

# 创元科技股份有限公司

## 2005 年年度报告

董事长 **张志忠**

2006 年 3 月 31 日

# 重要提示

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。

董事葛维玲因公不能出席会议，授权委托张志忠董事长出席会议；副董事长王自德因公不能出席会议，授权委托曹新彤董事出席会议。

公司董事长张志忠、总经理曹进、财务总监许鸿新、财务审计部部长程争鸣声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

- 第一节 公司基本情况简介
- 第二节 会计数据和业务数据摘要
- 第三节 股本变动及股东情况
- 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况
- 第五节 公司治理结构
- 第六节 股东大会情况简介
- 第七节 董事会报告
- 第八节 监事会报告
- 第九节 重要事项
- 第十节 财务报告
- 第十一节 备查文件目录

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司的法定中文名称：创元科技股份有限公司

公司的法定英文名称：CREATE TECHNOLOGY & SCIENCE CO., LTD.

英文名称缩写：CTS

二、公司法定代表人：张志忠

三、公司董事会秘书：周成明

证券事务代表：周微微

联系地址：苏州新区玉山路 55 号

电话：0512-68241551

传真：0512-68245551

电子信箱：dmc@000551.cn

四、公司注册地址：江苏省苏州市新区淮海街 6 幢 E3 号

公司办公地址：江苏省苏州市新区玉山路 55 号

邮政编码：215011

电子信箱：dmc@000551.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：创元科技

股票代码：000551

七、其他有关资料：

1、公司首次注册登记日期：1993年12月22日

登记地点：苏州市工商行政管理局

变更登记日期：2000年11月14日

2、企业法人营业执照注册号：3200001103361

3、税务登记号码：

国家税务局：320508720523600号 地方税务局：320591720523600号

4、公司聘任的会计师事务所名称：安永大华会计师事务所有限公司

办公地址：中国上海长乐路989号

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度实现的利润情况

(单位: 人民币元)

2005年财务指标	金 额
利润总额	97,627,268.35
净利润	53,256,015.40
扣除非经常性损益后的净利润	51,305,590.57
主营业务利润	312,899,560.26
其他业务利润	8,300,483.46
营业利润	76,332,110.97
投资收益	21,599,782.35
补贴收入	199,853.28
营业外收支净额	-504,478.25
经营活动产生现金流量净额	80,278,083.41
现金及现金等价物净增加额	-42,146,916.17

备注: 扣除非经常性损益(税后影响)的项目及涉及金额:

单位: 人民币元

序号	项 目	金 额
1	处置固定资产损益	161,396.11
2	短期投资收益	513.74
3	补贴收入	152,038.39
4	以前年度计提本年转回的坏账准备	2,253,343.85
5	处置股权损益	-283,949.76
6	扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	335,588.57
7	扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	-668,506.07
	合计	1,950,424.83

### 二、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据

单位: 人民币元

项 目	2005年	2004年	本年比上年 增减(%)	2003年
主营业务收入	1,439,583,404.30	1,448,419,015.01	-0.61	860,047,267.31
利润总额	97,627,268.35	87,771,798.61	11.23	62,622,655.48

净利润	53,256,015.40	45,688,142.19	16.56	41,598,211.87
扣除非经常性损益的净利润	51,305,590.57	46,071,771.23	11.36	37,678,506.45
经营活动产生的现金流量净额	80,278,083.41	92,317,824.23	-13.04	58,552,858.36
<b>项 目</b>	<b>2005 年末</b>	<b>2004 年末</b>	<b>本年末比上年末增减 (%)</b>	<b>2003 年末</b>
总资产	1,558,030,719.48	1,599,095,795.34	-2.57	1,371,763,042.30
股东权益 (不含少数股东权益)	602,149,801.68	574,400,956.48	4.83	552,215,430.08

## 2、主要财务指标

	2005 年	2004 年	本年比上年增减 (%)	2003 年
每股收益	0.22	0.19	15.79	0.17
净资产收益率	8.84%	7.95%	0.89%	7.53%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	8.52%	8.01%	0.51%	6.82%
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.33	0.38	-13.16	0.24
	<b>2005 年末</b>	<b>2004 年末</b>	<b>本年末比上年末增减 (%)</b>	<b>2003 年末</b>
每股净资产	2.49	2.38	4.62%	2.28
调整后的每股净资产	2.45	2.33	5.15%	2.25

### 三、按照全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率和每股收益

项 目	净资产收益率 (%)				每股收益 (元)			
	2005 年		2004 年		2005 年		2004 年	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	51.96	52.06	51.83	51.77	1.29	1.29	1.23	1.23
营业利润	12.68	12.7	13.58	13.57	0.32	0.32	0.32	0.32
净利润	8.84	8.86	7.95	7.94	0.22	0.22	0.19	0.19
扣除非经常性损益后的净利润	8.52	8.54	8.02	8.01	0.21	0.21	0.19	0.19

### 四、报告期股东权益变动情况及变化原因

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股 本	241,726,394.00	-	-	241,726,394.00
资本公积	93,123,523.07	1,142,155.88	-	94,265,678.95
盈余公积	138,031,187.81	20,820,492.38	-	158,851,680.19
其中： 法定公益金	58,617,539.01	8,939,187.27	-	67,556,726.28
减：未确认的投资损失	899,606.27	1,210,682.16	-	2,110,288.43
未分配利润	102,419,457.87	53,256,015.40	46,259,136.30	109,416,336.97
股东权益合计	574,400,956.48	74,007,981.50	46,259,136.30	602,149,801.68

1、资本公积本年增加1,142,155.88元系股权投资准备增加，其中：369,348.75元系按比例计入的子公司日兴置业及小羚羊收到的现金捐赠；62,998.95元系按比例计入的子公司电瓷厂无法支付的负债；709,808.18元系按比例计入的子公司电瓷厂、小羚羊未使用的搬迁补偿款。

2、盈余公积本年增加20,820,492.38元系本年计提盈余公积和公益金所致。

3、未确认的投资损失本年增加1,210,682.16元系苏州胥城大厦有限公司的投资公司苏州好伦哥餐饮管理有限公司和苏州工业园区书香门第酒店管理有限公司亏损所致。

4、未分配利润本年增加53,256,015.40元是本年度合并净利润

53,256,015.40所致；减少46,259,136.30元，是分配上年度普通股股利24,172,639.40元，以及提取盈余公积金、公益金及外商投资子企业提取的奖福基金、储备基金、企业发展基金所致。

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 公司股份变动情况表

股份变动情况表（截至 2005 年 12 月 31 日）

单位：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
<b>一、未上市流通股份</b>	130,932,110	54.17%						130,932,110	54.17%
1、发起人股份	123,795,310	51.22%						123,795,310	51.22%
其中：									
国家持有股份	100,774,030	41.69%						100,774,030	41.69%
境内法人持有股份	23,021,208	9.53%						23,021,208	9.53%
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	7,136,800	2.95%						7,136,800	2.95%
<b>二、已上市流通股份</b>	110,794,284	45.83%						110,794,284	45.83%
1、人民币普通股	110,794,284	45.83%						110,794,284	45.83%
<b>三、股份总数</b>	241,726,394	100%						241,726,394	100%

注：2006 年 3 月 20 日公司股权分置改革方案已经相关股东会议通过，并于 2006 年 3 月 28 日实施，股票简称“G 创元”。公司目前股份变动情况见下表。具体内容详见《证券时报》和巨潮资讯网相关公告。

股份变动情况表（股权分置改革方案实施后）

	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 (股改支付对价)	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股									
2、国有法人持股	130,932,110	54.17%				-27,698,571	-27,698,571	103,233,539	42.71%
3、其他内资持股	23,020	0.01%				+5,755	+5,755	28,775	0.01%
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股	23,020	0.01%				+5,755	+5,755	28,775	0.01%
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件股份</b>									
1、人民币普通股	110,771,264	45.83%				+27,692,816	+27,692,816	138,464,080	57.28%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	241,726,394	100%				0	0	241,726,394	100%

## (二) 股票发行和上市情况

1、截至报告期末，公司最近三年没有发生股票发行及其上市的情况。

2、报告期内，公司没有因送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市或其他原因导致公司股份总数及结构的变动。

3、截止报告期末，公司没有内部职工股。

## 二、股东情况

### (一) 股东数量和持股情况

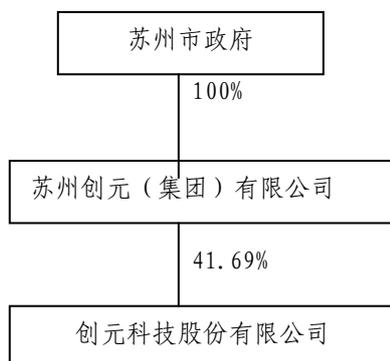
单位：股

股东总数		66,782 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
苏州创元（集团）有限公司	国有股东	41.69	100,774,030	100,774,030	0
中国物资开发投资总公司	国有股东	8.53	20,621,280	20,621,280	10,310,000 股被质押冻结；10,311,280 股被司法冻结
中国诚通控股公司	国有股东	1.96	4,736,800	4,736,800	0
中国轻工物资供销华东公司	国有股东	0.99	2,400,000	2,400,000	2,400,000 股被司法冻结
北京巨鑫泰经贸发展有限公司	国有股东	0.99	2,400,000	2,400,000	0
陈秋通	-	0.09	224,200	-	未知
潘美萍	-	0.09	209,999	-	未知
梁建乐	-	0.08	195,900	-	未知
朱晓宇	-	0.07	180,907	-	未知
顾云芬	-	0.07	171,900	-	未知
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
陈秋通	224,200		人民币普通股		
潘美萍	209,999		人民币普通股		
梁建乐	195,900		人民币普通股		
朱晓宇	180,907		人民币普通股		
顾云芬	171,900		人民币普通股		
张柯庆	170,281		人民币普通股		
夏维林	166,300		人民币普通股		
方 灵	150,000		人民币普通股		
杨丽华	129,100		人民币普通股		
刘浩波	116,900		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、中国诚通控股公司是中国物资开发投资总公司和北京巨鑫泰经贸发展有限公司的控股股东，因此中国诚通控股公司直接和间接持有本公司股份 27,758,080 股，占总股份的 11.48%。 2、本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。				

### (二) 公司控股股东情况介绍

公司控股股东苏州创元（集团）有限公司为国有独资公司，注册资本 320,000 千元，注册地址：苏州市南门东二路 4 号，法定代表人：葛维玲。公司成立于 1995 年，主营授权范围内的资产经营管理；国内商业、物资供销业（国家规定的专营、专项审批商品除外）；提供生产以及生活服务；开展技术开发、技术转让、技术服务；承接机械成套项目、房地产开发项目；为进出口企业提供服务。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(四) 其他持股 10%以上的法人股东情况

中国诚通控股公司是国务院国资委管理的中央企业，注册资本 1,546,950 千元，注册地址：北京市西城区车公庄甲 4 号，法定代表人：马正武。公司成立于 1992 年，主营基础设施、交通、能源、实业开发项目投资，受托进行资产经营与管理，境内外融资、资产重组及投资的咨询，兼营钢材、生铁、铝合金和其他黑色金属材料及其压延产品、黑色金属矿产品、炉料、有色金属及其压延加工产品、废旧金属、建筑材料、化工原料及产品、机电产品、五金、汽车（不含小轿车）的销售。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、现任董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

序号	姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	变动原因
1	张志忠	董事长	男	1946.06	2003年8月8日至 本届董事会届满	0	0	无变动
2	王自德	副董事长	男	1948.10	2003年8月8日至 本届董事会届满	0	0	无变动
3	徐震	副董事长	女	1964.06	2003年8月8日至 本届董事会届满	0	0	无变动
4	葛维玲	董事	女	1950.01	2003年8月8日至 本届董事会届满	0	0	无变动
5	李汉生	董事	男	1966.09	2003年8月8日至 本届董事会届满	0	0	无变动
6	褚德伟	董事	男	1949.07	2003年8月8日至 本届董事会届满	0	0	无变动
7	曹新彤	董事	男	1952.04	2005年5月25日至 本届董事会届满	0	0	无变动
8	黄群慧	独立董事	男	1966.8	2003年8月8日至 本届董事会届满	0	0	无变动
9	余恕莲	独立董事	女	1953.06	2003年8月8日至 本届董事会届满	0	0	无变动
10	林钢	独立董事	男	1943.09	2005年5月25日至 本届董事会届满	0	0	无变动
11	卢晟	独立董事	男	1973.05	2003年8月8日至 本届董事会届满	0	0	无变动
12	陆炳英	监事会主席	女	1954.11	2003年8月8日至 本届监事会届满	0	0	无变动
13	朱国祺	监事	男	1955.07	2003年8月8日至 本届监事会届满	0	0	无变动
14	钱国英	监事	男	1968.04	2003年8月5日至 本届监事会届满	3,100	3,100	无变动
15	曹进	总经理	男	1948.07	2003年8月8日至 本届董事会届满	0	0	无变动
16	许鸿新	财务总监	男	1955.01	2003年8月8日至 本届董事会届满	0	0	无变动
17	周成明	董事会秘书	男	1970.10	2003年8月8日至 本届董事会届满	0	0	无变动

#### (二) 董事、监事在股东单位任职情况

序号	姓名	任职的股东单位	在股东单位担任的职务	任职期间	是否在股东单位领取报酬、津贴
1	张志忠	苏州创元(集团)有限公司	副董事长	2000.07至今	否
2	葛维玲	苏州创元(集团)有限公司	董事长	1995.06至今	是
3	王自德	苏州创元(集团)有限公司	副董事长、 总经理	1997年至今	是

4	褚德伟	苏州创元（集团）有限公司	董事、 副总经理	2001.08 至今	是
5	曹新彤	苏州创元（集团）有限公司	董事、 副总经理	2000.5 至今	是
6	陆炳英	苏州创元（集团）有限公司	监事会 主 席	2000.04 至今	是
7	徐 震	中国诚通控股公司	总会计师	2004.10 至今	是
8	李汉生	中国物资开发投资总公司	副总经理	2004.2 至今	是
9	朱国祺	中国轻工物资供销华东公司	总经理	2002.01 至今	是

（三）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

张志忠：1946年6月生，大学文化，高级工程师、高级经济师，中共党员，江苏省劳动模范。曾任企业副厂长、厂长，苏州市机械工业局副局长、局长、党委书记，机械工业部上海浦发机械股份有限公司党委副书记、副总经理。现任创元科技股份有限公司董事长，兼苏州电瓷厂有限公司董事长、苏州远东砂轮有限公司董事长。

徐震：1964年6月生，中共党员，高级会计师，东北财经大学会计学硕士。曾任鞍山钢铁学院教师、中国燃料总公司副处长、中务会计师事务所所长、中国物资开发投资总公司副总经理兼战略投资部经理、上海世纪前景企业发展有限公司董事长。现任创元科技股份有限公司副董事长。

王自德：1948年10月生，硕士研究生，高级工程师，中共党员，曾任企业副厂长、厂长，苏州机械局副局长、苏州机械控股（集团）有限公司副董事长、副总经理。现任创元科技股份有限公司副董事长。

葛维玲：1950年1月生，大学本科，高级经济师，中共党员，曾任企业党总支部书记，苏州机械局党委副书记、副局长。现任创元科技股份有限公司董事。

李汉生：1966年9月生，中共党员，工程师，清华大学工商管理硕士。曾任中国物资开发投总公司业务经理、北京明威新世纪科技发展有限公司资产运营总监、中国物资开发投资总公司副总经理兼金融投资部经理。现任创元科技股份有限公司董事。

褚德伟，男，1949年7月生。中共党员，大专文化，高级经济师。曾任苏州市机械局副科长、科长，苏州通用电器阿尔斯通开关有限公司副总经理；曾获苏州市优秀企业家、苏州市和江苏省劳动模范等称号。现任创元科技股份有限公

司董事、苏州电瓷厂有限公司总经理。

曹新彤：1952年4月生，中共党员，大专学历，工程师，曾任苏州机械局人事劳资科副科长、科长，苏州机械控股集团公司副总经理、董事。现任创元科技股份有限公司董事。

余恕莲：1953年6月生，会计学教授，博士生导师，厦门大学经济学硕士，并获国家特殊津贴。曾任对外经济贸易大学讲师、副教授。现任对外经济贸易大学教授、创元科技股份有限公司独立董事并任郑州燃气股份有限公司、新松机器人自动化股份有限公司独立董事。

黄群慧：1966年8月生，中共党员，研究员，中国社会科学院企业管理博士。曾任中国社会科学院工业经济研究所室副主任，中国企业管理研究会研究咨询部部长。经中国证监会举办的独立董事培训并获结业证书。现任中国社会科学院工业经济研究所企业管理研究室主任，中国企业管理研究会常务副理事长。创元科技股份有限公司独立董事，重庆华邦制药股份有限公司独立董事。

卢晟：1973年5月生，中共党员，中国社会科学院研究生院企业管理学博士。曾任北京证券有限责任公司并购部负责人、国联证券有限责任公司投资银行部副总经理，现任创元科技股份有限公司独立董事、国联证券有限责任公司副总裁。

林钢：1943年9月生，中共党员，大专学历，曾任苏州汽车货运公司经理、党委书记，苏州税务局副局长、党组成员，苏州市政府副秘书长，苏州国际发展集团有限公司董事长、党委书记。现任苏州市东吴农村商业银行独立董事，创元科技股份有限公司独立董事。

陆炳英：女，1954年11月出生，中共党员，大专文化，曾任苏州电器一厂团总支书记、苏州电梯厂工会副主席、党总支副书记、党委书记、苏州迅达电梯有限公司党委书记、苏州迅达电梯有限公司工会主席（正厂级）、苏州机械控股（集团）有限公司党委副书记兼纪委书记。现任创元科技股份有限公司监事会主席。

朱国祺：男，1955年7月生，大专文化，中共党员，历任中国轻工物资供销华东公司副经理、经理、副总经理。现任中轻集团上海有限公司董事长，创元科技股份有限公司监事。

钱国英：1968年4月生，中共党员，大专文化，经济师，先后担任企业科

长、公司科长，创元科技股份有限公司监事兼综合管理部副部长。

曹进：1948年7月生，大学专科，高级经济师，中共党员，曾任苏州机械局秘书科科长、办公室主任、苏州机械控股（集团）有限公司资产管理部部长、苏州机械控股（集团）有限公司副总经理。现任创元科技股份有限公司总经理，兼苏州电梯厂有限公司董事长、创元双喜乳业（苏州）有限公司董事长。

许鸿新：男，1955年1月生，大学专科，高级会计师，中共党员，曾任企业财务部部长、苏州机械控股（集团）有限公司财务处处长、产权部部长、副总会计师。现任创元科技股份有限公司财务总监，兼任苏州胥城大厦有限公司董事长、苏州创元集团财务有限公司董事长。

周成明：1970年10月生，中共党员，大学文化，工程师职称，曾任苏州电力电容器厂工艺员、企管科科员、全质办科员、副主任、主任、苏州三光集团公司综合办主任，创元科技股份有限公司综合管理部副部长，现任创元科技股份有限公司董事会秘书，兼综合管理部部长。

#### （四）年度报酬情况

1、公司董事长的基本年薪及绩效奖励的标准和方案经公司股东大会决定；公司的独立董事及不在公司任职的董事、监事的津贴标准经公司股东大会决定；其他高级管理人员的基本年薪及绩效奖励的标准和方案经公司董事会决定。

2、报告期内在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员情况：

单位：元

姓 名	职 务	领取报酬（含税）
张志忠	董事长	674,258
徐 震	副董事长	25,000
王自德	副董事长	25,000
葛维玲	董 事	25,000
褚德伟	董 事	25,000
李汉生	董 事	25,000
余恕莲	独立董事	50,000
黄群慧	独立董事	50,000
卢 晟	独立董事	50,000

陆炳英	监事会主席	15,000
朱国祺	监 事	15,000
钱国英	监 事	102,195
曹 进	总经理	520,895
许鸿新	财务总监	342,996
周成明	董事会秘书	141,203
合 计		2,086,547

3、公司无不在公司领取报酬、津贴的董、监事。

(五) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的变动情况。

2005年5月25日，经2004年度股东大会审议，任荣桂由于个人原因不再担任公司董事，选举曹新彤担任公司董事；陈帆由于个人原因不再担任公司独立董事，选举林钢担任公司独立董事。

## 二、公司员工情况

(一) 公司年末在职员工人数为3949人。其专业构成及教育程度情况

序号	专业构成	人数(人)	占总人数的比例(%)	教育程度	人数(人)	占总人数的比例(%)
1	生产人员	2,296	58.14%	研究生及以上	11	0.28%
2	销售人员	220	5.57%	大学本科	263	6.66%
3	技术人员	543	13.75%	大学专科	460	11.65%
4	财务人员	86	2.18%	中 专	304	7.70%
5	行政人员	401	10.15%	高 中	1,436	36.36%
6	其 他	403	10.21%	初中及以下	1,475	37.35%
7	合 计	3,949	100.00%	合 计	3,949	100.00%

(二) 其他情况

公司需承担费用的离退休人员为28人。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理的实际状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构、规范公司运作。报告期内，公司修订了《公司章程》，并完善了《股东大会会议细则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》等一系列制度。鉴于公司独立董事、董事人员的调整，对董事会专门委员会委员进行了相应的调整。

公司股东大会、董事会、监事会运作独立，有效、规范地维护了投资者和公司利益。公司董事会认为，目前公司治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

### 二、独立董事履行职责情况

1、报告期内，公司四名独立董事在工作中按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，勤勉尽职，在审议各项议案的过程中，从各自专业角度发表了建设性意见，提高了公司董事会专业化、科学化决策水平。另外，就公司高级管理人员绩效奖励方案、关联交易、董事变更等重要事项发表了相关独立意见，促进了公司治理结构的完善。

#### 2、独立董事出席董事会的情况

独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
黄群慧	6	6	0	0	
余恕莲	6	6	0	0	
卢 晟	6	5	1	0	

林 钢	3	3	0	0	
-----	---	---	---	---	--

报告期内，独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开的情况

#### （一）业务方面

公司与主要股东及实际控制人没有直接的业务关系，具有独立完整业务结构及自主经营能力。

#### （二）人员方面

公司及所属控股子公司均有独立的劳动、人事工资管理制度和独立的工效挂钩、绩效考核体系；公司董事长、总经理及其他高级管理人员均在公司领取报酬；公司总经理及其他高级管理人员均未在控股股东单位任职。股东向本公司推荐董事、监事人选均通过合法程序进行，董事会和股东大会作出人事任免决定均能有效执行，不存在股东或实际控制人干预本公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情况。

#### （三）资产方面

公司拥有独立资产权属清晰，未出现公司控股股东占用公司资产、资金的情况，上市公司也未向公司实际控制人及其关联方提供担保。

#### （四）机构方面

公司具有独立完整的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会等权力机构、决策组织和监督机构依法设立，并规范运作。公司管理机构设置由董事会决定，不受控股股东干预。

#### （五）财务方面

公司设立独立的财务会计部门，按照《企业会计制度》建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司拥有独立的银行账户，办理了独立的税务登记；公司财务决策依据《公司章程》等有关制度规定的决策程序独立进行，不存在控

股股东干预公司资金使用的情况。

综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东实现了“五分开”，公司拥有独立的业务体系，具有独立从事经营活动的能力。

#### 四、高级管理人员考评、激励情况

公司修订了《高级管理人员基本年薪方案》、《高级管理人员绩效奖励(暂行)办法》等高级管理人员激励制度，董事会提名与薪酬委员会依据此制度对 2004 年度高级管理人员进行了考核，并将考核方案提交四届四次董事会审议并通过。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内公司召开了一次年度股东大会。

2005年5月25日召开了公司2004年年度股东大会。会议通知刊载于2005年3月30日的《证券时报》。会议由董事会召集。会议审议通过：1、修改《公司章程》部分条款的议案。2、修改《股东大会议事规则》部分条款的议案。3、修改《独立董事制度》部分条款的议案。4、关于更换董事的议案；5、关于更换独立董事的议案。6、修订《高级管理人员基本年薪方案》中有关董事长部分的议案。7、修订《高级管理人员绩效管理（暂行）办法》有关董事长部分的议案。8、2004年度高级管理人员绩效奖励方案中有关董事长绩效奖励方案。9、续聘安永大华会计师事务所为公司进行2005年年报审计。10、公司2004年度董事会工作报告。11、公司2004年度监事会工作报告。12、2004年度财务决算报告。13、公司2004年度利润分配方案。14、公司2005年度日常关联交易的议案。15、审议《董事会议事规则》的议案 16、审议《监事会议事规则》的议案。股东大会决议公告刊载于2005年5月26日的《证券时报》。

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### (一) 总体经营情况

报告期内，公司面临能源和原材料价格继续上涨、产品价格竞争激烈和主要所属公司整体搬迁等不利条件，全体员工同心同德，内抓管理、外抓市场，并努力做到搬迁、生产、销售三不误，终于取得了主营业务平稳发展、净利润较快增长的良好业绩。2005年公司实现主营业务收入1,439,583.40千元，与上年基本持平；实现主营业务利润312,899.56千元，比上年增长5.11%；实现净利润53,256.02千元，比上年增长16.56%。

1) 报告期内，公司所属苏州小羚羊电动车有限公司、苏州电瓷厂有限公司、苏州轴承厂有限公司、苏州创元双喜乳业有限公司等企业实施了扩张性、升级型整体搬迁。通过搬迁，更新了生产设备、改进了工艺流程，提高了生产效率，优化了物流体系，扩大了产能，提升了公司核心竞争力。同时，公司全体员工克服困难，精心组织实施搬迁，做好新老厂生产衔接，确保市场供给。如电瓷公司的棒形产品在新厂区的全过程生产已完成，实际月生产能力达到420吨合格瓷件，超过设计能力70%以上。05年完成主营业务收入109,726千元，较上年增长31.92%，实现净利润5,888千元，同上年增长44%；

2) 公司加强对原材料采购管理，改进生产工艺，多管齐下挖潜降本；同时加大高附加产品的开发力度，加快产品结构调整的进度。基本克服了能源、钢材、有色金属、橡胶等原材料价格上涨的因素，实现了主营业务利润和净利润的较快增长。

3) 加大国际、国内市场开拓力度，加强营销网络建设，重视品牌建设，培养客户的忠诚度，努力调整客户群结构。公司所属江苏苏净集团有限公司客户群已逐步从医药领域拓展到高等级要求的电子领域；苏州一光仪器有限公司在国内测绘仪器市场总体供大于求的背景下，积极拓展国外市场，报告期内实现出口销售收入38,770千元，较上年增长43.57%。

#### (二) 主营业务及其经营状况

##### 1、公司主营业务范围

公司核心业务以制造业为主体，主要生产经营各类洁净环保装备及工程、光机电测绘仪器、各类磨料磨具、滚针轴承、高压瓷质绝缘子及电动车等产品，同时涉足乳制品、汽车销售、房地产开发、酒店经营等多项领域，形成了以二产一高科技制造业为主导，三产一宾馆旅游、内外贸易相结合多元化经营的产业格局。其中公司的高科技洁净环保产品系列、光机电测绘仪器系列、铁道自动化高压陶瓷绝缘子系列和高精密滚针轴承系列、超硬固结材料及工具系列等均在国内同行业占居领先地位，具有较强的核心竞争力。

## 2、行业分布情况

在全年实现的 14.4 亿元的主营业务收入中，以洁净设备为主的其他专用设备制造业占主营业务收入的 20.48%，专用仪器仪表制造业占主营业务收入的 11.42%，旅游业占主营业务收入的 5.61%，其他批发和零售贸易占主营业务收入的 29.16%，输配电及控制设备占 7.62%。

分行业	主营业务收入 (千元)	占主营业务 收入比 例 (%)	主营业务利润 (千元)	占主营业务 利润比 例 (%)
一、其他专用设备制造业	294,772.95	20.48	48,172.98	15.40
二、专用仪器仪表制造业	164,468.86	11.42	61,136.97	19.54
三、旅游业	80,718.97	5.61	54,046.57	17.27
四、其他批发和零售贸易	419,722.28	29.16	29,866.97	9.55
五、输配电及控制设备	109,726.26	7.62	32,116.62	10.26

## 3、产品（或业务）分布情况

分产品（或业务）	主营业务收入 (千元)	占主营业务 收入比 例 (%)	主营业务利 润 (千元)	占主营业务利 润比例 (%)
1、洁净产品	294,747.10	20.47	48,161.70	15.39
2、测绘仪器	164,468.86	11.42	61,136.97	19.54
3、出口贸易	189,052.44	13.13	10,676.66	3.41

4、汽车销售	230,669.84	16.02	19,190.30	6.13
5、宾馆、餐饮	80,718.97	5.61	54,046.57	17.27
6、电瓷	109,726.26	7.62	32,116.62	10.26
7、其他	370,199.93	25.73	87,570.74	28.00
合计	1,439,583.40	100	312,899.56	100

#### 4、主营业务按地区分布情况

地 区	主营业务收入(千元)	主营业务收入比上年增减(%)
东北地区	51,163.45	-24.11
华北地区	100,214.40	39.90
华东地区	868,746.43	-10.08
中南地区	100,777.24	44.61
西南地区	45,019.01	14.40
西北地区	10,453.91	30.87
出 口	262,022.62	27.86
其 他	1,186.34	-94.42

#### 5、占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品（或业务）:

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增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减
1、洁净产品	294,747.10	243,721.73	16.34	-7.42	-6.94	-0.2 个百分点
2、测绘仪器	164,468.86	102,462.12	37.17	27.48	34.76	-3.36 个百分点
3、出口贸易	189,052.44	178,375.77	5.65	13.11	14.88	-1.46 个百分点
4、汽车销售	230,669.84	210,119.34	8.32	-25.98	-27.36	+1.54 个百分点
5、宾馆、餐饮	80,718.97	22,276.58	66.96	3.48	-3.4	+2.07 个百分点
6、电瓷	109,726.26	76,704.99	29.27	31.92	33.23	-0.83 个百分点

6、报告期内公司生产的产品及提供的服务未发生重大变化或调整。

7、主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额为 187,969.02 千元，占采购总额的 15.41%；向前五名客户的销售收入总额 89,074.24 千元，占公司全部销售收入比例的 6.19%。

### (三) 报告期公司资产构成

单位：千元

项 目	2005.12.31		2004.12.31		变动情况	
	金 额	占总资产的比例 (%)	金 额	占总资产的比例 (%)	占总资产变动情况	增减比例
应收帐款	132,817.25	8.52	111,378.39	6.97	+1.56 个百分点	19.25%
其他应收款	19,297.61	1.24	22,014.71	1.38	-0.14 个百分点	-12.34%
预付帐款	41,299.22	2.65	28,055.57	1.75	+0.9 个百分点	47.21%
存货	348,222.77	22.35	365,344.52	22.85	-0.5 个百分点	-4.69%
长期股权投资	182,589.58	11.72	187,910.94	11.75	-0.03 个百分点	-2.83%
固定资产	398,454.12	25.57	290,844.22	18.19	+7.39 个百分点	37.00%
在建工程	19,386.66	1.24	126,539.02	7.91	-6.67 个百分点	-84.68%
短期借款	217,250.00	13.94	233,380.00	14.59	-0.65 个百分点	-6.91%
长期借款	23,000.00	1.48	29,000.00	1.81	-0.34 个百分点	-20.69%
总资产	1,558,030.72	-	1,599,095.80	-	-	-

1、预付帐款增加主要系公司所属苏州创元房地产开发有限公司房地产项目开工及江苏苏净集团有限公司净化安装项目尚未完工及相关设备尚未运达等原因所致。

2、固定资产增加、在建工程减少主要系公司所属苏州电瓷厂有限公司等搬迁企业 2005 年在建工程竣工转入固定资产所致。

3、长期借款减少主要系公司所属江苏苏净集团有限公司归还长期借款所致。

### (四) 报告期内营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据

单位：千元

项 目	2005 年度	2004 年度	增减率	主要影响因素
营业费用	77,028.44	66,688.83	15.50%	运输费用及工资
管理费用	157,631.95	153,118.11	2.95%	
财务费用	10,207.54	8,553.73	19.33%	利息支出及汇兑损失增加

所得税	19,540.09	20,731.19	-5.75%	
-----	-----------	-----------	--------	--

(五) 现金流量表的构成情况

单位：千元

项 目	2005 年	2004 年	增减额	增减比例
经营活动产生的现金净流量	80,278.08	92,317.82	-12,039.74	-13.04%
投资活动产生的现金净流量	-56,420.97	-34,852.93	-21,568.04	61.88%
筹资活动产生的现金净流量	-66,004.03	-9,644.50	-56,359.53	584.37%

1、经营活动产生的现金净流量较 2004 年减少的主要原因系 2005 年公司收到的税费返还较 2004 年减少 20,331 千元所致。2004 年国家加快出口退税进度，将以前年度应退税额集中在 2004 年度退还企业。

2、投资活动产生的现金净流量较 2004 年减少的主要原因系公司 2005 年收到的搬迁补偿费较 2004 年减少 25,660 千元所致。公司所属小羚羊公司、电瓷公司、轴承公司搬迁均于 2004 年起动实施，已于 2005 年实施完毕。

3、筹资活动产生的现金净流量较 2004 年减少的主要原因系公司 2005 年较 2004 年借款所收到的现金少 37,730 千元，偿还债务支付的现金多 18,050 千元所致。

(五) 主要控股及参股公司的经营情况及业绩

1、江苏苏净集团有限公司，本公司持股 89.46%。注册地址：苏州市新区玉山路 72 号，注册资本 61,629.7 千元。主要经营空气净化设备、水处理设备系统工程、废水处理设备及工程、气体纯化设备、气体分离设备、保护气氛热处理设备、中央空调设备的研发、设计、生产、销售、安装、服务，是全国 520 家重点企业之一，国家级高新技术企业。2005 年末总资产 377,693.99 千元，所有者权益 96,306.57 千元，全年主营业务收入 309,917.00 千元，主营业务利润 51,132.12 千元，净利润 7,909.13 千元。

2、苏州电梯厂有限公司，本公司直接持有股权 95%，间接持有股权 5%。注册地址：苏州新区商业街 28 号，注册资本 58,868 千元。主要经营电梯、停车设备。参股拥有苏州迅达电梯有限公司 37% 股权。2005 年末总资产 120,244.51 千

元，所有者权益 118,635.65 千元，全年主营业务收入 25.84 千元，主营业务利润 11.27 千元，净利润 16,728.58 千元。

3、苏州远东砂轮有限公司，本公司直接持有 89.43% 的股权，间接持有股权 10.57%。注册地址：苏州市劳动路 82 号，注册资本 70,500 千元。主营陶瓷砂轮、金刚石砂轮和滚轮磨料磨具的制造和销售，是江苏省高新技术企业。2005 年末总资产 91,930.14 千元，所有者权益 75,755.03 千元，全年主营业务收入 54,481.49 千元，主营业务利润 10,739.43 千元，净利润 2,225.47 千元。

4、苏州晶体元件有限公司，本公司持股 95%。注册地址：苏州市南门外苏嘉公路 3 号，注册资本 6,610 千元。主要经营人造宝石、宝石轴承、宝石晶体元件等。2005 年末总资产 27,466.15 千元，所有者权益 20,959.51 千元，全年主营业务收入 10,526.35 千元，主营业务利润 1,358.33 千元，净利润-1,610.33 千元。

5、苏州一光仪器有限公司，本公司持有股权 50.43%。注册地址：苏州工业园区娄葑分区，注册资本 63,319.6 千元。主要经营光学和电子经纬仪、水准仪、全站仪、垂准仪和扫平仪等系列测量仪器仪表的制造和销售，是江苏省高新技术企业。2005 年末总资产 177,642.45 千元，所有者权益 102,442.74 千元，全年主营业务收入 164,468.86 千元，主营业务利润 61,136.97 千元，净利润 18,395.10 千元。

6、苏州创元汽车销售有限公司，本公司持有股权 50%。注册地址：苏州新区玉山路 98 号，注册资本 15,000 千元。主要经营汽车（含轿车）的销售、租赁、出租。2005 年末总资产 77,152.32 千元，所有者权益 19,400.55 千元，全年主营业务收入 230,669.84 千元，主营业务利润 19190.30 千元，净利润 2,541.05 千元。

7、苏州创元房地产开发有限公司，本公司持有股权 95%。注册地址：苏州新区狮山路 72 号，注册资本 10,180 千元。主要经营各类房地产的开发和销售。2005 年末总资产 67,006.40 千元，所有者权益 17,137.58 千元，全年主营业务收入 42,504.30 千元，主营业务利润 13,787.70 千元，净利润 4,586.80 千元。

8、苏州苏净环保工程有限公司，本公司直接持有股权 33.33%，间接持有 66.67%。注册地址：苏州新区玉山路 55 号，注册资本 15,000 千元。主要从事水处理设备系统工程、废水处理设备与工程、污水处理设备与工程、废气处理设备

与工程、噪声处理设备与工程的设计、制造、安装及销售。2005年末总资产 27,960.46 千元，所有者权益 16,213.42 千元，全年主营业务收入 17,828.28 千元，主营业务利润 2,339.08 千元，净利润 1,032.70 千元。

9、创元双喜乳业（苏州）有限公司，本公司持有股权 55%，注册地址：苏州高新区鹿山路 49 号，注册资本 40,000 千元。主要从事乳品和乳制品的开发、加工及生产。2005 年末总资产 81,968.49 千元，所有者权益 39,927.88 千元，全年主营业务收入 74,573.92 千元，主营业务利润 14,768.43 千元，净利润 -289.57 千元。

10、苏州电瓷厂有限公司，本公司持有股权 45%，注册地址：苏州市南门路 47 号，注册资本 20,000 千元。2005 年末总资产 123,892.70 千元，所有者权益 28,032.55 千元，全年主营业务收入 109,726.26 千元，主营业务利润 32,116.62 千元，净利润 5,888.13 千元。

11、苏州小羚羊电动车有限公司，本公司持有股权 45%，注册地址：苏州高新区鹿山路 25 号，注册资本 8,000 千元。2005 年末总资产 48,940.09 千元，所有者权益 18,729.54 千元，全年主营业务收入 119,834.86 千元，主营业务利润 24,279.83 千元，净利润 5,775.68 千元。

12、苏州胥城大厦有限公司，本公司持有股权 60%，注册地址：苏州市三香路 333 号，注册资本 2,800 千元。2005 年末总资产 39,970.87 千元，所有者权益 7,054.95 千元，全年主营业务收入 80,718.97 千元，主营业务利润 54,046.57 千元，净利润 4,199.06 千元。

13、苏州轴承厂有限公司，本公司持有股权 45%，注册地址：苏州高新区鹿山路 35 号，注册资本 16,363.6 千元。2005 年末总资产 71,204.42 千元，所有者权益 20,728.36 千元，全年主营业务收入 59,471.73 千元，主营业务利润 19,655.32 千元，净利润 3,336.04 千元。

14、苏州迅达电梯有限公司，是本公司控股 95%的苏州电梯厂有限公司参股的中外合资企业。注册地址：苏州市金门路 358 号，注册资本 155,372.57 千元。苏州电梯厂有限公司拥有 37%股权，瑞士迅达控股公司拥有 55%股权，香港怡和有限公司拥有 8%股权。该公司主要从事制造、销售、安装、维修各类电梯、自动扶梯、自动人行道及其零部件。2005 年末总资产 842,784.57 千元，所有者权益 289,851.77 千元，全年主营业务收入 1,184,730.75 千元，主营业务利润

180,971.07 千元，净利润 44,995.67 千元。苏州电梯厂有限公司按出资比例获得的收益 17,040 千元。

## 二、对公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势及市场竞争格局

国家十一五规划明确提出：要加快发展先进制造业、振兴装备制造业。根据规划来看，未来几年，机械行业中技术领先、自主创新能力强、具备品牌和规模优势的企业将得到快速发展。创元科技的多个产业群正契合了国家产业发展方向。

#### 1) 洁净产业

我国的“十一五”规划中明确提出必须加快转变经济增长方式，首次提出了发展“循环经济”、建设“资源节约型社会”等重要产业方向。国务院《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020年)》特别提到了要促进环保产业发展，加大国产环保产品市场占有率，提高环保装备技术水平。“十一五”期间预计环保投资将有较大增长。公司所属苏净集团作为国内环保净化领域的龙头企业，将在十一五期间得到进一步扩张。

#### 2) 测绘仪器产业

公司控股子公司苏州一光仪器有限公司是研发、制造光机电测绘仪器的专业化高新技术企业，其生产工艺装备、产品技术水平、产品市场占有率均居于国内领先地位，具有十分明显的竞争优势。依托其自主创新能力，已开发成功免棱镜电脑型全站仪、双频 RTKGPS 接收机等高端系列测绘产品，全面提升功能和应用领域，可望为公司带来丰厚的投资回报。

#### 3) 电瓷产业

随着目前国内电力行业和电气化铁路的高速发展，公司的电瓷产业也将迎来发展机遇。“十一五”规划思路确定铁路发展主要目标是：铁路将建成新线 1 万公里。要实现这个目标，平均每年需投资 1300 亿元左右，而近几年中国铁路的投资额一直徘徊在 500 亿元至 600 亿元之间。公司下属苏州电瓷厂有限公司在国内电气化铁路绝缘子行业处于龙头地位，其市场份额有望进一步提升。

#### 4) 磨料磨具等产业

涂附磨具是重要的加工工具，涉及到航天器、汽车、轮船、铁道机车、钢铁、

机床、建筑、人造板、家具、装修、珠宝等行业以及人民的日常生活。工业发达国家涂附磨具市场已趋成熟，销售市场处于平稳低幅增长。在中国，该产业近五年的年均增长率达到 22.3%，尤其是近两年每年年平均增长 28%；低挡产品的生产能力相对过剩，而高档产品的生产能力不足，目前仍处于成长发展期，预计在 3~5 年后，中国将成为世界涂附磨具的生产基地之一。

## 2、公司新年度发展目标及经营计划

2006 年，公司继续坚持以技术创新为推动力，进一步发展洁净环保设备、高压电瓷、光机电测量、磨料磨具等产业，巩固其行业领先地位。在能源、原材料价格相对平稳，产品市场容量平稳增长、销售价格保持平衡、无重大非正常性费用开支的前提下，2006 年公司预计可实现销售收入 15 亿元，净利润将不低于 50000 千元。

洁净产业：公司将加快产品的结构优化升级，进一步提高在中高端市场中的市场占有率、大力开拓国外市场，预计 3-5 年后将出口比率由 5%提高至 30%。

电瓷产业：为实现装备改造以及技术升级换代，公司在“退城进区”的政策背景下，在苏州工业园区建成新厂，新厂的燃料改为天然气，使公司的原材料能源成本大幅度下降。同时，新厂采用新的工艺技术，大幅度提高了成品合格率。新厂建成投产，形成 15000 吨的年生产能力，产能比原来增长 50%。

光学电子测绘产业：2005 年对苏州一光仪器有限公司实施增资扩股后，开始着手现代光学基地建设，并在苏州工业园购置了 21500 平方米土地，新的产业基地将为公司的发展进一步开拓空间。

涂附磨具技改项目：公司通过对远东砂轮有限公司增资的形式，实施涂附磨具技改项目，该项目将采用国际先进的涂附磨具制造线及工艺技术生产涂附磨具中的高端产品，可填补国内高档涂附磨具的空白。涂附磨料产品主要应用于漆面加工、不锈钢及钢坯表面加工、木质密度板表面加工等行业。项目投资额为 1.3 亿元，建设期为 18 个月。项目建成达产后，将可年产各种涂附磨具产品 1000 万平方米，其中布基类产品 500 万平方米，纸基类产品 500 万平方米，预计可实现年销售收入 2.69 亿元，利润总额 24280 千元。该项目项目达产后，将成为国内最大的中高档涂附磨具产销龙头企业。

## 3、资金需求及使用计划

公司 2006 年资本性支出预算约为 1 亿元。其中主要投资项目有：

2005年12月21日公司公告将对苏州远东砂轮有限公司增资130,000千元用于涂附磨具技改项目。报告期内,已完成投资43,600千元,余额86,400千元将于2006年投入。资金来源为自筹。

#### 4、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

2006年公司面临的主要风险:一是公司主业是多元结构,独具特色,但也增加了管理幅度;二是能源、原材料价格受市场影响,价格波动幅度较大,可能对公司的生产成本产生一定的影响,进而影响公司的主营业务利润率水平;三是汇率变动的风险可能对公司的出口贸易产生一定的影响。

针对以上可能存在的风险因素,公司将采取以下对策和措施:一是进行产业调整,集聚公司资源于精英产业,提升公司产业集中度,增强核心竞争力;二是加强内部管理和费用控制,节能降耗,利用厂房搬迁新建的时机改进生产工艺和物流体系,增强成本控制能力,努力减轻能源和原材料价格波动对公司经营成果造成的不利影响;三是加强对人民币汇率波动的跟踪研究,必要时采取外汇套期保值等手段,控制汇率大幅波动的风险。

### 三、报告期投资情况

#### (一)被投资公司情况

1、苏州远东砂轮有限公司(以下简称“远东砂轮”),本公司持股75%,本公司子公司苏州电梯厂有限公司持股25%,主要经营陶瓷砂轮,金刚石砂轮和滚针等磨具磨料产品的生产和销售。经公司第四届董事会2005年第四次临时会议决议,本公司将单方面以现金方式对远东砂轮增资130,000千元,增资款全部用于远东砂轮拟实施的涂附磨具技改项目,并授权张志忠董事长根据项目的实际进度进行审批,分期分批增资到位。2005年12月,公司增资43,600千元,增资后,公司出资63,047.2千元,占注册资本的89.43%,苏州电梯厂有限公司出资7,452.8千元,占注册资本的10.57%。

2、苏州一光仪器有限公司(以下简称“一光仪器”),本公司持有50.43%的股权,主要经营光学和电子经纬仪、水准仪、全站仪等系列测量仪器仪表的制造和销售。经总经理办公会议决议,一光仪器注册资本从46,319.6千元增加到63,319.6千元,其中,本公司增资8,573.1千元,增资后,公司出资31,932.9千元,占注册资本的50.43%。

(二) 报告期内公司未募集资金, 也无报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的事项。

(三) 报告期内非募集资金投资的项目、项目进度情况

1、由苏州远东砂轮有限公司承担的“涂附磨具技改项目”进度情况:

苏州远东砂轮有限公司按计划于2005年12月与苏州高新区浒关工业园签署了签署了土地购置合同, 并于2006年1月完成了项目的立项工作。

2、由公司所属江苏苏净集团有限公司实施的江苏省经贸委批准的国家第三批“双高一优”项目----“亚微米 IC 生产线高洁净等级系统工程设备制造和 0-3 复合纳米氧化锌压敏电阻”技术改造项目于2005年12月29日通过了江苏省科技厅和苏州经贸委组织的验收, 并由苏州万隆会计师事务所进行了专项审计, 总投资为 34,136 千元。

四、公司无会计政策、会计估计变更, 也无重大会计差错更正。

五、董事会日常工作情况:

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容:

1、2005年3月25日召开了第四届董事会第四次临时会议。会议审议通过:  
1) 2004年度总经理工作报告; 2) 2004年度董事会日常工作报告; 3) 提取各项资产减值准备的报告; 4) 2004年财务决算报告; 5) 2004年度利润分配预案。6) 2004年年度报告(正文)及其摘要; 7) 2004年度高级管理人员绩效奖励方案。8) 更换独立董事的预案; 9) 修改《公司章程》部分条款的预案; 10) 修改《股东大会会议细则》部分条款的预案; 11) 修改《独立董事制度》部分条款的预案; 12) 修改《董事会议事规则》部分条款的议案; 13) 修改《总经理工作细则》部分条款的议案; 14) 修订《规范关联交易的规定》的议案; 15) 修订《公司高级管理人员基本年薪方案》的议案; 16) 修订《高级管理人员绩效管理(暂行)办法》的议案; 17) 设立相关职能机构的议案; 18) 拟续聘安永大华会计师事务所

有限公司为公司 2005 年度会计报表审计单位；19) 2005 年度日常关联交易的预案；20) 拟定于 2005 年 5 月 25 日召开 2004 年度股东大会的议案。第四届董事会第四次会议决议公告刊载于 2005 年 3 月 30 日《证券时报》第 32 版。

2、2005 年 4 月 19 日以通讯表决方式召开了第四届董事会 2005 年第一次临时会议，会议审议通过：公司 2005 年第一季度报告。公司 2005 年第一季度报告刊载于 2005 年 4 月 20 日《证券时报》第 76 版。

3、2005 年 4 月 29 日以通讯表决方式召开了第四届董事会 2005 年第二次临时会议，会议审议通过：关于修改《修改〈公司章程〉部分条款的议案》的预案；审核公司股东——苏州创元（集团）有限公司对公司 2004 年年度股东大会的临时提案，将《董事会议事规则》和《监事会议事规则》提交 2004 年度股东大会审议。第四届董事会 2005 年第二次临时会议决议公告刊载于 2005 年 4 月 30 日《证券时报》第 A8 版。

4、2005 年 8 月 19 日召开了第四届董事会第五次会议。会议审议通过：提取各项资产减值准备的报告；公司 2005 年半年度报告(正文)及其摘要。关于调整公司董事会专门委员会人员组成的议案。第四届董事会第五次会议公告刊载于 2005 年 8 月 24 日《证券时报》第 23 版。

5、2005 年 10 月 28 日召开了第四届董事会 2005 年第三次临时会议。会议审议通过：公司 2005 年第三季度报告。公司 2005 年第一季度报告刊载于 2005 年 10 月 29 日《证券时报》第 23 版。

6、2005 年 12 月 16 日召开了第四届董事会 2005 年第四次临时会议。会议审议通过：关于对苏州远东砂轮有限公司增加投资用于实施涂附磨具技改项目的议案。第四届董事会 2005 年第四次临时会议决议公告及重大投资公告刊载于 2005 年 12 月 21 日《证券时报》第 27 版。

## （二）董事会执行股东大会决议情况

1、2005 年 5 月 25 日召开的 2004 年度股东大会批准的利润分配方案的实施情况。公司于 2005 年 7 月 15 日在《证券时报》刊载了《2004 年度分红派息公告》。公司 2004 年度分红方案为：以公司现有总股本 241,726,394 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币（含税，扣税后，社会公众股中个人股东、投资基金实际每 10 股派 0.9 元现金）。2005 年 7 月 21 日为股权登记日，2005 年 7 月

22 日为除息日。已托管的社会公众股股息于 2005 年 7 月 22 日通过股东托管券商直接划到其资金账户；未托管的社会公众股投资者在办理了确认托管后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司领取；国有股、法人股及高管持股股息由本公司派发。2004 年度利润分配事项已执行完毕。

#### 六、本年度利润分配预案

经审计确认，2005 年度公司财务报表（母公司，下同）净利润为 52,193.98 千元。按照《公司法》和《公司章程》规定，现提出公司 2005 年利润分配方案：提取 10%法定盈余公积金 5,219.39 千元，提取 10%法定公益金 5,219.39 千元，当年可供股东分配利润 41,755.18 千元。

上年末未分配利润余额 133,607.36 千元，报告期内已按 2004 年度股东大会审议通过的分配方案分配 24,172.64 千元，分配后余额为 109,434.72 千元。

上述分配后余额加 2005 年可供股东分配利润，两项合计可分配利润为 151,189.9 千元。现拟向全体股东派发现金红利，每 10 股 1.5 元（含税）。按 2005 年末总股本 241,726,394 股派发现金股利 36,258.96 千元。分配后公司未分配利润余额为 114,930.96 千元。

本预案须经股东大会审议批准。

#### 七、其他披露事项

2005 年度公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，报告期未发生变更。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会会议情况

2005 年公司监事会共召开了二次会议。

1、2005 年 3 月 25 日召开了第四届监事会第四次会议。会议审议通过：1) 公司 2004 年度监事会工作报告。2) 公司 2004 年度报告正文及其摘要；3) 公司 2004 年度财务决算报告。4) 公司 2005 年度日常关联交易的议案。

2、2005 年 8 月 19 日召开了第四届监事会第五次会议。会议审议通过：公司 2005 年半年度报告正文及其摘要。

### 二、公司有关事项的独立意见

#### (一) 公司依法运作情况

报告期内，公司股东大会和董事会的召开和决策程序，符合法律、法规和公司章程的有关规定。董事会认真贯彻执行股东大会决议，保证了公司依法运作；公司内部建立了比较完善的内控制度，未发现公司董事、经理在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### (二) 检查公司财务的情况

监事会对公司的财务结构和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司季度财务报告、半年度财务报告、年度财务报告的内容真实、客观地反映了公司的财务状况和生产经营成果。安永大华会计师事务所有限公司对本公司 2005 年度财务报表出具的标准无保留意见的审计报告是客观和公正的。

#### (三) 资金使用情况

##### 1、募集资金使用情况

无。

##### 2、非募集资金使用情况

报告期内，非募集资金使用均履行内部审批程序，没有发生超越权限使用情况。资金使用均合法、合理。

#### （四）收购、出售资产的情况

2005 年度公司收购、出售资产，交易价格合理，程序规范，不存在法律障碍，没有发现内幕交易，没有损害部分股东的权益和造成公司资产的流失。

#### （五）关联交易事项

报告期公司与关联方进行的关联交易，遵循了市场公允性原则，交易价格公平、合理，未发现损害公司利益和中小股东利益的行为。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、收购、出售资产情况及进程

公司报告期内无重大收购、出售资产事项。

#### （一）收购资产事宜

经总经理办公会议批准，公司对苏州一光镭射仪器有限公司增资 2,407.1 千元。增资后，一光镭射注册资本为 5,000 千元，其中，本公司持有 40% 的股权，苏州一光仪器有限公司持有 60% 的股权。工商变更手续于 2005 年初办理完毕。通过本次收购，丰富了公司测绘仪器产业的产品系列，提升行业竞争力。

#### （二）出售资产事宜

经总经理办公会批准，公司与成都安达特种车辆有限责任公司签订了《出资转让协议书》，以 11,850 千元的价格出售持有的苏州邦乐汽车车桥有限公司（以下简称“邦乐车桥”）39.5% 的出资，股权转让款已全部收到。至此，公司不再持有邦乐车桥股权。

### 三、重大关联交易事项

（一）苏州创元集团财务有限公司向本公司提供存款业务服务之日常关联交易事项

根据 2005 年 5 月 25 日召开的 2004 年度股东大会批准的苏州创元集团财务有限公司向本公司提供金融服务的议案，预计 2005 年公司及下属公司在苏州创元集团财务有限公司的最高存款余额为 70,000 千元，报告期实际存款最高余额为 70,950 千元。

（二）本公司向苏州环球链传动有限公司购买产品用以出口之日常关联交易事项

根据 2005 年 5 月 25 日召开的 2004 年度股东大会批准的本公司向苏州环球链传动有限公司购买产品用以出口的议案，预计 2005 年本公司收购苏州环球链

传动有限公司产品用于出口的总价款为 7,500 千元，报告期实际采购金额为 4,966.60 千元。

公司控股股东苏州创元（集团）有限公司已于 2005 年 12 月将其所持有的苏州环球链传动有限公司股权全部出售，至此，该公司与本公司不再存在关联关系。

（三）资产与股权转让的关联交易

无

（四）公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

无

（五）公司与关联方存在债权、债务往来

单位：千元

序号	关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
			借方发生额	余额	贷方发生额	余额
1	创元集团	控股股东	0.00	0.00	192.39	669.75
2	物贸中心	控股股东托管的法人	0.00	0.00	0.00	2,321.85
合计			0.00	0.00	192.39	2,991.6

说明：1、公司所属苏州轴承厂有限公司等控股子公司对苏州创元（集团）有限公司的其他应付款，报告期期初余额为 1,024.13 千元，本报告期增加 192.39 千元，减少（偿还）546.77 千元，年末余额为 669.75 千元。

2、公司所属创元汽销控股子公司苏州鸿通汽车实业公司对江苏苏州物贸中心（集团）有限公司的其他应付款系公司 2003 年收购时带入，报告期期初余额 3053.56 千元，本报告期减少（偿还）731.72 千元，年末余额为 2,321.85 千元。

四、重大合同及其履行情况

（一）上市公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

(二) 重大担保

单位: 千元

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
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)
无	-	-	-	-	-	-
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			0			
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			28,000			
报告期末对控股子公司担保余额合计			28,000			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			28,000			
担保总额占公司净资产的比例			4.65%			
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额			0			
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			0			
担保总额超过净资产50%部分的金额			0			
上述三项担保金额合计			0			

(三) 在报告期内或报告期无委托他人进行现金资产管理事项

(四) 无其他重大合同

五、承诺事项。

1、苏州创元集团于 2001 年 8 月与本公司签订了“避免同业竞争协议书”。明确承诺：创元集团在作为本公司第一大股东期间，不直接或间接参与任何与本公司构成竞争的业务或活动；集团公司的高级管理人员不在本公司经理层任职；不从事与本公司产生直接竞争或可能竞争的业务；凡是可能产生同业竞争的业务机会，都将建议本公司参与；不利用控股股东的地位达成任何不利于本公司或非关联股东利益的交易或安排。协议双方同意在进行关联交易时，按市场公允价格进行，并按规定进行信息披露。

报告期内，苏州创元（集团）有限公司遵守了上述承诺，有关关联交易都按规定履行了审批程序，进行了信息披露。

## 2、股改承诺事项及履行情况

2006 年 3 月 28 日，公司实施股权分置改革方案，公司非流通股股东作出如下承诺：

控股股东创元集团特别承诺：创元集团所持有的本公司股份自获得流通权之日起 36 个月内不上市交易或者转让。除创元集团外，公司其他非流通股股东承诺遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。

公司全体非流通股股东还一致承诺：“本承诺人保证不履行或者不完全履行承诺的，赔偿其他股东因此而遭受的损失。”“本承诺人将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任，本承诺人将不转让所持有的股份。”

承诺履行情况：截止本报告披露之日，未有违反本承诺的情形。

## 六、公司聘任会计师事务所和支付报酬的情况

本报告期公司续聘安永大华会计师事务所为公司 2005 年度财务报告进行审计，该机构从 1993 年到 2005 年连续 13 年为公司提供审计服务。2005 年公司支付给安永大华会计师事务所本年度报酬 960 千元，支付差旅费 118.70 千元。

七、公司、公司董事会及董事在报告期内无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

#### 八、公司控股子公司的搬迁进展情况

根据苏州市政府(2003)4号文“关于加快城区市属工业布局调整的若干意见”的规定,子公司小羚羊、电瓷厂、轴承厂和远东可得到搬迁改造经济补偿费。截止2005年12月31日小羚羊、电瓷厂和轴承厂的搬迁事项已结束。本年共收到搬迁改造经济补偿款24,000千元;尚余4,720千元未收到。本年小羚羊、电瓷厂和轴承厂搬迁共冲减旧资产价值25,886.62千元,共冲减新资产价值62,812.60千元,共冲减搬迁费用7,000.39千元,共转入资本公积1,643.47千元。

上述搬迁事项未对相关子公司的生产经营带来影响。

## 第十节 财务报告

### 审计报告

安永大华业字(2006)第368号

创元科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的创元科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)2005年12月31日资产负债表和合并资产负债表、2005年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及2005年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司2005年12月31日的财务状况以及2005年度的经营成果和现金流量。

安永大华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 汪 阳

中国 上海

中国注册会计师 倪春华

2006年3月31日

# 创元科技股份有限公司

## 资产负债表

2005年12月31日

人民币元

资产	注释号		2005年		2004年	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
流动资产：						
货币资金		五/1	54,366,448.38	332,182,486.75	103,954,743.64	373,703,503.31
短期投资		五/2		139,677.84		3,132,376.48
应收票据		五/3		3,530,569.98		4,217,999.50
应收股利		五/4		244,461.00	1,806,000.00	1,806,000.00
应收账款	六/1	五/5	9,262,273.62	132,817,245.42	3,257,782.57	111,378,387.32
其他应收款	六/2	五/6	7,957,907.93	19,297,608.58	7,798,788.25	22,014,709.46
预付账款		五/7	3,885,582.07	41,299,220.87	686,232.70	28,055,559.79
应收补贴款				-		4,111.47
存货		五/8	9,569,792.05	348,222,772.38	2,800,506.07	365,344,521.50
待摊费用		五/9	29,000.00	205,472.93	21,000.00	291,815.34
流动资产合计			<u>85,071,004.05</u>	<u>877,939,515.75</u>	<u>120,325,053.23</u>	<u>909,948,984.17</u>
长期投资：						
长期股权投资	六/3	五/10	495,085,774.47	182,589,575.32	429,888,123.65	187,910,944.12
长期债权投资	六/3	五/10				
长期投资合计			<u>495,085,774.47</u>	<u>182,589,575.32</u>	<u>429,888,123.65</u>	<u>187,910,944.12</u>
其中：合并价差*		五/10		1,492,714.84		1,184,494.86
固定资产：						
固定资产原价		五/11	117,552,968.34	648,302,949.27	117,662,133.00	579,609,405.01
减：累计折旧		五/11	39,243,618.46	242,079,796.00	36,218,288.70	280,962,878.05
固定资产净值			78,309,349.88	406,223,153.27	81,443,844.30	298,646,526.96
减：固定资产减值准备		五/11	7,769,034.61	7,769,034.61	7,769,034.61	7,802,311.45
固定资产净额			<u>70,540,315.27</u>	<u>398,454,118.66</u>	<u>73,674,809.69</u>	<u>290,844,215.51</u>
工程物资		五/12		77,500.00		186,151.88
在建工程		五/13		19,386,655.26		126,539,023.07
固定资产合计			<u>70,540,315.27</u>	<u>417,918,273.92</u>	<u>73,674,809.69</u>	<u>417,569,390.46</u>
无形资产及其他资产：						
无形资产		五/14	47,326,040.00	72,758,902.76	48,409,700.00	75,329,384.53
长期待摊费用		五/15	545,147.20	2,173,703.73	668,931.20	2,910,712.06
其他长期资产		五/16		4,650,748.00	2,407,100.00	5,426,380.00
无形资产及其他资产合计			<u>47,871,187.20</u>	<u>79,583,354.49</u>	<u>51,485,731.20</u>	<u>83,666,476.59</u>
资产总计			<u>698,568,280.99</u>	<u>1,558,030,719.48</u>	<u>675,373,717.77</u>	<u>1,599,095,795.34</u>

附注为本会计报表的组成部分

会计报表由以下人士签署：

法定代表人：张志忠

财务总监：许鸿新

会计机构负责人：程争鸣

# 创元科技股份有限公司

## 资产负债表(续)

2005年12月31日

人民币元

负债及所有者权益	注释号		2005年		2004年	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
流动负债:						
短期借款		五/17	63,000,000.00	217,250,000.00	80,000,000.00	233,380,000.00
应付票据		五/18		22,980,580.00		56,196,870.00
应付账款		五/19	22,464,145.26	221,347,233.18	7,305,446.45	182,319,171.93
预收账款		五/20	2,926,053.04	136,344,329.01	6,729,594.87	157,050,548.76
应付工资		五/21		13,552,174.53		14,110,131.85
应付福利费			302,839.63	11,087,139.22	202,774.57	9,717,435.20
应付股利		五/22	67,443.04	2,541,365.07	65,451.04	3,433,794.38
应交税金		五/23	151,001.26	17,549,816.28	-658,288.47	14,546,340.22
其他应付款		五/24	-360.00	5,066,756.08		4,882,802.58
其他应付款		五/25	6,073,245.71	79,375,726.31	7,308,324.52	60,461,236.37
预提费用		五/26		670,150.20		2,761,246.26
一年内到期的长期负债		五/27		6,000,000.00		6,000,000.00
流动负债合计			<u>94,984,367.94</u>	<u>733,765,269.88</u>	<u>100,953,302.98</u>	<u>744,859,577.55</u>
长期负债:						
长期借款		五/28		23,000,000.00		29,000,000.00
专项应付款		五/29		31,308,872.69		106,271,859.53
长期负债合计				<u>54,308,872.69</u>		<u>135,271,859.53</u>
负债合计			<u>94,984,367.94</u>	<u>788,074,142.57</u>	<u>100,953,302.98</u>	<u>880,131,437.08</u>
少数股东权益*				167,806,775.23		144,563,401.78
股东权益:						
股本		五/30	241,726,394.00	241,726,394.00	241,726,394.00	241,726,394.00
资本公积		五/31	94,265,678.95	94,265,678.95	93,123,523.07	93,123,523.07
盈余公积		五/32	116,401,937.06	158,851,680.19	105,963,140.70	138,031,187.81
其中:法定公益金		五/32	50,848,299.67	67,556,726.28	45,628,901.49	58,617,539.01
减:未确认的投资损失*				2,110,288.43		899,606.27
未分配利润		五/33	151,189,903.04	109,416,336.97	133,607,357.02	102,419,457.87
股东权益合计			<u>603,583,913.05</u>	<u>602,149,801.68</u>	<u>574,420,414.79</u>	<u>574,400,956.48</u>
负债及股东权益总计			<u>698,568,280.99</u>	<u>1,558,030,719.48</u>	<u>675,373,717.77</u>	<u>1,599,095,795.34</u>

\* 表中带\*项目为合并会计报表专用。

附注为本会计报表的组成部分

# 创元科技股份有限公司

## 利润及利润分配表

2005年度

人民币元

	注释号		2005年		2004年	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
主营业务收入	六/4	五/34	189,052,437.52	1,439,583,404.30	167,142,331.19	1,448,419,015.01
减：主营业务成本	六/4	五/34	178,375,774.79	1,112,625,232.35	155,265,871.07	1,136,298,159.32
主营业务税金 及附加		五/35		14,058,611.69		14,429,972.01
主营业务利润			10,676,662.73	312,899,560.26	11,876,460.12	297,690,883.68
加：其他业务利润		五/36	10,198,946.86	8,300,483.46	10,699,787.49	8,690,630.63
减：营业费用			7,072,275.47	77,028,437.60	8,425,715.31	66,688,827.34
管理费用			7,630,574.17	157,631,952.37	6,779,280.44	153,118,110.04
财务费用		五/37	2,952,634.56	10,207,542.78	3,196,832.89	8,553,732.25
营业利润			3,220,125.39	76,332,110.97	4,174,418.97	78,020,844.68
加：投资收益	六/5	五/38	50,431,909.42	21,599,782.35	41,563,632.78	10,528,978.48
补贴收入		五/39	-	199,853.28	193,193.00	524,673.51
营业外收入			48,000.00	1,227,958.83	-	1,606,629.19
减：营业外支出			57,201.12	1,732,437.08	168,230.92	2,909,327.25
利润总额			53,642,833.69	97,627,268.35	45,763,013.83	87,771,798.61
减：所得税			1,448,851.91	19,540,086.25	590,361.32	20,731,186.89
少数股东损益*				26,041,848.86		21,485,281.87
加：未确认投资损失*				1,210,682.16		132,812.34
净利润			52,193,981.78	53,256,015.40	45,172,652.51	45,688,142.19
加：年初未分配利润			133,607,357.02	102,419,457.87	121,641,874.41	99,571,224.30
其他转入						359,281.93
可供分配的利润			185,801,338.80	155,675,473.27	166,814,526.92	145,618,648.42
减：提取法定盈余公积			5,219,398.18	11,133,084.69	4,517,265.25	9,555,193.44
提取法定公益金			5,219,398.18	8,939,187.27	4,517,265.25	8,191,052.04
提取职工奖励及 福利基金				1,266,004.52		529,686.47
提取储备基金				374,110.21		561,658.45
提取企业发展基金				374,110.21		188,960.75
可供股东分配的利润			175,362,542.44	133,588,976.37	157,779,996.42	126,592,097.27
减：应付普通股股利			24,172,639.40	24,172,639.40	24,172,639.40	24,172,639.40
年末未分配利润			151,189,903.04	109,416,336.97	133,607,357.02	102,419,457.87

\* 表中带\*项目为合并会计报表专用。

附注为本会计报表的组成部分

# 创元科技股份有限公司

## 现金流量表

2005年度

人民币元

	注释号		2005年	
	母公司	合并	母公司	合并
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			197,289,638.58	1,605,081,376.14
收到的税费返还			20,074,982.34	20,278,947.09
收到的其他与经营活动有关的现金		五/40	3,465,771.75	8,798,115.70
经营活动现金流入小计			220,830,392.67	1,634,158,438.93
购买商品、接受劳务支付的现金			198,532,166.70	1,220,009,939.74
支付给职工以及为职工支付的现金			4,118,075.52	146,878,977.14
支付的各项税费			3,247,144.29	74,318,284.39
支付的其他与经营活动有关的现金		五/41	9,887,303.58	112,673,154.25
经营活动现金流出小计			215,784,690.09	1,553,880,355.52
经营活动产生的现金流量净额			5,045,702.58	80,278,083.41
二、 投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			11,850,000.00	25,186,981.84
取得投资收益所收到的现金			30,912,614.48	17,445,122.33
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产所收回的现金净额			48,000.00	588,587.76
收到的其他与投资活动有关的现金		五/42		27,027,498.62
投资活动现金流入小计			42,810,614.48	70,248,190.55
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金			583,427.34	117,159,832.15
投资所支付的现金			52,173,100.00	9,333,200.00
其中：购买子公司所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金		五/43		176,128.93
投资活动现金流出小计			52,756,527.34	126,669,161.08
投资活动产生的现金流量净额			(9,945,912.86)	(56,420,970.53)

\* 表中带\*项目为合并会计报表专用。

附注为本会计报表的组成部分

创元科技股份有限公司

现金流量表(续)

2005年度

人民币元

	注释号		2005年	
	母公司	合并	母公司	合并
三、 筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				8,426,900.00
其中：子公司吸收少数股东权益性				
投资收到的现金				8,426,900.00
借款所收到的现金			78,000,000.00	240,850,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			<u>78,000,000.00</u>	<u>249,276,900.00</u>
偿还债务所支付的现金			95,000,000.00	262,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			27,688,084.98	52,300,929.05
其中：支付少数股东的股利*				<u>14,878,381.23</u>
筹资活动现金流出小计			<u>122,688,084.98</u>	<u>315,280,929.05</u>
筹资活动产生的现金流量净额			<u>(44,688,084.98)</u>	<u>(66,004,029.05)</u>
四、 汇率变动对现金的影响				
五、 现金及现金等价物净增加(减少)额			<u>(49,588,295.26)</u>	<u>(42,146,916.17)</u>

\*表中带\*项目为合并会计报表专用。

附注为本会计报表的组成部分

# 创元科技股份有限公司

## 现金流量表(续)

2005年度

人民币元

补充资料	注释号		2005年	
	母公司	合并	母公司	合并
(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量:				
净利润			52,193,981.78	53,256,015.40
加: 少数股东损益*				26,041,848.86
计提的资产减值准备			417,390.07	285,603.29
固定资产折旧			3,710,283.00	32,196,847.66
无形资产摊销			1,083,660.00	2,770,481.77
长期待摊费用摊销			123,784.00	737,008.33
待摊费用的减少(减: 增加)			(8,000.00)	86,342.41
预提费用增加(减: 减少)				(2,102,536.06)
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失(减: 收益)			(40,361.24)	(215,580.91)
固定资产报废损失				
财务费用			3,517,437.58	12,816,019.91
投资损失(减: 收益)			(50,431,909.42)	(21,472,480.99)
存货的减少(减: 增加)			(6,769,285.98)	17,207,705.79
经营性应收项目的减少(减: 增加)			(9,780,350.17)	(37,571,629.84)
经营性应付项目的增加(减: 减少)			11,029,072.96	(2,546,880.05)
其他				
减: 未确认的投资损失*				1,210,682.16
经营活动产生的现金流量净额			<u>5,045,702.58</u>	<u>80,278,083.41</u>
(2) 现金及现金等价物净增加情况:				
现金的期末余额			54,366,448.38	321,654,643.86
减: 现金的期初余额			<u>103,954,743.64</u>	<u>363,801,560.03</u>
现金及现金等价物净增加(减少)额			<u>(49,588,295.26)</u>	<u>(42,146,916.17)</u>

\* 表中带\*项目为合并会计报表专用。

附注为本会计报表的组成部分

创元科技股份有限公司

资产减值准备明细表

2005年度

人民币元

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、坏账准备合计	37,110,542.09	4,186,960.59	4,262,674.99	37,034,827.69
其中：应收账款	24,557,411.05	3,620,814.89	1,654,466.52	26,523,759.42
其他应收款	12,553,131.04	566,145.70	2,608,208.47	10,511,068.27
二、短期投资跌价准备合计	37,200.52	7,797.25	15,098.61	29,899.16
其中：股票投资	37,200.52	7,797.25	15,098.61	29,899.16
债券投资				
三、存货跌价准备合计	2,469,307.28	90,102.18	176,058.85	2,383,350.61
其中：库存商品	2,223,344.10	34,553.73	176,058.85	2,081,838.98
原材料	245,963.18	55,548.45	-	301,511.63
四、长期投资减值准备合计	1,120,000.00	-	120,000.00	1,000,000.00
其中：长期股权投资	1,120,000.00		120,000.00	1,000,000.00
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计	7,802,311.45	-	33,276.84	7,769,034.61
其中：房屋、建筑物	7,769,034.61		-	7,769,034.61
机器设备	33,276.84		33,276.84	
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
合 计	48,539,361.34	4,284,860.02	4,607,109.29	48,217,112.07

附注为本会计报表的组成部分

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注

2005年度

人民币元

---

### 一、 公司的基本情况

#### 1、 公司的历史沿革

创元科技股份有限公司(以下简称“公司”)于1993年9月28日经江苏省体改委以体改生(1993)256号文批准设立,并于1993年11月9日经中国证券监督管理委员会以证监发审字(1993)96号文批准公开发行股票,1993年12月22日由江苏省工商行政管理局颁发企业法人营业执照。现发起人股份持有者为苏州创元(集团)有限公司(以下简称“创元集团”)、中国物资开发投资总公司和中国轻工物资供销华东公司。2000年11月14日由江苏省工商行政管理局换发了企业法人营业执照,注册号为3200001103361,现公司法定代表人为张志忠。现公司注册资本为人民币241,726,394.00元,其中境内上市人民币普通股A股110,794,284股。业经大华会计师事务所验证并出具华业字(97)第958号验资报告。公司所发行的A股于1994年1月6日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

#### 2、 公司所属行业性质和业务范围

公司所处行业:制造业及商品流通业。

经营范围:国内贸易(国家有专项规定的,办理许可证后经营)。经营本系统商品的进出口业务;接受本系统单位委托代理进出口业务;经营本系统的技术进出口业务;承办中外合资经营、合作生产、来料加工、进料加工、来样加工、来件装配、补偿贸易、易货贸易及转口贸易业务。仪器仪表、电子、环保、电工器材、机械、自动化控制设备的开发、制造加工、销售;资产经营,物业管理,信息网络服务。

#### 3、 主要产品或提供的劳务

空气净化设备、洁净产品、停车设备、仪器仪表、磨具磨料、高压绝缘子、电器产品、电动车、乳制品、轴承滚针、宾馆餐饮、汽车销售、商品房开发等。

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

- 1、 **会计准则和会计制度：**公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。
- 2、 **会计年度：**自公历1月1日至12月31日。
- 3、 **记账本位币：**人民币。
- 4、 **记账基础：**权责发生制；**计价原则：**历史成本。
- 5、 **外币业务核算方法：**

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)及套算汇率进行调整，发生的差额(损益)，与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

- 6、 **现金等价物的确定标准：**

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

- 7、 **短期投资核算方法：**

- (1) **短期投资计价及其收益确认方法：**

根据《企业会计准则—投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期证券投资持有期间所收到的现金股利或利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

---

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

7、 短期投资核算方法(续):

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法:

短期投资在年终按成本与市价孰低法计价,市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为:按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备,并计入当期损益。

8、 应收款项坏账损失核算方法:

(1) 坏账的确认标准

- ① 因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回的应收款项;
- ② 因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项,报经董事会批准后作为坏账转销。

(2) 坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的计提范围为全部应收账款和其他应收款。坏账准备的计提方法为:按年末应收账款和其他应收款余额的10%计提坏账准备的基础上,再对个别应收款项进行分析计提。

9、 待摊费用摊销方法:

待摊费用明细项目	摊销期限	摊销方式
保险费	12个月	受益期内平均摊销
租赁费	12个月	受益期内平均摊销
其他	12个月	受益期内平均摊销

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

---

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

10、 存货核算方法:

(1) 公司存货的分类

存货是指公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品,或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品,或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。公司存货分类为:原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、开发产品、开发成本、工程施工、在产品、自制半成品和幼畜。

(2) 取得存货入账价值的确定方法

各种存货(除幼畜外)按取得时的实际成本记账,幼畜的入账价值的确定方法见本附注二、11。

(3) 发出存货的计价方法

制造业存货日常核算采用计划成本法,月末按当月材料成本差异率,将发出存货的计划成本调整为实际成本。其他存货日常核算采用实际成本核算,存货发出采用加权平均法计价。

对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货,公司采用个别计价法确定发出存货的成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按一次摊销法摊销;包装物按一次摊销法摊销。

(5) 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

---

### 二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

#### 10、 存货核算方法(续):

##### (6) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

公司年末存货按成本与可变现净值孰低计价。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不可收回的部分,按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多,单价较低的存货,按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按公司在正常生产经营过程中,以估价售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

#### 11、 牛只入账价值的确定方法:

存货: 幼畜,指未分娩的母牛。幼畜成本为根据小牛出生后耗用的直接材料、直接人工以及饲养费用,按月预提饲养成本记账。直接材料为幼畜实际耗用饲料及初奶;直接人工为直接饲养幼畜的生产工人,包括饲养工、清洁工等的薪酬福利;饲养费用核算牧场为饲养牛只发生的各项间接费用。

固定资产: 产畜,幼畜平均喂养至约30月龄时产下第一胎,并开始产奶,成为产畜,按成龄时的账面价值从存货转入固定资产核算。产畜日常不计提折旧,待其不能产奶时采用一次摊销的方法记入成本。

#### 12、 长期投资核算方法:

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法:长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账,即投资时实际支付的全部价款。

公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的,长期股权投资采用成本法核算;公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的,长期股权投资采用权益法核算。

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

#### 12、 长期投资核算方法(续):

- (2) 股权投资差额的会计处理: 对外长期股权投资采用权益法核算时, 其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额, 计入长期股权投资差额, 并按10年平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额, 如相应的投资是在2002年或其以前年度发生的, 则计入长期股权投资差额, 并按10年平均摊销计入损益; 如相应的投资是在2003年或其以后年度发生的, 则计入资本公积。2004年5月28日及其以后对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额, 如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同, 则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额(或其所形成的资本公积准备项目)的余额, 对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额, 再按照上述原则处理。
- (3) 长期债权投资的计价及收益确认方法: 按其初始投资成本, 即取得时实际支付的全部价款(包含支付的税金、手续费等各项附加费用)扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账, 并按权责发生制原则按期计提利息, 经调整溢(折)价摊销额后, 计入投资收益。
- (4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法: 在债券购入后至到期日止的期间内按直线法, 于确认相关债券利息收入的同时摊销。
- (5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法: 采用逐项计提的方法。公司对被投资企业由于市价持续下跌或被投资企业经营情况变化等原因, 导致其可收回金额低于长期投资账面价值, 按可收回金额低于长期投资账面价值的差额, 计提长期投资减值准备。长期投资减值准备的计提和冲回额通常计入当年度损益, 但2004年5月28日及其以后针对以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备, 如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的, 则应当依据财政部“关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答(四)”(财会[2004]3号)的规定, 首先全部或者部分转销股权投资差额(或其所形成的资本公积准备项目)的余额, 在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提额。

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

---

### 二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

#### 13、 委托贷款核算方法：

- (1) 委托贷款的计价和利息确认方法：委托贷款最初按实际委托贷款的金额入账。并按期计提利息，计入损益，即在各会计期末，按照规定利率计提应收利息，相应增加委托贷款的账面价值。计提的利息如到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。
- (2) 委托贷款减值准备的确认标准和计提方法：每年末，公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备，计入损益。

#### 14、 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：

- (1) 固定资产的标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用期限超过1年；③单位价值较高。具体标准为：①使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在2,000元以上，并且使用期超过2年的，不属于生产、经营主要设备的物品。
- (2) 固定资产分类为：房屋建筑物、通用设备、运输设备、其他设备、租入固定资产改良支出和产畜。
- (3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或确定的价值入账。

每年末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

#### 14、 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法(续):

##### (4) 固定资产的折旧方法:

固定资产(除产畜)折旧采用直线法平均计算,并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值(原值的3%~5%)制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下:

资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-40年	2.375-4.85%
通用设备	8-18年	5.27-12.13%
运输设备	5-12年	8.08-19.40%
其他设备	4-20年	4.75-24.25%
租入固定资产改良支出	5-9年	11.11-20.00%

对于房屋及建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值,如果土地使用权的预计使用年限高于房屋及建筑物的预计使用年限的,在预计该项房屋及建筑物的净残值时,考虑该项因素,并作为净残值预留,相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的账面价值,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,则按照该项固定资产恢复后的账面价值,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### 15、 在建工程核算方法:

在建工程按实际发生的支出入账,并在达到预定可使用状态时,按工程的实际成本确认为固定资产。每年末,对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,则计提减值准备,计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

---

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

16、 借款费用的核算方法:

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则—借款费用》的规定,为购建固定资产所借入的专门借款,发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额,在同时符合以下条件时予以资本化,计入该项资产的成本: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状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,计入发生当期的损益。

若固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,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。

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

因安排专门借款而发生的辅助费用,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,在发生时予以资本化;其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小,于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率的乘积。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

---

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

17、 无形资产计价及摊销方法:

(1) 无形资产的计价

无形资产按购入时实际支付的价款或投资各方确认的价值计价。

(2) 无形资产的摊销方法和摊销年限

自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销(如合同未规定受益年限,法律也未规定有效年限,则摊销年限最长不超过10年)。各项无形资产的摊销年限如下表所示:

无形资产类别	摊销年限
土地使用权	20年~50年
专利技术	10年
专有技术	10年
商标权	10年
许可、资质证书	10年
电脑软件	5年

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

每年末,检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力,对预计可收回金额低于其账面价值的,应当计提减值准备,计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

无形资产减值准备计提和转回后,相关无形资产的剩余摊销年限和年摊销额也需要根据无形资产的账面价值等因素重新确定。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

---

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

18、 长期待摊费用的摊销方法：

- (1) 增容费从受益年份起按10年平均摊销；
- (2) 租赁费从受益年份起按5年平均摊销；
- (3) 装修费从受益年份起按5年平均摊销；
- (4) 加盟费从受益年份起按10年平均摊销。

公司在筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

19、 收入确认方法：

- (1) 销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。
- (2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。
- (3) 让渡资产使用权：利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠地计量。

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

#### 20、 所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

#### 21、 合并会计报表编制方法：

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

### 三、 税项

公司适用的税种与税率：

税种	税率	计税基数
所得税	33%	应纳税所得额
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	5%	应税营业额
城建税	7%	应纳营业税额和增值税额
房产税	12%	房屋租赁收入

公司适用的费种与费率：

费种	费率	计费基数
教育费附加	4%	应纳营业税额和增值税额

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 四、 控股子公司及合营企业

#### 1、 公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围：

被投资单位全称	业务	注册资本 (万元)	经营范围	公司实际 投资额 (万元)	公司所占 权益比例 (%)	是否 合并	合并或备注 不合并 的原因
苏州电梯厂有限公司 (以下简称“电梯厂”)	工业	5,886.80	电梯、停车设备。	9,564.20	*1	是	
苏州晶体元件有限公司(以下简称“晶元”)	工业	661.00	主营：人造宝石、宝石轴承、宝石晶体元件、石英谐振器、磁性元件、玛瑙轴承、玛瑙粉、机械零部件、陶瓷元件；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)；经营进料加工和“三来一补”业务。	2,586.00	95.00	是	
苏州创元房地产开发 有限公司(以下简称 “创元房产”)	房地产	1,018.00	房地产开发经营(二级)及相关配套设施；经销：建筑材料、装饰装潢材料、钢材、有色金属、化工橡塑及相关产品(除危险品)；提供房地产经营信息服务，室内外装饰装潢服务，房地产中介服务。	813.00	95.00	是	
苏州创元汽车销售有限公司(以下简称“苏汽销”)	商品流通	1,500.00	销售：汽车(含轿车)、摩托车；汽车租赁、机动车置换(以旧换新)、汽车中介服务；经销：金属材料、塑料制品、汽车零部件、普通机械；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	736.84	50.00	是	实际 控制
苏州一光仪器有限公司 (以下简称“一光”)	工业	6,331.96	生产销售仪器仪表、电子及通信设备(不含地面卫星接收设备)、电工电器、机床设备及配件、包装物品及包装原辅材料。	3,258.85	50.43	是	
苏州远东砂轮有限公司 (以下简称“远东”)	工业	7,050.00	生产经营普通磨料、普通磨具，烧结合刚玉磨具、涂附磨具，金刚石磨料及其制品，立方氮化硼磨料及其制品，工具，机床附件及小型机械设备；货物及技术的进出口业务(国家限定公司经营和进出口的商品和技术除外)。	6,754.31	*2	是	

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 四、 控股子公司及合营企业(续)

#### 1、 公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围(续):

被投资单位全称	业务	注册资本	经营范围	公司实际投资额	公司所占权益比例(%)	是否合并	合并或备注不合并的原因
江苏苏净集团有限公司 (以下简称“苏净”)	工业	6,162.97	研发、设计、生产、销售、安装、服务:空气净化设备、空气净化系统工程、壁板、水处理设备系统工程、废水处理设备及工程、废气处理设备工程、气体纯化设备、保护气氛热处理设备、中央空调设备、空调主机、风机盘管、表冷器、监测仪器和自动化仪器设备、钢结构房、纳米材料及应用、电子陶瓷材料及应用、物资材料、五金交电、汽车运输:本企业自产的空调、净化设备、电机产品的出口业务;本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进出口业务。	5,513.59	89.46	是	
苏州苏净环保工程有限公司 (以下简称“环保”)	工业	1,500.00	设计制造、销售、安装服务:水处理设备系统工程、废水处理设备与工程、污水处理设备与工程、废气处理设备与工程、噪声处理设备与工程;通用机械产品、零部件加工生产、纳米材料制备与销售。	500.00	*3	是	
苏州电瓷厂有限公司 (以下简称“电瓷厂”)	工业	2,000.00	高压电瓷、避雷器、高压隔离开关等高低压电器产品及用于电气化铁路与城市轨道交通的电器产品;经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及相关技术的进口业务;承接对外合作生产和三来一补业务。	900.00	45.00	是	实际控制
苏州小羚羊电动车有限公司 (以下简称“小羚羊”)	工业	800.00	电动车及部件产品的制造,销售及相关的技术服务。	413.25	45.00	是	实际控制
创元双喜乳业(苏州)有限公司 (以下简称“双喜乳业”)	工业	4,000.00	开发、加工生产、销售乳及乳制品、含乳饮料、冷冻饮品;提供生产技术、牧业技术服务;农副产品收购(涉及许可证的除外);生产销售配合饲料及复合添加剂(涉及许可证经营的凭许可证经营);下设分支机构汽车各级维护、小修。	2,200.00	55.00	是	
苏州胥城大厦有限公司 (以下简称“胥城大厦”)	服务	280.00	提供住宿,理发、美容,洗涤服务;代售火车票。中餐、西餐、点心、月饼制售;批发、零售:百货、针纺织品、五金交电、杂品、工艺美术品(零售黄金饰品)、定型包装食品、保健食品、茶叶、灯具及灯饰品;零售:烟、旅游工艺书刊;提供桑拿、按摩、停车场服务。	172.12	60.00	是	

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 四、 控股子公司及合营企业(续)

#### 1、 公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围(续):

被投资单位全称	业务	注册资本	经营范围	公司实际 投资额	公司所占 权益比例 (%)	是否 合并	合并或备注 不合并 的原因
苏州轴承厂有限公司 (以下简称“轴承厂”)	工业	1,636.36	加工、制造: 轴承、滚针、光学仪器。 经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务; 经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进出口业务(国家实行核定公司经营的14种进口商除外); 开展本企业进料加工和“三来一补”业务。	779.36	45.00	是	实际 控制
苏州一光镭射仪器有限公司(以下简称“一光镭射”)	工业	500.00	生产销售: 激光扫平仪、打线仪; 激光仪器的技术开发及技术服务; 激光仪器修理。	240.71	*4	是	*5

\*1公司持有其95%的股权, 创元房产持有其5%的股权。

\*2公司原持有其75%的股权。2005年12月20日电梯厂以798.62万元受让远东25%的股权。公司于2005年12月20日对远东进行增资4,360万元, 增资后公司持有其89.43%的股权, 电梯厂持有其10.57%的股权。

\*3公司持有其33.33%的股权, 苏净持有其66.67%的股权。

\*4公司持有其40%的股权, 一光持有其60%的股权。

\*5详见本附注四、2、(1)。

#### 2、 公司报告期内合并报表范围发生如下变动:

一光原持有一光镭射40%的股权。2004年10月27日, 一光受让其他股东持有的一光镭射的股权, 同时公司和一光对一光镭射增资400万元。增资后, 公司持有一光镭射40%的股权, 一光持有一光镭射60%的股权。公司和一光于2004年10月29日分别支付了增资款和股权转让款, 业经江苏公证会计师事务所有限公司验证并出具苏公S[2004]B1078号验资报告。一光镭射于2005年2月25日办妥了工商变更登记手续。自此, 该公司的会计报表纳入合并范围。

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 五、合并财务报表主要项目附注

#### 1、货币资金：

项目	2005年				2004年			
	币种	原币	汇率	折合人民币	币种	原币	汇率	折合人民币
现金	人民币			233,914.04	人民币			198,354.49
银行存款	人民币			324,507,353.66	人民币			365,328,507.52
其中：	美元	371,944.04	8.0702	3,001,662.79	美元	875,313.90	8.2765	7,244,535.48
	瑞士法郎	12,376.36	6.1380	75,966.10				
其他货币资金	人民币			7,441,219.05	人民币			8,176,641.30
合计				332,182,486.75				373,703,503.31

远东以人民币300万元的银行定期存单为质押，取得苏州创元集团财务有限公司人民币300万元的短期借款。

#### 2、短期投资：

项目	投资金额				年末市价
	年初数	本年增加	本年减少	年末数	
一、股权投资	169,577.00			169,577.00	115,755.22
其中：股票投资	169,577.00			169,577.00	115,755.22
二、其他投资	3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	3,169,577.00		3,000,000.00	169,577.00	

短期投资跌价准备分析如下：

项目	跌价准备			
	年初数	本年增加	因资产价值回升而转回数	年末数
一、股权投资	37,200.52	7,797.25	15,098.61	29,899.16
其中：股票投资	37,200.52	7,797.25	15,098.61	29,899.16
二、其他投资	37,200.52	7,797.25	15,098.61	29,899.16

短期投资跌价准备本年度计提额为人民币7,797.25元，其选用的年末市价的来源为证券交易所2005年末股票市价。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

3、 应收票据:

票据种类	2005年	2004年
银行承兑汇票	3,530,569.98	2,584,384.00
商业承兑汇票		<u>1,633,615.50</u>
合 计	<u>3,530,569.98</u>	<u>4,217,999.50</u>

年末余额中并无持有公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

4、 应收股利:

单位	2005年	2004年
苏州金龙汽车销售有限公司		1,806,000.00
苏州华泰空气过滤器有限公司	<u>244,461.00</u>	
合 计	<u>244,461.00</u>	<u>1,806,000.00</u>

5、 应收账款:

应收账款的账龄分析如下:

账龄	2005年				2004年			
	余额	比例	坏账准备	计提比例	余额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	120,805,718.36	75.82%	12,080,571.84	10.00%	96,213,656.32	70.78%	9,621,365.63	10.00%
1-2年	13,384,791.51	8.40%	1,338,479.15	10.00%	16,074,676.05	11.83%	1,607,467.61	10.00%
2-3年	6,123,832.82	3.84%	725,458.60	11.85%	6,934,368.71	5.10%	930,866.38	13.42%
3年以上	<u>19,026,662.15</u>	<u>11.94%</u>	<u>12,379,249.83</u>	<u>65.06%</u>	<u>16,713,097.29</u>	<u>12.29%</u>	<u>12,397,711.43</u>	<u>74.18%</u>
合计	<u>159,341,004.84</u>	<u>100.00%</u>	<u>26,523,759.42</u>		<u>135,935,798.37</u>	<u>100.00%</u>	<u>24,557,411.05</u>	

持公司5%或以上表决权股份的股东单位的欠款有4,488.40元,其明细资料在附注七中披露。

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目附注(续)

#### 5、 应收账款(续):

本年度全额计提坏账准备的金额为1,026,258.44元, 计提原因为: 账龄已逾三年, 收回可能性极小。

以前年度已全额计提坏账准备, 本年度由于加大催讨力度全部或部分以银行存款收回的金额为208,159.00元; 以前年度计提坏账准备比例较大, 本年度由于加大催讨力度部分以银行存款和实物抵债而收回金额的为1,172,000.00元。以前年度对该部分应收账款计提全额坏账准备的原因为: 账龄已逾三年, 已超过收款信用期, 且无业务往来, 收回可能性较小。

本年度内实际冲销的应收账款金额为454,349.62元, 均系由于账龄已逾两年, 已无业务往来, 单笔金额较小, 催讨成本大于可收回金额而冲销。

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为16,658,356.99元, 占应收账款总额的比例为10.45%。

#### 6、 其他应收款:

其他应收款的账龄分析如下:

账龄	2005年				2004年			
	余额	比例	坏账准备	计提比例	余额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	18,167,848.59	60.95%	1,816,784.86	10.00%	19,205,036.60	55.56%	2,126,319.79	11.07%
1-2年	510,382.27	1.71%	51,038.23	10.00%	1,287,173.39	3.72%	163,584.72	12.71%
2-3年	775,768.03	2.60%	77,576.80	10.00%	1,358,362.21	3.93%	780,028.98	57.42%
3年以上	10,354,677.96	34.74%	8,565,668.38	82.72%	12,717,268.30	36.79%	9,483,197.55	74.57%
合计	<u>29,808,676.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,511,068.27</u>		<u>34,567,840.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>12,553,131.04</u>	

本账户余额中无持有公司5%或以上表决权股份的股东单位的欠款。

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目附注(续)

#### 6、 其他应收款(续):

本年度全额计提坏账准备的金额为119,650.68元,计提原因为:由于账龄已逾二年,收回可能性极小而计提。

以前年度已全额计提坏账准备本年度由于加大催讨力度全部或部分以银行存款收回的金额为343,687.88元;以本年度发生的应支付款项抵偿而收回的金额为670,871.67元。以前年度对该部分其他应收款全额计提坏账准备的原因为:账龄已逾三年,对方拒绝付款而计提的款项为488,241.25元;账龄已逾三年,收回可能性极小而计提的款项为343,687.88元;由于对方经营不善,收回可能性较小而计提的款项为182,630.42元。

本年度内实际冲销的其他应收款金额为117,975.76元,均系由于超过法律规定的诉讼时效而冲销。

其他应收款年末数中金额较大的债务人情况:

债务人名称	年末欠款数	性质或内容	欠款时间(账龄)
搬迁补偿款	4,720,000.00	搬迁补偿款	1年以内
苏州市国家税务局新区分局	2,959,678.07	出口退税	1年以内
苏州新区互通修理有限责任公司	1,092,274.26	往来款	3年以上
苏州二汽协作配套件公司	1,022,991.40	往来款	3年以上
	30,947.58	往来款	1-2年
苏州相城区房产管理局	700,000.00	代付维修基金	1年以内

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为10,525,891.31元,占其他应收款总额的比例为35.31%。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

7、 预付账款:

账龄	2005年		2004年	
	余额	占总额比例(%)	余额	占总额比例(%)
1年以内	38,694,726.86	93.69%	25,380,576.77	90.47%
1-2年	1,556,260.55	3.77%	2,039,306.56	7.27%
2-3年	618,027.78	1.50%	435,919.50	1.55%
3年以上	430,205.68	1.04%	199,756.96	0.71%
合计	<u>41,299,220.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>28,055,559.79</u>	<u>100.00%</u>

本项目年末数中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。年末预付账款余额1年以上主要系净化安装项目尚未完工或相关设备尚未运达。

8、 存货:

类别	账面余额		年初数	本年增加	跌价准备			年末数
	年初数	年末数			本年减少		合计	
					因资产价值回升转回数	其他原因转出数		
原材料	37,084,129.95	47,977,798.55	245,963.18	55,548.45			301,511.63	
包装物	5,613.08	79,461.42						
低值易耗品	670,110.84	713,052.29						
库存商品	131,415,882.41	118,959,064.93	2,223,344.10	34,553.73		176,058.85	2,081,838.98	
委托加工物资	45,135.77	222,815.48						
开发产品	43,818,634.12	10,767,377.40						
开发成本	27,417,391.30	42,879,027.88						
工程施工	48,301,187.39	34,255,406.90						
在产品	74,515,111.03	84,324,037.63						
自制半成品	3,331,182.89	9,155,270.51						
幼畜	1,209,450.00	1,272,810.00						
合计	<u>367,813,828.78</u>	<u>350,606,122.99</u>	<u>2,469,307.28</u>	<u>90,102.18</u>		<u>176,058.85</u>	<u>2,383,350.61</u>	

公司上述存货年末数中所包含的存货项目的取得方式有: 外购、自制、自行开发、委托加工。

上述存货年末数中没有作为债务担保的存货。

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目附注(续)

#### 9、 待摊费用:

费用类别	2005年	2004年	年末结存原因
①保险费	118,770.63	191,679.64	受益期内
②租赁费	50,638.00	41,000.00	受益期内
③其他	36,064.30	59,135.70	受益期内
合计	205,472.93	291,815.34	

#### 10、 长期投资:

(1) 明细项目如下:

项目	金额				减值准备					年末数
	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年初数	本年增加	因资产价值回升转回数	本年减少其他原因转出数	合计	
一、长期股权投资(权益法)	130,458,556.57	18,631,249.73	25,087,618.53	124,002,187.77						
其中:股权投资差额	1,184,494.86	783,500.37	475,280.39	1,492,714.84						
对联营企业投资	129,274,061.71	17,847,749.36	24,612,338.14	122,509,472.93						
二、长期股权投资(成本法)	58,572,387.55	1,785,000.00	770,000.00	59,587,387.55	1,120,000.00			120,000.00	120,000.00	1,000,000.00
其中:股票投资	2,408,176.00			2,408,176.00						
其他长期股权投资	56,164,211.55	1,785,000.00	770,000.00	57,179,211.55	1,120,000.00			120,000.00	120,000.00	1,000,000.00
合计	189,030,944.12	20,416,249.73	25,857,618.53	183,589,575.32	1,120,000.00			120,000.00	120,000.00	1,000,000.00

(2) 长期股权投资(权益法):

① 长期股权投资(权益法):

被投资企业名称	与母公司名称关系	投资期限	占被投资企业注册资本的比率(%)	初始投资额	累计追加投资额	损益调整额		投资处汇转出	累计增减额	投资准备		累计增加额	年末数
						本年增减额	分得现金红利额			本年增加额	投资处汇转出		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)=(5) +(6)+(10) +(13)
苏州迅达电梯有限公司	联营企业	长期	37.00	57,613,885.12	17,040,024.43	12,000,000.00		49,631,108.96					107,244,994.08
苏州横河电表有限公司	联营企业	20年	30.00	10,470,000.00	821,017.44	793,463.58		4,285,044.85					14,755,044.85

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 五、合并财务报表主要项目附注(续)

#### 10、长期投资(续):

##### (2) 长期股权投资(权益法)(续):

##### ① 长期股权投资(权益法)(续):

被投资企业名称	与母 公司 关系	投资 期限	占被投资 企业注册 资本的 比例(%)	初始投 资额	累计追加 投资额	损益调整额			累计 增减额	投资准备		年末数
						本年 增减额	分得现金 红利额	投资处 置转出		本年 增加额	投资处 置转出	
苏州邦乐汽车 车桥有限公司	联营 企业	20年		11,850,000.00	(11,850,000.00)			(140,173.94)				
苏州小羚羊机 械制造有限公司(以下简 称“车架厂”)	联营 企业	10年		240,000.00	(240,000.00)	(32,726.51)		(130,951.50)				
苏州苏净仪器 自控设备有限 公司	联营 企业	15年	49.00	490,000.00		19,434.00			19,434.00			509,434.00
小计				80,663,885.12	(12,090,000.00)	17,847,749.36	12,793,463.58	(271,125.44)	53,935,587.81			122,509,472.93

##### ② 股权投资差额:

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
电梯厂	(4,043,430.64)	受让股权	10年	(404,343.06)	(1,617,372.27)
创元房产	(1,366,062.36)	受让股权	10年	(136,606.23)	(614,728.08)
远东	2,286,603.21	受让股权	8年	232,664.62	1,006,947.80
一光	(2,016,520.28)	受让股权	10年	(224,471.10)	(1,010,119.95)
晶元	5,600,010.42	受让股权	10年	560,001.06	2,520,004.64
苏汽销	1,013,542.94	受让股权	10年	97,207.98	437,435.91
苏净	(999,628.47)	受让股权	10年	(99,962.85)	(499,814.22)
苏州中普电子有限公司	550,103.66	*1	10年	55,010.35	279,636.04
苏州工业园区大禹水 处理机械有限公司	173,528.34	受让股权	10年	17,352.78	124,362.13
苏州鸿通汽车实业有限 公司(以下简称“鸿通 汽车”)	468,051.46	受让股权	10年	46,805.15	374,441.16
苏州净化空调设 备安装有限公司	491,921.68	受让股权	7年		491,921.68
一光镭射	241,592.54	受让股权	1年	241,592.54	
车架厂	90,029.15	受让股权	1年	90,029.15	
小计	2,489,741.65			475,280.39	1,492,714.84

\*1系投出实物资产账面价值与评估价值的差额。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

10、 长期投资(续):

(3) 长期股权投资(成本法):

① 股票投资:

被投资企业名称	股份类别	股票数量	占被投资注册 资本的比例	初始投 资成本	年末市 价总额
宁沪高速公路 股份有限公司	法人股	92万股	<5%	2,408,176.00	

② 其他长期股权投资:

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本的 比例
苏州市商业银行股份有限公司	长期	22,855,000.00	<5%
苏州创元集团财务有限公司	长期	30,000,000.00	10%
创元期货经纪有限公司	10年	1,900,000.00	5%
苏州市双塔光学仪器厂	长期	557,120.00	<5%
苏州城堡餐饮物业管理有限 公司	15年	75,000.00	15%
苏州书香门第有限公司	3年	300,000.00	15%
山东苏一光测绘仪器有限公司	长期	147,000.00	49%
苏州一光杰普仪器有限公司	长期	305,000.00	45.63%
苏州华泰空气过滤器有限公司	长期	357,506.18	5%
江苏苏净钢结构有限公司	长期	520,803.35	5%
苏州胥城食品有限公司	12年	161,782.02	15%
小计		<u>57,179,211.55</u>	

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

10、 长期投资(续):

(3) 长期股权投资(成本法)(续):

② 其他长期股权投资:(续)

被投资企业 名称			减值准备		合计	年末数	计提原因
	年初数	本年增加	因资产价 值回升转 回数	本年减少数 其他原因 转出数			
创元期货经纪 有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	经营状 况不佳
苏州市长光科 技发展公司	120,000.00			120,000.00	120,000.00		
小计	<u>1,120,000.00</u>			<u>120,000.00</u>	<u>120,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	

累计投资年末数占年末净资产的比例为21.30%。

投资变现不存在重大限制。

11、 固定资产及累计折旧:

固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
(1) 固定资产原值				
房屋建筑物	261,201,959.96	105,554,825.35	48,675,842.06	318,080,943.25
通用设备	249,576,491.86	56,189,602.14	44,288,042.60	261,478,051.40
运输设备	30,962,778.88	7,097,627.09	1,442,189.27	36,618,216.70
产畜	17,394,300.00	1,425,600.00	13,543,200.00	5,276,700.00
租入固定资产 改良支出		7,581,518.10		7,581,518.10
其他设备	<u>20,473,874.31</u>	<u>2,952,702.15</u>	<u>4,159,056.64</u>	<u>19,267,519.82</u>
合计	<u>579,609,405.01</u>	<u>180,801,874.83</u>	<u>112,108,330.57</u>	<u>648,302,949.27</u>

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

11、 固定资产及累计折旧(续):

固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	90,981,863.79	9,272,941.46	27,990,823.69	72,263,981.56
通用设备	166,881,628.96	15,987,646.90	39,058,977.71	143,810,298.15
运输设备	12,733,815.82	5,127,977.72	973,778.68	16,888,014.86
产畜				
租入固定资产				
改良支出		218,643.19		218,643.19
其他设备	10,365,569.48	1,834,318.48	3,301,029.72	8,898,858.24
合计	280,962,878.05	32,441,527.75	71,324,609.80	242,079,796.00
(3) 净值				
房屋建筑物	170,220,096.17			245,816,961.69
通用设备	82,694,862.90			117,667,753.25
运输设备	18,228,963.06			19,730,201.84
产畜	17,394,300.00			5,276,700.00
租入固定资产				
改良支出				7,362,874.91
其他设备	10,108,304.83			10,368,661.58
合计	298,646,526.96			406,223,153.27
(4) 固定资产减值准备				
固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
			因资产价值 回升转回数	合计
房屋建筑物	7,769,034.61			7,769,034.61
通用设备	33,276.84		33,276.84	33,276.84
运输设备				
产畜				
租入固定资产				
改良支出				
其他设备				
合计	7,802,311.45		33,276.84	7,769,034.61

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

11、 固定资产及累计折旧(续):

固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
(5) 固定资产净额				
房屋建筑物	162,451,061.56			238,047,927.08
通用设备	82,661,586.06			117,667,753.25
运输设备	18,228,963.06			19,730,201.84
产畜	17,394,300.00			5,276,700.00
租入固定资产				
改良支出				7,362,874.91
其他设备	10,108,304.83			10,368,661.58
合计	290,844,215.51			398,454,118.66

(6) 固定资产及累计折旧本年增减变动原因分析:

① 固定资产原值:	
年初数	579,609,405.01
本年增加:	
外购	13,691,762.44
自行建造(在建工程转入)	164,877,591.25
合并范围变化	806,921.14
其他转入*	1,425,600.00
本年增加小计	180,801,874.83
本年减少:	
报废和出售	111,725,395.57
合并范围变化	382,935.00
本年减少小计	112,108,330.57
年末数	648,302,949.27

\*系双喜乳业从存货-幼畜转入的产畜。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

11、 固定资产及累计折旧(续):

(6) 固定资产及累计折旧本年增减变动原因分析(续):

② 累计折旧:	
年初数	280,962,878.05
本年增加:	
计提	32,196,847.66
合并范围变化	244,680.09
本年增加小计	32,441,527.75
本年减少:	
报废和出售	71,043,609.33
合并范围变化	281,000.47
本年减少小计	<u>71,324,609.80</u>
年末数	<u>242,079,796.00</u>

(7) 于资产负债表日, 账面价值为74,634,251.26元的房屋建筑物已被抵押作为公司获得银行贷款8,300万元的担保; 帐面价值为59,788,623.69元的房屋建筑物尚未办妥产权证。

(8) 年末固定资产中, 已提足折旧仍继续使用的固定资产账面原值为84,823,155.26元; 暂时闲置的固定资产账面价值为295,065.22元; 无已退废和准备处置的固定资产。

(9) 于资产负债表日, 经营性租出固定资产账面价值如下:

固定资产种类	2005年	2004年
房屋建筑物	33,148,530.29	30,129,755.99

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目附注(续)

#### 12、 工程物资:

类别	2005年	2004年
专用材料	77,500.00	186,151.88

#### 13、 在建工程:

工程名称	年初数		本年增加		本年转入固定资产		其他减少	
	金额	其中:借款 费用资本 化数	金额	其中:借款 费用资本 化数	金额	其中:借款 费用资本 化数	金额	其中:借款 费用资本 化数
待安装 设备	20,900,735.00		19,548,761.32		36,297,895.15		165,431.00	
胥城大 厦改造 项目	26,719.50		1,962,500.27		541,140.00		1,448,079.77	
十五技 改项目	17,093,026.47	1,289,324.81	2,447,799.55	437,872.52	19,540,826.02	1,727,197.33		
在建厂 房	88,442,542.10		92,211,522.66		99,997,219.43		69,812,988.55	
书香门 第装修 设备			5,196,737.55		5,196,737.55			
会议宫			3,227,773.10		3,227,773.10			
其他	76,000.00		822,594.32		76,000.00			
合计	<u>126,539,023.07</u>	<u>1,289,324.81</u>	<u>129,151,722.76</u>	<u>437,872.52</u>	<u>164,877,591.25</u>	<u>1,727,197.33</u>	<u>71,426,499.32</u>	

工程名称	年末数		预算数	资金来源	资本化率(%) 算的比例(%)	工程投入占预 算的比例(%)
	金额	其中:借款 费用资本 化数				
待安装 设备	3,986,170.17		8,150,000.00	其他来源		48.91%
胥城大 厦改造 项目						
十五技 改项目	10,843,856.78		31,627,398.77	其他来源		34.29%
在建厂 房						
书香门 第装修 设备						
会议宫	3,734,033.99		12,970,000.00	其他来源		28.79%
其他	822,594.32					
合计	<u>19,386,655.26</u>		<u>52,747,398.77</u>			

在建工程本年末未发生减值情况,故未提取在建工程减值准备。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

14、 无形资产：

类别	取得方式	原始金额	年初数	本年增额	本年摊销额	累计摊销额	本年转出	年末数	剩余摊销年限
①土地使用权	购买	85,266,958.74	73,585,553.11	-	2,417,959.26	14,099,364.89	-	71,167,593.85	14-44年
③专有技术	投资及								
	购买	600,000.00	265,833.62	-	109,999.92	444,166.30	-	155,833.70	6-24个月
③专利技术	购买	550,000.00	54,622.69	-	54,622.69	550,000.00	-	-	-
④电脑软件	购买	281,500.00	58,975.07	200,000.00	36,299.94	58,824.87	-	222,675.13	27-54个月
⑤商标权	购买	808,000.00	727,200.04	-	80,799.96	161,599.92	-	646,400.08	8年
⑥许可、资质证书	购买	708,000.00	637,200.00	-	70,800.00	141,600.00	-	566,400.00	8年
合计		<u>88,214,458.74</u>	<u>75,329,384.53</u>	<u>200,000.00</u>	<u>2,770,481.77</u>	<u>15,455,555.98</u>	<u>-</u>	<u>72,758,902.76</u>	

无形资产本年末未发生减值情况，故未提取无形资产减值准备。

15、 长期待摊费用：

类别	原始发生额	年初数	本年增加	本年摊销额	累计摊销额	本年转出	年末数	剩余摊销年限
增容费	1,337,856.00	668,931.20	-	123,784.00	792,708.80	-	545,147.20	3年
装修费	3,355,946.79	1,251,780.86	-	480,724.33	2,584,890.26	-	771,056.53	3年
加盟费	1,200,000.00	965,000.00	-	120,000.00	355,000.00	-	845,000.00	7年
租赁费	100,000.00	25,000.00	-	12,500.00	87,500.00	-	12,500.00	1年
合计	<u>5,993,802.79</u>	<u>2,910,712.06</u>	<u>-</u>	<u>737,008.33</u>	<u>3,820,099.06</u>	<u>-</u>	<u>2,173,703.73</u>	

16、 其他长期资产：

内容	2005年	2004年
苏州市一光镭射仪器有限公司的股权受让款		5,426,380.00
苏州三元磨料磨具有限公司的股权投资款	672,000.00	
苏州国家高新技术产业开发区浒关工业园土地款	<u>3,978,748.00</u>	
合计	<u>4,650,748.00</u>	<u>5,426,380.00</u>

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

---

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

17、 短期借款:

借款类别	2005年	2004年
信用	23,200,000.00	27,000,000.00
抵押	83,000,000.00	82,730,000.00
保证	108,050,000.00	123,650,000.00
质押	3,000,000.00	-
合计	<u>217,250,000.00</u>	<u>233,380,000.00</u>

18、 应付票据:

票据种类	2005年	2004年
银行承兑汇票	22,980,580.00	41,196,870.00
商业承兑汇票	-	15,000,000.00
合计	<u>22,980,580.00</u>	<u>56,196,870.00</u>

上述年末数均将于下一会计年度内到期,其中无应付给持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的票据。

19、 应付账款:

本项目年末数中无应付给持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

---

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

20、 预收账款:

本账户余额中无预收持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

账龄超过一年的预收账款系按项目安装进度预收的款项,由于项目安装尚未完成,因此未结转。

21、 应付工资:

应付工资年末数为人民币13,552,174.53元,均为工效挂钩性质。

22、 应付股利:

主要投资者	2005年	2004年	未付原因
应付普通股股利	67,443.04	2,413,951.78	尚未领取
少数股东股利	159,182.34	266,724.44	尚未领取
子公司股权转让前股东股利	<u>2,314,739.69</u>	<u>753,118.16</u>	尚未领取
合计	<u>2,541,365.07</u>	<u>3,433,794.38</u>	

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

23、 应交税金：

税种	2005年	2004年
增值税	3,712,578.26	-312,570.32
营业税	2,757,126.66	2,688,493.39
城建税	649,522.79	762,878.09
所得税	9,785,510.77	10,419,313.28
房产税	285,882.33	44,595.71
其他	359,195.47	943,630.07
合计	<u>*17,549,816.28</u>	<u>14,546,340.22</u>

\* 子公司电瓷厂以前年度欠缴企业所得税1,553,358.45元、房产税271,368.10元、土地使用税91,948.71元、共计为1,916,675.26元。

应交税金各项税金缴纳基础及税率参见会计报表附注三、税项。

24、 其他应交款：

费种	2005年	2004年
教育费附加	945,221.50	*803,986.57
其他	4,121,534.58	4,078,816.01
合计	<u>5,066,756.08</u>	<u>4,882,802.58</u>

\* 子公司电瓷厂以前年度欠缴教育费附加197,610.50元。

教育费附加缴纳标准参见会计报表附注三、税项。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

25、 其他应付款：

本项目年末数中应付给持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项为669,752.19元，其明细情况在本附注七中披露。

年末数中金额较大明细项目的说明：

债权人名称	年末余额	性质或内容	账龄	未偿还原因
苏州市财政局	5,000,000.00	逾期借款	3年以上	待分期归还
南京建设银行等	2,934,542.99	欠息	3年以上	待分期归还
苏州物贸中心 (集团)有限公司	2,321,848.16	以往年度累计欠款	3年以上	待清理后归还
苏州国土局	1,600,000.00	土地款	3年以上	双方有争议
公司职工	1,456,945.85	工效挂钩结余工资	3年以上	以前年度结余

26、 预提费用：

费用类别	2005年	2004年	结存原因
①利息	31,900.00	20,460.00	未到支付日
②工程成本		2,097,873.91	
③租金	92,867.90	578,000.00	未到支付日
④水电费	<u>545,382.30</u>	<u>64,912.35</u>	未到支付日
合计	<u>670,150.20</u>	<u>2,761,246.26</u>	

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

27、 一年内到期的长期负债:

借款类别	2005年	2004年
保证	6,000,000.00	6,000,000.00

28、 长期借款:

借款类别	2005年	2004年
保证	23,000,000.00	29,000,000.00

29、 专项应付款:

类别	2005年	2004年
①国家拨入的具有专门用途的拨款	4,618,203.84	5,595,334.22
②其他来源取得的款项		
其中:安置职工补偿费	21,420,584.35	26,511,660.91
离退休医保补贴	4,270,084.50	4,541,784.50
搬迁补偿费*	<u>1,000,000.00</u>	<u>69,623,079.90</u>
合 计	<u>31,308,872.69</u>	<u>106,271,859.53</u>

\* 根据苏州市政府(2003)4号文“关于加快城区市属工业布局调整的若干意见”的规定,子公司小羚羊、电瓷厂、轴承厂和远东可得到搬迁改造经济补偿费。截止2005年12月31日小羚羊、电瓷厂和轴承厂的搬迁事项已结束。本年共收到搬迁改造经济补偿款2,400万;尚余472万元未收到。本年小羚羊、电瓷厂和轴承厂搬迁共冲减旧资产价值25,886,623.00元,共冲减新资产价值62,812,598.31元,共冲减搬迁费用7,000,390.24元,共转入资本公积1,643,468.35元。

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 五、合并财务报表主要项目附注(续)

#### 30、股本：每股面值1元，其股本结构为：(股票种类：普通股A股)

	本次变动前		本年变动增(减)				本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一. 未上市流通股份								
1. 发起人股份:	123,795,310.00	51.22%					123,795,310.00	51.22%
(1) 国家持有股份	100,774,030.00	41.69%					100,774,030.00	41.69%
(2) 境内法人持有股份	23,021,280.00	9.53%					23,021,280.00	9.53%
2. 募集法人股份	7,136,800.00	2.95%					7,136,800.00	2.95%
未流通股份合计	<u>130,932,110.00</u>	<u>54.17%</u>					<u>130,932,110.00</u>	<u>54.17%</u>
二. 已上市流通股份								
1. 人民币普通股	110,794,284.00	45.83%					110,794,284.00	45.83%
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已上市流通股份合计	<u>110,794,284.00</u>	<u>45.83%</u>					<u>110,794,284.00</u>	<u>45.83%</u>
三. 股份总数	<u>241,726,394.00</u>	<u>100.00%</u>					<u>241,726,394.00</u>	<u>100.00%</u>

#### 31、资本公积：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	87,601,247.18			87,601,247.18
股权投资准备	4,652,152.86	1,142,155.88		5,794,308.74
其他	<u>870,123.03</u>			<u>870,123.03</u>
合计	<u>93,123,523.07</u>	<u>1,142,155.88</u>		<u>94,265,678.95</u>

资本公积增减变动的原因及依据：

股权投资准备增加1,142,155.88，其中：369,348.75元系按比例计入的子公司日兴置业及小羚羊收到的现金捐赠；62,998.95元系按比例计入的子公司电瓷厂无法支付的负债；709,808.18元系按比例计入的子公司电瓷厂、小羚羊未使用的搬迁补偿款。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

32、 盈余公积:

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
法定盈余公积	70,100,348.80	11,881,305.11	-	81,981,653.91
法定公益金	58,617,539.01	8,939,187.27	-	67,556,726.28
任意盈余公积	<u>9,313,300.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,313,300.00</u>
小计	<u>138,031,187.81</u>	<u>20,820,492.38</u>	<u>-</u>	<u>158,851,680.19</u>

33、 未分配利润:

2005年度

(1)2004年报披露的年初未分配利润额	102,419,457.87
(2)加: 当年度合并净利润	53,256,015.40
(3)减: 提取法定盈余公积金	11,133,084.69
(4) 提取法定公益金	8,939,187.27
(5) 外商投资子公司提取的奖福基金	1,266,004.52
(6) 外商投资子公司提取的储备基金	374,110.21
(7) 外商投资子公司提取的企业发展基金	374,110.21
(8)减: 分配上年度普通股股利	<u>24,172,639.40</u>
(9)年末未分配利润余额	<u>109,416,336.97</u>

报告期利润预分配情况: 根据公司法规定, 按当年度税后利润的10%, 10% 分别提取法定盈余公积和公益金后, 按第四届第六次董事会有关利润分配 预案决议, 分配普通股股利0.15元/股(含税), 该预分配方案尚待股东大会 决议批准。

上年利润实际分配情况: 根据2004年度股东大会决议, 按上年度税后利润 的10%, 10%分别提取法定盈余公积和公益金后, 分配普通股股利0.10元/ 股(含税)。

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目附注(续)

#### 34、 主营业务收入和主营业务成本:

##### ① 行业分部报表

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005年	2004年	2005年	2004年	2005年	2004年
洁净产品	309,916,997.21	318,383,717.63	255,914,561.83	261,893,542.59	54,002,435.38	56,490,175.04
贸易、汽车租赁	419,722,280.32	478,784,314.73	388,495,117.51	444,517,596.80	31,227,162.81	34,266,717.93
测量仪器	164,468,862.10	129,010,716.86	102,462,115.74	76,031,399.96	62,006,746.36	52,979,316.90
轴承、滚针	59,471,730.46	28,325,702.96	39,486,078.85	20,339,795.76	19,985,651.61	7,985,907.20
磨具、磨料	54,481,494.78	54,454,933.11	43,710,808.87	41,579,997.71	10,770,685.91	12,874,935.40
晶体元件	10,526,345.10	11,759,798.56	9,080,475.10	9,438,682.02	1,445,870.00	2,321,116.54
电梯、停车设备	25,844.28	1,707,257.62	14,571.79	1,894,743.35	11,272.49	-187,485.73
电子元件		15,446,628.09		11,257,589.83		4,189,038.26
房产	42,504,299.53	50,400,690.19	26,137,240.40	35,641,762.11	16,367,059.13	14,758,928.08
起重机、叉车		31,286,914.69		25,523,463.36		5,763,451.33
乳制品	74,573,917.69	64,454,143.42	59,608,416.10	50,530,146.70	14,965,501.59	13,923,996.72
宾馆餐饮	80,718,969.39	78,004,915.34	22,276,579.73	23,060,942.94	58,442,389.66	54,943,972.40
电动车	119,834,862.96	105,474,952.74	95,122,730.45	79,568,337.80	24,712,132.51	25,906,614.94
电瓷	109,726,256.06	83,178,418.83	76,704,991.56	57,574,248.15	33,021,264.50	25,604,170.68
小计	<u>1,445,971,859.88</u>	<u>1,450,673,104.77</u>	<u>1,119,013,687.93</u>	<u>1,138,852,249.08</u>	<u>326,958,171.95</u>	<u>311,820,855.69</u>
减: 公司内各 业务分部间互 相抵减	6,388,455.58	2,254,089.76	6,388,455.58	2,554,089.76		(300,000.00)
合计	<u>1,439,583,404.30</u>	<u>1,448,419,015.01</u>	<u>1,112,625,232.35</u>	<u>1,136,298,159.32</u>	<u>326,958,171.95</u>	<u>312,120,855.69</u>

##### ② 地区分部报表

地区	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005年	2004年	2005年	2004年	2005年	2004年
① 国内	1,177,560,784.31	1,281,276,683.82	886,098,132.30	981,032,288.25	291,462,652.01	300,244,395.57
② 国外	262,022,619.99	167,142,331.19	226,527,100.05	155,265,871.07	35,495,519.94	11,876,460.12
小计	<u>1,439,583,404.30</u>	<u>1,448,419,015.01</u>	<u>1,112,625,232.35</u>	<u>1,136,298,159.32</u>	<u>326,958,171.95</u>	<u>312,120,855.69</u>
减: 公司内 各地区分部 间互相抵减						
合计	<u>1,439,583,404.30</u>	<u>1,448,419,015.01</u>	<u>1,112,625,232.35</u>	<u>1,136,298,159.32</u>	<u>326,958,171.95</u>	<u>312,120,855.69</u>

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

34、 主营业务收入和主营业务成本(续):

本年度公司向前五名客户销售的收入总额为89,074,244.12, 占公司全部销售收入的6.19%。

35、 主营业务税金及附加:

税费种类	2005年	2004年
营业税	8,897,797.50	9,951,659.14
城市维护建设税	2,939,920.79	2,449,553.05
土地增值税	262,634.33	-
教育费附加	1,958,259.07	2,028,759.82
合计	<u>14,058,611.69</u>	<u>14,429,972.01</u>

36、 其他业务利润:

业务种类	2005年		2004年	
	收入金额	成本金额 (含税金)	收入金额	成本金额 (含税金)
①房屋、场地 及设备设施				
出租	6,609,536.37	3,836,044.32	7,559,887.35	2,885,132.06
②材料销售	7,838,666.97	5,446,624.48	9,016,260.99	6,558,432.83
③其他	6,161,982.46	3,027,033.54	3,375,546.18	1,817,499.00
合计	<u>20,610,185.80</u>	<u>12,309,702.34</u>	<u>19,951,694.52</u>	<u>11,261,063.89</u>

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

37、 财务费用：

费用项目	2005年	2004年
①利息支出	12,827,459.90	11,272,856.36
减：利息收入	4,213,272.91	3,637,815.78
②汇兑损失	1,128,527.73	652,274.96
减：汇兑收益	81,675.52	28,127.53
③其他	<u>546,503.58</u>	<u>294,544.24</u>
合计	<u>10,207,542.78</u>	<u>8,553,732.25</u>

38、 投资收益：

	2005年	2004年
股票投资收益	132,203.95	95,598.48
债券投资收益		7,471.00
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	17,847,749.36	10,385,074.41
股权投资转让损益	(209,404.61)	(1,051,507.24)
其他股权投资收益(成本法)	4,177,212.68	1,423,985.93
股权投资差额摊销	(475,280.39)	(331,644.10)
投资减值准备	<u>127,301.36</u>	
合计	<u>21,599,782.35</u>	<u>10,528,978.48</u>

投资收益的汇回均无重大限制。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

39、 补贴收入:

项目	金额		来源	依据	相关批准文件	批准机关	文件时效
	2005年	2004年					
出口贴息		212,027.00					
增值税退税	199,853.28	312,646.51	苏州国税局一分局	资源综合利用企业享受增值税优惠	财税(2001)198号文件	财政部国家税务总局	2001年1月1日起
合计	<u>199,853.28</u>	<u>524,673.51</u>					

40、 收到的其他与经营活动有关的现金:

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	本年发生额
收回往来款	2,324,900.00
利息收入	<u>4,213,272.91</u>

41、 支付的其他与经营活动有关的现金:

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	本年发生额
付现的管理费用和营业费用	<u>109,732,595.53</u>

42、 收到的其他与投资活动有关的现金:

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	本年发生额
搬迁补偿费	<u>24,000,000.00</u>

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、合并财务报表主要项目附注(续)

43、支付的其他与投资活动有关的现金：

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
子公司股权转让引起的货币资金转出	<u>176,128.93</u>

六、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款：

账龄	2005年				2004年			
	余额	比例	坏账准备	计提比例	余额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	9,391,415.13	91.25%	939,141.51	10.00%	2,987,213.97	76.85%	298,721.40	10.00%
3年以上	900,000.00	8.75%	90,000.00	10.00%	900,000.00	23.15%	330,710.00	36.74%
合计	<u>10,291,415.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,029,141.51</u>		<u>3,887,213.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>629,431.40</u>	

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为8,129,928.09元，占应收账款总额的比例为79.00%。

2、其他应收款：

账龄	2005				2004			
	余额	比例	坏账准备	计提比例	余额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	2,985,178.07	33.76%	298,517.81	10.00%	836,378.43	9.65%	83,637.84	10.00%
1—2年	28,000.00	0.32%	2,800.00	10.00%	7,000.00	0.08%	700.00	10.00%
2—3年	7,000.00	0.08%	700.00	10.00%	7,821,941.85	90.27%	782,194.19	10.00%
3年以上	5,821,941.85	65.84%	582,194.18	10.00%				
合计	<u>8,842,119.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>884,211.99</u>		<u>8,665,320.28</u>	<u>100.00%</u>	<u>866,532.03</u>	

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 六、 母公司财务报表主要项目附注(续)

#### 2、 其他应收款：(续)

其他应收款年末数中金额较大的债务人情况：

债务人名称	年末欠款数	性质或内容	欠款时间(账龄)
苏净	5,821,941.85	往来款	3年以上
苏州市国家税务局新区分局	2,959,678.07	出口退税	1年以内

本项目年末数中欠款金额前二名欠款金额合计为8,781,619.92元，占其他应收款总额的比例为99.32%。

本账户余额中无持有公司5%或以上表决权的股东单位的欠款。

#### 3、 长期投资：

(1) 明细项目如下：

项目	金额				减值准备			
	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年初数	本年计提	本年转回	年末数
长期股权投资								
(权益法)	375,478,123.65	102,956,323.89	39,168,673.07	439,265,774.47				
其中：对子公司投资	348,753,919.35	101,985,501.18	26,472,150.90	424,267,269.63				
对联营企业投资	26,437,317.05	821,017.44	12,503,289.64	14,755,044.85				
股权投资差额	286,887.25	149,805.27	193,232.53	243,459.99				
二、长期股权投资								
(成本法)	55,410,000.00	1,410,000.00		56,820,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
其中：股票投资	2,120,000.00			2,120,000.00				
其他长期股权投资	53,290,000.00	1,410,000.00		54,700,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	430,888,123.65	104,366,323.89	39,168,673.07	496,085,774.47	1,000,000.00			1,000,000.00

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 六、 母公司财务报表主要项目附注(续)

#### 3、 长期投资(续):

##### (2) 长期股权投资(权益法)

##### ① 长期股权投资(权益法)

被投资企业名称	与母 公司 关系	投资 期限	占被投资 企业注册 资本的比例(%)	初始投 资额	累计追加 投资额	损益调整额			累计 增减额	投资准备			年末数
						本年 增减额	分得现金 红利额	投资处 置转出		本年 增加额	投资处 置转出	累计 增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)
电梯厂	子公司	21年	95	94,700,660.61		15,892,147.87	6,351,640.79		18,003,208.31				112,703,868.92
创远房产	子公司	28年	95	9,496,062.36		4,357,455.48	3,890,228.86		6,482,174.91	214,818.75		302,464.80	16,280,702.07
苏汽销	子公司	26年	50	6,354,878.12		1,270,526.24	843,082.09		3,163,055.15			182,341.84	9,700,275.11
晶元	子公司	40年	95	20,259,989.58		-1,529,811.40			-348,454.17				19,911,535.41
一光	子公司	30年	50.43	26,031,896.04	8,573,100.00	9,276,771.81	3,503,970.00		15,702,436.51		1,354,442.59	51,661,875.14	
苏净	子公司	26年	89.46	56,135,528.47		6,247,632.21			24,700,910.46			13,976.14	80,850,415.07
远东	子公司	20年	89.43	21,616,449.86	43,618,936.84	1,413,657.02	3,976,987.12		2,147,728.52			352,090.53	67,735,205.75
环保	子公司	15年	33.33	5,000,000.00		340,897.91	205,294.48		-403,932.43				5,403,932.43
苏州邦乐 汽车车桥 有限公司	联营 企业	20年		11,850,000.00	(11,850,000.00)			(140,173.94)					
电瓷厂	子公司	长期	45	9,672,044.56		2,649,657.45	1,800,000.00		2,578,648.87	604,209.17		611,903.46	12,862,596.89
小羚羊	子公司	20年	45	4,753,601.89		2,599,056.19	3,111,105.17		3,148,074.73	323,127.96		526,617.96	8,428,294.58
双喜乳业	子公司	30年	55	22,000,000.00		(159,264.46)			(39,665.05)				21,960,334.95
轴承厂	子公司	长期	45	7,700,979.80		1,501,217.38	149,715.00		1,626,781.81				9,327,761.61
横河	联营 企业	5年	30	13,669,539.55		821,017.44	793,463.58		1,085,505.30				14,755,044.85
一光镭射	联营 企业	20年	40		2,238,357.89	33,571.88			33,571.88				2,271,929.77
常城大厦	子公司	20年	60	2,183,200.34		2,519,434.99	2,640,137.39		2,985,341.59				5,168,541.93
小计				311,424,831.18	42,580,394.73	47,233,968.01	27,265,614.48	(140,173.94)	81,673,251.25	1,142,155.88		3,343,837.32	439,022,314.48

##### ② 股权投资差额:

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
电梯厂	-4,043,430.64	受让股权	10年	-404,343.06	-1,617,372.27
创元房产	-1,366,062.36	受让股权	10年	-136,606.23	-614,728.08
远东	2,307,709.37	受让股权	10年	232,664.62	1,028,053.96
一光	-2,016,520.28	受让股权	10年	-224,471.10	-1,010,119.95
晶元	5,600,010.42	受让股权	10年	560,001.06	2,520,004.64
苏汽销	1,013,542.94	受让股权	10年	97,207.98	437,435.91
苏净	-999,628.47	受让股权	10年	-99,962.85	-499,814.22
一光镭射	168,742.11	受让股权	1年	168,742.11	
小计	664,363.09			193,232.53	243,459.99

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 六、 母公司财务报表主要项目附注(续)

#### 3、 长期投资(续):

##### (3) 长期股权投资(成本法):

##### ① 股票投资:

被投资企业名称	股份类别	股票数量	占被投资注册资本的比例	初始投资成本	年末投市价总额
宁沪高速公路股份有限公司	法人股	80万股	<5%	2,120,000.00	

##### ② 其他长期股权投资:

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本的比例
苏州市商业银行股份有限公司	长期	22,800,000.00	<5%
苏州创元集团财务有限公司	长期	30,000,000.00	10%
创元期货经纪有限公司	10年	<u>1,900,000.00</u>	5%
小计		<u>54,700,000.00</u>	

被投资企业名称	减值准备				合计	年末数	计提原因
	年初数	本年增加	因资产价值回升转回数	其他原因转出数			
创元期货经纪有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	经营状况不佳

累计投资年末数占年末净资产的比例为67.82%。

投资变现不存在重大限制。

#### 4、 主营业务收入和主营业务成本:

主营业务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005年	2004年	2005年	2004年	2005年	2004年
贸易	<u>189,052,437.52</u>	<u>167,142,331.19</u>	<u>178,375,774.79</u>	<u>155,265,871.07</u>	<u>10,676,662.73</u>	<u>11,876,460.12</u>

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 六、 母公司财务报表主要项目附注(续)

#### 5、 投资收益:

	2005年	2004年
股票投资收益	116,000.00	116,000.00
在按权益法核算的被投资企业 的净损益中所占的份额	47,233,968.01	41,662,119.66
股权投资转让损益	665,173.94	(947,011.08)
其他股权投资收益(成本法)	2,610,000.00	945,000.00
股权投资差额摊销	<u>(193,232.53)</u>	<u>(212,475.80)</u>
	<u>50,431,909.42</u>	<u>41,563,632.78</u>

投资收益的汇回均无重大限制。

### 七、 关联方关系及其交易

#### (一) 存在控制关系的关联方情况

##### 1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与公司 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
创元集团	苏州市南 门东二 路4号	授权范围内的资产经营管理; 从事进出口经营(范围按外经贸部〈2000〉外经政审函字第266号规定); 经营国内商业、物资供销业(国家规定的专营、专项审批商品除外); 提供生产及生活服务; 开展技术开发、技术转让、技术服务; 承接机械成套项目、房地产开发业务; 为进出口企业提供服务。	母公司	有限责任公司	葛维玲

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 七、 关联方关系及其交易(续)

#### (一) 存在控制关系的关联方情况(续)

##### 1. 存在控制关系的关联方(续)

企业名称	注册地址	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
苏州鸿通汽车实业有限公司(以下简称“鸿通”)	苏州新区玉山路98号	汽车修理(一类), 三类保养及以下作业、客运汽车出租, 汽车(含小轿车)、摩托车; 汽车租赁、汽车零部件、普通机械、电器机械、五金、百货、香烟(零售)、家电、建筑材料, 轻纺原料(除棉花)、化工产品(除危险品)、金属材料、停车服务。	孙公司	有限责任公司	金铭泉
上海汽车工业苏州销售有限责任公司(以下简称“上汽销”)	苏州高新区玉山路98号	销售: 汽车(含小轿车)、摩托车及配件。	孙公司	有限责任公司	曹新彤
一汽奥迪轿车苏州服务站有限公司(以下简称“奥迪”)	苏州高新区玉山路98号	汽车修理; 批发零售: 汽车(除轿车)、汽车零部件、五金交电、百货、纺织原料(除茧丝); 提供物资仓储服务。	孙公司	有限责任公司	金铭泉
上海大众汽车苏州特约维修站(以下简称“大众”)	苏州高新区玉山路98号	主营: 承接汽车修理(一类)和保养业务。 兼营: 批发零售: 汽车零部件。	孙公司	国有企业	金铭泉
美国通用汽车苏州特约维修中心有限公司(以下简称“通用”)	苏州高新区玉山路98号	汽车修理、技术咨询服务; 汽车配件供应。	孙公司	有限责任公司	金铭泉
苏州安发国际空调有限公司(以下简称“安发”)	江苏省苏州市苏州新区	生产销售组合式空调器、风机盘管机组、组合式空调器自控系统及其零部件和设备并承接空调系统工程的设计、加工、安装和调试。	孙公司	合资经营(港资)	钱宝荣

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 七、 关联方关系及其交易(续)

#### (一) 存在控制关系的关联方情况(续)

##### 1. 存在控制关系的关联方(续)

企业名称	注册地址	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
苏州安泰空气技术有限公司(以下简称“安泰”)	苏州新区玉山路72号(苏净集团高技术开发部内)	生产销售各类空气净化设备。	孙公司	中外合资经营	钱宝荣
苏州工业园区日兴置业有限公司(以下简称“日兴置业”)	娄葑示范区洋板泾小区	房地产开发与经营(按资质经营); 制造销售教学仪器仪表、家用保健器具; 国内贸易(除国家专项规定之外)。	孙公司	有限责任公司	向庆国

子公司的情况详见本报告附注四。

##### 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
创元集团	320,000,000.00			320,000,000.00
远东	*26,900,000.00	43,600,000.00		70,500,000.00
一光	46,319,600.00	17,000,000.00		63,319,600.00
一光镭射	1,000,000.00	4,000,000.00		5,000,000.00
鸿通	3,000,000.00			3,000,000.00
上汽销	2,000,000.00			2,000,000.00
奥迪	500,000.00			500,000.00
大众	500,000.00			500,000.00
通用	1,000,000.00			1,000,000.00
安发	USD2,100,000.00			USD2,100,000.00
安泰	USD800,000.00			USD800,000.00
日兴置业	11,000,000.00			11,000,000.00

\* 营业执照为USD 500万，折合人民币2,690万元。

其他存在控制关系的关联方本年度注册资本未发生变化，详见本报告附注四。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

七、 关联方关系及其交易(续)

(一) 存在控制关系的关联方情况(续)

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
创元集团	100,774,030.00	41.69					100,774,030.00	41.69
电梯厂	103,163,361.84	95.00	9,540,507.08				112,703,868.92	95.00
晶元	21,441,346.81	95.00			1,529,811.40		19,911,535.41	95.00
创元房产	15,598,656.70	95.00	682,045.37				16,280,702.07	95.00
苏汽销	9,272,830.96	50.00	427,444.15				9,700,275.11	50.00
一光	37,315,973.33	50.43	14,345,901.81				51,661,875.14	50.43
远东	26,679,599.01	75.00	41,055,606.74				67,735,205.75	89.43
苏净	74,602,782.86	89.46	6,247,632.21				80,850,415.07	89.46
环保	5,268,319.00	33.33	135,613.43				5,403,932.43	33.33
电瓷厂	11,408,730.27	45.00	1,453,866.62				12,862,596.89	45.00
小羚羊	8,617,215.60	45.00			188,921.02		8,428,294.58	45.00
双喜乳业	22,119,599.41	55.00			159,264.46		21,960,334.95	55.00
胥城大厦	5,289,244.33	60.00			120,702.40		5,168,541.93	60.00
轴承厂	7,976,259.23	45.00	1,396,502.38				9,372,761.61	45.00

(二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与公司的关系
江苏苏州物贸中心(集团)有限公司 (以下简称“物贸中心”)	母公司托管企业
创元期货经纪有限公司(以下简称“创元期货”)	同属子公司
苏州创元集团财务有限公司(以下简称“财务公司”)	同属子公司
苏州横河电表有限公司	联营企业
苏州砂轮厂	同属子公司
苏州环球链传动有限公司(以下简称“环球链”)	*

\* 2005年内创元集团转让了该公司的股权，股权转让的股东与创元集团无关，从2005年12月起为非关联方。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

七、 关联方关系及其交易(续)

(三) 关联方交易

1. 采购货物

公司2005年度及2004年度向关联方采购货物的有关明细资料如下(单位:元):

企业名称	2005年	
	金额	计价标准
环球链	4,966,603.92	市场价

2004年度公司不存在采购货物的关联交易。

公司向关联方采购货物的价格由双方协商决定。2005年度公司向关联方采购货物的价格与非关联方的交易价格相一致。

2. 销售货物

公司2005年度及2004年度向关联方销售货物的有关明细资料如下(单位:元):

企业名称	2005年			2004年		
	金额	占年度销货 百分比(%)	计价标准	金额	占年度销货 百分比(%)	计价标准
创元集团	95,893.33	0.01	市场价	104,279.32	0.01	市场价

公司向销售给关联方的价格由双方协商决定。2005年度和2004年度公司销售给关联方的产品无高于或低于公司正常售价的情况。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

七、 关联方关系及其交易(续)

(三) 关联方交易(续)

3. 公司与关联方应收应付款项余额(单位: 元)

项目	年末数(金额)		占全部应收(付款)余额的比重(%)	
	2005年	2004年	2005年	2004年
<b>应收帐款:</b>				
创元集团	4,488.40	2,280.40	0.01	0.01

4. 公司与关联方其他应收款和其他应付款余额(单位: 元)

项目	年末数		占全部应收(付款)项余额的比重(%)		计息标准	
	2005年	2004年	2005年	2004年	2005年	2004年
<b>其他应收款:</b>						
苏州砂轮厂		556,999.42		1.61		不计息
<b>其他应付款:</b>						
创元集团	669,752.19	1,024,125.47	0.98	1.69	不计息	不计息
物贸中心	2,321,848.16	3,053,563.98	3.40	5.05	不计息	不计息

5. 其他应披露事项

(1) 租赁事项发生的关联交易

- ① 物贸中心租赁公司三香路120号万盛大厦18楼A/B/C/D/E/F/G座(面积约809平方米)。租赁期限: 2005年1月1日~2005年12月31日, 租金合计为人民币10万元;
- ② 财务公司租赁公司三香路120号万盛大厦1楼F/G座(面积约266平方米), 租赁期限: 2005年1月1日~2005年12月31日, 租金合计为30万元;

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 七、 关联方关系及其交易(续)

#### (三) 关联方交易(续)

#### 5. 其他应披露事项(续)

##### (1) 租赁事项发生的关联交易(续)

③ 远东租赁苏州砂轮厂土地，租赁期限：2005年1月1日～2005年12月31日，租金为人民币12万元。

④ 创元期货租赁合同三香路120号万盛大厦16楼(面积约809平方米)，租赁期限：2005年1月1日～2007年12月31日，租金合计为人民币58万元，本年租金总额为18万元。

##### (2) 公司与关联方的担保事项：(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款方名称	金额	期限
创元集团	公司	招商银行	500	2005/05/31-2006/05/30
创元集团	小羚羊	财务公司	190	2005/09/08-2006/03/07
创元集团	小羚羊	华夏银行	80	2005/10/31-2006/10/31
创元集团	电瓷厂	财务公司	400	2005/12/06-2006/12/05
创元集团	电瓷厂	财务公司	2,000	2004/08/09-2007/08/08
创元集团	创元房产	财务公司	1,900	2005/08/01-2006/07/30
公司	创元房产	财务公司	1,200	2005/07/19-2006/07/18
公司	苏汽销	中信实业银行	300	2005/06/03-2006/06/03
公司	苏汽销	中信实业银行	200	2005/06/20-2006/06/20
*	双喜乳业	财务公司	2,000	2005/10/24-2006/02/23
合计			<u>8,770</u>	

\*该担保由公司与苏州市奶牛公司共同提供。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

七、 关联方关系及其交易(续)

(三) 关联方交易(续)

5. 其他应披露事项(续)

(3) 公司与关联方的抵押事项：(单位：万元)

抵押人	抵押权人	抵押物	抵押贷款 年末数	抵押期限
轴承厂	财务公司	房屋建筑物	400	2005/12/26-2006/05/25
轴承厂	财务公司	房屋建筑物	500	2005/12/28-2006/06/27
鸿通	财务公司	房屋建筑物	780	2005/08/16-2006/08/15
上汽销	财务公司	房屋建筑物	600	2005/11/17-2006/11/16
合计			<u>2,280</u>	

(4) 公司与关联方的质押事项：(单位：万元)

质押人	质押权人	质押物	质押贷款 年末数	抵押期限
远东	财务公司	存单	300	2005/11/10-2006/2/7

(5) 截止2005年12月31日公司在财务公司的存贷款余额情况：

公司名称	2005年		2004年	
	存款余额	贷款余额	存款余额	贷款余额
公司	6,544,019.38	18,000,000.00	16,708,591.03	10,000,000.00
电瓷厂	95,126.02	24,000,000.00	8,729,514.58	20,000,000.00
鸿通汽车	328,389.04	7,800,000.00	5,017.71	8,000,000.00
创元房产	8,296.40	31,000,000.00	178,194.26	11,000,000.00
安发				1,000,000.00
一光	5,000,000.00		5,300,000.00	
远东	46,600,872.00	3,000,000.00		

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

七、 关联方关系及其交易(续)

(三) 关联方交易(续)

5. 其他应披露事项(续)

(5) 截止2005年12月31日公司在财务公司的存贷款余额情况：(续)

公司名称	2005年		2004年	
	存款余额	贷款余额	存款余额	贷款余额
晶元	1,011,141.51		1,001,569.59	
双喜乳业	92,756.86	20,000,000.00	564,321.56	12,000,000.00
胥城大厦	5,242,893.69		16,646,953.47	
安泰	4,000,204.39		4,000,000.00	
日兴置业	6,602.20		833,270.53	
上汽销		6,000,000.00	4,502,559.10	6,000,000.00
小羚羊	2,000,000.00	1,900,000.00	2,000,000.00	1,900,000.00
苏净		18,000,000.00		22,000,000.00
奥迪	1,158.23		1,149.81	
大众	406.64		403.68	
通用	18,408.05		18,274.28	
轴承厂		9,000,000.00		
合计	<u>70,950,274.41</u>	<u>138,700,000.00</u>	<u>60,489,819.60</u>	<u>91,900,000.00</u>

(6) 利息支出

2005年和2004年，公司向财务公司借款的利息支出分别为6,983,522.00元和3,872,718.50元。

(7) 利息收入

2005年和2004年，公司向财务公司存款的利息收入分别为657,763.69元和506,298.22元。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

七、 关联方关系及其交易(续)

(三) 关联方交易(续)

5. 其他应披露事项(续)

(8) 关键管理人员报酬

姓名	职务	报酬
张志忠	董事长	674,258.60
曹进	总经理	520,895.10
许鸿新	财务总监	342,996.00
周成明	董事会秘书	141,203.00
钱国英	监事	102,195.20
余恕莲	独立董事	50,000.00
黄群慧	独立董事	50,000.00
卢晟	独立董事	50,000.00
葛维玲	董事	25,000.00
徐震	副董事长、董事	25,000.00
王自德	副董事长、董事	25,000.00
褚德伟	董事	25,000.00
李汉生	董事	25,000.00
陆炳英	监事会主席	15,000.00
朱国祺	监事	15,000.00
合 计		<u>2,086,547.90</u>

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

---

七、 关联方关系及其交易(续)

(三) 关联方交易(续)

5. 其他应披露事项(续)

(9) 抵债

2005年,公司下属上汽销和鸿通与常熟远东汽车出租有限责任公司(以下简称“远东出租”)、物贸中心签订《债权转让及清偿协议》。协议约定,上汽销将其拥有的对远东出租部分债权计65万元转让给鸿通,鸿通再将通过受让所获得的对远东出租65万元的债权用于清偿其对物贸中心的债务。经三方债权转让后,远东出租实际清偿了上汽销65万元的债务,鸿通亦清偿了物贸中心65万元的债务,同时远东出租将其名下价值100万元的红木、玉器件等作价65万元(评估价)交付物贸中心清偿了其对物贸中心65万元的债务。

八、 或有事项

无。

九、 承诺事项

1. 截至2005年12月31日止,已签约尚未支付的工程款为1,790万元。
2. 根据公司第四届董事会2005年第四次临时会议决议,公司将分期对控股子公司远东增资13,000万元,用于远东实施涂附磨具技改项目。截至2005年12月31日止,公司已支付增资款3,000万元。

创元科技股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

---

九、 承诺事项(续)

3. 重大经营租赁事项

公司为经营需要租赁经营场所,以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额如下:

单位: 万元

	2005年
1年以内	280
1~2年	290
2~3年	300
4~5年	330
5年以上	1,650~1,987

十、 资产负债表日后事项

股权分置改革相关事项: 2006年2月20日, 公司被深圳证券交易所列为第21批股改企业。股权分置改革方案为: 流通股股东每10股获得非流通股股东支付的2.5股对价股份和2.3元的对价现金, 流通股股东本次获得的支付对价股份及对价现金不需要纳税。2006年3月10日, 该股权分置方案获得江苏省国有资产监督管理委员会批准, 批准文号为苏国资(2006)52号。2006年3月20日, 该股权分置改革由相关股东会议审议通过。该股权分置改革方案实施的股份变更登记日: 2006年3月27日; 对价股份及现金到账日: 2006年3月28日; 2006年3月28日, 原非流通股股东持有的非流通股股份性质变为有限售条件的流通股。

# 创元科技股份有限公司

## 会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

### 十一、非经常性损益

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益(2004年修订)》，非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响了真实、公允地反映公司正常盈利能力的各项收入、支出。非经常性损益对公司合并净利润的影响如下表所示：

项目名称	对本年度合并净利润的影响金额	对上年度合并净利润的影响金额
处置固定资产损益	160,374.36	-162,066.28
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免委托贷款收益		
短期投资收益	513.74	96,388.93
补贴收入	152,038.39	
以前年度计提本年转回的资产减值准备	2,253,343.85	1,123,318.55
处置股权损益	-283,949.76	-871,471.22
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	331,568.57	346,198.01
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	<u>-663,464.32</u>	<u>-915,997.03</u>
合计	<u>1,950,424.83</u>	<u>-383,629.04</u>

### 十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2006年3月31日批准报出。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务总监、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

创元科技股份有限公司董事会

二〇〇六年三月三十一日