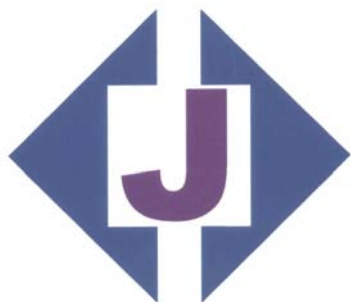


唐山晶源裕丰电子股份有限公司
TANGSHAN JINGYUAN YUFENG
ELECTRONICS CO., LTD.



2006 年年度报告

二〇〇七年四月

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

独立董事李晓光先生因工作原因，缺席第二届董事会第十二次会议，监事、高级管理人员列席了本次会议。没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长阎永江先生、总经理刘光耀先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人陶志明先生声明：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.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第五节	公司治理结构.....	17
第六节	股东大会情况简介.....	20
第七节	董事会报告.....	22
第八节	监事会报告.....	37
第九节	重要事项.....	39
第十节	财务报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	83

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

中文缩写：晶源电子

公司法定英文名称：TANGSHAN JINGYUAN YUFENG ELECTRONICS CO., LTD.

英文缩写：JYEG

二、法定代表人：阎永江

三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓 名	武建军	董玉沾	武建军
联系地址	河北省玉田县无终西街3129号	河北省玉田县无终西街3129号	河北省玉田县无终西街3129号
电 话	0315-6198161	0315-6198181	0315-6198161
传 真	0315-6198179	0315-6198179	0315-6198179
电子信箱	wujj@jingyuan.com	zhengquan@jingyuan.com	wujj@jingyuan.com

四、公司注册地址：河北省玉田县无终西街 3129 号

公司办公地址：河北省玉田县无终西街 3129 号

邮政编码：064100

公司互联网网址：<http://www.jingyuan.com>

公司电子信箱：wujj@jingyuan.com

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》

年度报告的指定登载网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：晶源电子

公司股票代码：002049

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001 年 9 月 17 日

公司首次注册地址：河北省玉田县城西大街 150 号

公司最近一次变更登记日期：2005 年 8 月 29 日

注册登记地点：河北省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：1300001001989

公司税务登记号码：130229601064691

公司聘请的会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市阜城门外大街 2 号万通新世界广场 706 室

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要财务指标完成情况

单位:人民币元

项 目	金 额
利润总额	37,738,988.25
净利润	25,966,318.40
扣除非经常性损益后的净利润	22,424,957.80
主营业务利润	58,957,627.84
其他业务利润	1,355,766.69
营业利润	33,911,108.79
投资收益	765,062.80
补贴收入	3,000,000.00
营业外收支净额	62,816.66
经营活动产生的现金流量净额	42,462,562.52
现金及现金等价物净增加额	-9,562,751.22

扣除的非经常性损益项目及金额

单位:人民币元

非经常性损益项目	金 额
营业外收入	203,502.58
贴息收入	3,000,000.00
处置长期股权投资收益	512,550.00
营业外支出	174,691.98
合 计	3,541,360.60

二、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	205,694,565.05	167,606,945.53	22.72%	139,314,470.98
利润总额	37,738,988.25	18,638,294.81	102.48%	24,765,319.11
净利润	25,966,318.40	13,999,197.78	85.48%	17,172,779.04
扣除非经常性损益的 净利润	22,424,957.80	12,915,781.41	73.62%	15,714,459.56
经营活动产生的现金 流量净额	42,462,562.52	37,233,551.63	14.04%	24,820,853.79
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2004 年末
总资产	345,043,091.46	313,170,957.96	10.18%	201,166,908.63
股东权益（不含少数 股东权益）	217,461,703.74	197,401,143.15	10.16%	89,861,536.60

（二）主要财务指标

	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
每股收益	0.3439	0.1854	85.49%	0.3401
每股收益（注）	0.3439	-	-	-
净资产收益率	11.94%	7.09%	增长 4.85 个百分点	19.11%
扣除非经常性损益的 净利润为基础计算的 净资产收益率	10.31%	6.54%	增长 3.77 个百分点	17.49%
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.56	0.49	14.29%	0.49
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2004 年末
每股净资产	2.88	2.61	10.34%	1.78
调整后的每股净资产	2.87	2.61	9.96%	1.78

注：2006年和2005年每股收益、每股净资产按总股份7,550万股计算，2004 年按总股份5,050万股计算。

(三) 净资产收益率和每股收益的计算

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求计算的2006 年、2005 年净资产收益率和每股收益

报告期利润	2006 年				2005 年			
	净资产收益率		每股收益		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.2711	0.2843	0.7809	0.7809	21.19%	26.82%	0.55394	0.64259
营业利润	0.1559	0.1635	0.4492	0.4492	9.37%	11.86%	0.24501	0.28423
净利润	0.1194	0.1252	0.3439	0.3439	7.09%	8.98%	0.18542	0.21510
扣除非经常性损益后的净利润	0.1031	0.1081	0.2970	0.2970	6.54%	8.28%	0.17107	0.19845

三、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	股本(股)	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	75,500,000	78,067,203.72	6,950,734.13	3,015,784.10	33,867,421.20	197,401,143.15
本期增加	0	3,861,231.89	6,778,854.00	0	25,966,318.40	36,606,404.29
本期减少	0	0	0	3,015,784.10	13,530,059.60	16,545,843.70
期末数	75,500,000	81,928,435.61	13,729,588.13	--	46,303,680.00	217,461,703.74
变动原因		(1)以前年度非募集资金项目验收后由专项应付款转入。(2)受让深圳市晶源裕丰电子有限公司股权。	从净利润中提取和从法定公益金中转入	全部转入盈余公积	本期利润增加,利润分配方案。	以上原因综合所致。

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

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
一、有限售条件股份	41,750,000	55.30%				-5,379,352	-5,379,352	36,370,648	48.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	41,750,000	55.30%				-5,379,352	-5,379,352	36,370,648	48.17%
其中：境内法人持股	31,767,575	42.08%						31,767,575	42.08%
境内自然人持股	9,982,425	13.22%				-5,379,352	-5,379,352	4,603,073	6.10%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	33,750,000	44.70%				5,379,352	5,379,352	39,129,352	51.83%
1、人民币普通股	33,750,000	44.70%				5,379,352	5,379,352	39,129,352	51.83%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	75,500,000	100.00%				0	0	75,500,000	100.00%

注：表中“其他”股份变动原因为：报告期内限售股份持有人持有的部分限售流通股上市流通及公司高管人员买入流通股份。

(二) 股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2005]18 号文批准，本公司于2005 年5 月20日成功发行人民币普通股（A 股）2500 万股，每股面值1.00 元，每股发行价4.78元，其中网下向询价对象累计投标询价配售500 万股，网上向二级市场投资者按市值配售2000万股。经深圳证券交易所深证上[2005]52 号文批准，公司2000万股社会公众股于2005 年6 月6日起在深圳

证券交易所上市交易，股票简称“晶源电子”，股票代码为002049。网下配售的500 万股于2005 年9 月7 日起在深圳证券交易所挂牌交易。

2、2005年10月28日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《股权分置改革方案》，公司原非流通股股东向公司全体流通股股东每10股支付3.5股股份，以获得其所持股份的流通权。2005年11月7日公司实施股权分置改革方案后，公司总股本未变，有限售条件的流通股为4175万股，无限售条件的流通股为3375万股。原全体流通股股东获付的875万股公司股票于2005年11月7日起在深圳证券交易所挂牌交易。

3、2006年11月7日，限售股份持有人所持有的部分限售股份5,782,375股上市流通，以及公司高管人员在报告期内买入流通股份，公司股权结构发生变化，其中有限售条件股份为36,370,648股，占股份总数的48.17%，无限售条件股份为39,129,352股，占股份总数的51.83%。

二、股东情况介绍

（一）报告期末公司股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	8780				
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
唐山晶源科技有限公司	其他	42.08%	31,767,575	31,767,575	0
中国工商银行－安瑞证券投资基金	其他	2.52%	1,902,140	0	0
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	其他	2.04%	1,536,998	0	0
陈继红	其他	1.86%	1,405,000	0	0
毕立新	其他	0.92%	693,050	693,050	0
孟令富	其他	0.75%	567,800	567,800	0
郭宏宇	其他	0.75%	567,800	567,800	0
王晓东	其他	0.75%	567,800	567,800	0
陶志明	其他	0.75%	567,800	567,800	0
李艳琴	其他	0.75%	567,800	567,800	0
前10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
中国工商银行—安瑞证券投资基金	1,902,140	人民币普通股
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	1,536,998	人民币普通股
陈继红	1,405,000	人民币普通股
阎立群	556,400	人民币普通股
陈丹莉	530,000	人民币普通股
董维来	522,953	人民币普通股
广发证券—交行—广发集合资产管理计划（3号）	520,000	人民币普通股
杨瑞丰	417,500	人民币普通股
张怀方	416,600	人民币普通股
王艳丽	413,367	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，毕立新、孟令富、陶志明、李艳琴同时均为本公司控股股东唐山晶源电子股份有限公司的股东，上述4名股东与唐山晶源电子股份有限公司合计持有本公司 34,164,025 股份，存在一致行动的可能。公司未知前10名无限售条件的股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

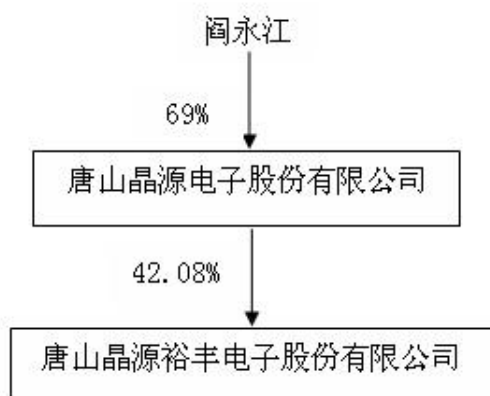
（二）公司控股股东及实际控制人情况介绍

1、公司控股股东及实际控制人

公司控股股东为唐山晶源科技有限公司（原唐山晶源电子股份有限公司，经唐山市工商行政管理局核准，自2006年6月2日起，名称变更为唐山晶源科技有限公司），法定代表人孟令富，公司成立日期为1998年8月20日，注册资本1008万元，主要从事电子元件的开发、生产、销售；精密机械的开发、制造、销售。

公司实际控制人为公司董事长阎永江先生，中国国籍，至今未曾取得其他国家及地区居留权。大专学历，现任唐山晶源裕丰电子股份有限公司董事长、唐山晶源科技有限公司董事、唐山晶源旭丰电子有限公司董事长，深圳市晶源裕丰电子有限公司董事。目前受聘担任中国压电石英晶体行业协会副理事长、河北省电子行业协会副理事长。

2、公司与实际控制人的产权和控制关系如下图：



(三) 有限售条件股份情况

1、有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2008年11月7日	31,767,575	0	75,500,000	根据股改方案，控股股东唐山晶源科技有限公司所持股份限售期满可上市。

2、前10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	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	唐山晶源科技有限公司	31,767,575	2008年11月7日	31,767,575	限售期满后，通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。限售期满后的十二个月内，通过深圳证券交易所挂牌交易出售所持股份的价格不低于12.85元。（若自公司股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理。）因实施2005年度利润分配方案，上述减持价格调整为12.73元。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况简介

（一）公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数（股）	年末持股数（股）	年度内股份增减
阎永江	董事长	男	61	2004年8月22日至2007年8月21日	0	0	0
孟令富	董 事	男	42	2004年8月22日至2007年8月21日	567,800	567,800	0
毕立新	董 事	女	39	2004年8月22日至2007年8月21日	693,050	693,050	0
吴 捷	董事、副总	男	60	2004年8月22日至2007年8月21日	0	313,023	313,023
武建军	董事 董事会秘书	男	39	2004年8月22日至2007年8月21日	417,500	417,500	0
张立强	董事、技术总监	男	34	2004年8月22日至2007年8月21日	250,500	250,500	0
李晓光	独立董事	男	41	2004年8月22日至2007年8月21日	0	0	0
陈 莉	独立董事	女	44	2004年8月22日至2007年8月21日	0	0	0
王 震	独立董事	男	35	2006年5月9 日至2007年8月21日	0	0	0
王晓东	监事会召集人	男	36	2004年8月22日至2007年8月21日	567,800	567,800	0
郭宏宇	监 事	男	35	2004年8月22日至2007年8月21日	567,800	567,800	0
马丽华	监 事	女	36	2004年8月22日至2007年8月21日	0	0	0
刘光耀	总经理	男	61	2004年8月22日至2007年8月21日	0	90,000	90,000
李艳琴	副 总	男	38	2006年4月7日至2007年8月21日	567,800	567,800	0
陶志明	财务总监	男	38	2006年4月7日至2007年8月21日	567,800	567,800	0
					4,200,050	4,603,073	

注：1、报告期内公司董事、副总吴捷和总经理刘光耀股份变动原因为从二级市场买入本公司股票。

（二）公司现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及任职情况

1、董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

阎永江先生：曾任唐山晶源裕丰电子股份有限公司董事长兼总经理。现任唐山晶源裕丰电子股份有限公司董事长。

孟令富先生：董事，现任唐山晶源科技有限公司董事长兼总经理。

毕立新女士：董事，曾任唐山晶源裕丰电子股份有限公司副总经理、财务负责人、深圳晶源董事、总经理，现任深圳晶源董事长兼总经理。

吴捷先生：董事，现任唐山晶源旭丰电子有限公司总经理兼技术负责人，唐山晶源裕丰电子股份有限公司副总经理。

武建军先生：董事，曾任唐山晶源裕丰电子股份有限公司董事会秘书、副总经理，现任唐山晶源裕丰电子股份有限公司董事会秘书。

张立强先生：董事，曾任唐山晶源裕丰电子股份有限公司二分厂厂长，现任唐山晶源裕丰电子股份有限公司技术总监。2001年8月至2004年8月任唐山晶源裕丰电子股份有限公司监事，2004年8月至今任唐山晶源裕丰电子股份有限公司董事。

李晓光先生：副教授，毕业于中国人民大学，经济学博士，日本一桥大学博士后。现任中国人民大学商学院副教授兼EMBA中心副主任，受聘担任中国质量学会常务理事。2002年9月至今任唐山晶源裕丰电子股份有限公司独立董事。

陈莉女士：副教授，毕业于西安交通大学，博士学位，清华大学博士后。曾任武汉461厂电器技术员、武汉海军工程学院讲师、北京航空航天大学电子系副教授兼科技处副总工程师等职务，现任新加坡通讯公司研发部研发工程师。2002年9月至今任唐山晶源裕丰电子股份有限公司独立董事。

王震先生：经济学硕士，副教授，中国注册会计师、税务师、内部审计师。一直致力于公司财务管理、税收筹划及企业内部控制研究。先后主持多项国家级、省部级课题，现任石家庄经济学院会计学副教授，受聘担任河北博海生物科技有限公司财务总监、河北省人力资源协会常务理事。2006年5月至今任唐山晶源裕丰电子股份有限公司独立董事。

王晓东先生：监事会召集人，现任唐山晶源裕丰电子股份有限公司采购部经理。

郭宏宇先生：监事，曾任本公司一分厂付厂长、三分厂付厂长、二分厂付厂长，现任公司二分厂厂长。

马丽华女士：职工代表监事，现任公司二分厂生产科长。

刘光耀先生：曾任唐山晶源裕丰电子股份有限公司顾问，现任唐山晶源裕丰电子股份有限公司总经理。

李艳琴：高级营销师、翻译。曾任唐山晶源裕丰电子股份有限公司总经理助理兼营销部经理，现任唐山晶源裕丰电子股份有限公司副总经理兼营销部经理。

陶志明：会计师，2006年取得CFO岗位职业资格证书。曾任唐山晶源裕丰电子股份有

限公司总经理助理兼财务部经理，现任唐山晶源裕丰电子股份有限公司财务负责人兼财务部经理。

2、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职股东单位	在股东单位担任的职务	任职期限	是否领取报酬、津贴
阎永江	唐山晶源科技有限公司	董事	2001年10月至今	否
孟令富	唐山晶源科技有限公司	董事长兼总经理	2001年10月至今	是
毕立新	唐山晶源科技有限公司	董事	2001年10月至今	否
李艳琴	唐山晶源科技有限公司	董事	2001年10月至今	否
陶志明	唐山晶源科技有限公司	监事	2001年10月至今	否

3、董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	本公司职务	除股东单位的其他单位	任职情况
阎永江	董事长	唐山晶源旭丰电子有限公司	董事长
		深圳市晶源裕丰电子有限公司	董事
孟令富	董事	北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	董事
毕立新	董事	唐山晶源旭丰电子有限公司	董事
		深圳市晶源裕丰电子有限公司	董事长、总经理
吴捷	董事	唐山晶源旭丰电子有限公司	总经理
		北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	董事
张立强	董事	北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	监事
王晓东	监事	深圳市晶源裕丰电子有限公司	监事
陶志明	财务负责人	深圳市晶源裕丰电子有限公司	董事

（三）公司董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬按其行政职务依据公司制定的工资标准发放，奖金根据其工作业绩、职责、能力及公司的经营业绩考核确定。

报告期内董事、监事和高级管理人员的报酬情况如下表：

姓 名	职 务	报告期内从公司领取的报酬(含税)总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
阎永江	董事长	24.69	否
孟令富	董事	0	是

毕立新	董事	0	是
吴 捷	董事、副总经理	11.50	否
武建军	董事、董事会秘书	8.08	否
张立强	董事、技术总监	7.74	否
王晓东	监事	4.62	否
郭宏宇	监事	5.45	否
马丽华	监事	2.46	否
刘光耀	总经理	13.02	否
李艳琴	副总经理	13.24	否
陶志明	财务负责人	7.98	否
合计		98.78	

2、不在公司领取薪酬的董事

姓 名	职 务	领取薪酬情况
孟令富	董事	在唐山晶源科技有限公司领取薪酬
毕立新	董事	在深圳市晶源裕丰电子有限公司领取薪酬

3、公司独立董事李晓光先生、陈莉女士、王震先生不在公司领取报酬，公司按年度给予每人2 万元的津贴，除此之外，本公司独立董事不享受其他福利政策。

（四）报告期内董事、监事和高管人员的变动情况

2006 年 4 月 4 日，独立董事于增彪教授以教学、科研任务繁忙等原因，向董事会提交了辞职报告。相关公告刊登在 2006 年 4 月 6 日的《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2006年4月7日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于增补公司独立董事的议案》，同意于增彪先生辞去公司独立董事职务，同意提名王震先生为公司独立董事候选人，并于2006年5月9日，经2005年度股东大会审议批准，增补王震先生为公司独立董事。相关公告刊登在2006年4月8日及2006年5月10日的《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2006年4月7日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人

员的议案》，同意毕立新女士辞去公司副总经理兼财务负责人职务、张龙贵先生辞去公司技术总监职务、武建军先生辞去公司副总经理职务。同时聘任吴捷先生任公司副总经理、李艳琴女士任公司副总经理、陶志明先生任公司财务负责人、张立强先生任公司技术总监，任期自董事会通过之日起至公司第二届董事会任期届满之日止。相关公告刊登在2006年4月8日的《上海证券报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

报告期内，无监事的新聘或解聘情况。

二、公司员工情况

截至2006年12月31日，公司在职员工人数为1672人。其中大学专科学历以上占14.65%，有高级技术职称者10人。

（一）按员工专业结构划分

专业分工	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政管理人员	合计
员工人数	1356	45	188	23	60	
占员工总数的比例	81.10%	2.69%	11.24%	1.38%	3.59%	100%

（二）按员工受教育程度划分

学 历	大学专科及以上学历	中专中技学历	高中及以下学历
员工人数	245	682	745
占员工总数的比例	14.65%	40.79%	44.56%

（三）需公司承担费用的离退休职工情况

截至2006年12月31日，没有需公司承担费用的离退休人员。

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构情况

报告期内，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》和中国证监会有关法律、法规及规章的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。结合公司实际情况，重新修改了《公司章程》，修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作规则》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理办法》等，完善了相关公司治理的规章制度，进一步加强了公司信息披露和投资者关系管理工作，为公司的规范化管理提供了制度保障。公司法人治理结构的情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，特别是社会公众股股东，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

（二）关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，选举方法采用累积投票制，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司董事会制定了《董事会议事规则》，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，按时出席董事会和股东大会，执行董事权利，履行董事义务。

（三）关于监事和监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的选任程序选举监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求，公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务状况以及董事、总经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督。

（四）关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，损害公司或其它股东的合法权益。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了分开独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司董事会、监事会能够严格按照规定向股东

大会报告履行职责的情况，公司正在逐步完善董事、监事及高级管理人员绩效评价体系，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。

（六）关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康地发展。

（七）关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露管理制度》，指定董事会办公室负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，建立投资者专线电话、电子邮箱，并在公司网站开设了投资者关系管理专栏，公司严格按照有关法律、法规《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，在指定报刊和网站上，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司将继续按照《上市公司治理准则》和《股票上市规则》(2006 修订)的要求，不断健全和完善公司治理的各项规章制度，加强规范运作，促进公司持续、健康发展。

二、独立董事履行职责情况

根据中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司建立了《独立董事工作规则》。公司独立董事人数占董事会总数的1/3。独立董事按照有关规定行使职权，按时参加公司董事会，认真审议各项议案，并对应由独立董事前认可或发表意见的事项发表了客观、公正的独立意见，不受公司及股东的影响，维护了公司的整体利益和中小股东的合法权益。

（一）独立董事出席董事会的情况

姓名	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
李晓光	6	4	2	0	
陈 莉	6	6	0	0	
王 震	4	4	0	0	

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

三、公司独立运营情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立、完整的业务及自主经营的能力。具体表现为：

（一）业务独立方面

公司拥有独立的生产、采购和销售系统，业务上完全独立于控股股东，控股股东及其关联企业与本公司不存在同业竞争。

（二）资产完整方面

公司与控股股东之间产权关系明确，公司的资金、资产及其他资源不存在被其违规占用、支配的情况。公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的生产设备、辅助生产设备和专利等资产，公司对所有资产拥有完全的控制与支配权。

（三）人员独立方面

公司拥有独立的员工队伍，设立了独立的行政、财务、经营管理等部门，并建立了完整的劳动、人事及工资管理等制度，公司人员独立于控股股东；公司董事长由董事会选举产生，没有兼任股东单位的法人代表；公司的总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人和董事会秘书均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东单位领薪，兼任除董事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，通过合法程序产生，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会人事任免决定的现象。

（四）机构独立方面

公司董事会、监事会、经理层及其他内部机构独立运作，各职能部门在权责、人员等方面与控股股东之间完全分开，控股股东及其职能部门与本公司、及本公司的职能部门之间股有上下级关系，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的现象。

（五）财务独立方面

公司设置了独立的财务审计部门，建立了健全的财务、会计管理制度，独立核算，不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。公司在商业银行独立开户，不存在与控股股东共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

四、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

董事会负责对总经理的职责、能力和工作业绩进行考评。总经理负责对公司其它高级管理人员进行考评，考评以年度目标完成指标为主要依据，并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。2006 年度公司高级管理人员考评结论为：认真履行了各项工作职责，工作业绩良好。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会，股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。具体如下：

一、2005年度股东大会

公司2005年度股东大会于2006年5月9日在河北省玉田县无终西街3129号召开，出席本次会议的股东及股东代表12人，代表股份数37,232,650股，占股份公司股份总数的49.31%。本次股东大会由董事会召集，董事长阎永江先生主持，会议审议并以记名投票方式表决通过如下决议：

- 1、审议通过《公司2005年度董事会工作报告》
- 2、审议通过《公司2005年度监事会工作报告》
- 3、审议通过《2005年度报告》及《2005年度报告摘要》
- 4、审议通过《公司2005年度财务决算报告》
- 5、审议通过《公司2005年度利润分配预案》
- 6、审议通过《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》
- 7、审议通过《关于增补王震先生为公司独立董事的议案》
- 8、审议通过《关于修改公司章程的议案》
- 9、审议通过《关于修改股东大会议事规则的议案》
- 10、审议通过《关于修改公司董事会议事规则的议案》
- 11、审议通过《关于修改公司监事会议事规则的议案》
- 12、审议通过《关于制定公司独立董事工作细则的议案》

本次会议决议公告刊登在2006年5月10日的《上海证券报》和巨潮资讯网站

<http://www.cninfo.com.cn>。

二、2006年第一次临时股东大会

公司2006年度第一次临时股东大会现场会于2006年9月8日在河北省玉田县无终西街3129号召开，网络投票时间为2006年9月7日至2006年9月8日。参加本次股东大会的股东及

股东代理人共74名，代表有表决权的股份总数39,980,798股，占公司全部股份的52.9547%。其中有限售条件的流通股股东及股东代理人13人，代表有表决权的股份37,483,150股，占公司股份总额的49.6466%；无限售条件流通股股东及股东代理人61人，代表有表决权的股份2,497,648股，占公司股份总额的3.3081%。本次临时股东大会由董事会召集，董事长阎永江先生主持，会议审议并以记名投票方式表决通过如下决议：

- 1、审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》
- 2、审议通过《关于公司非公开发行股票发行方案的议案》
- 3、审议通过《关于本次非公开发行募集资金运用可行性方案的议案》
- 4、审议通过《关于前次募集资金使用情况说明的议案》
- 5、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》
- 6、审议通过《关于修订〈唐山晶源裕丰电子股份有限公司募集资金管理办法〉的议案》

本次会议决议公告刊登在2006 年9 月9 日的《中国证券报》和巨潮资讯网站
<http://www.cninfo.com.cn>。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）公司报告期内总体经营情况

2006年，公司继续实施以为国内外大公司配套为主要目标市场的市场方向转移发展战略；以高质量、高端产品为重点的产品发展战略；以技术创新和管理创新为动力的创新发展战略，全面提升产品质量和企业管理水平，不断提高公司的盈利能力和全员劳动素质。经过全体员工共同努力，公司继续保持健康稳定发展。公司主营业务收入实现20569.46万元，同比增加22.72%，主营业务利润实现5895.76万元，同比增长40.97%，实现净利润2596.63万元，同比增长85.48%。

主营业务收入比上年同期增长的主要原因：报告期内，公司募集资金项目相继投产，公司产品销售规模扩大，2006年度公司产销量较上年增长30.29%。

主营业务利润较上年增长的主要原因是公司销售规模扩大，形成综合单位成本降低10.47%，导致主营业务利润有较大的增长。

净利润比上年增长85.48%，且高于主营业务收入、主营业务利润的增长幅度，主要原因是，本报告期内，随着募集资金项目相继投产，公司生产规模逐渐扩大，形成产品平均单位成本降低，产品单位成本较上年降低了10.47%，产品单位成本降低幅度高于产品单位售价降低幅度近5个百分点。另外，本报告期内，公司收到财政贴息300万元，与上年度同比增加200万元。

经营活动产生的现金净流量与去年同比增加5,229,010.89元，增长14.04%，主要原因是产品销售收入比去年增长较大。

（二）主营业务及其经营情况

1、主营业务范围

2006年，公司主营业务范围仍然为压电石英晶体元器件的开发、生产和销售。公司主导产品为石英晶体谐振器和石英晶体振荡器。

2、主营业务分行业、产品、地区经营情况

①分行业经营情况

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
行业	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 (%)
电子元件制造业	20,569.46	14,582.08	28.66%	22.72%	16.66%	上升3.71个百分点
其中：关联交易						

②分产品经营情况

单位：人民币万元

产品名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
石英晶体谐振器	16,848.97	12,282.48	27.10%	23.87%	19.73%	上升0.79个百分点
石英晶体振荡器	3,720.49	2,299.60	38.19%	17.79%	2.61%	上升18.22个百分点
合计	20,569.46	14,582.08	29.11%	22.72%	16.66%	上升3.69个百分点

石英晶体谐振器毛利率较上年有所提高，主要是该类产品产销规模扩大，单位成本有所下降；石英晶体振荡器毛利率相对较高，主要是高附加值的器件产品增多。

③分地区经营情况

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国外	17,818.67	26.63%
国内	2,750.78	2.28%

公司产品主要以出口为主，国外销售占 86.63%，较上年同期增加 26.63%，内销占 13.37%，较上年同期增加 2.28%。

④主要供应商和客户情况

公司主要客户为台湾希华、德国 PT、美国 AB、德国 SIMS、韩国 LG 等国际知名公司，此类客户有较强的市场领导能力，信誉良好，与公司建立了长期稳定的业务关系。公司主

要供应商为日本希华、沧州远晶、香港东荣、上海京瓷、日照汇丰。2006 年公司对前五名和供应商销售和采购情况如下：

前五名供应商采购额（万元）	4,561.30	占采购总额比重	46.83%
前五名销售客户销售额（万元）	9,909.27	占销售总额比重	48.17%

（三）报告期资产构成

资产构成 (占总资产的比重)	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	同比增减
应收帐款 (%)	14.84	12.54	上升 2.3 个百分点
存货 (%)	15.77	11.87	上升 3.9 个百分点
长期股权投资 (%)		1.14	
固定资产 (%)	55.59	27.94	上升 27.65 个百分点
在建工程 (%)	1.14	27.57	下降 26.43 个百分点
短期借款 (%)	12.82	12.13	上升 0.69 个百分点
长期借款 (%)	7.25	9.58	下降 2.33 个百分点
财务数据	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	同比增减
营业费用率 (%)	2.48	2.05	上升 0.43 个百分点
管理费用率 (%)	7.95	8.48	下降 0.53 个百分点
财务费用率 (%)	2.41	3.42	下降 1.01 个百分点
所得税 (万元)	821.10	249.13	增加 571.97 万元

由于2006年度公司产销规模扩大，适当增加了原材料储备，因此存货比重有所上升。

（四）公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量情况

单位：人民币元

项目	2006 年度	2005 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	42,462,562.52	37,233,551.63	14.04%
经营活动现金流入量	222,055,549.27	194,969,346.25	13.89%
经营活动现金流出量	179,592,986.75	157,735,794.62	13.86%
二、投资活动产生的现金流量净额	-39,326,073.25	-110,141,676.75	64.30%
投资活动现金流入量	4,779,912.05	20,010.00	23787.62%
投资活动现金流出量	44,105,985.30	110,161,686.75	-59.96%

三、筹资活动产生的现金流量净额	-11,653,505.12	98,389,604.30	-111.84%
筹资活动现金流入量	38,332,470.25	164,393,544.42	-76.68%
筹资活动现金流出量	49,985,975.37	66,003,940.12	-24.27%
四、现金及现金等价物净增加额	-9,562,751.22	21,970,487.43	-143.53%

公司 2006 年度经营活动现金流入量、经营活动现金流出量、经营活动产生的现金流量净额较上年分别增长 13.89%、13.86%、14.04%，说明企业经营状况良好，每股经营活动产生的现金流量净额 0.5624，公司现金流量正常。

（五）公司设备利用、订单获取和履约情况

2006 年，公司设备综合利用率达到 90.37%，订单履约率达到 99.36%，实现销售额 20569 万元，显示了较强的订单获取能力和组织生产、交货能力。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业发展趋势及面临的竞争格局

公司的主导产品为压电石英晶体元器件，即石英晶体谐振器和石英晶体振荡器。压电石英晶体元器件是利用压电石英晶体（即水晶）的逆压电效应制成的频率选择与控制元器件。由于具有很高的Q值（一种品质因数），物理化学性能稳定，制成的元器件频率温度特性很好，因而广泛应用在控频、稳频、选频和时基系统中，并且在未来可预见的时间内不可替代。凡是涉及频率和计时系统的电子信息产品都离不开石英晶体元器件。

压电石英晶体产业与下游电子整机产品的发展相辅相成。数字通讯和数字家电产品近年来的快速发展使压电石英晶体几年来一直保持着稳定增长的态势。随着数字化电子信息产品的不断涌现以及产品成本的不断降低，将导致石英晶体元器件的应用领域进一步扩大，特别是“蓝牙技术”的成熟和发展将给压电石英晶体产业提供更大的发展空间。在可预见的将来，石英晶体元器件仍将保持快速发展的趋势。

据中国压电行业协会制定的“十一五”规划，到2010年我国的石英晶体元器件产量达60亿只，销售收入100亿元，重点是产品片式化的发展和质量的提高。到2020年片式化率达50%。

在产品发展趋势方面，随着生产过程中微电子加工工艺技术的广泛应用、电子整机产品质量不断提高对元器件质量一致性要求的提高以及电子整机产品小型化、轻量化、薄型

化的发展，本行业产品呈现出小型化和片式化（7050→6035→5032→3225→2520）、精密化（±30PPM→±10PPM→±5PPM）、高频化（70MHZ→100MHZ→125MHZ→212MHZ）、器件化与模块化（TCX0，VCX0，OCX0，filter）的发展与开发方向。

近年来，世界石英晶体行业产品品种迅速增加，世界石英晶体元器件生产地已主要集中在亚洲地区，公司的竞争对手主要是本行业日本与台湾地区厂商。与之相比较，公司在制造成本和本地化方面具有竞争优势。同时，随着公司技术水平的提高和生产规模的不断扩大，公司的竞争实力将不断增强。

（二）公司发展战略

2007年公司确定的经营管理战略是：实施人才战略，勤奋务实积淀行业核心技术；坚持管理创新，持续改进提升晶源竞争能力。

（三）公司新年度的经营计划和经营目标

1、公司编制2007年度生产经营计划重点：

第一，继续主打DIP产品，着力抓好传统产品49S、49U、UM晶体的技术质量升级，满足高端市场客户对传统产品质量指标的新要求；

第二，加快SMD产品的技术改进步伐，全面提高SMD生产线质量保障能力，千方百计发挥好SMD项目所期望的投资收益；

第三，抓紧器件产品技术开发，突出抓好高精密晶体研制。形成对高稳器件研制的有力支撑，将新产品开发和批量生产有机结合，努力形成新的效益增长点。

2、2007年度生产经营计划

产量计划

（单位：万只）

序号	产品类别	2007年度计划	2006年完成	同比增长（%）
1	DIP产品	23000	20211	13.8
2	SMD产品	6000	3916	53.2
3	精密器件产品	150	94	59.6
	合 计	29150	24265	20.1

产品与服务质量目标

序号	项目	单位	2007年目标	2006年实际	同比（±）
1	出货交验不良率	PPM	≤200	157-359	
2	客户质量退货损失率	%	≤0.50	1.26	
3	订单交货及时率	%	≥99.5	99.36	

（四）新年度资金需求计划

公司计划使用4000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，以满足2007年度公司产销规模不断扩大造成的对流动资金的需求。

（五）主要困难及解决方案

人民币的持续升值导致公司出口产品的人民币价格不断下降，作为产品外销近85%的外向型企业，公司将不可避免受到影响。此外，由于下游整机产品价格不断下降以及本行业的激烈竞争，公司主导产品销售价格呈逐年下降的趋势。产品价格的下降将会对公司的未来收益产生一定影响。

面对人民币持续升值给公司带来的业绩压力，公司制定的应对措施主要包括：

1、利用新产品新定价的特点，加大新产品的研发和推向市场的力度，新产品报价考虑人民币升值因素，直接按照新的外汇牌价来确定产品的销售价格。

2、加强国内市场开发的力度，形成国外、国内两个市场优势互补的发展态势，进一步增强公司的盈利能力，国内市场所占的份额将逐步由11%扩大到40%左右。

3、进一步扩大产销规模，通过销售规模的扩张，消化由于人民币升值所带来的对盈利能力的消极影响，保持公司净利润的持续增长。

4、向银行申请美元贷款置换人民币贷款，以此来抵消应收帐款的调帐汇兑损失。另外，采取与结售汇银行及时沟通，研判和把握汇率变动趋势以及采取远期结售汇等办法。

5、未来3225、2520型SMD产品质量要求更高、生产要求更精密，原材料将有更大比例从国外采购，对人民币升值也有更大的冲减作用。

三、执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响

1、关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则与新准则股东权益的差异分

析

公司按照财政部令第 33 号和财政部财会[2006]3 号文件的规定于 2007 年 1 月 1 日起开始执行修改后的《企业会计准则》，根据中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布的证监发[2006]136 号《关于做好与新准则相关财务会计信息披露工作的通知》的要求和《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的规定，分析、披露执行修订后的《企业会计准则》对财务状况的影响，确认 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

(1) 长期股权投资差额

按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》第五条和“通知”的有关规定，公司采用权益法核算的长期股权投资贷方差额截止 2006 年 12 月 31 日尚未摊销完毕的余额 366.46 元应全额冲销，并调增母公司 2007 年 1 月 1 日所有者权益，以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面余额作为 2007 年 1 月 1 日的认定成本。

(2) 所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 529,337.06 元。

(3) 其他

公司 2006 年 12 月 31 日按照现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 14,526,497.98 元，新会计准则下计入股东权益；新会计准则子公司净资产的调整导致的少数股东权益增加 30,841.12 元。上述两项合计增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 14,557,339.10 元。

2、根据公司实际情况，执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有

(1) 根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，因此将影响母公司当期损益，但并不影响公司合并报表，这样从财务报表上更能真实体现公司的财务状况和经营业绩。

(2) 根据《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，对于因资产帐面价值与资产计税基础、负债帐面价值与负债计税基础形成的可抵扣暂时性差异或应纳税暂时性差异，公司

将按照新准则的要求对递延所得税资产和递延所得税负债进行核算。此项政策变化将影响公司当期会计所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

(3) 根据《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》：职工福利费不再按工资一定比例计提，改按实际发生数列入相关期间费用。而根据公司的历史情况，职工福利费的实际发生数一般低于计提数，因此执行此准则可能会增加公司的净利润。

除以上情况外，执行新会计准则不会对公司的财务状况产生较大影响。上述差异事项和影响事项公司可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

四、公司投资情况

(一) 募集资金项目情况

1、募集资金基本情况

2005 年 4 月 26 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]18 号文核准，公司向社
会公开发行人民币普通股（A 股）2500 万股，股票面值 1 元，每股发行价格为人民币 4.78
元，募集资金总额为人民币 119,500,000.00 元，扣除发行费用人民币 16,629,400.58 元，实
际募集资金为人民币 102,870,599.42 元，该募集资金于 2005 年 5 月 26 日全部到位，募集
资金到位情况已经北京兴华会计师事务所验证并出具了(2005)京会兴验字第 19 号验资报
告。

本公司已在2005年度将募集资金102,870,599.42元全部投入项目，其中归还募集资金项
目中先期以银行借款投入的金额31,690,000.00元。

2、募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额	10,287.06			本年度已使用募集资金总额			0			
				已累计使用募集资金总额			10,287.06			
承诺项目	是否已变更项目（含部分变更）	原计划投入总额	本年度投入金额	累计已投入金额	实际投资进度（%）	本年度实现的收益（以利润总额计算）	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
薄小型SMD石英晶体元器件技术改造项目	否	8,293.00	0	8,839.27	106.59%	388.39	2006年5月	是	是	否
精密小型石英晶体谐振器技	否	2,780.00	0	2,780.07	100%	282.51	2006年5月	是	是	否

术改造项目										
合计	-	11,073.00		11,619.34	-	670.90	-	-	-	-

3、变更募集资金项目情况

截至2006年12月31日，公司未变更募集资金使用项目。

4、募集资金专户存储制度的执行情况

公司严格按照《募集资金管理办法》对募集资金采用专户存储，募集资金使用均按程序由使用部门提出，由财务负责人、总经理及董事长签字后予以付款，公司一次或12个月内累计从专户中支取的金额超过人民币1000万元或募集资金总额的百分之五的，应通知保荐代表人，公司董事会授权保荐机构可以随时到相关银行查询募集资金专用账户资料。截至2006年12月31日，公司募集资金在银行专用账户的存储金额为0元。

5、审计机构审核意见：

北京兴华会计师事务所对募集资金使用情况进行了专项审核，并出具《唐山晶源裕丰电子股份有限公司募集资金年度专项审核报告》（（2007）京会兴核字第1-52号）。报告认为：“贵公司董事会《关于募集资金2006年度使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符”。

（二）报告期内公司无重大的非募集资金投资情况。

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

报告期内，公司董事会共召开6次董事会会议，参加会议的董事人数符合法定要求，董事会的召集、召开、表决程序及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的要求，具体情况如下：

1、第二届董事会第六次会议

公司第二届董事会第六次会议于2006年4月7日在河北省玉田县无终西街3129号以现场会议方式召开，会议审议并通过了如下议案：

- （1）、《2005 年度总经理工作报告》；
- （2）、《2005 年度董事会工作报告》；

- (3)、《2005 年度报告》及《2005 年度报告摘要》;
- (4)、《2005 年度财务决算报告》;
- (5)、《2005 年度利润分配预案》;
- (6)、《募集资金 2005 年度使用情况的专项说明》;
- (7)、《关于 2006 年度公司银行贷款计划的议案》;
- (8)、《关于续聘会计师事务所的议案》;
- (9)、《关于增补公司独立董事的预案》;
- (10)、《关于聘任高级管理人员的议案》;
- (11)、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》;
- (12)、《关于修改公司股东大会议事规则的议案》;
- (13)、《关于修改公司董事会会议事规则的议案》;
- (14)、《关于修改公司监事会议事规则的议案》;
- (15)、《关于制定公司独立董事工作细则的议案》;
- (16)、《关于制定公司董事会秘书工作细则的议案》;
- (17)、《关于召开公司 2005 年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登于2006 年4 月8 日的《上海证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn) 上。

2、第二届董事会第七次会议

公司第二届董事会第七次会议于2006年4月24日在河北省玉田县无终西街3129号以现场会议方式召开，会议审议通过了《唐山晶源裕丰电子股份有限公司2006年第一季度季度报告》。

本次会议决议公告刊登于2006 年4 月26 日的《上海证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn) 上。

3、第二届董事会第八次会议

公司第二届董事会第八次会议于2006年6月30日在河北省玉田县无终西街3129号以现场会议方式召开，会议审议通过了《唐山晶源裕丰电子股份有限公司关于对关于中国证券监督管理委员会河北监管局巡检意见的整改报告的议案》。

本次会议决议公告刊登于2006 年7 月1 日的《上海证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn) 上。

4、第二届董事会第九次会议

公司第二届董事会第九次会议于2006年8月16日在河北省玉田县无终西街3129号以现场会议方式召开，会议审议通过了《公司2006年度中期报告及其摘要》：

本次会议决议公告刊登于2006 年8 月18 日的《中国证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn) 上。

5、第二届董事会第十次会议

公司第二届董事会第十次会议于2006年8月22日在河北省玉田县无终西街3129号以现场会议方式召开，会议审议并通过了如下议案：

- (1)、《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》
- (2)、《关于公司 2006 年非公开发行股票发行方案的议案》
- (3)、《关于本次非公开发行募集资金运用可行性方案的议案》
- (4)、《关于前次募集资金使用情况的说明》
- (5)、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》
- (6)、《唐山晶源裕丰电子股份有限公司募集资金管理办法》（修正案）
- (7)、《关于召开2006 年第一次临时股东大会的议案》

本次会议决议公告刊登于2006 年8 月23 日的《中国证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn) 上。

6、第二届董事会第十一次会议

公司第二届董事会第十一次会议于2006年10月25日在河北省玉田县无终西街3129号以现场会议方式召开，会议审议通过了《唐山晶源裕丰电子股份有限公司2006年第三季度报告》。

本次会议决议公告刊登于2006 年10 月26 日的《中国证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn) 上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开一次年度股东大会和一次临时股东大会，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真执行股东大会通过的各

项决议，具体如下：

1、利润分配

根据公司2005 年度股东大会决议，公司以总股份7550万股为基数，向全体股东每10 股派发现金红利1.20 元(含税)。董事会于2006 年7 月4 日实施了2005 年度利润分配方案。

2、修改《公司章程》和公司制度

报告期内，根据股东会决议，修改了《公司章程》部分条款，制定和完善了有关《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》《募集资金管理办法》等，为公司规范运作提供了制度保障。

3、公司2006 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》等议案。根据此次股东大会决议，公司董事会于报告期内向中国证券监督管理委员会提交了公司《2006年度非公开发行股票申请文件》。

六、本年度利润分配预案

（一）利润分配预案

经北京兴华会计师事务所出具的（2007）京会兴审字第1-80号审计报告确认，公司2006 年实现净利润25,966,318.40元，根据《公司章程》的有关规定，按净利润的10%提取法定盈余公积金2,702,585.34元，加上年初未分配利润33,867,421.20元，减去年中已分配股利9,060,000.00元，截止2006年12月31日，公司可供股东分配的利润为46,303,680.00元。

本年度利润分配预案：以目前的总股本9000万股为基数，每10 股派发现金股利1.50元（含税），共分配股利13,500,000.00元，剩余未分配利润32,803,680.00元，转入下一年度分配。

本次利润分配预案须经公司2006年年度股东大会审议批准后实施。

七、报告期内，公司信息披露报纸发生了变更，2006年8月7日公司与《上海证券报》签订的信息披露服务合同书到期，公司于2006年7月1将信息披露报纸变更为《中国证券报》。

八、开展投资者关系的具体情况

1、报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真开展投资者关系管理工作，通过指定信息披露网站、报纸及公司网站的投资者关系管理专栏，准确、及时地

披露了公司应披露信息；同时，公司与投资者联系的电话、传真、电子信箱等均有专人负责，最大限度地保证投资者与公司沟通渠道的畅通。

2、报告期内，公司接待了多家机构投资者和研究人员的考察和调研。

3、公司于2006年4月21日通过投资者关系互动平台以网络远程方式举行了2005年度报告说明会。公司董事长阎永江先生、总经理刘光耀先生、董事会秘书武建军先生、财务负责人陶志明先生、独立董事李晓光先生及公司保荐代表人崔洪军先生参加了本次说明会，并就公司的生产经营、运作管理等方面的情况与投资者进行了广泛的交流。

4、2006年9月8日，公司召开2006年度第一次临时股东大会，并通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统向公司股东提供网络形式的投票平台，方便公司股东充分行使股东权利。

九、内部审计制度建设情况

公司设立了内部审计部门，审计部设经理一名，兼职审计人员一名，审计部按照公司制定的《内部审计工作办法》在董事会的领导下工作。审计人员严格按制度执行，并根据制度的规定定期进行内部审计工作。2006年，审计部根据董事会要求开展内部审计工作，包括：对公司内部控制制度执行情况进行审计；对公司固定资产购建、各项费用支出和财务报表进行审计；参与组织各项基建工程的招、投标工作，报建、验收资料整理报批、工程结算审计工作，有关设备、材料的招标采购工作等。通过内部审计工作，加强了公司的内部控制水平，为规范公司内部管理发挥了监督作用。

十、董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》的规定和要求，诚实守信、勤勉尽责地履行职责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，审慎决策，切实保护公司和投资者特别是中小投资者的合法权益。

公司董事长积极推动公司内部各项管理制度的制订和完善，确保公司规范运作。加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，严格遵守董事会议事规则，在其职责和授权范围内行使权力，并积极督促股东大会、董事会决议的执行。同时，董事长为各董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各董事的知情权。

独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，认真负责地参加了公司报告期内

的董事会，认真履行作为独立董事应承担的职责。报告期内，独立董事对公司的定期报告、关联交易、增补独立董事等议案发表了客观公正的专项说明和独立意见。

报告期内各位董事出席董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数			6		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
阎永江	董事长	6	0	0	否
孟令富	董事	6	0	0	否
毕立新	董事	6	0	0	否
吴 捷	董事	6	0	0	否
武建军	董事	6	0	0	否
张立强	董事	6	0	0	否
陈 莉	独立董事	6	0	0	否
李晓光	独立董事	4	2	0	是
王 震	独立董事	4	0	0	否

十一、其它报告事项

（一）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

北京兴华会计师事务所有限责任公司

关于唐山晶源裕丰电子股份有限公司 2006 年度非经营性资金占用及其他关联 资金往来情况的专项审计说明

（2007）京会兴核字第 1-51 号

唐山晶源裕丰电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对唐山晶源裕丰电子股份有限公司（以下简称：“贵公司”）2006 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是贵公司的责任，我们的责任是对贵公司上述关联方占用资金情况发表专项意见。我们的审计是参照《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上

市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的 2006 年度贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况以附表的形式作出说明。

在审核过程中，我们未发现贵公司在 2006 年度存在以下列方式将资金直接或间接的提供给控股股东及其他关联方使用的情况：

- 1、通过银行或非金融机构向关联方提供委托贷款；
- 2、委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- 3、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 4、代控股股东及其他关联方偿还债务。

附表：唐山晶源裕丰电子股份有限公司 2006 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。详见披露在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公司 2006 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明

北京兴华会计师事务所有限责任公司

二零零七年四月四日

（二）公司独立董事对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定和要求，作为唐山晶源裕丰电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，我们对公司控股股东及其它关联方占用资金情况和对外担保情况进行了认真的了解核查后，发表独立意见如下：

- 1、截至 2006 年 12 月 31 日，公司不存在控股股东及其关联方占用公司资金的情况；
- 2、2006 年度，公司不存在对外担保、违规对外担保等情况，也不存在以前年度发生并累计至 2006 年 12 月 31 日的对外担保、违规对外担保等情况。

第八节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关法律、法规的要求，认真履行职责。监事会成员列席了公司召开的董事会，参加了公司2005 年年度股东大会、2006年第一次临时股东大会，从切实维护公司利益和广大中小股东权益的角度出发，对公司重大决策和决议的形成、表决程序进行了监督和审查，对公司依法运作进行了检查，为公司规范运作提供了有力保障。2006 年度，公司监事会共召开了 3 次会议，会议情况如下：

1、公司第二届监事会第四次会议于2006年4月7日在公司会议室召开，出席本次会议的监事应到3名，实到3名，会议审议通过了如下决议：

- (1) 《2005年度监事会工作报告》；
- (2) 《2005年度报告》及《2005年度报告摘要》；
- (3) 《2005年度财务决算报告》；
- (4) 《2005年度利润分配预案》；
- (5) 《关于修改公司章程的议案》；
- (6) 《关于修改公司股东大会议事规则的议案》；
- (7) 《关于修改公司董事会议事规则的议案》；
- (8) 《关于修改公司监事会议事规则的议案》；
- (9) 《关于制定公司独立董事工作细则的议案》；
- (10) 《关于制定公司董事会秘书工作细则的议案》。

2、公司第二届监事会第五次会议于2006年8月16日在公司会议室召开，出席本次会议的监事应到3名，实到3名，会议审议通过《公司2006年度中期报告及其摘要》。

3、公司第二届监事会第六次会议于2006年10月25日在公司会议室召开，出席本次会议的监事应到3名，实到3名，会议审议通过《公司2006年第三季度报告》。

二、监事会对2006年度公司有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内公司董事会严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等规定规范运作，按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司已建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时，以公司利益为出发点，没有违反法律、法规、公司章程的行为，也没有损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行认真细致的检查，认为：公司财务制度健全、财务运行稳健，财务状况良好，经济效益稳步增长。北京兴华会计师事务所出具的“标准无保留意见”的审计报告客观公正，真实地反映了公司2006年度的财务状况和经营成果。

3、募集资金项目投入情况

报告期内，公司严格募集资金的管理和使用，募集资金实际投入项目与招股说明书承诺投资项目相一致。募集资金投资项目没有发生变更。

4、公司收购、出售资产情况

本报告期内，公司无收购、出售资产情况，无内幕交易，也无其他损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

5、关联交易情况

报告期内，公司没有发生重大关联交易事项。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项。

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

三、报告期内的重大关联交易事项

(一) 报告期内, 没有发生与日常经营相关的关联交易。

(二) 报告期内, 没有发生资产、股权转让发生的关联交易。

(三) 报告期内, 没有发生公司与关联方共同对外投资的关联交易。

(四) 报告期内, 公司与关联方发生的担保事项

1、接受担保

公司由控股股东—唐山晶源科技有限公司提供担保, 向中国农业银行玉田县支行和中国农业银行唐山分行借入短期借款共计 19,808,700.00 元, 其明细情况如下:

贷 款 期 限	年利率	本 金	贷 款 银 行
2006.06..21—2007.07.20	5.85%	7,000,000.00	中国农业银行玉田支行
2006.02.23—2007.02.22	5.85%	5,000.000.00	中国农业银行玉田支行
2006.03.24—2007.03.23	6.375%	7,808,700.00	中国农业银行唐山分行

(五) 报告期内, 公司与关联方租赁的关联交易

按本公司 2002 年 9 月 28 日与本公司控股股东—唐山晶源科技有限公司签订的《房屋租赁协议》, 本公司租赁唐山晶源科技有限公司房屋(面积 776.725 平方米), 每年租金 32,249.64 元。2005 年度支付租金 32,249.64 元, 2006 年 1-3 月份支付租金 8062.41 元。从 2006 年 4 月份起, 本公司不再租赁唐山晶源科技有限公司房屋。

四、 报告期内, 公司无重大合同事项

(一) 公司无重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二) 公司未发生对外担保事项，也无以前期间发生但延续到本报告期的对外担保事项。

(三) 公司未发生委托理财事项，也无以前期间发生但延续到本报告期的委托理财事项。

(四) 无其它重大合同事项。

五、公司或持股5%以上股东的承诺事项

(一) 本公司承诺：在公司首次公开发行股票上市之日起一年内，不向控股股东唐山晶源电子股份有限公司回购其所持有的本公司股份。报告期内，此项承诺严格履行。

(二) 公司发起人股东承诺：如果公司2001年收到的玉田县财政局拨付的贷款贴息资金300万元被要求补税，将按发起人股东发行前在公司的持股比例承担补缴税款的责任，以保证公司及社会公众股股东的利益不受损害。报告期内，此项承诺严格履行。

(三) 公司控股股东唐山晶源电子股份有限公司向本公司出具了《承诺函》，承诺：如因职工持股会离职会员出资款项给付问题而给本公司造成的任何经济损失，均由唐山晶源电子股份有限公司承担，保证不会损害本公司及本公司其他股东的利益。报告期内，此项承诺严格履行。

(四) 2003年8月23日唐山晶源电子股份有限公司向本公司出具了《避免同业竞争协议书》，2003年10月10日公司实际控制人阎永江先生向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内没有出现同业竞争的情况。

(五) 公司控股股东唐山晶源电子股份有限公司承诺：自公司股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理所持有的本公司股份，也不要求或接受本公司回购其所持有的股份。报告期内，没有违反承诺事项的情况。

(六) 原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的相关特殊承诺及其履行情况

1、晶源电子全体原非流通股股东承诺：自公司股权分置改革方案实施之日起，所持原非流通股股份十二个月内不上市交易或转让；

2、晶源电子持股 5%以上的原非流通股股东承诺：

(1) 自公司股权分置改革方案实施之日起，其所持原非流通股股份三十六个月内不上市交易；

(2) 在前项承诺期满后，通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数

量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十；

(3) 在第(1)项承诺期满后的十二个月内，通过深圳证券交易所挂牌交易出售所持股份的价格不低于 12.85 元（若自公司股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理）。因实施 2005 年度利润分配方案，上述减持价格调整为 12.73 元。

(4) 在实施股权分置改革方案之后，将在晶源电子相关的年度股东大会上提议公司 2005 年和 2006 年度利润分配比例不低于当年实现的可分配利润(非累计可分配利润)的 50%，并在股东大会表决时对该议案投赞成票。

报告期内，各股东严格遵守承诺，没有出现违反承诺事项的情况。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任北京兴华会计师事务所为本公司的审计机构，本年度审计费用为27万元。截止报告期末，北京兴华会计师事务所已连续6年为本公司提供审计服务。

七、公司、公司董事会及董事受到处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

八、报告期内无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更。

九、其它重大事项

1、转让控股子公司股权事宜

本公司于2005年9月6日与河北远贸进出口集团有限公司、莫斯科国际贸易有限公司签订合同，合资成立了沧州远晶电子材料有限公司（简称“合资公司”）。本公司出资357万元人民币，占注册资本的51%。鉴于合资公司其他两方的出资一直未能全部到位，经合资公司股东会审议并通过，公司于2006年6月22日与河北远贸进出口集团有限公司签署了《股权转让协议书》，将公司持有的合资公司全部股权作价433.50万元，转让给河北远贸进出口集团有限公司，转让款已于2006年6月27日全部到位。

十、报告期内公告事项

披露日期	公告内容	信息披露报纸	信息披露网站
2006-02-24	关于报废库存含铅材料和产品的公告	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn

	2005年度业绩快报	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-04-06	关于公司独立董事辞职的公告	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-04-08	2005年年度报告		http://www.cninfo.com.cn
	董事会议事规则（修订稿）		http://www.cninfo.com.cn
	独立董事工作细则（修订稿）		http://www.cninfo.com.cn
	公司章程（修订稿）		http://www.cninfo.com.cn
	股东大会议事规则		http://www.cninfo.com.cn
	2005年年度报告摘要	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	监事会议事规则（修订稿）		http://www.cninfo.com.cn
	董事会秘书工作细则		http://www.cninfo.com.cn
	2005年度财务报告之审计报告		http://www.cninfo.com.cn
	第二届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	董事会关于召开2005年度股东大会的通知	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	第二届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	关于2005年控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明		http://www.cninfo.com.cn
	董事会关于募集资金2005年度使用情况的专项说明	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	独立董事候选人声明	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	董事会独立董事候选人提名人（推荐人）意见	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	独立董事相关事宜独立意见	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	关于修改公司章程部分条款的议案		http://www.cninfo.com.cn
	募集资金年度专项审核报告		http://www.cninfo.com.cn
	独立董事2005年度述职报告		http://www.cninfo.com.cn
2006-04-19	关于举行2005年年度报告网上说明会的通知	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-04-25	澄清公告	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-04-26	2006年第一季度报告	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-05-10	独立董事工作细则		http://www.cninfo.com.cn
	董事会议事规则		http://www.cninfo.com.cn
	公司章程		http://www.cninfo.com.cn
	股东大会议事规则		http://www.cninfo.com.cn
	监事会议事规则		http://www.cninfo.com.cn
	关于2005年年度股东大会之见证意见书		http://www.cninfo.com.cn
	2005年度股东大会决议公告	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-06-06	关于公司控股股东名称变更的公告	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-06-22	关于补贴收入的公告	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-06-27	2005年度利润分配实施公告	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-07-01	第二届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	关于巡检意见的整改报告	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-07-22	2006年度中期业绩快报	《上海证券报》	http://www.cninfo.com.cn

		《中国证券报》	
2006-07-29	关于更换保荐代表人的公告	《上海证券报》 《中国证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-08-18	2006年度中期报告		http://www.cninfo.com.cn
	2006年度中期报告摘要	《中国证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	关于对公司累计和当期对外担保、关联方资金往来事项情况的专项说明及独立意见	《中国证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	第二届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	第二届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	2006年度中期报告之财务报告		http://www.cninfo.com.cn
2006-08-23	第二届董事第十次会议决议公告	《中国证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	2006年度第一次临时股东大会会议资料		http://www.cninfo.com.cn
	募集资金管理办法		http://www.cninfo.com.cn
	关于召开2006年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-08-31	关于召开2006年度第一次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-09-09	2006年度第一次临时股东大会之见证意见书		http://www.cninfo.com.cn
	2006年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-10-14	2006年1-3季度业绩预增公告	《中国证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-10-26	2006年第三季度报告	《中国证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	2006年第三季度财务报告		http://www.cninfo.com.cn
2006-10-28	关于更换保荐代表人的公告	《中国证券报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-11-03	限售股份上市流通提示性公告	《中国证券报》	http://www.cninfo.com.cn
	限售股份持有人股权分置改革承诺履行情况及上市流通的核查报告		http://www.cninfo.com.cn
2006-11-11	高管买入本公司股票的公告		http://www.cninfo.com.cn
2006-11-14	高管买入本公司股票的公告		http://www.cninfo.com.cn

第十节 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

(2007)京会兴审字第 1—80 号

唐山晶源裕丰电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的唐山晶源裕丰电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：王全洲

中国注册会计师：陈新华

二〇〇七年四月四日

二、会计报表

资 产 负 债 表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	期末数（2006年12月31日）		期初数（2005年12月31日）	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	18,678,141.99	6,941,946.95	28,240,893.21	23,356,007.27
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	2	51,196,232.36	48,416,717.71	39,279,463.06	39,101,439.48
其他应收款	3	258,051.36	131,675.94	1,067,298.83	909,730.27
预付账款	4	1,285,626.87	637,280.38	10,137,019.10	4,677,239.47
应收补贴款	5	2,462,426.85	2,102,198.48	4,528,536.81	4,338,272.08
存货	6	54,416,555.46	46,200,021.44	37,171,789.31	31,006,205.95
待摊费用	7	153,066.03	103,303.65	105,490.18	42,926.54
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		128,450,100.92	104,533,144.55	120,530,490.50	103,431,821.06
长期投资：					
长期股权投资	8	-366.46	53,864,482.91	3,569,570.72	44,001,668.15
长期债权投资					
长期投资合计		-366.46	53,864,482.91	3,569,570.72	44,001,668.15
合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	9	313,607,874.53	245,146,385.41	188,414,605.59	152,388,107.27
减：累计折旧	9	119,119,027.19	94,463,459.54	98,045,721.21	90,694,094.93
固定资产净值	9	194,488,847.34	150,682,925.87	90,368,884.38	61,694,012.34
减：固定资产减值准备	9	2,684,360.56	2,348,015.48	2,883,228.72	2,883,228.72
固定资产净额	9	191,804,486.78	148,334,910.39	87,485,655.66	58,810,783.62
工程物资	10	6,307,568.98	6,288,837.98	2,610,103.33	1,846,606.33
在建工程	11	3,947,718.56	3,947,718.56	86,346,272.58	81,242,874.58
固定资产清理					
固定资产合计		202,059,774.32	158,571,466.93	176,442,031.57	141,900,264.53
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	14,303,580.10	14,073,580.10	12,580,410.89	11,165,410.89
长期待摊费用	13	230,002.58	230,002.58	48,454.28	48,454.28
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		14,533,582.68	14,303,582.68	12,628,865.17	11,213,865.17
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		345,043,091.46	331,272,677.07	313,170,957.96	300,547,618.91

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：陶志明

制表人：李莉

资 产 负 债 表 (续)

2006 年 12 月 31 日

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	期末数（2006年12月31日）		期初数（2005年12月31日）	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	14	37,808,700.00	37,808,700.00	29,553,000.00	29,553,000.00
应付票据	15			2,495,000.00	2,495,000.00
应付账款	16	26,267,288.96	31,205,961.92	18,540,276.65	19,466,140.60
预收账款	17	2,599,017.12	2,194,948.74	752,352.60	632,400.92
应付工资		5,238,348.57	2,246,427.16	2,846,913.06	1,930,630.67
应付福利费		6,335,456.53	5,074,503.93	7,537,431.97	6,712,794.54
应付股利					
应交税金	18	-3,309,268.48	-1,184,039.62	-3,678,191.26	-1,416,311.80
其他应交款	19	51,014.49	50,216.97	257,971.08	244,277.19
其他应付款	20	5,884,332.55	5,141,146.18	3,239,549.32	2,961,460.94
预提费用	21			44,420.67	27,360.00
预计负债					
一年内到期的长期负债	22	6,440,000.00	6,440,000.00	8,440,000.00	8,440,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		87,314,889.74	88,977,865.28	70,028,724.09	71,046,753.06
长期负债：					
长期借款	23	25,000,000.00	25,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	24	740,000.00	740,000.00	2,470,000.00	2,470,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		25,740,000.00	25,740,000.00	32,470,000.00	32,470,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		113,054,889.74	114,717,865.28	102,498,724.09	103,516,753.06
少数股东权益		14,526,497.98		13,271,090.72	
所有者权益（或股东权益）：					
股本	25	75,500,000.00	75,500,000.00	75,500,000.00	75,500,000.00
减：已归还投资					
股本净额		75,500,000.00	75,500,000.00	75,500,000.00	75,500,000.00
资本公积	26	81,928,435.61	81,928,435.61	78,067,203.72	78,209,508.06
盈余公积	27	13,729,588.13	11,411,865.61	9,966,518.23	8,925,363.77
其中：法定公益金	27			3,015,784.10	2,975,121.25
未分配利润	28	46,303,680.00	47,714,510.57	33,867,421.20	34,395,994.02
其中：拟支付现金股利		13,500,000.00	13,500,000.00	9,060,000.00	9,060,000.00
所有者权益合计		217,461,703.74	216,554,811.79	197,401,143.15	197,030,865.85
负债和所有者权益总计		345,043,091.46	331,272,677.07	313,170,957.96	300,547,618.91

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：陶志明

制表人：李莉

利润及利润分配表

2006年度

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年数		上年数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	205,694,565.05	204,164,739.85	167,606,945.53	151,738,439.74
减：主营业务成本	145,820,847.97	170,200,558.80	124,998,270.34	125,542,021.08
主营业务税金及附加	916,089.24	834,457.20	786,463.69	549,623.68
二、主营业务利润	58,957,627.84	33,129,723.85	41,822,211.50	25,646,794.98
加：其他业务利润	1,355,766.69		48,893.14	
减：营业费用	5,095,793.73	3,007,772.06	3,431,405.07	2,543,355.42
管理费用	16,351,029.90	10,164,427.92	14,209,440.26	9,300,206.86
财务费用	4,955,462.11	4,440,542.19	5,731,834.17	5,483,594.84
三、营业利润	33,911,108.79	15,516,981.68	18,498,425.14	8,319,637.86
加：投资收益	765,062.80	11,891,582.87	62.81	7,284,683.87
补贴收入	3,000,000.00	3,000,000.00		
营业外收入	289,637.09	259,167.00	207,227.10	200,530.18
减：营业外支出	226,820.43	153,522.73	67,420.24	19,998.66
四、利润总额	37,738,988.25	30,514,208.82	18,638,294.81	15,784,853.25
减：所得税	8,211,030.72	5,649,190.43	2,491,343.60	2,414,437.27
少数股东损益	3,561,639.13		2,147,753.43	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润	25,966,318.40	24,865,018.39	13,999,197.78	13,370,415.98
加：年初未分配利润	33,867,421.20	34,395,994.02	30,646,590.83	30,606,140.44
其他转入				
六、可供分配的利润	59,833,739.60	59,261,012.41	44,645,788.61	43,976,556.42
减：提取法定盈余公积	2,702,585.34	2,486,501.84	1,418,367.29	1,337,041.60
提取法定公益金			709,183.65	668,520.80
提取职工奖励及福利基金	706,989.70		430,326.59	
提取储备基金	530,242.28		322,744.94	
提取企业发展基金	530,242.28		322,744.94	
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	55,363,680.00	56,774,510.57	41,442,421.20	41,970,994.02
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	9,060,000.00	9,060,000.00	7,575,000.00	7,575,000.00
转作资本的普通股股利				
八、未分配利润	46,303,680.00	47,714,510.57	33,867,421.20	34,395,994.02
补充资料：				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	512,550.00	512,550.00		
2. 自然灾害发生的损失				

3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：陶志明

制表人：李莉

现金流量表

2006年度

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	200,672,905.62	161,981,509.44
收到的税费返还	15,933,789.58	13,606,860.12
收到的其他与经营活动有关的现金	5,448,854.07	4,003,224.96
现金流入小计	222,055,549.27	179,591,594.52
购买商品、接受劳务支付的现金	133,527,687.57	124,188,351.57
支付给职工以及为职工支付的现金	25,519,828.69	16,167,314.95
支付的各项税费	9,032,941.04	5,591,321.91
支付的其他与经营活动有关的现金	11,512,529.45	7,800,002.55
现金流出小计	179,592,986.75	153,746,990.98
经营活动产生的现金流量净额	42,462,562.52	25,844,603.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	3,570,000.00	3,570,000.00
取得投资收益所收到的现金	765,000.00	765,000.00
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	444,912.05	374,912.05
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	4,779,912.05	4,709,912.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	43,860,985.30	34,514,921.02
投资所支付的现金	245,000.00	245,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	44,105,985.30	34,759,921.02
投资活动产生的现金流量净额	-39,326,073.25	-30,050,008.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	38,332,470.25	38,332,470.25
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	38,332,470.25	38,332,470.25
偿还债务所支付的现金	37,076,770.25	37,076,770.25

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	12,909,205.12	12,909,205.12
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	49,985,975.37	49,985,975.37
筹资活动产生的现金流量净额	-11,653,505.12	-11,653,505.12
四、汇率变动对现金的影响	-1,045,735.37	-555,149.77
五、现金及现金等价物净增加额	-9,562,751.22	-16,414,060.32

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：陶志明

制表人：李莉

现金流量表

2006年度

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并	母公司
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,966,318.40	24,865,018.39
少数股东损益	3,561,639.13	
加：计提的资产减值准备	2,276,703.12	2,191,139.24
固定资产折旧	22,517,896.03	17,747,072.47
无形资产摊销	1,476,830.79	291,830.79
长期待摊费用摊销	57,124.66	57,124.66
待摊费用减少（减：增加）	-47,575.85	-60,377.11
预提费用增加（减：减少）	-44,420.67	-27,360.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	91,004.13	48,336.52
固定资产报废损失		
财务费用	4,867,580.49	4,376,994.89
投资损失（减：收益）	-765,062.80	-11,891,582.87
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-17,244,766.15	-15,193,815.49
经营性应收项目的减少（减：增加）	-5,738,239.32	-3,375,987.96
经营性应付项目的增加（减：减少）	5,487,530.56	6,816,210.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,462,562.52	25,844,603.54
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	18,678,141.99	6,941,946.95
减: 现金的期初余额	28,240,893.21	23,356,007.27
加: 现金等价物期末余额		
减: 现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,562,751.22	-16,414,060.32

公司法定代表人: 阎永江

主管会计工作的公司负责人: 陶志明

制表人: 李莉

利润及利润分配表附表 1:

净资产收益率和每股收益的计算表

编制单位: 唐山晶源裕丰电子股份有限公司

2006 年 报告期利润(P)		净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均 (ROE)	全面摊薄	加权平均 (EPS)
主营业务利润	58,957,627.84	0.2711	0.2843	0.7809	0.7809
营 业 利 润	33,911,108.79	0.1559	0.1635	0.4492	0.4492
净 利 润	25,966,318.40	0.1194	0.1252	0.3439	0.3439
扣除非经常性损益后的净利润	22,424,957.80	0.1031	0.1081	0.2970	0.2970
每股经营活动产生的现金流量净额	0.5624				

公司法定代表人: 阎永江

主管会计工作的公司负责人: 陶志明

制表人: 李莉

合并资产负债表附表 1:

资产减值准备明细表

2006 年 12 月 31 日

编制单位: 唐山晶源裕丰电子股份有限公司

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数		年末余额
			本年转回数	处置转出	
一、坏账准备合计	1,375,794.40	2,276,703.12		2,032,967.50	1,619,530.02
其中: 应收账款	1,335,746.85	871,433.31		602,233.50	1,604,946.66
其他应收款	40,047.55	1,405,269.81		1,430,734.00	14,583.36
二、短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计					

其中：库存商品					
原材料					
四、长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计	2,883,228.72	8,284.08	8,284.08	198,868.16	2,684,360.56
其中：房屋、建筑物	85,923.00				85,923.00
机器设备	1,649,078.56	8,284.08		143,860.59	1,513,502.05
电子设备	1,133,322.01			55,007.57	1,078,314.44
运输设备	6,621.07				6,621.07
其他设备	8,284.08		8,284.08		
六、无形资产减值准备合计					
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	4,259,023.12	2,284,987.20	8,284.08	2,231,835.66	4,303,890.58

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：陶志明

制表人：李莉

合并资产负债表附表 2：

股东权益增减变动表

2006 年度

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

项目	本年数	上年数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	75,500,000.00	50,500,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）		25,000,000.00
本期减少数		
期末余额	75,500,000.00	75,500,000.00

二、资本公积：		
期初余额	78,067,203.72	1,521,468.36
本期增加数	3,861,231.89	76,545,735.36
其中：资本（或股本）溢价		76,245,735.36
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入	1,800,000.00	
外币资本折算差额		
关联交易价差		
其他资本公积	2,061,231.89	300,000.00
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	81,928,435.61	78,067,203.72
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	6,950,734.13	4,886,876.96
本期增加数	6,778,854.00	2,063,857.17
其中：从净利润中提取数	3,763,069.90	2,063,857.17
其中：法定盈余公积	2,702,585.34	1,418,367.29
任意盈余公积		
储备基金	530,242.28	322,744.94
企业发展基金	530,242.28	322,744.94
法定公益金转入数	3,015,784.10	
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	13,729,588.13	6,950,734.13
其中：法定盈余公积	11,749,937.65	6,031,568.21
储备基金	989,825.24	459,582.96
企业发展基金	989,825.24	459,582.96
四：法定公益金：		
期初余额	3,015,784.10	2,306,600.45
本期增加数		709,183.65
其中：从净利润中提取数		709,183.65
本期减少数	3,015,784.10	
其中：集体福利支出		
期末余额		3,015,784.10

五、未分配利润		
期初未分配利润	33,867,421.20	30,646,590.83
本期净利润（净亏损以“—”号填列）	25,966,318.40	13,999,197.78
本期利润分配	13,530,059.60	10,778,367.41
期末未分配利润（未弥补亏损以“—”号填列）	46,303,680.00	33,867,421.20

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：陶志明

制表人：李莉

合并资产负债表附表 3：

应交增值税明细表

2006 年度

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

项 目	本期累计数
一、应交增值税	
1、年初未抵扣数	2,522,227.20
2、销项税额	26,952,564.17
出口退税	28,327,140.93
转出多交增值税	
进项转出	512,575.03
3、进项税额	41,767,020.63
已交税金	
减免税额	
出口抵减内销产品应纳税额	14,461,312.42
转出未交增值税	1,066,172.90
4、期末未抵扣数	4,024,453.02
二、未交增值税	
1、年初未交数	48,544.46
2、本期转入数	1,066,172.90
3、本期已交数	1,097,798.56
4、期末未交数	16,918.80

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：陶志明

会计机构负责人：陶志明

三、会计报表附注

唐山晶源裕丰电子股份有限公司

2006 年度会计报表附注

一、公司基本情况

唐山晶源裕丰电子股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系 2001 年 8 月 17 日经河北省人民政府以冀股办(2001)88 号文批准,由唐山晶源裕丰电子有限公司整体变更而成的股份有限公司。整体变更时,股本总额为 5,050 万元,其中唐山晶源科技有限公司(原唐山晶源电子股份有限公司)持有 38,425,450 股,占总股本的 76.09%;陈继红等 18 位自然人持有 12,074,550 股,占总股本的 23.91%。公司于 2001 年 9 月 17 日领取企业法人营业执照,注册号为 1300001001989。

2005 年 5 月,经中国证券监督管理委员会证监发行字(2005)18 号文核准,本公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)25,000,000 股。公开发行股票后,本公司总股本变更为 75,500,000 股。2005 年 11 月,根据本公司股东会议审议通过并实施的《股权分置改革方案》,非流通股股东为使其持有的非流通股股份获得上市流通权,以向流通股股东支付公司股票作为对价股份,对价股份的总数为 8,750,000 股,即流通股股东每持有 10 股公司股票获付 3.5 股公司股票。公司股权分置改革方案实施后,公司股权结构发生变化,各股东持股比例如下:唐山晶源科技有限公司持有 31,767,575 股,占总股本的 42.08%;毕立新持有 693,050 股,占总股本的 0.92%;孟令富持有 567,800 股,占总股本的 0.75%;陶志明持有 567,800 股,占总股本的 0.75%;王晓东持有 567,800 股,占总股本的 0.75%;郭宏宇持有 567,800 股,占总股本的 0.75%;李艳琴持有 567,800 股,占总股本的 0.75%;武建军持有 417,500 股,占总股本的 0.55%;张立强持有 250,500 股,占总股本的 0.33%;社会公众股股东持有 39,532,375 股,占总股本的 52.36%。

本公司经营范围包括:生产和销售压电石英晶体器件。

经河北省对外贸易经济合作厅冀外经贸贸发登字[2001]43 号文批准,本公司于 2001 年 8 月获得自营进出口权。

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、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、记账本位币

记账本位币为人民币。

4、记账基础及计价原则

记账基础采用权责发生制原则，资产的计价遵循历史成本原则。

5、现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物，包括：现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月到期的短期债券投资等。

6、外币业务核算方法

发生外币业务，按发生当月月初市场汇价(中间价)折合成记账本位币记账，月末将各种外币账户的外币余额按月末汇价(中间价)进行调整，对期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，如属于筹建期间的，计入长期待摊费用；如属于与购建固定资产、无形资产及其他资产相关的，计入固定资产、无形资产及其他资产的价值；其余的则作为汇兑损益，计入当期损益。

7、短期投资核算方法

(1) 本公司取得短期投资时按投资成本计量，投资成本的确定方法如下：

A、以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为短期投资成本，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，则单独核算，不构成短期投资成本；

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本；

C、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则--债务重组》的相关规定执行；

D、以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则--非货币性交易》的相关规定执行；

(2) 短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的账面价值，但已记“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外；

(3) 出售短期投资时，将实际取得价款减去短期投资账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资损益，计入当期损益；

(4) 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。短期投资跌价准备一般按投资总体为基础进行计算，如果某项投资比重比较大，占整个短期投资 10%及以上，则按单项投资为基础进行计算应计提的跌价准备。

8、坏账核算方法

坏账的确认标准：(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项；(2) 债务人逾期未履行其偿债义务，且具有确凿证据表明无法收回的款项；

本公司坏账核算采用备抵法，期末根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息按账龄分析法确认应收款项(包括应收账款和其他应收款)的坏账准备，具体计提比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	3%
一至二年	6%
二至三年	12%
三至四年	24%
四至五年	48%
五年以上	100%

此外，公司对确定能收回或确定不能收回的款项另单项确认其坏账准备。

9、存货及存货跌价准备的核算方法

(1) 存货包括原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品等。本公司和唐山晶源旭丰电子有限公司的原材料以计划成本计价，期末通过分摊成本差异，将存货的计划成本调整为实际成本，本公司产品成本计算采用分步法；深圳市晶源裕丰电子有限公司外购存货按实际成本计价，发出存货采用加权平均法计价，产品成本计算则采用品种法；

(2) 低值易耗品、包装物领用时主要采用一次摊销法核算；

(3) 存货的盘存制度采用永续盘存制；

(4) 期末存货按成本和可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10、长期投资及长期投资减值准备核算方法

(1) 长期股权投资核算方法

① 本公司取得长期股权投资时按照初始投资成本入账，初始投资成本的确定方法如下：

A、以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款(包括支付税金、手续费等相关费用)作为初始股权投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

B、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则—债务重组》的相关规定确定初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定确定初始投资成本。

D、通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

② 本公司持被投资单位有表决权资本总额低于 20%，或虽占 20%以上(含 20%)，但无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资按成本法核算；持有被投资单位有表决权资本总额 20%以上(含 20%)，或虽不足 20%但具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资按权益法核算；本公司占被投

资单位资本总额 50%以上(不含 50%)，或虽不足 50%但具有实质控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。

③ 采用权益法核算时，本公司的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理，借方差额按一定期限平均摊销，合同规定了投资期限的，按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定期限的，按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额则计入“资本公积—股权投资准备”科目。

(2) 长期股权投资核算方法

① 本公司在取得长期股权投资时按实际成本作为初始投资成本。初始投资成本的确定方法如下：

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

B、接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为长期股权投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则—债务重组》的相关规定确定初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定确定初始投资成本。

② 长期股权投资损益包括债权持有期间的利息收入、处置收入与其账面价值的差额等。确认损益办法如下：

A、按债券面值取得的投资，在债券持有期间按期计提的利息收入，扣除摊销的取得时计入投资成本的相关费用后的金额，确认为当期投资收益；

B、溢价或折价取得的债券投资，在债券持有期间按期计提的利息收入，经调整溢价或折价(按直线法)以及摊销的取得时计入投资成本的相关费用后的金额，确认为当期投资收益；

C、到期收回或未到期提前处置的债券投资，实际取得的价款与其账面价值(包括账面摊余价值或摊余成本、已计入应收利息但尚未收到的分期付息债券利息、以及已计提的减值准备)的差额，确认为收到或处置当期的收益或损失。

(3) 长期投资减值准备核算方法

期末长期投资按账面价值和可收回金额孰低计价，如由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产的核算方法

(1) 固定资产的确认标准：① 使用期限超过一年的房屋、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、并且使用期限超过两年的，

不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产的分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。

(3) 固定资产的计价方法：按照历史成本计价。融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值较低者，作为入账价值(如果融资租赁资产占资产总额的比例小于或等于 30%的，在租赁开始日按最低租赁付款额作为固定资产的入账价值)；通过非货币性交易和债务重组换入的固定资产，其入账价值分别按《企业会计准则—非货币性交易》和《企业会计准则—债务重组》的规定确定。

(4) 固定资产的折旧：按平均年限法分类计提折旧，各类固定资产的使用年限、净残值率、年折旧率如下：

固定资产名称	使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	6	5%	15.83%
电子设备	5	5%	19.00%
其他设备	10	5%	9.50%

(5) 固定资产后续支出的处理：固定资产的修理费用(含大修)直接计入当期费用；固定资产改良支出，以增计后不超过该资产可收回金额的部分计入固定资产账面价值，其他则计入当期费用；固定资产装修费用，在符合资本化原则的情况下，在固定资产中单独核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，按直线法单独计提折旧。

(6) 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(7) 固定资产减值准备计提标准及确认方法：期末固定资产由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的，按单项资产预计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。

12、在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：在建工程按实际发生的工程支出计价，包括需要安装设备的价值，不包括根据工程项目概算购入不需要安装的固定资产、为生产准备的工具器具、购入的无形资产及发生的不属于工程支出的其他费用等。确认工程实际支出的方法如下：

A、发包的基建工程，按应支付的工程结算价款、交付施工企业安装的需安装设备成本及为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出；

B、自营的基建工程，按领用工程材料物资成本、原材料成本及不能抵扣的增值税进项税额、库存商品成本及应交的相关税费、公司辅助生产部门提供的各种劳务成本及为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

(3) 公司对年末有证据表明在建工程已经发生了减值，如：长期停建且预计未来 3 年内不会重新开工；所建项目在技术和性能上已经落后且带来的收益有很大不确定性等情形，按该项目估计产生的损失计提在建工程减值准备。若减值迹象消失，根据具体情况在计提金额内转回。

13、借款费用的会计处理方法

(1) 资本化费用的确认：因购建固定资产而专门借入的款项发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合《企业会计准则—借款费用》规定条件的情况下，予以资本化，计入该资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额于当期确认为费用。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，予以资本化；以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用；因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的开始：当满足以下三个条件时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- A、资产支出已经发生；
- B、借款费用已经发生；
- C、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

资产支出包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

(3) 借款费用资本化的暂停和停止

如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是使购建的固定资产达到预定的可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

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

(4) 借款费用资本化金额：在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

14、无形资产的核算方法

(1) 本公司的无形资产按取得时的实际成本计量，实际成本按以下方法确定：

- A、购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；
- B、投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；
- C、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为无形资产成本。涉及补价的，按《企业会计准则--债务重组》的相关规定确定无形资产成本。

D、以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为无形

资产成本。涉及补价的，按《企业会计准则--非货币性交易》的相关规定确定无形资产成本；

E、自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时的注册费、聘请律师费用等费用作为无形资产的实际成本；

(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；如预计使用年限超过了合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，按合同规定的受益年限、法律规定的有效年限或两者之中较短年限确定；如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(土地使用权则不超过 50 年)；

(3) 公司于年末将无形资产账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备，如该资产的市价大幅下跌或被新技术替代且在未来年限内不会恢复的，计提无形资产减值准备。若减值迹象消失，根据实际情况在原计提金额内转回。

15、长期待摊费用摊销方法

公司筹建期间内发生的开办费在开始生产的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；其他长期待摊费用则在受益期内平均摊销。

16、收入确认原则

(1) 销售商品：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购买方，不再保留与商品所有权相联系的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务的交易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；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，于资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，但将已经发生的成本确认为当期费用；

(3) 让渡资产使用权：利息收入按他人使用本企业现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的时间和计算方法计算确定。

17、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法

(1) 合并会计报表的合并范围：本公司长期股权投资中持有 50%以上有表决权股份的单位以及虽在 50%以下但有实际控制权的单位；

(2) 合并会计报表的编制方法：按照财政部[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别会计报表为依据，将它们之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数股东权益(损益)。

三、税项

1、增值税：销项税率为 17%；出口货物增值税采用免、抵、退的计算办法，出口货物退税率为 17%；

2、营业税：税率为 5%；

3、城建税：本公司城建税为流转税的 5%，本公司控股子公司深圳市晶源裕丰电子有限公司城建税为流转税的 1%；本公司控股子公司北京晶源裕丰光学电子器件有限公司城建税为流转税的 7%；

4、教育费附加：教育费附加为流转税的 3%；

5、教育地方附加费：教育地方附加费为流转税的 1%；

6、企业所得税：本公司的企业所得税率为 33%；本公司控股子公司深圳市晶源裕丰电子有限公司企业所得税率为 15%；本公司控股子公司唐山晶源旭丰电子有限公司企业所得税率为 30%，根据《外商投资企业和外国企业所得税法》关于生产性外商投资企业所得税的优惠政策，该公司从开始获利的年度起，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；本公司控股子公司北京晶源裕丰光学电子器件有限公司为在中关村科技园区下辖的电子城科技园注册成立的高新技术企业，自开办之日起，三年内免征企业所得税，第四至第六年减半征收企业所得税，第七年起按 15%税率征收所得税；如出口产品的产值达到当年总产值 40%以上的，减按 10%税率征收企业所得税。

四、控股子公司

纳入合并报表范围的子公司

公 司 名 称	注册 地址	注册 资本	经 营 范 围	原始 投资额	拥有权 益比例
深圳市晶源裕丰电子有限公司	深圳市福田区民田新路新华保险大厦 2503 号	1050 万元	开发、生产、经营精密石英晶体元器件及微波频率源(不含限制项目)	1029 万元	98%
唐山晶源旭丰电子有限公司	河北省玉田县城西大街 150 号	360 万美元	生产和销售压电石英晶体元器件	270 万美元	75.00%
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	北京市朝阳区酒仙桥路 14 号兆维工业园	500 万元 (实缴注册 资本 305.555 万元)	加工石英晶体器件, 光学镜片真空镀膜; 自营进出口业务; 销售仪器仪表、机械设备; 经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务(不含国家限制或禁止进出口的商品及技术项目)	275 万元	90.00%

注：本公司原持有深圳市晶源裕丰电子有限公司 75.67%的股权，2006 年 3 月，自然人张笑阳、刘云英分别将其持有的该公司 17.67%、4.66%股权转让给本公司，受让后本公司持有深圳市晶源裕丰电子有限公司 98%的股权。

五、合并会计报表主要项目注释(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金

项 目	期初数			期末数		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
现金—人民币			78,707.51			122,073.94
现金—美元	-	-	-			
现金—港币	20.00	1.0405	20.81	20.00	1.0047	20.09
现金—日元	-	-	-			
银行存款—人民币			22,200,775.76			16,018,693.46
银行存款—美元	98,867.81	8.0702	797,883.00	304,865.39	7.8087	2,380,602.37
银行存款—日元	73,581,094.00	0.068716	5,056,198.46			
其他货币资金			107,307.67			156,752.13
合 计			28,240,893.21			18,678,141.99

注(1): 本公司无抵押、冻结、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

注(2): 其他货币资金系信用卡存款和信用卡保证金存款。

2、应收账款

账 龄	期初数					期末数				
	金 额	比例(%)	坏账准备		净 额	金 额	比例(%)	坏账准备		净 额
			比例	金 额				比例	金 额	
一年以内	40,220,226.68	99.03	3%	1,206,606.81	39,013,619.87	52,444,046.34	99.32	3%	1,573,321.39	50,870,724.95
一至二年	121,507.68	0.30	6%	7,290.46	114,217.22	223,592.88	0.42	6%	13,415.57	210,177.31
二至三年	26,517.45	0.07	12%	3,182.09	23,335.36	115,332.10	0.22	12%	13,839.85	101,492.25
三至四年	28,363.00	0.07	24%	6,807.12	21,555.88	18,207.70	0.03	24%	4,369.85	13,837.85
四至五年	205,259.10	0.50	48%	98,524.37	106,734.73	-	-	48%	-	0
五年以上	13,336.00	0.03	100%	13,336.00	-	-	-	100%	-	0
合 计	40,615,209.91	100.00		1,335,746.85	39,279,463.06	52,801,179.02	100.00		1,604,946.66	51,196,232.36

注(1): 2006 年 12 月 31 日应收账款余额前五名合计 25,286,167.71 元, 占应收账款总额的 47.89%。

注(2): 本公司本报告期冲销应收账款 602,233.50 元, 无全额计提坏账的应收账款; 无以前年度全额计提或计提比例 40% 以上坏账的应收账款本报告期又全额或部分收回的情况。

注(3): 期末余额中, 无应收持有本公司 5% 以上(含 5%) 股份的股东单位款项。

3、其他应收款

账 龄	期初数					期末数				
	金 额	比例(%)	坏账准备		净 额	金 额	比例(%)	坏账准备		净 额
			比例	金 额				比例	金 额	
一年以内	862,765.80	77.91	3%	25,882.98	836,882.82	142,637.10	52.32	3%	4,279.11	138,357.99
一至二年	227,084.90	20.51	6%	13,625.09	213,459.81	71,249.04	26.13	6%	4,274.94	66,974.10
二至三年	4,495.68	0.41	12%	539.48	3,956.20	41,252.90	15.13	12%	4,950.35	36,302.55

三至四年	-	0.00	24%	-	-	4,495.68	1.65	24%	1,078.96	3,416.72
四至五年	-	0.00	48%	-	-	-	-	48%	-	-
五年以上	13,000.00	1.17	100%	-	13,000.00	13,000	4.77	100%	-	13,000.00
合 计	1,107,346.38	100.00		40,047.55	1,067,298.83	272,634.72	100.00		14,583.36	258,051.36

注(1): 2006 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名合计 170,410.59 元, 占其他应收款总额的 62.51%。

注(2): 本公司本报告期冲销其他应收款 1,430,734.00 元; 无全额计提坏账的其他应收款; 无以前年度全额计提或计提比例 40%以上坏账的其他应收款本报告期又全额或部分收回的情况。

注(3): 其他应收款中对不存在回收风险的押金、保证金不计提坏账准备, 其明细情况如下:

单 位 名 称	金 额	账 龄	性质或内容
唐山交通开发总公司	12,000.00	五年以上	押金
玉田邮局押金	1,000.00	五年以上	押金
合 计	13,000.00		

注(4): 其他应收款中, 无应收持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

4、预付账款

账 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	8,483,160.30	83.68	1,129,026.87	87.82
一至二年	1,653,858.80	16.32	156,600.00	12.18
合 计	10,137,019.10	100.00	1,285,626.87	100.00

注: 期末余额中, 无预付持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

5、应收补贴款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
已经退税部门审批尚未退回的出口退税款	4,528,536.81	13,867,679.62	15,933,789.58	2,462,426.85

6、存货

项 目	期初数			期末数		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	14,492,164.90	-	14,492,164.90	19,515,945.88	-	19,515,945.88
库存商品	5,943,151.01	-	5,943,151.01	7,202,879.83	-	7,202,879.83
自制半成品	8,003,449.19	-	8,003,449.19	10,640,090.89	-	10,640,090.89
在产品	8,580,587.30	-	8,580,587.30	11,596,749.89	-	11,596,749.89
委托加工物资	152,436.91	-	152,436.91	5,460,888.97	-	5,460,888.97
合 计	37,171,789.31	-	37,171,789.31	54,416,555.46	-	54,416,555.46

注: 计提存货跌价准备时, 可变现净值以期末市价为计算基础。

7、待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末结存余额的原因
-----	-----	------	------	-----	-----------

财产保险	16,388.11	77,513.66	68,063.87	25,837.90	按受益期限 未摊销数
法律顾问费	6,666.64	10,000.00	16,666.64	-	按受益期限 未摊销数
其他	82,435.43	204,719.72	159,927.02	127,228.13	按受益期限 未摊销数
合 计	105,490.18	292,233.38	244,657.53	153,066.03	

8、长期股权投资

(1) 项目

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	金 额	减值 准备	金 额	减值 准备
长期股权投资	3,570,000.00	-			3,570,000.00	-	0.00	-
股权投资差额	-429.28	-			-62.82	-	-366.46	-
合 计	3,569,570.72				3,569,937.18		-366.46	-

注：本期减少的长期股权投资系本公司收回对沧州远晶电子材料有限公司的投资 3,570,000.00 元。

(2) 股权投资差额

被投资单位名称	初始 金额	摊销 期限	期初数	本期 增加	本期 摊销	摊余 价值	剩余摊销 期限
唐山晶源旭丰电子有限公司	-628.13	10 年	-429.28	-	-62.82	-366.46	5 年 8 个月
合 计	-628.13		-429.28	-	-62.82	-366.46	

注：股权投资差额系由于本公司对本公司控股子公司一唐山晶源旭丰电子有限公司按投资比例计算的外币资本折算差额。

9、固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	23,717,686.27	29,442,179.86		53,159,866.13
机器设备	42,857,255.51	93,050,790.82	1,783,775.73	134,124,270.60
电子设备	118,147,121.34	5,380,929.46	27,000.00	123,501,050.80
运输设备	3,077,290.00	251,300.00	505,903.00	2,822,687.00
其他设备	615,252.47	0	615,252.47	-
合 计	188,414,605.59	128,125,200.14	2,931,931.2	313,607,874.53
房屋建筑物	3,292,092.78	1,397,338.64	-	4,689,431.42
机器设备	12,954,310.07	8,231,391.24	1,217,397.18	19,968,304.13
电子设备	80,209,503.00	12,853,865.03	0	93,063,368.03
运输设备	1,277,144.17	348,789.31	228,009.87	1,397,923.61
其他设备	312,671.19	0	312,671.19	-

合 计	98,045,721.21	22,831,384.22	1,758,078.24	119,119,027.19
净 值	90,368,884.38			194,488,847.34
房屋建筑物	85,923.00			85,923.00
机器设备	1,649,078.56	8,284.08	143,860.59	1,513,502.05
电子设备	1,133,322.01	-	55,007.57	1,078,314.44
运输设备	6,621.07			6,621.07
其他设备	8,284.08		8,284.08	
合 计	2,883,228.72	8,284.08	207,152.24	2,684,360.56
净 额	87,485,655.66			191,804,486.78

注(1): 固定资产本期增加数中包括在建工程转入的固定资产 92,444,637.36 元。

注(2): 固定资产本期减少数全部为报废固定资产。

注(3): 期末对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的固定资产，本公司已按该单项资产可收回金额低于其账面价值的差额提取减值准备。

注(4): 本年度本公司无融资租入的固定资产，无置换、经营性租赁租出的固定资产。

注(5): ①本公司以自有的部分机器设备(账面价值 1,072.15 万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 500.00 万元的长期借款，借款期限：2004 年 6 月 29 日至 2007 年 5 月 31 日；②本公司以本公司控股子公司一唐山晶源旭丰电子有限公司的部分机器设备(估价 569.00 万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 260.00 万元的长期借款，借款期限：2005 年 5 月 8 日至 2008 年 5 月 8 日；③本公司以自有的部分机器设备(估价 1,482.00 万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 740.00 万元的长期借款，借款期限：2005 年 5 月 8 日至 2008 年 5 月 8 日；④本公司以自有的部分机器设备(估价 1,984.15 万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 830.00 万元的长期借款，借款期限：2005 年 9 月 23 日至 2008 年 9 月 22 日；⑤本公司以自有的部分机器设备(估价 3,766.14 万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 500.00 万元、800.00 万元的短期借款，借款期限分别为 2006 年 5 月 25 日至 2007 年 5 月 24 日和 2006 年 5 月 25 日至 2007 年 4 月 20 日。

10、工程物资

项 目	期初数	期末数
预付大型设备款	2,610,103.33	6,288,837.98
专用设备		18,731.00
合计	2,610,103.33	6,307,568.98

11、在建工程

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	期末数	工程投入 占预算 比例	资金来源
测试柜安装工程	200,000.00	6,150.00		6,150.00			3.08%	自筹
薄小型 SMD 石英 晶体元器件技改项目	8,293 万元	64,442,325.61		64,442,325.61			106.59%	募集资金
精密小型石英 晶体元器件技改项目	2,780 万元	16,800,548.97		15,204,548.97		1,596,000.00	100.00%	募集资金
办公楼装修		522,548.00	5,924,514.00	6,447,062.00				自筹
新厂房		4,574,700.00	9,211.16	4,583,911.16				自筹
大型设备			4,112,358.18	1,760,639.62		2,351,718.56		自筹
合 计		86,346,272.58	10,046,083.34	92,444,637.36		3,947,718.56		

注(1): 2006 年 12 月 31 日、2005 年 12 月 31 日在建工程中均无资本化利息。

注(2): 在建工程不存在长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的项目, 故未提取减值准备。

12、无形资产

项 目	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
非专利技术	股东投入	2,100,000.00	1,155,000.00	-	1,155,000.00	2,100,000.00	-	
土地使用权(1)	购入	1,571,267.77	1,457,646.39		33,509.16	147,130.54	1,424,137.23	42年6个月
土地使用权(2)	购入	9,574,235.95	9,391,097.75		191,655.00	374,793.20	9,199,442.75	48 年
ERP 软件(1)	购入	400,000.00	316,666.75		39,999.96	123,333.21	276,666.79	6年11个月
ERP 软件(2)	购入	300,000.00	260,000.00		30,000.00	70,000.00	230,000.00	7年8个月
技术品质管理系统	购入	3,200,000.00	0	3,200,000.00	26,666.67	26,666.67	3,173,333.33	9年11个月
合 计		17,145,503.72	12,580,410.89	3,200,000.00	1,476,830.79	2,841,923.62	14,303,580.10	

注(1): 非专利技术系本公司子公司—深圳市晶源精密频率器件有限公司股东张笑阳、刘云英出资投入, 经深圳市中企华资产评估有限公司采用收益现值法评估, 评估值为 2,100,000.00 元。

注(2): 土地使用权(1)系从本公司股东唐山晶源科技有限公司购入, 经唐山市金龙地产有限公司采用基准地价修正系数法评估, 评估值为 1,655,200.00 元, 双方确认的交易价格为 1,571,267.77 元; 土地使用权(2)系本公司 2004 年末购入, 其面积为 82,060.90 平方米, 使用期限为 50 年(2004 年 12 月 31 日至 2054 年 12 月 31 日)。

注(3): ERP 软件(1)为本公司所有, ERP 软件(2)为本公司控股子公司—唐山晶源旭丰电子有限公司所有。

注(4): 本公司以土地使用权(2)抵押取得中国农业银行玉田县支行 670.00 万元的借款, 借款期限: 2005 年 9 月 23 日至 2008 年 9 月 22 日。

注(5): 技术品质管理系统系本公司本年度购入的生产技术管理系统和品质管理系统软件。

注(6): 无形资产不存在发生减值的情况, 故未计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
技术服务费	196,397.88		196,397.88	3,273.30	3,273.30	193,124.58	9年10个月
X 光射线管等配件	277,477.90	48,454.28	42,275.08	53,851.36	144,650.64	36,878.00	2-19 个月
合 计	473,875.78	48,454.28	238,672.96	57,124.66	230,002.58	230,002.58	

14、短期借款

项 目	币种	期初数	期末数	是否逾期
信用借款	人民币		5,000,000.00	未逾期
保证借款	人民币	24,553,000.00	19,808,700.00	未逾期
抵押借款	人民币	5,000,000.00	13,000,000.00	未逾期
合 计		29,553,000.00	37,808,700.00	

注(1): 期末保证借款 1980.87 万元由本公司控股股东—唐山晶源科技有限公司提供担保。

注(2): 期末抵押借款以本公司自有的部分机器设备(评估价值 3766.14 万元)作为抵押。

15、应付账款

2006 年 12 月 31 日余额为 26,267,288.96 元, 其中账龄三年以上的应付账款 134,284.84 元, 无应付

持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

16、预收账款

2006 年 12 月 31 日余额为 2,599,017.12 元，无预收持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

17、应交税金

项 目	适用税率	期初数	期末数
增值税	17%	-2,473,682.74	-4,007,534.22
营业税	5%	-	8,865.00
城市维护建设税	1%、5%、7%	334,338.23	63,568.96
个人所得税	超额累进税率	133,708.74	11,913.46
企业所得税	15%、33%	-1,758,865.50	613,918.32
房产税		86,310.01	
合 计		-3,678,191.26	-3,309,268.48

18、其他应交款

项 目	性 质	计缴标准	期初数	期末数
教育费附加	地方教育基金	流转税额的 3%	196,901.78	38,460.25
教育地方附加费	地方教育基金	流转税额的 1%	61,069.30	12,554.24
合 计			257,971.08	51,014.49

19、其他应付款

2006 年 12 月 31 日余额为 5,884,332.55 元，无应付持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

20、预提费用

项 目	期初数	期末数
银行贷款利息	27,360.00	-
其他	17,060.67	-
合 计	44,420.67	-

21、一年内到期的长期负债

借款单位	金 额	借款日	到期日	年利率	借款条件
------	-----	-----	-----	-----	------

玉田县财政局	1,440,000.00	2006-1-16	2007-1-16	2.55%	信用借款	注①
中国农业银行玉田县支行	5,000,000.00	2004-6-29	2007-5-31	5.49%	抵押借款	注②
合 计	6,440,000.00					

注(1): 玉田县财政局 144.00 万元借款系玉田县财政局根据河北省财政厅冀财建[2002]202 号文《关于下达 2002 年度第三、四批国债专项资金国家重点技术改造资金和转贷计划的通知》拨付给本公司的国债转贷资金。

注(2): 本公司以自有的部分机器设备(账面价值 1,072.15 万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 500.00 万元的借款。

22、长期借款

借款单位	金 额	借款日	到期日	年利率	借款条件	
中国农业银行玉田县支行	10,000,000.00	2005-5-8	2008-5-8	5.76%	抵押借款	注(1)
中国农业银行玉田县支行	15,000,000.00	2005-9-23	2008-9-22	5.76%	抵押借款	注(2)
合 计	25,000,000.00					

注(1): 本公司以本公司控股子公司—唐山晶源旭丰电子有限公司的部分机器设备(估价 569.00 万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 260.00 万元的借款; 以本公司自有的部分机器设备(估价 1,482.00 万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 740.00 万元的借款。

注(2): 本公司以自有的部分机器设备(估价 1,984.15 万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 830.00 万元的借款; 以本公司土地使用权(估价 2,272.66 万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 670.00 万元的借款。

23、专项应付款

2006 年 12 月 31 日余额为 740,000.00 元, 其中: 170,000.00 元系唐山市科学技术局拨付的科研项目经费; 300,000.00 元系唐山市财政局按唐山市科学技术局、唐山市财政局颁发的《关于转发国家及省科研计划项目与经费的通知》(唐财文字[2003]48 文)拨付的科研经费; 200,000.00 元系唐山市财政局依《关于拨付 2002 年度出口机电产品研究开发清算资金的通知》(唐财企[2005]25 号文)拨付的 2002 年度出口机电产品研究开发清算资金; 70,000.00 元系玉田县科技局拨付的 SMD 石英晶体元器件及其配套产品的开发科研经费。

24、股本

股份类别	期初数		期末数	
	出资金额	股权比例	出资金额	股权比例
有限售条件的股份	41,750,000.00	55.30%	36,370,648.00	48.17%
其中: 唐山晶源科技有限公司	31,767,575.00	42.08%	31,767,575.00	42.08%
无限售条件的股份	33,750,000.00	44.70%	39,129,352.00	51.83%
合 计	75,500,000.00	100.00%	75,500,000.00	100.00%

注: 有限售条件的股份期末比期初减少 5,379,352 股, 系因: (1) 2006 年 11 月 7 日, 股权分置改革限售期结束, 陈继红等 10 位自然人持有的本公司股份共计 5,782,375 股(占股本总额的 7.66%)成为无限售条件的股份; (2) 本年度本公司高管人员购进本公司股份 403,023 股。

25、资本公积

项 目	期初数	期末数
股本溢价	76,245,735.36	76,245,735.36
国家重点技术改造项目中央投资补助	720,000.00	2,520,000.00
其他资本公积	1,101,468.36	3,162,700.25
合 计	78,067,203.72	81,928,435.61

注(1): 国家重点技术改造项目中央投资补助期末增加 1,800,000.00 元, 系公司承担的技改项目验收后, 所获国家和地方专项资金转入所致。

注(2): 其他资本公积增加 2,061,231.89 元系无偿受让张笑阳、刘云英转让其持有的深圳市晶源裕丰电子有限公司股权所致。

26、盈余公积

项 目	期初数	期末数
法定盈余公积	6,031,568.21	11,749,937.65
法定公益金	3,015,784.10	0
储备基金	459,582.96	989,825.24
企业发展基金	459,582.96	989,825.24
合 计	9,966,518.23	13,729,588.13

注(1): 依公司章程的规定本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。

注(2): 本公司控股子公司—唐山晶源旭丰电子有限公司系中外合资企业, 依公司章程的规定按净利润的 5%分别提取储备基金, 企业发展基金和职工奖励及福利基金。

注(3): 法定公益金期初余额 3,015,784.10 元转入法定盈余公积系根据财政部财企(2006)67 号文《关于<公司法>实施后有关企业财务处理问题的通知》的有关规定而进行的调整。

27、未分配利润

项 目	金 额
本年净利润	25,966,318.40
加: 年初未分配利润	33,867,421.20
减: 提取法定盈余公积	2,702,585.34
提取储备基金	530.242.28
提取企业发展基金	530.242.28
提取职工奖励及福利基金	706,989.70
应付普通股股利	9,060,000.00

年末未分配利润	46,303,680.80
其中：拟分配的现金股利	13,500,000.00

注(1)：依公司章程的规定本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。

注(2)：本公司控股子公司—唐山晶源旭丰电子有限公司系中外合资企业，依章程的规定按净利润的 5%分别提取储备基金，企业发展基金和职工奖励及福利基金。

注(3)：根据公司董事会 2006 年利润分配预案，拟以 2007 年 3 月 31 日股本 90,000,000 股为基数向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.5 元(含税)的比例发放现金股利 13,500,000.00 元。

28、主营业务收入、主营业务成本

(1) 业务分部报表

类 别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
谐振器	168,489,653.90	136,020,329.76	122,824,826.65	102,586,313.05	45,664,827.25	33,434,016.71
振荡器	37,204,911.15	31,586,615.77	22,996,021.32	22,411,957.29	14,208,889.83	9,174,658.48
合 计	205,694,565.05	167,606,945.53	145,820,847.97	124,998,270.34	59,873,717.08	42,608,675.19

(2) 地区分部报表

类 别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
国 外	178,186,752.26	140,711,932.42	147,336,415.27	110,742,935.27	30,850,336.99	29,968,997.15
国 内	148,892,283.06	72,624,337.38	119,868,902.97	59,984,659.34	29,023,380.09	12,639,678.04
内部交易抵消	121,384,470.27	45,729,324.27	121,384,470.27	45,729,324.27	-	-
合 计	205,694,565.05	167,606,945.53	145,820,847.97	124,998,270.34	59,873,717.08	42,608,675.19

注：2006 年度销售给前五名客户的金额合计为 99,092,671.94 元，占销售总额的 48.17%。

29、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	本年数	上年数
城市维护建设税	1%、5%	513,627.59	462,151.06
教育费附加	3%	309,744.18	263,243.33
教育地方附加费	1%	92,717.47	61,069.30
合 计		916,089.24	786,463.69

注：根据财政部、国家税务总局财税[2005]第 25 号文《关于生产企业出口货物实行免抵退税办法后有关城市维护建设税教育费附加政策的通知》，从 2005 年 1 月 1 日起，经国家税务总局正式审核批准的当期免抵的增值税税额应纳入城市维护建设税和教育费附加的计征范围，分别按规定的税(费)率征收城市维护建设税和教育费附加。

30、其他业务利润

项 目	其他业务收入		其他业务支出		其他业务利润	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
销售材料	3,141,242.20	491,180.08	2,800,508.75	442,286.94	340,733.45	48,893.14
房屋租赁	1,074,250.00	-	59,216.76	-	1,015,033.24	-
合 计	4,215,492.20	491,180.08	2,859,725.51	442,286.94	1,355,766.69	48,893.14

31、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	3,896,849.22	2,378,659.06
减：利息收入	166,981.95	471,261.63
汇兑损失	1,045,735.37	3,581,085.73
手续费	179,859.47	243,351.01
合 计	4,955,462.11	5,731,834.17

32、投资收益

项 目	本年数	上年数
股权投资差额摊销	62.80	62.81
股权转让	765,000.00	-
合计	765,062.80	62.81

注：股权转让收益系本公司本期转让持有的子公司沧州远晶电子材料有限公司投资所得。

33、补贴收入

项 目	本年数	上年数
信息产业扩产技改项目补助	3,000,000.00	
合 计	3,000,000.00	

注：补贴收入 3,000,000.00 元系公司本年度收到的唐山市玉田县财政局依据国家发展和改革委员会办公厅发改办高技【2004】2478 号文件《国家发展改革委办公厅关于 2004 年信息产业技术升级和结构调整固定资产投资项目（第二批）的复函》拨付的专项补助款。

34、营业外收入

项 目	本年数	上年数
罚款收入	2,740.00	83,145.00
废品收入	96,480.79	82,697.48
处理固定资产净收益	130,116.30	15,384.62
其他	60,300.00	26,000.00
合 计	289,637.09	207,227.1

35、营业外支出

项 目	本年数	上年数
处理固定资产净损失	221,120.43	48,886.51
滞纳金、罚款	5,500.00	12,091.57
其他	200.00	6,442.16
合 计	226,820.43	67,420.24

36、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年数	上年数
营业费用	4,894,327.36	3,105,780.74
管理费用	5,841,030.28	4,898,248.61
财务费用	226,948.52	243,351.01
营业外支出	5,700.00	51,925.21
往来款项	287,279.15	1,400,755.26
其他	257,244.14	150,189.64
合 计	11,512,529.45	9,850,250.47

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账 龄	期初数					期末数				
	金 额	比例 (%)	坏账准备 比例	金 额	净 额	金 额	比例 (%)	坏账准备 比例	金 额	净 额
一年以内	40,116,312.00	99.22	3%	1,203,489.36	38,912,822.64	49,741,545.02	99.63	3%	1,492,246.35	48,249,298.67
一至二年	39,351.99	0.10	6%	2,361.12	36,990.87	127,737.82	0.26	6%	7,664.27	120,073.55
二至三年	26,517.45	0.07	12%	3,182.09	23,335.36	38,076.86	0.08	12%	4,569.22	33,507.64
三至四年	28,363.00	0.07	24%	6,807.12	21,555.88	18,207.70	0.04	24%	4,369.85	13,837.85
四至五年	205,259.10	0.51	48%	98,524.37	106,734.73	-	-	48%	-	-
五年以上	13,336.00	0.03	100%	13,336.00	-	-	-	100%	-	-
合 计	40,429,139.54	100.00		1,327,700.06	39,101,439.48	49,925,567.40	100.00		1,508,849.69	48,416,717.71

注(1): 2006 年 12 月 31 应收账款余额前五名合计 33,244,999.77 元, 占应收账款总额的 66.59%。

注(2): 应收账款中, 无应收持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

2、其他应收款

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

一年以内	835,649.97	88.84	3%	25,069.50	810,580.47	41,497.75	29.74	3%	1,244.93	40,252.82
一至二年	87,440.00	9.30	6%	5,246.40	82,193.60	68,560.00	49.13	6%	4,113.60	64,446.40
二至三年	4,495.68	0.48	12%	539.48	3,956.20	12,000.00	8.60	12%	1,440.00	10,560.00
三至四年	-	-	24%	-	-	4,495.68	3.22	24%	1,078.96	3,416.72
四至五年	-	-	48%	-	-	-	-	48%	-	-
五年以上	13,000.00	1.38	100%	-	13,000.00	13,000.00	9.32	100%	-	13,000.00
合 计	940,585.65	100.00		30,855.38	909,730.27	139,553.43	100.00		7,877.49	131,675.94

注(1): 2006 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名合计 116,868.13 元, 占其他应收款总额的 83.74%。

注(2): 本公司无全额计提坏账的其他应收款; 无以前年度全额计提或计提比例 40%以上坏账的其他应收款本年度又全额或部分收回的情况; 本年度无实际冲销的其他应收款。

注(3): 其他应收款中对不存在回收风险的押金、保证金不计提坏账准备, 其明细情况如下:

单 位 名 称	金 额	账 龄	性质或内容
唐山交通开发总公司	12,000.00	五年以上	押金
玉田邮局押金	1,000.00	五年以上	押金
合 计	13,000.00		

注(4): 其他应收款中, 无应收持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项。

3、长期股权投资

(1) 项目

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	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	46,036,517.43		13,135,031.95		3,570,000.00		55,601,549.38	-
股权投资差额	-2,034,849.28		4,866.48		-292,916.33		-1,737,066.47	-
合 计	44,001,668.15	-	13,139,898.43		3,277,083.67		53,864,482.91	-

注: 本期增加的长期股权投资包括本公司追加的对深圳市晶源裕丰电子有限公司的投资 2,301,365.41 元和本年度的投资收益 10,833,666.54 元, 本期减少的长期股权投资系本公司收回对沧州远晶电子材料有限公司的投资 3,570,000.00 元。

(2) 长期股权投资-其他股权投资

被投资单位名称	起止期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备
深圳市晶源裕丰电子有限公司	2001-2011	10,290,000.00	98.00%	-
唐山晶源旭丰电子有限公司	永久	19,351,800.00	75.00%	-
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	2004-2024	2,750,000.00	90.00%	-

(3) 采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始 投资额	期初数	本期追加 投资额	本期减少 投资额	本期权益 增减额	累计权益 增减额	本期股权 投资差额 摊销	累计股权 投资差额 摊销	期末数
深圳市晶源裕丰 电子有限公司	10,251,231.89	7,841,556.18	2,306,231.89		-1,401,771.68	-1,474,530.92	4,866.48	35,551.06	8,741,149.91



唐山晶源旭丰电子有限公司	19,351,800.00	29,026,855.01			10,074,603.19	18,806,679.35	-297,782.81	-1,240,761.66	39,399,241.01
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	2,750,000.00	3,563,256.96			2,160,835.03	2,974,091.99	0	0	5,724,091.99
沧州远晶电子材料有限公司	3,570,000.00	3,570,000.00		3,570,000.00		-3,570,000.00	0	0	0
合 计	35,923,031.89	44,001,668.15	2,306,231.89	3,570,000.00	10,833,666.54	16,736,240.42	-292,916.33	-1,205,210.60	53,864,482.91

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销	摊余价值	剩余摊销期限
唐山晶源旭丰电子有限公司 ※	-2,977,828.13	10 年	-2,034,849.28		-297,782.81	-1,737,066.47	6 年 4 个月
深圳市晶源裕丰电子有限公司	4,866.48			4,866.48	4,866.48	0	
合 计	-2,972,961.65		-2,034,849.28	4,866.48	-292,916.33	-1,737,066.47	

※注：股权投资差额系由于 2002 年度公司以自创的压电石英晶体制造技术作价 2,977,200.00 元投入本公司控股子公司——唐山晶源旭丰电子有限公司及按投资比例计算的外币资本折算差额 628.13 元形成的。

4、主营业务收入、主营业务成本

(1) 业务分部报表

类 别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
谐振器	168,349,754.32	128,605,132.83	147,022,418.36	106,586,902.67	21,327,335.96	22,018,230.16
振荡器	35,814,985.53	23,133,306.91	23,178,140.44	18,955,118.41	12,636,845.09	4,178,188.50
合 计	204,164,739.85	151,738,439.74	170,200,558.80	125,542,021.08	33,964,181.05	26,196,418.66

(2) 地区分部报表

类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
国 外	130,382,814.47	107,762,523.08	116,466,568.73	87,144,020.07	13,916,245.74	20,618,503.01
国 内	73,781,925.38	43,975,916.66	53,733,990.07	38,398,001.01	20,047,935.31	5,577,915.65
合 计	204,164,739.85	151,738,439.74	170,200,558.80	125,542,021.08	33,964,181.05	26,196,418.66

注：2006 年度销售给前五名客户的金额合计为 91,850,589.87 元，占销售总额的 44.99%。

5、投资收益

项 目	本年数	上年数
1、期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	10,833,666.54	6,986,901.06
2、股权投资差额摊销	292,916.33	297,782.81
3、股权转让收益	765,000.00	

合 计	11,891,582.87	7,284,683.87
-----	---------------	--------------

七、关联方关系及交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企 业 名 称	注册地址	主 营 业 务	与本公司 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
唐山晶源科技有限公司 (1)	河北省玉田县 城西大街 150 号	电子元件的生产和销售	本公司控股 股东	有限责任 公司	孟令富
深圳市晶源裕丰电子 有限公司	深圳市福田区民田路 新华保险大 2503 号	开发、生产、经营精密石英晶体元器件及微波频率源(不含限制项目)	本公司控股 子公司	有限责任 公司	毕立新
唐山晶源旭丰电子 有限公司	河北省玉田县 城西大街 150 号	生产和销售压电石英晶体元器件	本公司控股 子公司	有限责任 公司	阎永江
北京晶源裕丰光学 电子器件有限公司	北京市朝阳区酒仙桥 路 14 号兆维工业园	加工石英晶体器件, 光学镜片真空镀膜; 自营进出口业务; 销售仪器仪表、机械设备; 经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务(不含国家限制或禁止进出口的商品及技术项目)	本公司控股 子公司	有限责任 公司	阎立群

注(1): 经唐山市工商行政管理局核准, 自 2006 年 6 月 2 日起, 本公司控股股东-唐山晶源电子股份有限公司名称变更为唐山晶源科技有限公司。

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企 业 名 称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
唐山晶源科技有限公司	10,080,000.00	-	-	10,080,000.00
深圳晶源裕丰电子有限公司	10,500,000.00	-	-	10,500,000.00
唐山晶源旭丰电子有限公司	28,772,000.00	-	-	28,772,000.00
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	3,055,550.00	-	-	3,055,550.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增减 变动	期末数	
	金 额	比 例		金 额	比 例
唐山晶源科技有限公司	31,767,575.00	42.08%	-	31,767,575.00	42.08%
深圳晶源裕丰电子有限公司	7,945,000.00	75.67%	2,345,000.00	10,290,000.00	98.00%
唐山晶源旭丰电子有限公司	22,329,000.00	75.00%	-	22,329,000.00	75.00%
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	2,750,000.00	90.00%	-	2,750,000.00	90.00%
沧州远晶电子材料有限公司	3,750,000.00	51.00%	-3,750,000.00	-	-

2、关联交易

(1) 租赁

按本公司 2002 年 9 月 28 日与本公司控股股东—唐山晶源科技有限公司签订的《房屋租赁协议》,

本公司租赁唐山晶源科技有限公司房屋(面积 776.725 平方米), 每年租金 32,249.64 元。2005 年度支付租金 32,249.64 元, 2006 年 1-3 月份支付租金 8062.41 元。从 2006 年 4 月份起, 本公司不再租赁唐山晶源科技有限公司房屋。

(2) 接受担保

本公司由本公司控股股东—唐山晶源科技有限公司提供担保, 向中国农业银行玉田县支行和中国农业银行唐山分行借入短期借款共计 19,808,700.00 元, 其明细情况如下:

贷 款 期 限	年 利 率	本 金	贷 款 银 行
2006.06.21—2007.07.20	5.85%	7,000,000.00	中国农业银行玉田支行
2006.02.23—2007.02.22	5.85%	5,000,000.00	中国农业银行玉田支行
2006.03.24—2007.03.23	6.375%	7,808,700.00	中国农业银行唐山分行

八、或有事项

截至报告日, 本公司未发生未决诉讼、未决索赔、税务纠纷、应收票据贴现等或有事项。

九、承诺事项

1、截至报告日, 本公司以自有的部分机器设备(评估价值 3,766.14 万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 1,300 万元的短期借款, 借款明细情况如下:

借 款 单 位	金 额	借 款 日	到 期 日	年 利 率	借 款 条 件
中国农业银行玉田县支行	5,000,000.00	2006.05.25	2007.05.24	5.85%	抵押借款
中国农业银行玉田县支行	8,000,000.00	2006.05.25	2007.04.20	5.85%	抵押借款

2、截至报告日, 本公司以自有的部分机器设备(账面价值 1,072.15 万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 500 万元的一年内到期的长期借款, 借款明细情况如下:

借 款 单 位	金 额	借 款 日	到 期 日	年 利 率	借 款 条 件
中国农业银行玉田县支行	5,000,000.00	2004.6.29	2007.5.31	5.49%	抵押借款

3、截至报告日, 本公司以自有的部分机器设备(评估价值 1,482.00 万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 740 万元的长期借款, 借款明细情况如下:

借 款 单 位	金 额	借 款 日	到 期 日	年 利 率	借 款 条 件
中国农业银行玉田县支行	7,400,000.00	2005.5.8	2008.5.8	5.76%	抵押借款

4、截至报告日，本公司以本公司控股子公司—唐山晶源旭丰电子有限公司的机器设备(估价 569.00 万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 260 万元的长期借款，借款明细情况如下：

借 款 单 位	金 额	借款日	到期日	年利率	借款条件
中国农业银行玉田县支行	2,600,000.00	2005.5.8	2008.5.8	5.76%	抵押借款

5、截至报告日，本公司以自有的部分机器设备(评估价值 1,984.15 万元)抵押取得中国农业银行玉田县支行 830 万元的长期借款，借款明细情况如下：

借 款 单 位	金 额	借款日	到期日	年利率	借款条件
中国农业银行玉田县支行	8,300,000.00	2005.9.23	2008.9.22	5.76%	抵押借款

6、本公司以土地使用权抵押取得中国农业银行玉田县支行 670.00 万元的长期借款，借款明细情况如下：

借 款 单 位	金 额	借款日	到期日	年利率	借款条件
中国农业银行玉田县支行	6,700,000.00	2005.9.23	2008.9.22	5.76%	抵押借款

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据本公司 2006 年 9 月 8 日第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]36 号《关于核准唐山晶源裕丰电子股份有限公司非公开发行股票的通知》，本公司 2007 年 2 月向社会非公开定向发行人民币普通股（A 股）14,500,000 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价为人民币 10.00 元，扣除发行费用后共募集资金 139,750,000 元，其中增加注册资本人民币 14,500,000 元，余额人民币 125,250,000 元计入资本公积。定向发行后，本公司注册资本变更为人民币 90000,000 元，该变更业经北京兴华会计师事务所以(2007)京会兴验字第 1-8 号验资报告验证确认，相关的工商变更手续正在办理之中。

十一、补充资料

1、2006 年度净资产收益率和每股收益

项 目	净资产收益率		每股净收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.2711	0.2843	0.7809	0.7809
营业利润	0.1559	0.1635	0.4492	0.4492
净利润	0.1194	0.1252	0.3439	0.3439
扣除非经常损益后的净利润	0.1031	0.1081	0.2970	0.2970

全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 期末净资产

全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 期末股份总数

加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times PMj \div M0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E0 为期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

加权平均每股收益(EPS)的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0}$$

其中：P 为报告期利润；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

2、2006 年度非经常性损益(已扣除所得税的影响数)

项 目	金 额
净利润	25,966,318.40
扣除：营业外收入	203,502.58
补贴收入	3,000,000.00
处置长期股权投资收益	512,550.00
营业外支出	174,691.98
扣除非经常性损益后的净利润	22,424,957.80

3、新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

关于唐山晶源裕丰电子股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

(2007)京会兴核字第 1-50 号

唐山晶源裕丰电子股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的唐山晶源裕丰电子股份有限公司(以下简称“贵公司”)新旧会计准则股东权益差异调节表(以下简称“差异调节表”)。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号,以下简称“通知”)的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定,我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序,审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外,我们提醒差异调节表的使用者关注,如后附差异调节表中重要提示所述:差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 王全洲

中国·北京

中国注册会计师 陈新华

二〇〇七年四月四日

重要提示

本公司已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

唐山晶源裕丰电子股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表

单位：（人民币）元

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	217,461,703.74
1		长期股权投资差额	366.46
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
	2	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	366.46
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	3	所得税	529,337.06
13	4	其他	14,557,339.10
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	232,548,746.36

企业负责人：阎永江

主管会计工作的负责人：陶志明

会计机构负责人：陶志明

唐山晶源裕丰电子股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并财务报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经北京兴华会计师事务所审计，并于 2007 年 4 月 4 日出具了（2007）京会兴审字第 1—80 号标准无保留

意见审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、长期股权投资差额

按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条和“通知”的有关规定，公司采用权益法核算的长期股权投资贷方差额截止 2006 年 12 月 31 日尚未摊销完毕的余额 366.46 元应全额冲销，并调增母公司 2007 年 1 月 1 日所有者权益，以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面余额作为 2007 年 1 月 1 日的认定成本。

3、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 529,337.06 元。

4、其他

公司 2006 年 12 月 31 日按照现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 14,526,497.98 元，新会计准则下计入股东权益；新会计准则子公司净资产的调整导致的少数股东权益增加 30,841.12 元。上述两项合计增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 14,557,339.10 元。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长阎永江先生签名的年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告正本。
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

以上文件均完整备置于公司董事会办公室。

唐山晶源裕丰电子股份有限公司

董事长：阎永江

二〇〇七年四月六日