) 淮安冠源科技发展有限公司 11,686,716.22 元
- (3) 代收福州精实房地产投资顾问有限公司 10,000,000.00 元
- (4) 子公司代收关森发款 5,971,300.00 元；
- (5) 福建省南平市华业投资发展有限公司 2,000,000.00 元
- (6) 收福马经营部 1,203,692.92 元

38. 支付的其他与经营活动有关的现金 111,787,211.91 元，其中金额较大的项目如下：

- (1) 归还福建省华福房地产公司 31,535,005.11 元
- (2) 归还北京耕石房地产开发有限公司 18,987,480.00 元；
- (3) 归还北京冠城新纪房地产开发有限公司 11,369,091.56 元
- (4) 归还北京新威房地产开发有限公司款 7,700,000.00 元；
- (5) 支付运输费 4,559,630.57 元；
- (6) 付销售代理费 2,029,929.11 元；

- (7) 支付股改费用 1,608,233.55 元;
- (8) 支付保证金 1,600,000.00 元;
- (9) 支付差旅费 1,560,759.81 元;
- (10) 支付招待费 1,314,328.36 元;

39. 异常变动报表项目

- 1、货币资金期末数较期初数减少 38.40%，主要是本期投资增加及房地产项目开发投入所致；
- 2、短期投资期末数较期初数减少 500,000.00 元，主要是本期赎回基金投资所致；
- 3、应收票据期末数较期初数增加 99.55%，主要是本期贷款结算收到的票据增加所致；
- 4、应收账款期末数较期初数增加 47.62%，主要是原材料价格大幅上涨，同时本期漆包线产销量增加所致；
- 5、预付账款期末数较期初数增加 29.27%，主要是本期预付材料款及房地产项目拆迁费增加所致。
- 6、存货期末数较期初数增加 26.04%，主要是本期子公司新泰、正业处开发期增加项目开发成本及合并范围变动，期末增加了福建华事达房地产有限公司的存货所致。
- 7、待摊费用期末较期初增加 442,882.53 元，主要是本期子公司增加了维修费、咨询费的待摊费用。
- 8、长期投资期末数较期初数增加 70,496,922.26 元，主要是本期新增投资项目：受让北京太阳宫房地产有限公司 10%股权及收购福建华事达房地产有限公司 100%的股权所致；
- 9、工程物资期末数较期初数减少 98.50%，主要预付工程款本期转入在建工程；
- 10、在建工程期末数较期初数增加 4,823,385.55 元，主要是本期公司设备搬迁项目固定资产转入在建工程所致；
- 11、长期待摊费用期末数较期初数增加 31.05%，主要是本期子公司北京冠城正业房地产开发有限公司、北京冠城新泰房地产开发有限公司处开发期增加筹建期间费用所致；
- 12、短期借款期末数较期初数增加 68.01%，主要是本期银行担保、抵押借款增加所致；
- 13、应付票据期末数较期初数增加 36.41%，主要是本期公司开据银行承兑汇票增加所致；
- 14、应付账款期末数较期初增加 76.49%，主要是期末购材料款未结算所致；
- 15、预收账款期末数较期初减少 80.09%，主要是子公司北京太阳宫房地产开发有限公司预收售楼款结转收入所致；
- 16、应付股利期末数较期初数增加 6,952,387.99 元，主要是子公司北京太阳宫房地产开发有限公司实施 2005 年度利润分配方案的决议，期末尚未支付的股东红利款所致；
- 17、应交税金期末数较期初数减少 98.21%，主要是本期原材料价格大幅上涨使采购原材料进项税额增加及缴纳上期税款所致；
- 18、其他应交款期末数较期初数增加 60.60%，主要是本期应缴的税费增加所致；
- 19、预提费用期末数较期初数增加 7,040,238.18 元，主要是预提销售代理费、水电费等的增加所致。
- 20、资本公积期末数比期初数减少 43.55%，主要是根据财政部(财会便[2006]10 号)文，及 2006 年 6 月 8 日公司 2005 年度股东大会决议，将股改费用 1,839,466.79 元冲减资本公积所致；
- 21、未分配利润期末数较期初数增加 64.15%，主要是本年实现利润增加所致；
- 22、主营业务收入本期发生额较上年同期数增加 36.17%，主要是本期漆包线销售增加和子公司房地产项目实现收入及合并范围增加所致；
- 23、主营业务成本本期发生额较上年同期数增加 40.32%，主要是与销售配比成本增加；
- 24、其他业务利润本期发生额较上年同期数增加 55.28%，主要是本期原材料销售及租金收入增加所致。
- 25、财务费用本期发生额较上年同期数增加 15,389,977.72 元主要是由于本期借款增加银行利息支出增加所致；
- 26、投资收益本期发生额较上年同期数增加 1,153,146.29 元，主要是本期股权投资差额摊销较上期增加所致；

- 27、补贴收入本期发生额较上年同期数减少 89.25%，主要是本期子公司收到补贴收入较上期减少所致；
- 28、营业外收入本期发生额较上年同期数减少 91.63%，主要是本期子公司罚款及违约金收入较上期发生额减少所致；
- 29、营业外支出本期发生额较上年同期数增加 605,527.12 元，主要是本期子公司税收滞纳金支出所致；

(二)、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

应收账款期末账面价值为 227,581,442.94 元，其中：期末账面余额为 244,704,244.90 元，计提坏账准备为 17,122,801.96 元，其构成如下：

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	233,333,921.56	95.35%	7,000,017.65	135,998,803.65	91.55%	4,079,964.11
1-2年	39,465.43	0.02%	3,946.54	1,564,383.64	1.05%	156,438.36
2-3年	1,539,712.76	0.63%	461,913.83	1,222,879.13	0.82%	366,863.74
3-5年	268,442.41	0.11%	134,221.20	2,134,346.72	1.44%	1,067,173.36
5年以上	9,522,702.74	3.89%	9,522,702.74	7,636,545.74	5.14%	7,636,545.74
合计	244,704,244.90	100.00%	17,122,801.96	148,556,958.88	100.00%	13,306,985.31

应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上的股份的股东单位欠款。

前五名应收账款余额合计为 115,069,225.97 元，占应收账款余额的 47.02%。

2. 其他应收款

其他应收款期末账面价值为 247,678,318.54 元，其中：期末账面余额为 255,677,164.98，计提坏账准备为 7,998,846.44 元，其构成如下：

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	252,866,008.40	98.90%	7,585,980.25	234,824,308.59	99.33%	7,044,729.26
1-2年	2,664,541.50	1.04%	266,454.15	240,599.50	0.10%	24,059.95
2-3年		0.00%	-		0.00%	-
3-5年	406.09	0.00%	203.05	406.09	0.00%	203.05
5年以上	146,208.99	0.06%	146,208.99	1,349,901.91	0.57%	1,349,901.91
合计	255,677,164.98	100.00%	7,998,846.44	236,415,216.09	100.00%	8,418,894.17

其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上的股份的股东单位欠款。

前五名其他应收款列示如下：

单位名称	金额	欠款原因
北京冠城正业房地产开发有限公司	207,003,825.12	往来款
衡阳华丰房地产开发有限公司	18,000,000.00	往来款
福州开发区联通电工有限公司	13,710,387.89	往来款
桂林鸿达置业发展有限公司	10,000,000.00	往来款
福州兆基进出口有限公司	2,930,200.00	借款及资金占用费等
合计	251,644,413.01	占其他应收款总额的98.42%

3. 长期投资

(1)、长期投资期末账面价值为 421,220,190.29 元，其中：长期投资账面余额为 421,520,190.29 元，已提减值准备 300,000.00 元。其构成如下：

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	371,832,873.41	300,000.00	170,197,756.53	120,510,439.65	421,520,190.29	300,000.00
长期债权投资	-				-	
合计	371,832,873.41	300,000.00	170,197,756.53	120,510,439.65	421,520,190.29	300,000.00

(2)、长期股权投资期末账面价值为 421,220,190.29 元，其中：长期股权投资账面余额为 421,520,190.29 元，已提减值准备 300,000.00 元。其构成如下：

被投资公司名称	投资起止期	投资金额	占被投资公司注册 资本比例
福州隆达典当行	1997-	1,332,000.00	13.00%
上海冰箱压缩机股份有限公司	1992-	960,000.00	-
福州华榕超市有限公司	1995.10-2000.10	300,000.00	1.00%
福建兴业证券股份有限公司	1999-	10,000.00	-
福建兴业银行	1989-	50,000.00	0.001%
北京太阳官房地产开发有限公司	2001.8-2021.8	132,270,658.42	95.00%
北京太阳官房地产开发有限公司——股权投资差额		4,880,821.21	
福州开发区联通电工有限公司	1995.3-2005.3	7,152,885.59	75.00%
江苏大通清江有限公司	2003.4-2023.4	47,164,316.28	50.00%
福州大通机电有限公司	2005.8-2025.6	51,209,554.94	51.00%
广西桂林鸿达置业发展有限公司	2003.9-2022.10	10,764,487.09	75.00%
广西桂林鸿达置业发展有限公司——股权投资差额		2,049,581.55	
衡阳华丰房地产开发有限公司	2005.5-	13,472,732.30	51.00%
衡阳华丰房地产开发有限公司——股权投资差额		429,212.32	
北京中科镓英半导体有限公司	2005.9-	25,642,808.99	31.97%
北京中科镓英半导体有限公司——股权投资差额		2,837,905.53	
北京冠城正业房地产开发有限公司	2004.12-2022.11	8,000,000.00	40.00%
福建华事达房地产有限公司	2006.6--	34,767,721.02	100.00%
福建华事达房地产有限公司——股权投资差额		66,225,505.05	
北京冠城新泰房地产开发有限公司	2006.6--	12,000,000.00	40.00%
合 计		421,520,190.29	

权益法核算长期股权投资项目：

项目	初始投资额	期初数	本期投入	本期权益增减额	本期减少	期末数
福州开发区联通电工有限公司	4,200,000.00	7,820,936.44		-668,050.85		7,152,885.59
北京太阳官房地产开发有限公司	61,395,633.23	205,960,007.21	10,395,633.23	35,376,615.38	119,461,597.40	132,270,658.42
江苏大通清江有限公司	34,000,000.00	43,099,702.95		4,064,613.33		47,164,316.28
广西桂林鸿达置业发展有限公司	8,672,990.92	8,636,360.65		2,128,126.44		10,764,487.09
福州大通机电有限公司	51,000,000.00	50,336,901.16	-	872,653.78		51,209,554.94
北京冠城正业房地产开发有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00				8,000,000.00
衡阳华丰房地产开发有限公司	13,989,940.39	13,758,052.61	-	-285,320.31		13,472,732.30
北京中科镓英半导体有限公司	26,346,771.67	25,929,133.15	-	-286,324.16		25,642,808.99
福建华事达房地产有限公司	25,285,310.35	-	25,285,310.35	9,482,410.67		34,767,721.02
北京冠城新泰房地产有限公司	12,000,000.00	-	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
合计		363,541,094.17	47,680,943.58	50,684,724.28	119,461,597.40	342,445,164.63

股权投资差额明细项目如下：

项目	初始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销额	摊余价值
桂林鸿达置业发展有限公司	2,827,009.08	10年	2,190,932.01		141,350.46	2,049,581.55
衡阳华丰房地产开发有限公司	481,359.61	10年	453,280.30	-	24,067.98	429,212.32
北京中科镓英半导体有限公司	3,153,228.33	10年	2,995,566.93	-	157,661.40	2,837,905.53
北京太阳官房地产开发有限公司	5,050,066.77	10年		5,050,066.77	169,245.56	4,880,821.21
福建华事达房地产有限公司	66,782,021.90	10年		66,782,021.90	556,516.85	66,225,505.05
合计	78,293,685.69	-	5,639,779.24	71,832,088.67	1,048,842.25	76,423,025.66

(3)、长期股权投资减值准备期末余额为 300,000 元，其构成如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
福州华榕超市有限公司	300,000.00			300,000.00
合计	300,000.00	-	-	300,000.00

4. 主营业务收入及成本

行业分部报表

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2006年1-6月	2005年1-6月未 审数	2006年1-6月	2005年1-6月未 审数	2006年1-6月	2005年1-6月未 审数
漆包线行业						
漆包线	684,354,537.36	388,130,066.59	645,433,578.43	355,772,265.01	38,920,958.93	32,357,801.58
其他线	-	137,279.94	-	137,211.30	-	68.64
合计	684,354,537.36	388,267,346.53	645,433,578.43	355,909,476.31	38,920,958.93	32,357,870.22

地区分部报表

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2006年1-6月	2005年1-6月未 审数	2006年1-6月	2005年1-6月未 审数	2006年1-6月	2005年1-6月未 审数
东北地区	32,142,519.40	23,926,617.67	30,300,753.04	21,921,567.12	1,841,766.36	2,005,050.55
西北地区	13,409,707.10	20,521,454.09	12,641,599.08	18,796,010.23	768,108.02	1,725,443.86
华东地区	453,614,927.99	220,831,002.96	427,908,270.23	202,308,236.99	25,706,657.76	18,522,765.97
华南地区	145,776,622.27	106,178,794.19	137,425,079.58	97,323,482.75	8,351,542.69	8,855,311.44
西南地区	14,114,110.69	4,563,659.61	13,308,194.97	4,177,254.55	805,915.72	386,405.06
其他地区	25,296,649.91	12,245,818.01	23,849,681.53	11,382,924.67	1,446,968.38	862,893.34
其中：国外	9,766,703.31	-	9,324,271.65	-	442,431.66	-
合计	684,354,537.36	388,267,346.53	645,433,578.43	355,909,476.31	38,920,958.93	32,357,870.22

注：前五名客户收入合计 249,227,168.12 元，占主营业务收入总额 36.42%。

5. 投资收益

投资收益本期发生额为 49,777,083.06 元，其构成如下：

项 目	本期发生数	上年同期未审数
股票（基金）投资收益	21,321.03	-
债权投资收益		-
联营或合营公司分配来的利润	119,880.00	146,070.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	50,684,724.28	47,094,925.32
股权投资差额摊销	-1,048,842.25	-145,361.79
减：计提长期投资减值准备		-
减：计提短期投资跌价准备		-
合 计	49,777,083.06	47,095,633.53

六、关联方关系及其交易

1、 存在控制关系的关联方：

单位名称	注册地	主营业务	与企业关系	经济性质或类型	法定代表人
福建丰榕投资有限公司	福州	对工业、农业、基础设施等投资、批发零售等	控股股东	有限责任公司	薛黎曦

2、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	期初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金额	占注册资本%	金额	占注册资本%	金额	占注册资本%	金额	占注册资本%
福建丰榕投资有限公司	70,859,912.00	21.97%	17,336,756.00	5.37%	-	0.00%	88,196,668.00	27.34%

注 1: 本期增加 17336756 股, 系报告期内增持的股份。

3、不存在控制关系的关联方:

单位名称	注册地	主营业务	与企业关系	经济性质或类型	注册资本	法定代表
北京冠海房地产开发有限公司	北京	房地产开发	本公司法人代表韩国龙先生任该公司董事兼总经理	有限责任公司	美元 1670 万元	韩国龙
北京冠城新纪房地产开发有限公司	北京	房地产开发	本公司副总经理韩国建先生曾任该公司法人代表	有限责任公司	人民币 3000 万元	邱华亮
福建中兴投资有限公司	福州	代理业务及服务	该公司法人代表与本公司法人代表为关系密切家庭成员	有限责任公司	港币 10000 万元	韩孝峰
北京耕石房地产开发有限公司	北京	房地产开发	子公司北京冠城新泰房地产开发有限公司股东, 持 40%股份	有限责任公司	人民币 2980 万元	林大方
中国海淀集团有限公司	开曼群岛	钟表木业生产销售、房地产开发	与本公司同一法人代表	有限责任公司	港币 15448.30 万元	韩国龙
依波精品(深圳)有限公司	深圳	生产经营钟表	与本公司同一法人代表	外商独资企业	港币 3000 万元	韩国龙
福州景协房地产开发有限公司	福州	房地产开发	该公司法人代表与本公司法人代表为关系密切的家庭成员	有限责任公司	人民币 6574.5 万元	韩孝峰

4、关联方往来:

(1) 关联方应收款项

单位: 元

项目	金额		备注
	2006年6月30日	2005年12月31日	
预付账款:			
北京冠城新纪房地产开发有限公司	367,370,000.00	253,000,000.00	委托拆迁费

(2) 关联方应付款项

单位：元

项目	金额		备注
	2006年6月30日	2005年12月31日	
其他应付款：			
福建丰榕投资有限公司	11,400,000.00	-	
北京耕石房地产开发有限公司	6,190,803.36	24,832,487.25	借款及资金占用费利息
北京冠城新纪房地产开发有限公司	-	11,369,091.59	子公司往来款
福州景协房地产开发有限公司	815,390.00		子公司往来款

5、关联方担保事项：

- (1) 福建丰榕投资有限公司为本公司短期借款 41740 万元提供担保；其中：27500 万元借款由福建丰榕投资有限公司与韩国龙先生联合担保，3840 万元借款是福建丰榕投资有限公司以股权质押提供担保。
- (2) 福建中兴投资有限公司以其拥有的百华大厦 1501-1506、1519-1523 单元的房产及土地使用权作抵押为本公司短期借款 3160 万元提供担保。
- (3) 依波精品（深圳）有限公司为本公司短期借款 1700 万元提供担保。
- (4) 北京冠海房地产开发有限公司为本公司控股子公司——北京太阳宫房地产开发有限公司向中城信托投资有限公司的长期借款 40000 万元提供担保，担保期限为 2 年，2005 年 12 月 9 日开始。
- (5) 北京冠海房地产开发有限公司为本公司控股子公司——福州大通机电有限公司向中国银行福州台江支行的应收账款保理贴现贷款 2985 万元提供担保。

6、关联方交易：

- (1) 本公司租赁福建中兴投资有限公司拥有的福州市五一中路元洪大厦 26 层写字楼面积共计 1425.13 平方米，每月租金为人民币 60,000.00 元。公司 2006 年 1-6 月共计支付租赁费 360,000.00 元。
- (2) 根据公司 2006 年 3 月 16 日第六届董事会临时会议决议，本公司出资人民币 1,544.57 万元受让福建丰榕投资有限公司持有的北京太阳宫房地产开发有限公司 10% 股权。
- (3) 控股子公司——北京冠城新泰房地产开发有限公司委托北京冠城新纪房地产开发有限公司进行太阳宫 C 区的土地开发拆迁工作，并预付拆迁费 300,000,000.00 元，（交易详见 2004 年 4 月 16 日《中国证券报》）截止上年已结算 210,000,000.00 元，本期又预付拆迁费 104,370,000.00 元；本公司另一子公司——北京冠城正业房地产开发有限公司委托北京冠城新纪房地产开发有限公司进行太阳宫 B 区的土地开发拆迁工作，并于 2004 年 12 月 15 日预付拆迁费 163,000,000.00 元（交易详见 2004 年 8 月 28 日的《中国证券报》），本期又预付拆迁费 10,000,000.00 元。
- (4) 控股子公司——北京冠城新泰房地产开发有限公司与其股东北京耕石房地产开发有限公司签订借款协议，借入资金人民币 146,206,984.99 元，资金占用费利息按年利率 6.696% 计算，期末尚欠该公司资金 5,845,007.25 元及资金占用费利息 345,796.11 元。

七、或有事项

(一) 截止 2006 年 6 月 30 日, 公司为以下公司提供贷款担保:

为福州天宇电气股份有限公司向银行借款 2000 万元提供担保;

为福建三木集团股份有限公司向银行借款 1910 万元提供担保;

为福建福抗药业股份有限公司向银行借款 12000 万元提供担保; 同时本公司向银行贷款 14280 万元也由该公司提供担保;

为福建亚通新材料科技股份有限公司向银行借款 1300 万元提供担保; 同时本公司控股子公司福州大通机电有限公司向银行贷款 5000 万元也由该公司提供担保;

为控股子公司江苏清江大通机电有限公司向银行借款 2000 万元提供担保; 开具的银行承兑汇票 2770 万元的敞口部分 1939 万元提供担保;

为控股子公司福州大通机电有限公司向银行借款 2000 万元提供担保;

(二) 截止 2006 年 6 月 30 日, 公司已贴现未到期的商业承兑汇票为 5722.65 万元, 出票人为三菱电机(广州)压缩机有限公司(以下简称三菱电机), 根据本公司与美国花旗银行有限公司深圳分行、三菱电机签订的三方协议书, 本公司无需承担归还商业承兑汇票贴现款项的义务。

八、承诺事项

截止 2006 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

a) 根据公司 2006 年 8 月 1 日召开的第六届董事会临时会议决议, 审议通过了《关于公司非公开发行股票购买资产的决议》, 本公司本次拟向特定对象中国海淀集团有限公司全资子公司——Starlex 以非公开方式发行流通 A 股用于购买 Starlex 持有的北京京冠房地产开发有限公司的 100% 股权。(详见 2006 年 8 月 4 日公司公告)

b) 公司 2006 年 7 月 27 日刊登 2005 年度利润分配实施公告, 以 2005 年 12 月 31 日公司的总股本 322,595,814 股为基数, 每 10 股送红股 1.5 股, 派现金红利 0.167 元(含税); 2006 年 8 月 1 日为股权登记日, 2006 年 8 月 2 日为除权除息日, 2006 年 8 月 3 日为新增可流通股上市日, 2006 年 8 月 8 日为现金红利发放日。经此实施, 公司股本变更为 370,985,186 股。

十、其他重要事项

- 1、根据公司 2006 年 4 月 7 日第六届董事会临时会议决议, 公司通过现场竞拍方式, 受让福建华事达房地产公司 100% 股权和苏州华事达房地产有限公司 100% 股权, 竞拍价格为人民币 20,050 万元。
- 2、根据公司 2006 年 5 月 29 日第六届董事会临时会议决议, 本公司出资人民币 1,200 万元受让子公司——北京太阳宫房地产开发有限公司持有的冠城新泰 40% 股权(已实施); 同意本公司出资 2,200 万元, 受让北京新纪房地产开发有限公司持有的北京冠城新泰房地产开发有限公司 11% 股权。本报告期内, 受让北京新纪房地产开发有限公司持有的北京冠城新泰房地产开发有限公司 11% 股权的行为尚未实施。
- 3、根据公司 2006 年 3 月 20 日第六届董事会临时会议决议, 同意本公司出资人民币 431 万元受让自然人官伟源、王明生、郑启荣上述三个自然人持有的江苏大通清江机电有限公司 5% 股权(未实施)。根据公司 2006 年 4 月 6 日第六届董事会临时会议决议, 同意中国海淀集团有限公司以折合人民币 2500 万元的等值港币增资江苏大通清江机电有限公司, 持有江苏大通清江机电有限公司 25% 股权。本报告期内上述收购股权行为及增资行为未实施。

十一、非经常性损益项目

项 目	金 额
处置股权损益	-
税收返还、减免以及其他政府补贴	176,000.00
营业外收入支出	-789,865.75
资产减值准备的转回	
收取的资金占用费收入	-
支付的资金占用费支出	-
所得税影响数	87,314.11
少数股东损益	112,280.77
合 计	-414,270.87

八、备查文件目录

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

董事长：韩国龙
冠城大通股份有限公司
2006 年 8 月 22 日