



# 贵州航天电器股份有限公司

Guizhou Space Appliance Co. LTD

## 2005 年 半年度报告

二 五年七月二十五日



## 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

董事谢柏堂先生因工作原因未出席董事会，书面委托曹军先生代为出席会议并行使表决权。

公司董事长曹军先生、总经理原维亮先生、财务负责人王磊先生及会计机构负责人孙建强先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。



## 目 录

重要提示.....	1
一、 公司基本情况.....	3
二、 会计数据和业务数据摘要.....	4
三、 股本变动和主要股东持股情况.....	5
四、 董事、 监事、 高级管理人员情况.....	8
五、 公司管理层讨论与分析.....	9
六、 重要事项.....	13
七、 财务报告（ 未经审计） .....	17
八、 备查文件.....	17



## 一、公司基本情况

- 1、公司法定中文名称：贵州航天电器股份有限公司  
 中文缩写：航天电器  
 公司法定英文名称：Gui zhou Space Appliance Co., LTD.  
 英文缩写：SACO

- 2、公司法定代表人：曹军

- 3、公司基本情况简介

股票简称	航天电器	
股票代码	002025	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书兼投资者关系管理负责人	证券事务代表
姓名	王磊	张旺
联系地址	贵州省遵义市红花岗区新蒲镇	贵州省遵义市红花岗区新蒲镇
电话	0852-8616273	0852-8616290
传真	0852-8616258	0852-8616258
电子信箱	WL@gzhtdq.com.cn	ZW@gzhtdq.com.cn

- 4、公司注册地址：贵州省遵义市红花岗区新蒲镇  
 公司办公地址：贵州省遵义市红花岗区新蒲镇  
 邮政编码：563006  
 公司国际互联网网址：[Http://www.gzhtdq.com.cn](http://www.gzhtdq.com.cn)  
 公司电子信箱：[htdq@gzhtdq.com.cn](mailto:htdq@gzhtdq.com.cn)

- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》  
 登载公司2005年半年度报告的中国证监会指定网站的网址：[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)  
 公司2005年半年度报告备置地点：公司综合管理办公室

- 6、公司首次注册登记日期：2001年12月30日  
 公司最近一次变更登记日期：2004年12月27日  
 公司注册登记地点：贵州省工商行政管理局  
 税务登记号码：黔国税管字520302730980020  
 企业法人营业执照注册号：5200001204528  
 公司聘请的会计师事务所名称：中和正信会计师事务所有限公司  
 公司聘请的会计师事务所办公地址：贵阳市瑞金南路134号宏资大厦13层



## 二、会计数据和业务数据摘要

## 1、主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
流动资产	350,011,392.13	302,341,380.19	15.77
流动负债	75,322,566.71	40,050,373.15	88.07
总资产	430,646,794.35	355,144,204.42	21.26
股东权益(不含少数股东权益)	340,469,765.46	301,128,142.20	13.06
每股净资产	3.55	3.76	-5.59
调整后的每股净资产	3.55	3.76	-5.59
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	47,341,173.26	16,539,990.14	186.22
扣除非经常性损益后的净利润	47,395,912.10	16,612,553.68	185.30
每股收益	0.49	0.30	63.33
每股收益(按发行后的新股本计算)	-	0.21	-
净资产收益率(%)	13.90	15.52	减少1.62个百分点
经营活动产生的现金流量净额	6,560,646.14	4,853,557.50	35.17

## 2、非经常性损益项目和金额：

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	29,131.00
营业外支出	119,384.43
政府补贴	25,854.79
所得税影响数额	9,659.80
合 计	54,738.84

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号》规定计算的净资产收益率及每股收  
益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	25.00	26.42	0.89	0.89
营业利润	13.81	14.60	0.49	0.49
净利润	13.90	14.70	0.49	0.49
扣除非经常性损益后的净利润	13.92	14.71	0.49	0.49



## 三、股本变动和主要股东持股情况

## (一) 股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	首发	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	5430			1086			1086	6516
其中：								
国有法人持有股份	4880			976			976	5856
境内法人持有股份	550			110			110	660
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	5430			1086			1086	6516
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	2570			514			514	3084
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	2570			514			514	3084
三、股份总数	8000			1600			1600	9600

公司 2004 年度股东大会决议，以 2004 年末总股本 8000 万股为基数，以公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 2 股，共计 1600 万股。董事会于 2005 年 4 月 13 日将公积金转增股本事项实施完毕后，公司总股本由 8000 万股增加至 9600 万股。



(二) 前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

报告期末股东总数	6591					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)
贵州航天朝晖电器厂	4,183,140	25,098,840	26.14	未流通	0	国有法人股
贵州航天朝阳电器厂	2,876,860	17,261,160	17.98	未流通	0	国有法人股
贵州航天工业有限责任公司	1,600,000	9,600,000	10.00	未流通	0	国有法人股
遵义朝日电器有限责任公司	900,000	5,400,000	5.625	未流通	0	境内法人股
梅岭化工厂	800,000	4,800,000	5.00	未流通	0	国有法人股
交通银行-安顺证券投资基金	2,365,980	2,365,980	2.46	已流通	未知	流通股
中国工商银行-裕元证券投资基金	-1,102,062	2,000,000	2.08	已流通	未知	流通股
交通银行-华安创新证券投资基金	1,575,092	1,575,092	1.64	已流通	未知	流通股
景博证券投资基金	110,559	1,573,854	1.64	已流通	未知	流通股
景阳证券投资基金	1,526,818	1,526,818	1.59	已流通	未知	流通股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)			
交通银行-安顺证券投资基金	2,365,980		A股			
中国工商银行-裕元证券投资基金	2,000,000		A股			
交通银行-华安创新证券投资基金	1,575,092		A股			
景博证券投资基金	1,573,854		A股			
景阳证券投资基金	1,526,818		A股			
广发证券股份有限公司	1,297,571		A股			
交通银行-湘财合丰价值优化型成长类行业基金	1,237,000		A股			
交通银行-华安宝利配置证券投资基金	750,000		A股			
中国工商银行-安瑞证券投资基金	642,842		A股			
久嘉证券投资基金	580,000		A股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>公司股东贵州航天朝晖电器厂、贵州航天朝阳电器厂、贵州航天工业有限责任公司、梅岭化工厂、国营风华机器厂是中国航天科工集团公司的下属全资企业,中国航天科工集团合并间接持有本公司 61.78%的股份,为公司的实际控制人,中国航天科工集团可能会通过上述全资企业共同行使表决权,从而达到控制本公司的目的,即上述股东存在一致行动的可能。</p> <p>前十名流通股股东中安顺证券投资基金、华安创新证券投资基金、华安宝利配置证券投资基金和安瑞证券投资基金同属华安基金管理有限公司;景博证券投资基金、景阳证券投资基金同属大成基金管理有限公司,对于其他股东公司未知他们之间是否存在关联关系,也不知道是否属于《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。</p>					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限			

注:关联关系的认定按照《深圳证券交易所股票上市规则》的规定,一致行动人的认定按照《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》的规定。



(三) 控股股东及实际控制人变更情况

截至2005年6月30日，公司的控股股东和实际控制人未发生变化，仍分别为：贵州航天朝晖电器厂和中国航天科工集团公司。

(四) 公司控股股东情况介绍

控股股东名称：贵州航天朝晖电器厂

法定代表人：陈光平

成立日期：1968 年

注册资本：1819 万元

企业类型：国有企业

经济性质：全民所有制

公司住所：贵州省遵义市红花岗区新蒲镇

经营范围：仪器仪表、蒸汽

目前实际经营的业务主要是控制仪器仪表的组装、生产和销售及为本公司提供水、电、汽供应服务和保安、环境清洁绿化、通讯及通讯管理等综合服务。

(五) 公司实际控制人情况介绍

实际控制人名称：中国航天科工集团公司

法定代表人：殷兴良

成立日期：1999 年

注册资本：720,326 万元

经济性质：全民所有制

公司住所：北京市海淀区阜成路8号

经营范围：国有资产投资、经营管理、各种类型导弹武器系统、航天产品、卫星应用系统与设备、雷达、数控装置、工业控制自动化系统及设备、保安器材、化工材料、金属制品、机械设备、电子及通讯设备、计量器具、医疗器械、汽车及零配件的研制、生产、销售、航天技术的科研开发、技术咨询、建筑工程设计、监理、勘察、工程承包、物业管理、自有房屋租赁、货物仓储。兼营：纺织品、家具、工艺美术品（金银饰品除外）、日用百货的销售。





#### 四、董事、监事、高级管理人员情况

##### (一) 报告期内，董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

1、公司董事冯常亭先生持有遵义朝日电器有限责任公司13.34%的股份，从而间接持有本公司0.75%的股份，上述持股情况报告期内未发生变动。

2、其他公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股票，报告期内也没有发生持股变动。

##### (二) 报告期内，董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

###### 1、董事选举情况

由于第一届董事会任期届满，2005年1月8日，公司2005年第一次临时股东大会选举曹军先生、原维亮先生、谢柏堂先生、陈光平先生、冯常亭先生、魏俊华先生出任公司董事；选举苏东林女士、史际春先生、陈怀谷先生出任公司独立董事。

###### 2、监事选举情况

由于第一届监事会任期届满，2005年1月8日，公司2005年第一次临时股东大会选举洪涛先生、徐昌敏女士出任公司监事，贵州航天电器股份有限公司工会推荐郑建模先生出任公司职工代表监事。

###### 3、高级管理人员聘任情况

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，2005年1月8日，公司第二届董事会第一次会议决议：聘任原维亮先生为公司总经理，根据总经理提名，聘任路江涛、王跃轩、李延波、苏雨露先生为公司副总经理，聘任王磊先生为公司副总经理兼公司财务负责人；另根据总经理提名，聘任周靖波先生、张旺先生为总经理助理。



## 五、公司管理层讨论与分析

### (一) 公司经营成果与财务状况简要分析

2005 年上半年，公司在管理层的领导下，按照董事会确定的年度经营计划和目标，抓住有利的市场机遇，持续加大新品开发、市场拓展和扩充产能的力度，在全体员工的辛勤工作下，公司经济效益再创历史最高水平，较好地完成了上半年的经营计划目标。

1、本报告期，主营业务收入、主营业务利润、利润总额及经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比的变化

单位：(人民币)元

项目	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
主营业务收入	131,566,332.86	69,322,024.99	89.79
主营业务利润	85,104,528.94	44,920,524.91	89.46
利润总额	47,267,717.29	19,498,862.07	142.41
经营活动产生的现金流量净额	6,560,646.14	4,853,557.50	35.17

报告期内，公司主营业务收入较上年同期增长 89.79%的主要原因是：市场需求旺盛，公司获取的订单同比大幅度增长，2005 年 1-6 月，连接器实现销售收入 67,581,291.10 元，较上年同期 33,410,698.79 元增加 34,170,592.31 元，同比增长率 102.27%；继电器实现销售收入 62,466,350.01 元，较上年同期 33,704,495.25 元增加 28,761,854.76 元，同比增长率 85.34%。

报告期内，公司主营业务利润和利润总额分别比上年同期增长 89.46%、142.41%的主要原因：在生产任务非常充足的情况下，随着募集资金项目设备陆续到位，以及公司采取的各项挖掘资源潜力措施的落实，公司产能不断扩大，主营业务收入较上年同期增加 62,244,307.87 元，另外公司严格控制非生产性费用支出，从而实现主营业务利润和利润总额同步大幅度增长。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 35.17%的主要原因是：在业务量同比大幅度增长的情况下，公司销售回款额也大幅度增加，但货款回笼速度低于同期销售收入增长幅度。

2、流动资产、流动负债、总资产、股东权益与上年度期末数相比的变化

单位：(人民币)元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	350,011,392.13	302,341,380.19	15.77
流动负债	75,322,566.71	40,050,373.15	88.07
总资产	430,646,794.35	355,144,204.42	21.26
股东权益(不含少数股东权益)	340,469,765.46	301,128,142.20	13.06

报告期末流动资产比上年度期末增长 15.77%，增加额为 47,670,011.94 元，增加的主要项目包括应收账款和存货，其中，存货增长的原因是在公司产能扩大后，处于生产加工环节的半成品占用资金相应增加，另外，为保证公司正常运作，公司适当增加了原材料储备；应收账款的增长符合公司信用政策和销售收款规律，通常情况下，货款回笼主要在下半年实现。

报告期末流动负债比上年度期末增长 88.07%，增加额为 35,272,193.56 元，增加的主要项目是应付账款，其增加的主要原因是由于公司信用良好，物资采购量大，供应商给予公司较长的付款周期，报告期公司应付材料款、应付募集资金项目设备款相应增加。

报告期末总资产比上年度期末增长 21.26%，增加额为 75,502,589.93 元，总资产增长的主要原因是生产经营规模扩大后，固定资产、存货和应收账款增加所致。

报告期末股东权益(不含少数股东权益)比年初上年度期末增长 13.06%，增加额为 39,341,623.26 元，增加的主要原因是报告期公司实现净利润 47,341,173.26 元。



(二) 报告期公司的经营情况

1、 主营业务的范围及其经营状况

报告期公司经营范围未发生变化，经营范围为：继电器、连接器的研制、生产和销售。

上海分公司的业务范围为：各类继电器、电连接器和电子控制组件的研究、开发、技术支持。

控股子公司上海威克鲍尔通信科技有限公司的经营范围为：在手机及其他领域用锂电池生产、销售及服务。

控股子公司上海恒阳电器有限责任公司的经营范围为：开关、连接器等电讯、电器产品，五金加工。

(1) 主营业务分行业、产品构成情况

单位：(人民币)元

分行业	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 (%)
电子元器件行业	131,566,332.86	46,361,143.14	64.76	89.79	90.94	减少 0.21 个百分点
其中：关联交易	24,452,409.62	8,553,452.89	65.02	121.10	127.67	减少 1.01 个百分点
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
继电器	62,466,350.01	14,866,841.73	76.20	85.34	97.35	减少 1.45 个百分点
连接器	67,581,291.10	30,167,323.83	55.36	102.27	107.83	减少 1.20 个百分点
手机电池	1,518,691.75	1,326,977.58	12.62	-26.40	-36.46	增加 13.83 个百分点
其中：关联交易	24,452,409.62	8,553,452.89	65.02	121.10	127.67	减少 1.01 个百分点
关联交易的定价原则	公司与各关联企业发生的关联业务往来全部采用市场定价原则					
关联交易必要性、持续性的说明	由于历史的原因和行业配套的不可分割性及定点采购的特点，公司与关联企业的关联交易是必要的，并将在一定时期内持续存在。					

其中：报告期内上市公司向控股股东及子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 21,884.82 元。

(2) 主营业务分地区构成情况

单位：(人民币)元

地区	主营业务收入(元)	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华北地区	59,946,591.30	103.07
华东地区	16,821,511.23	35.12
中南地区	11,220,222.56	98.73
西南地区	11,537,329.81	64.40
西北地区	16,914,607.20	179.55
其他地区	15,126,070.76	75.09

(三) 报告期内公司利润构成、主营业务或结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(四) 报告期内，公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(五) 报告期内，公司不存在来源于单个控股子公司和参股公司的投资收益对公司净利润的影响达到10%以上(含10%)的情况

(六) 经营中的问题与困难

2005年上半年，随着国内中高端电子元器件市场容量和开发潜力的扩大，公司订单同比大幅度上升。在客户



持续、大批量订货情况下，经过不断的挖潜改造，公司的生产能力仍难以充分满足市场需求，产品交付压力尚未得到根本性的缓解。同时，公司所用的能源、部分原材料价格继续上涨，增加了公司成本支出；公司应收账款与上年同期相比增长幅度较大，占用资金增加。

公司管理层针对上述情况，一是以提高生产效率为目标，加快对生产线流程的改进速度；同时，加快募集资金项目设备投入生产使用速度，进一步提升产能。二是实施管理流程再造，加速企业信息化建设，为公司规模化发展奠定基础。三是不断优化和创新产品技术工艺，降低单位产品消耗，增强公司应对原材料和能源价格上涨的能力。四是虽然公司每年货款回收规律相同，但在下半年公司仍将重视和加强应收账款管理力度，确保应收账款处于正常水平。

(七) 公司投资情况：

1、 募集资金使用情况

单位：(人民币)万元

募集资金总额		16,972.76			报告期内使用募集资金总额			3152.26		
					已累计使用募集资金总额			5492.93		
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度(%)	报告期内实现的收益(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
密封继电器生产线技术改造	否	2995	1133.06	1400.65	46.77	52.08	2005	否	是	否
温度继电器生产线技术改造	否	2996	845.97	1084.89	36.21	14.79	2006	否	是	否
高可靠圆形连接器生产线技术改造	否	2997	702.19	1852.02	61.80	45.01	2005	否	是	否
射频同轴连接器生产线技术改造	否	2990	471.04	1154.86	38.62	11.59	2005	否	是	否
光通信用陶瓷插针生产线建设	否	10162	-	0.51	-	-	2006	否	否	是
合计	-	22140	3152.26	5492.93	24.81	123.47	-	-	-	-
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因		密封继电器、温度继电器、射频同轴连接器生产线技术改造项目部分设备需从国外进口，相关设备采购从合同签订到设备就位需要较长时间，报告期，由于国内制造行业对高精度数控加工设备需求大幅度增长，导致设备交付周期进一步延长。目前，公司计划中的部分设备处于在途或合同执行期内。								
项目可行性发生重大变化的情况说明		光通信用陶瓷插针生产线建设项目，由于实际募集资金低于拟投资项目总金额，以及市场、制造企业、产品价格以及行业发展趋势发生了较大的变化，另外，该项目的技术与公司现有专业技术的互补性不大，带动不了现有专业技术的协调发展，继续实施该项目将无法达到可行性研究报告所预期的经济效益，并存在着较大的投资风险。鉴于项目可行性发生重大变化，公司拟变更该募集资金投资项目。								
募集资金项目实施地点变更情况		无								
募集资金实施方式调整情况		无								



募集资金项目先期投入及弥补情况	在公开发行股票募集资金到位前，公司根据生产经营的需要，已先期投入了高可靠圆形连接器生产线技术改造、密封继电器生产线技术改造、射频同轴连接器生产线技术改造和温度继电器生产线技术改造四个募集资金项目的前期费用，截止 2004 年 6 月 30 日，已投入 1505 万元用于上述项目的加工和检测设备购置和配套流动资金。募集资金到位后，公司从中弥补了先期投入募集资金项目的自有资金 1505 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	无

(1) 募集资金专户存储制度的执行情况

公司严格执行募集资金专户存储制度，未使用的募集资金全部存放在与公司、保荐机构签订了募集资金管理协议的资金托管银行的专用存款账户中，并授权保荐机构指定的保荐代表人可以随时到募集资金托管银行查询募集资金专用存款账户资料。此外，公司还定期将募集资金专户使用、存款余额情况向保荐机构及代表通报，在募集资金的使用和管理上主动接受保荐机构及代表的持续督导。

(2) 下一步的投资计划

2005 年下半年，公司将继续加大高可靠圆形连接器生产线技术改造、密封继电器生产线技术改造、射频同轴连接器生产线技术改造和温度继电器生产线技术改造项目的投入力度，力争按照募集资金使用计划进度要求完成以上四个技改项目。

2、非募集资金项目情况

(1) 2002 年 7 月 20 日召开的公司 2002 年度第一次临时股东大会审议表决通过了《关于在小河开发区建设公司总部及新产品研制和试制厂房的议案》，决定利用自有资金在贵阳市小河经济技术开发区建设公司总部及新产品研究机构，项目总投资预算为 4000 万元。截止 2005 年 6 月 30 日，小河工程项目累计投入资金 3040.72 万元，目前该项目正处于水电安装、室内装饰和周边环境绿化收尾阶段。

(2) 根据第二届董事会第二次会议决议：公司于 2005 年 3 月，向控股子公司上海恒阳电器有限责任公司增加投资 164.70 万元；增资完成后，上海恒阳电器有限责任公司注册资本为 360 万元，公司持有其 65.19% 的股权，相关工商变更手续已办理完毕。

(3) 为了进一步提升公司的专业化程度和核心竞争力，快速提高主营业务的生产能力，以适应公司长远发展的需要，经第二届董事会第二次会议审议批准：公司设立零部件加工控股子公司，报告期内，该控股子公司企业名称预核准工作已完成；现在进入资产评估、验资和生产筹备阶段。预计 2005 年 9 月份零部件加工控股子公司将正式运作。

(八) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

因公司将继续保持良好的经营状态，预计到 2005 年三季度，主营业务收入与同期相比将继续保持增长，净利润与去年同期相比将增长 100-150%。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规和规章的规定，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作。根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的要求，公司对《章程》进行了必要的修订和完善。报告期内，为规范募集资金的使用和管理，公司制订了《募集资金管理办法》。经 2004 年度股东大会审议批准，董事会设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，以适应公司战略发展和完善董事、监事及高级管理人员激励约束机制的需要。

目前，公司治理的实际状况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本不存在差异。

### (二) 报告期内，公司利润分配案、公积金转增股本方案的执行情况

经中和正信会计师事务所有限公司出具的《审计报告》(中和正信审字(2005)第4-017-1 号)确认，公司2004年度实现净利润41,363,691.91元，可供分配的利润为65,647,915.33元。2005年2月24日召开的公司2004年度股东大会决议：以2004年末总股本80,000,000股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增2股，转增后公司总股本由80,000,000股增加为96,000,000股；同时，向股东每10股派发现金股利1.00元(含税)，共计8,000,000元。2004年利润分配及公积金转增股本方案已于2005年4月13日实施完毕。

### (三) 本年度中期，公司不进行利润分配和公积金转增股本。

### (四) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

### (六) 公司开展投资者关系管理的具体情况

1、公司积极为投资者与高级管理人员的沟通创造条件，一是在网站上开设了投资者关系管理专栏，便于投资者及时获取公司基本信息。二是公司安排董事会秘书、证券事务代表及证券办工作人员通过电话、电子邮件、接待来访等方式回答投资者的咨询，在不违反中国证监会、深交所和公司信息披露规定的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司生产经营情况。

2、2005年3月3日，公司以远程网络方式召开了2004年度报告说明会，公司董事长、总经理、董事会秘书通过互联网就股东和投资者提出的关于经营管理、新产品开发、募集资金使用、股利分配等方面的问题进行了详实、细致的回答，同时，公司管理层与投资者还就企业经营战略、近期经营目标、行业发展态势及公司核心竞争力的提升进行了积极的交流和沟通。

### (七) 内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

1、按照《公司治理准则》的规定和要求，经 2004 年度股东大会审议批准，公司董事会设立审计委员会，第一任审计委员会由董事陈怀谷、史际春、陈光平先生组成，其中独立董事陈怀谷先生为主任委员。审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

2、根据公司《内部审计制度》的规定，公司设立了审计监察小组，其成员由一名董事和具备岗位能力的专职审计人员组成，小组中的董事会成员担任审计负责人。审计监察小组在公司董事会审计委员会领导下开展内部审计工作。审计负责人向董事会负责并报告工作。

3、依据公司内部审计制度和2005年度审计工作计划，报告期内，审计监察小组对公司市场营销部、生产保障部、财务部及五个生产车间实施了内部审计，对其经营活动的合规性、真实性及执行公司财务制度和有关管理办法的情况开展审计监督检查。内部审计工作的正常开展有效地促进公司相关内部控制制度和管理措施的落实。

### (八) 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况





1、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》及《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

2、公司董事长在履行职责时，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》和《公司章程》的规定，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，不以个人意见代替董事会决策，同时积极推动公司内部管理制度的制订和完善，确保公司规范运作。

3、独立董事不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响，独立公正行使其特别职权，对报告期内应由独立董事发表意见的提名董事候选人、聘任公司高级管理人员和暂缓实施光通信陶瓷插针生产线建设等事项发表客观公正的意见。

4、本公司董事出席董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数			3		
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
曹军	董事长	3			否
原维亮	副董事长、总经理	3			否
谢柏堂	董事	2	1		否
陈光平	董事	3			否
冯常亭	董事	2	1		否
魏俊华	董事	3			否
苏东林	独立董事	3			否
史际春	独立董事	3			否
陈怀谷	独立董事	3			否

(九) 报告期内的重大关联交易事项

1、提供服务

本公司水、电、气、综合服务通过朝晖厂、朝阳厂联合提供。其中水费参照遵义市工业用水的价格 1.65 元/吨；电费按取得成本价计算；供电线路系统、变压器和供电管理人员由两厂提供，本公司每月另支付维护管理费在物管费中体现；汽按遵义地区最低标准 134 元/吨支付；物业管理费包括卫生、绿化、保安、房屋维修、通信线路、供水管道维修、输电系统维修和其他综合服务等项目，报告期内交易情况列表如下：

关联方名称	关联关系	交易内容	金额(元)	定价原则
贵州航天朝晖电器厂	公司控股股东	水、电、汽及综合服务	2,428,485.23	按合同定价
贵州航天朝阳电器厂	公司股东	水、电、汽及综合服务	1,687,591.43	按合同定价
合计			4,116,076.66	

2、销售业务

关联方名称	关联关系	金额(元)	比例	定价原则
同受“中国航天科工集团公司”控制的 4 家关联企业	实际控制人下属企业	24,430,524.80	18.57	市场定价
贵州航天朝晖电器厂	公司控股股东	21,884.82	0.02	市场定价
合计		24,452,409.62	18.59	



## 3、采购业务

关联方名称	关联关系	金额（元）	比例	定价原则
遵义江南航天紧固件有限公司	061 基地管辖企业	556,856.25	0.89	市场定价
贵州航天凯南科技有限责任公司	061 基地管辖企业	5,031.40	0.01	市场定价
国营井冈山仪表厂	061 基地管辖企业	94,253.21	0.15	市场定价
国营群英铸造厂	061 基地管辖企业	207,479.60	0.33	市场定价
国营长新机械厂	061 基地管辖企业	106,802.17	0.17	市场定价
国营风光木器厂	061 基地管辖企业	15,420.00	0.02	市场定价
合 计		985,842.63	1.57	

## 4、其他业务

单位名称	关联关系	金额（元）	交易内容	计价方式
贵州航天朝晖电器厂	公司控股股东	280,000.00	固定资产转让	按合同
贵州航天朝晖电器厂	公司控股股东	11,043.00	提供服务	按合同
遵义朝日电器有限责任公司	公司股东	823,600.00	技术服务	按合同
合 计		1,114,643.00		

## (十) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

(十一) 报告期内，公司无对外担保事项，也不存在向公司的控股子公司提供担保和违规担保情况。公司与控股股东及其他关联方之间也不存在违规占用资金的情况。

公司独立董事对公司担保情况的专项说明及独立意见：

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）的规定，公司3位独立董事本着对公司、全体股东及社会公众投资者负责的态度，在对公司有关信息及资料进行了解和核实后，发表独立意见如下：

经认真核查，我们认为：贵州航天电器股份有限公司认真贯彻执行中国证监会证监发〔2003〕56号《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》的有关规定，2005年1-6月没有发生对外担保、违规对外担保、关联方占用资金等情况，也不存在以前年度发生并累计至2005年6月30日的对外担保、违规对外担保、关联方占用资金等情况。

(十二) 公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

1、公司在报告期内没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

2、为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东贵州航天朝晖电器厂和第二大股东贵州航天朝阳电器厂于2001年12月30日分别向本公司出具了《避免同业竞争承诺书》。报告期内两家股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

(十三) 报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。公司董事、高级管理人员没有被采取司法强制措施的情况。

(十四) 根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》财税字〔94〕001号规定，公司2002





年、2003年、2004年连续三年享受免征企业所得税的税收优惠政策，目前公司享受该项优惠政策期限结束。

根据财政部财税〔2001〕202号文《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》及国家税务总局国税发〔2002〕47号文和贵州省国家税务局黔国税发[2002]81号文的规定，从2005年起，公司将按15%的税率缴纳企业所得税。

(十五) 其他重要事项信息

披露日期	公告内容	信息披露报纸	版面	信息披露网站网址
2005年1月11日	2005年度第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》	17	http://www.cninfo.com.cn
2005年1月11日	第二届董事会第一次会议决议公告	《证券时报》	17	http://www.cninfo.com.cn
2005年1月11日	独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见	《证券时报》	17	http://www.cninfo.com.cn
2005年1月11日	关于中国证券监督管理委员会贵州监管局限期整改的报告	《证券时报》	17	http://www.cninfo.com.cn
2005年1月11日	第二届监事会第一次会议决议公告	《证券时报》	17	http://www.cninfo.com.cn
2005年1月11日	关于推荐公司职工代表监事的公告	《证券时报》	17	http://www.cninfo.com.cn
2005年1月25日	第二届董事会第二次会议决议公告暨召开2004年度股东大会通知	《证券时报》	25	http://www.cninfo.com.cn
2005年1月25日	2004年度报告摘要	《证券时报》	25	http://www.cninfo.com.cn
2005年1月25日	第二届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》	26	http://www.cninfo.com.cn
2005年1月25日	关于募集资金年度使用情况专项说明的公告	《证券时报》	26	http://www.cninfo.com.cn
2005年1月25日	独立董事关于暂缓募集资金项目实施的独立意见	《证券时报》	26	http://www.cninfo.com.cn
2005年1月25日	独立董事关于对公司累计和当期对外担保等情况的专项说明	《证券时报》	26	http://www.cninfo.com.cn
2005年2月25日	2004年度股东大会决议公告	《证券时报》	12	http://www.cninfo.com.cn
2005年3月1日	关于召开2004年年度报告说明会的公告	《证券时报》	43	http://www.cninfo.com.cn
2005年4月6日	2004年度分红派息、转增股本实施公告	《证券时报》	8	http://www.cninfo.com.cn
2005年4月19日	第二届董事会2005年第一次临时会议决议公告暨召开2005年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》	89	http://www.cninfo.com.cn
2005年4月19日	2005年第一季度报告	《证券时报》	89	
2005年4月27日	关于获准免征2004年度企业所得税的公告	《证券时报》	3	http://www.cninfo.com.cn
2005年5月24日	2005年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》	23	http://www.cninfo.com.cn
2005年6月23日	关于2005年上半年业绩预增的提示性公告	《证券时报》	8	http://www.cninfo.com.cn



## 七、财务报告（未经审计）

- （一） 会计报表（附后）
- （二） 会计报表附注（附后）

## 八、备查文件目录

- （一）载有公司董事长签名的半年度报告正本
- （二）载有公司董事长、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告正本
- （三）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的原稿
- （四）公司章程

贵州航天电器股份有限公司

董事长：曹军

二 五年七月二十五日



## 合并资产负债表

企会 01 表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

单位：元

行次	项 目	附注	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
1	流动资产：			
2	货币资金	注释 1	216,369,579.09	224,921,746.90
3	短期投资	注释 2	-	-
4	应收票据	注释 3	5,882,818.00	6,250,669.00
5	应收股利	注释 4	-	-
6	应收利息	注释 5	-	-
7	应收帐款	注释 6	76,488,989.91	27,170,319.54
8	其他应收款	注释 6	532,050.67	511,359.45
9	预付帐款	注释 7	13,794,366.02	11,806,135.34
10	应收补贴款	注释 8	-	-
11	存货	注释 9	36,922,086.42	31,638,145.86
12	待摊费用	注释 10	21,502.02	43,004.10
13	一年内到期的长期债券投资		-	-
14	其他流动资产		-	-
15	流动资产合计		350,011,392.13	302,341,380.19
16	长期投资：		-	-
17	长期股权投资	注释 11	-	-
18	长期债权投资		-	-
19	合并价差		18,382.12	92,282.90
20	长期投资合计	注释 11	18,382.12	92,282.90
21	固定资产：		-	-
22	固定资产原值	注释 12	81,443,008.97	51,775,893.37
23	减：累计折旧	注释 12	31,670,976.01	27,410,635.65
24	固定资产净值	注释 12	49,772,032.96	24,365,257.72
25	减：固定资产减值准备	注释 12	-	-
26	固定资产净额	注释 12	49,772,032.96	24,365,257.72
27	固定资产清理		-	-
28	工程物资		-	-
29	在建工程	注释 13	30,407,170.49	28,079,950.29
30	固定资产合计		80,179,203.45	52,445,208.01
31	无形资产及其他资产		-	-
32	无形资产	注释 14	437,816.65	265,333.32
33	长期待摊费用	注释 15	-	-
34	其他长期资产	注释 16	-	-
35	无形资产及其他资产合计：		437,816.65	265,333.32
36			-	-
37	递延税项：		-	-
38	递延税款借项	注释 17	-	-
39	资产总计		430,646,794.35	355,144,204.42

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：孙建强



## 合并资产负债表（续）

企会 01 表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

单位：元

行次	项 目	附注	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
1	流动负债：			
2	短期借款	注释 18		
3	应付票据	注释 19	1,996,000.00	1,972,000.00
4	应付帐款	注释 20	42,963,436.30	11,043,227.19
5	预收帐款	注释 21	2,901,052.89	2,227,316.61
6	应付工资	注释 22	-	-
7	应付福利	注释 23	7,258,464.88	7,449,307.78
8	应付股利	注释 24	-	-
9	未交税金	注释 25	1,752,836.07	7,195,950.64
10	其他应交款	注释 26	5,956.55	4,127.92
11	其他应付款	注释 27	18,129,558.25	10,158,443.01
12	预提费用	注释 28	315,261.77	-
13	预计负债		-	-
14	一年内到期的长期负债		-	-
15	其他流动负债		-	-
16	流动负债合计		75,322,566.71	40,050,373.15
17				-
18	长期负债：		-	-
19	长期借款		-	-
20	应付债券		-	-
21	长期应付款		-	-
22	专项应付款	注释 29	10,804,705.70	10,671,305.70
23	其他长期负债	注释 30	-	-
24	长期负债合计		10,804,705.70	10,671,305.70
25	递延税项：		-	-
26	递延税款贷项		-	-
27	负债合计		86,127,272.41	50,721,678.85
28	少数股东权益		4,049,756.48	3,294,383.37
29	所有者权益（或股东权益）：		-	-
30	实收资本（股本）	注释 31	96,000,000.00	80,000,000.00
31	减：已归还投资		-	-
32	实收资本（或股本）净额		96,000,000.00	80,000,000.00
33	资本公积	注释 32	138,911,849.29	154,911,399.29
34	盈余公积	注释 33	21,762,416.85	21,762,416.85
35	其中：法定公益金		8,356,340.81	8,356,340.81
36	未分配利润	注释 34	83,795,499.32	44,454,326.06
37	所有者权益合计		340,469,765.46	301,128,142.20
38			-	-
39	负债和所有者权益（或股东权益）总计		430,646,794.35	355,144,204.42

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：孙建强



## 合并利润及利润分配表

企会 02 表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

单位：元

项 目	注释	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	注释 35	131,566,332.86	69,322,024.99
减：主营业务成本	注释 35	46,361,143.14	24,280,305.02
主营业务税金及附加	注释 36	100,660.78	121,195.06
二、主营业务利润		85,104,528.94	44,920,524.91
加：其他业务利润	注释 37	22,743.87	114,897.41
减：营业费用	注释 38	11,165,206.73	8,080,473.84
减：管理费用	注释 39	27,994,958.79	17,767,636.56
减：财务费用	注释 40	-1,066,455.66	-220,748.56
三、营业利润		47,033,562.95	19,408,060.48
加：投资收益	注释 41	-0.00	-
补贴收入	注释 42	324,407.77	176,170.46
营业外收入	注释 43	29,131.00	17,049.60
减：营业外支出	注释 43	119,384.43	102,418.47
四、利润总额		47,267,717.29	19,498,862.07
减：所得税	注释 44	-309,729.86	3,246,891.35
少数股东收益		236,273.89	-288,019.42
五、净利润		47,341,173.26	16,539,990.14
加：年初未分配利润		44,454,326.06	24,284,223.42
其他转入		-	-
二、可供分配的利润		91,795,499.32	40,824,213.56
减：提取法定盈余公积		-	-
提取法定公益金		-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-
提取储备基金		-	-
提取企业发展基金		-	-
利润归还投资		-	-
三、可供股东分配的利润		91,795,499.32	40,824,213.56
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		8,000,000.00	10,860,000.00
转作股本(或股本)的普通股股利		-	-
四、未分配利润	注释 34	83,795,499.32	29,964,213.56
利润表(补充资料)			
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额			
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：孙建强



## 合并现金流量表

企会 03 表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

单位：元

项 目	行次	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	81,004,436.70	48,859,454.38
收到的税费返还	2	324,407.77	176,170.46
收到的其他与经营活动有关的现金	3	2,184,142.92	1,007,677.33
现金流入小计	4	83,512,987.39	50,043,302.17
购买商品、接受劳务支付的现金	5	36,219,362.28	19,225,806.52
支付给职工以及为职工支付的现金	6	23,994,494.26	15,580,995.47
支付的各项税费	7	6,496,076.68	2,204,082.88
支付的其它与经营活动有关的现金	8	10,242,408.03	8,178,859.80
现金流出小计	9	76,952,341.25	45,189,744.67
经营活动产生的现金流量净额	10	6,560,646.14	4,853,557.50
二、投资活动产生的现金流量：		-	
收回投资所收到的现金	11	-	-
取得投资收益所收到的现金	12	-	-
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	13	-	5,400.00
收到的其他与投资活动有关的现金	14	-	301,189.89
现金流入小计	15	-	306,589.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16	7,705,813.95	13,053,378.26
投资所支付的现金	17	-	576,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	18	-	-
现金流出小计	19	7,705,813.95	13,629,378.26
投资活动产生的现金流量净额	20	-7,705,813.95	-13,322,788.37
三、筹资活动产生的现金流量：		-	
吸收筹资所收到的现金	21	593,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		593,000.00	-
借款所收到的现金	22	-	40,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	23	-	-
现金流入小计	24	593,000.00	40,000,000.00
偿还债务所支付的现金	25	-	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	26	8,000,000.00	11,060,640.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	27	-	-
现金流出小计	28	8,000,000.00	51,060,640.00
筹资活动产生的现金流量净额	29	-7,407,000.00	-11,060,640.00
四、汇率变动对现金的影响额	30	-	
五、现金及现金等价物净增加额	31	-8,552,167.81	-19,529,870.87

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：孙建强



## 合并现金流量表（续）

企会 03 表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

单位：元

补充资料	行次	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	32	47,341,173.26	16,539,990.14
加：计提的资产减值准备	33	3,287,541.60	1,444,589.07
固定资产折旧	34	4,356,197.70	4,822,069.04
无形资产摊销	35	53,016.67	16,366.68
长期待摊费用摊销	36	-	-
待摊费用减少（减：增加）	37	21,502.08	-43,004.10
预提费用增加（减：减少）	38	315,261.77	440,773.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	39	-	-
固定资产报废损失	40	117,998.31	14,335.32
财务费用	41	-	-203,590.99
投资损失（减：收益）	42	-	-
递延税款贷项（减：借项）	43	-	-
存货的减少（减：增加）	44	-5,283,940.56	-9,186,357.35
经营性应收项目的减少（减：增加）	45	-54,364,374.02	-29,486,037.34
经营性应付项目的增加（减：减少）	46	10,479,995.44	20,717,604.09
其他	47	236,273.89	-223,180.77
经营活动产生的现金流量净额	48	6,560,646.14	4,853,557.50
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			-
债务转为资本	49		
一年内到期的可转换公司债券	50		
融资租入固定资产	51		
3. 现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	52	216,369,579.09	58,293,652.87
减：现金的期初余额	53	224,921,746.90	77,823,523.74
加：现金等价物的期末余额	54	-	-
减：现金等价物的期初余额	55	-	-
现金及现金等价物净增加额	56	-8,552,167.81	-19,529,870.87

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：孙建强



合并资产减值准备表

会企 01 表附 1 表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

单位：元

项目	年初余额	本期增加数	本期转回数	年末余额
一、坏账准备合计	1,570,465.14	3,254,906.75		4,825,371.89
其中：应收账款	1,543,551.48	3,253,817.74		4,797,369.22
其他应收款	26,913.66	1,089.01		28,002.67
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	1,107,647.29			1,107,647.29
其中：库存商品	703,828.44			703,828.44
原材料	403,818.85			403,818.85
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
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				

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：孙建强





## 合并应交增值税明细表

会企01表附3表

单位:贵州航天电器股份有限公司

单位:元

项目	行次	2005年6月30日
一、应交增值税：		
1、年初未抵扣数(以“—”号填列)	1	-45,424.99
2、销项税额	2	3,245,357.54
出口退税	3	-
进项税额转出	4	3,323,260.13
转出多交增值税	5	-
	6	-
	7	-
3、进项税额	8	5,570,651.25
已交税金	9	-
减免税款	10	-
出口抵减内销产品应纳税额	11	-
转出未交增值税	12	955,789.99
	13	-
	14	-
4、期末未抵扣数(以“-”号填列)	15	-3,248.56
二、未交增值税：		-
1、年初未交数(多交数以“-”号填列)	16	83,096.75
2、本期转入数(多交数以“-”号填列)	17	955,789.99
3、本期已交数	18	902,441.15
4、期末未交数(多交数以“-”号填列)	19	136,445.59

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：孙建强



## 母公司资产负债表

企会 01 表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

单位：元

行次	项 目	附注	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
1	流动资产：			
2	货币资金	注释 1	212,564,151.55	222,920,811.26
3	短期投资	注释 2	-	-
4	应收票据	注释 3	5,828,018.00	6,150,669.00
5	应收股利	注释 4	-	-
6	应收利息	注释 5	-	-
7	应收帐款	注释 6	71,984,942.09	22,163,163.14
8	其他应收款	注释 6	1,272,118.87	1,059,696.55
9	预付帐款	注释 7	13,687,653.17	10,636,435.49
10	应收补贴款	注释 8	-	-
11	存货	注释 9	32,125,095.10	28,403,427.26
12	待摊费用	注释 10	-	-
13	一年内到期的长期债券投资		-	-
14	其他流动资产		-	-
15	流动资产合计		337,461,978.78	291,334,202.70
16	长期投资：		-	-
17	长期股权投资	注释 11	7,563,460.62	5,476,036.96
18	长期债权投资		-	-
19	合并价差	注释 11	-	-
20	长期投资合计	注释 11	7,563,460.62	5,476,036.96
21	固定资产：		-	-
22	固定资产原值	注释 12	79,355,425.83	49,919,387.23
23	减：累计折旧	注释 12	30,978,532.01	26,839,686.83
24	固定资产净值	注释 12	48,376,893.82	23,079,700.40
25	减：固定资产减值准备	注释 12	-	-
26	固定资产净额	注释 12	48,376,893.82	23,079,700.40
27	固定资产清理		-	-
28	工程物资		-	-
29	在建工程	注释 13	30,407,170.49	28,079,950.29
30	固定资产合计		78,784,064.31	51,159,650.69
31	无形资产及其他资产		-	-
32	无形资产	注释 14	437,816.65	265,333.32
33	长期待摊费用	注释 15	-	-
34	其他长期资产	注释 16	-	-
35	无形资产及其他资产合计：		437,816.65	265,333.32
36			-	-
37	递延税项：		-	-
38	递延税款借项	注释 17	-	-
39	资产总计		424,247,320.36	348,235,223.67

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：孙建强



## 母公司资产负债表（续）

企会 01 表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

单位：元

行次	项 目	附注	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
1	流动负债：			
2	短期借款	注释 18	-	-
3	应付票据	注释 19	1,996,000.00	1,972,000.00
4	应付帐款	注释 20	42,010,279.73	8,048,963.91
5	预收帐款	注释 21	2,888,480.94	2,171,745.03
6	应付工资	注释 22	-	-
7	应付福利	注释 23	7,159,001.96	7,397,022.58
8	应付股利	注释 24	-	-
9	未交税金	注释 25	1,491,826.03	7,124,823.72
10	其他应交款	注释 26	1,280.98	976.87
11	其他应付款	注释 27	17,610,245.65	9,749,578.51
12	预提费用	注释 28	-	-
13	预计负债		-	-
14	一年内到期的长期负债		-	-
15	其他流动负债		-	-
16	流动负债合计		73,157,115.29	36,465,110.62
17			-	-
18	长期负债：			
19	长期借款		-	-
20	应付债券		-	-
21	长期应付款		-	-
22	专项应付款	注释 29	10,804,705.70	10,671,305.70
23	其他长期负债	注释 30	-	-
24	长期负债合计		10,804,705.70	10,671,305.70
25	递延税项：			
26	递延税款贷项		-	-
27	负债合计		83,961,820.99	47,136,416.32
28	少数股东权益		-	-
29	所有者权益（或股东权益）：			
30	实收资本（股本）	注释 31	96,000,000.00	80,000,000.00
31	减：已归还投资		-	-
32	实收资本（或股本）净额		96,000,000.00	80,000,000.00
33	资本公积	注释 32	138,911,849.29	154,911,399.29
34	盈余公积	注释 33	21,762,416.85	21,762,416.85
35	其中：法定公益金		8,356,340.81	8,356,340.81
36	未分配利润	注释 34	83,611,233.23	44,424,991.21
37	所有者权益合计		340,285,499.37	301,098,807.35
38			-	-
39	负债和所有者权益（或股东权益）总计		424,247,320.36	348,235,223.67

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：孙建强



## 母公司利润及利润分配表

企会 02 表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

单位：元

项 目	注释	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	注释 35	125,064,729.60	64,547,458.59
减：主营业务成本	注释 35	41,801,333.78	20,492,774.95
主营业务税金及附加	注释 36	56,110.90	100,319.46
二、主营业务利润		83,207,284.92	43,954,364.18
加：其他业务利润	注释 37	21,566.09	103,604.41
减：营业费用	注释 38	10,871,572.75	7,752,358.26
减：管理费用	注释 39	27,451,557.00	16,272,213.67
减：财务费用	注释 40	-1,059,871.67	-155,611.98
三、营业利润		45,965,592.93	20,189,008.64
加：投资收益	注释 41	440,423.66	-555,563.88
补贴收入	注释 42	298,552.98	153,769.46
营业外收入	注释 43	28,671.00	16,935.60
减：营业外支出	注释 43	119,384.43	101,418.47
四、利润总额		46,613,856.14	19,702,731.35
减：所得税		-572,385.88	3,172,433.85
少数股东收益		-	-
五、净利润		47,186,242.02	16,530,297.50
加：年初未分配利润		44,424,991.21	24,284,223.42
其他转入		-	-
六、可供分配的利润		91,611,233.23	40,814,520.92
减：提取法定盈余公积		-	-
提取法定公益金		-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-
提取储备基金		-	-
提取企业发展基金		-	-
利润归还投资		-	-
七、可供股东分配的利润		91,611,233.23	40,814,520.92
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		8,000,000.00	10,860,000.00
转作股本的普通股股利		-	-
八、未分配利润	注释 34	83,611,233.23	29,954,520.92
利润表(补充资料)			
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额			
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：孙建强



## 母公司现金流量表

企会 03 表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

单位：元

项 目	行次	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	73,044,371.42	45,284,316.99
收到的税费返还	2	298,552.98	153,769.46
收到的其他与经营活动有关的现金	3	2,123,565.65	843,220.19
现金流入小计	4	75,466,490.05	46,281,306.64
购买商品、接受劳务支付的现金	5	30,002,564.51	12,928,807.88
支付给职工以及为职工支付的现金	6	23,134,169.70	14,751,451.44
支付的各项税费	7	6,306,774.19	1,798,384.20
支付的其它与经营活动有关的现金	8	9,227,684.41	7,531,685.71
现金流出小计	9	68,671,192.81	37,010,329.23
经营活动产生的现金流量净额	10	6,795,297.24	9,270,977.41
二、投资活动产生的现金流量：			-
收回投资所收到的现金	11	-	-
取得投资收益所收到的现金	12	-	51,000.00
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	13	-	5,400.00
收到的其他与投资活动有关的现金	14	-	230,793.67
现金流入小计	15	-	287,193.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16	7,504,956.95	12,492,420.70
投资所支付的现金	17	1,647,000.00	576,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	18	-	-
现金流出小计	19	9,151,956.95	13,068,420.70
投资活动产生的现金流量净额	20	-9,151,956.95	-12,781,227.03
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收筹资所收到的现金	21	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		-	-
借款所收到的现金	22	-	40,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	23	-	-
现金流入小计	24	-	40,000,000.00
偿还债务所支付的现金	25	-	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	26	8,000,000.00	10,940,640.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	27	-	-
现金流出小计	28	8,000,000.00	50,940,640.00
筹资活动产生的现金流量净额	29	-8,000,000.00	-10,940,640.00
四、汇率变动对现金的影响额	30		-
五、现金及现金等价物净增加额	31	-10,356,659.71	-14,450,889.62

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：孙建强



## 母公司现金流量表（续）

企会 03 表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

单位：元

补充资料	行次	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	32	47,186,242.02	16,530,297.50
加：计提的资产减值准备	33	3,325,350.30	1,298,778.75
固定资产折旧	34	4,234,702.52	4,672,713.52
无形资产摊销	35	53,016.67	16,366.68
长期待摊费用摊销	36	-	-
待摊费用减少（减：增加）	37	-	-
预提费用增加（减：减少）	38	-	4,245.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	39	-	-
固定资产报废损失	40	117,998.31	14,335.32
财务费用	41	-	-150,153.67
投资损失（减：收益）	42	-440,423.66	555,563.88
递延税款贷项（减：借项）	43	-	-
存货的减少（减：增加）	44	-3,721,667.84	-6,733,306.27
经营性应收项目的减少（减：增加）	45	-53,109,596.63	-26,883,098.49
经营性应付项目的增加（减：减少）	46	9,149,675.55	19,842,609.70
其他	47	-	102,624.93
经营活动产生的现金流量净额	48	6,795,297.24	9,270,977.41
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-	-
债务转为资本	49		
一年内到期的可转换公司债券	50		
融资租入固定资产	51		
3. 现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	52	212,564,151.55	54,540,223.07
减：现金的期初余额	53	222,920,811.26	68,991,112.69
加：现金等价物的期末余额	54	-	-
减：现金等价物的期初余额	55	-	-
现金及现金等价物净增加额	56	-10,356,659.71	-14,450,889.62

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：孙建强



母公司资产减值准备表

会企 01 表附 1 表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

单位：元

项目	年初余额	本期增加数	本期转回数	年末余额
一、坏账准备合计	1,334,011.29	3,292,715.45		4,626,726.74
其中：应收账款	1,278,237.78	3,281,535.33		4,559,773.11
其他应收款	55,773.51	11,180.12		66,953.63
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	1,107,647.29			1,107,647.29
其中：库存商品	703,828.44			703,828.44
原材料	403,818.85		-	403,818.85
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
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				

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：孙建强



## 母公司应交增值税明细表

会企01表附3表

单位:贵州航天电器股份有限公司

单位:元

项目	行次	2005年6月30日
一、应交增值税：		
1、年初未抵扣数(以“-”号填列)	1	348.11
2、销项税额	2	1,702,522.00
出口退税	3	-
进项税额转出	4	3,323,260.13
转出多交增值税	5	-
	6	-
	7	-
3、进项税额	8	4,298,748.32
已交税金	9	-
减免税款	10	-
出口抵减内销产品应纳税额	11	-
转出未交增值税	12	727,381.92
	13	-
	14	-
4、期末未抵扣数(以“-”号填列)	15	-
二、未交增值税：		
1、年初未交数(多交数以“-”号填列)	16	4,321.01
2、本期转入数(多交数以“-”号填列)	17	727,381.92
3、本期已交数	18	694,646.68
4、期末未交数(多交数以“-”号填列)	19	37,056.25

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：孙建强



## 合并会计报表附注

### 一、公司简介

1、公司基本情况：贵州航天电器股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由贵州航天朝晖电器厂（原名“中国江南航天工业集团公司朝晖电器厂”，以下简称“朝晖厂”），联合贵州航天朝阳电器厂（原名“中国江南航天工业集团国营朝阳电器厂”，以下简称“朝阳厂”）、贵州航天工业有限责任公司、遵义朝日电器有限责任公司、梅岭化工厂、上海英谱乐惯性技术有限公司、国营风华机器厂、贵州航天凯天科技有限责任公司共同发起设立的股份制企业，公司于 2001 年 12 月 30 日成立，主营业务为继电器、连接器、电源等的研制、生产和销售。

公司于 2004 年 7 月 9 日首次公开发行人民币普通股（A 股）2570 万股，流通股发行后股份总数增加至 8000 万股，2005 年 4 月公司用资本公积转增股本 1600 万股，转增后股本总额增加至 9600 万元，注册资本变更为 9600 万元。

公司于 2004 年 7 月 26 日在深圳证券交易所挂牌上市。

2、公司组织机构改革：公司严格按照《公司法》要求及公司实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会和监事会，并下设综合管理办公室、财务会计部、人力资源部、市场营销部、技术管理部、质量管理部、研究所、科研生产部、物资供应部、生产保障部、行政保卫部等 11 个职能部门，以及模具、零件、装配等 5 个生产制造车间及上海分公司。另外，公司在上海有两个控股子公司，即“上海威克鲍尔通信科技有限公司”和“上海恒阳电器有限责任公司”。

### 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、执行的会计制度：公司设立之前的朝晖厂执行《工业企业会计制度》，本公司会计报表基于编报的目的和用途，已按《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定调整编报。设立后执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础与计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本或实际成本计价。



## 5、外币业务核算方法

对年度内发生的外币业务,按业务发生日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价(市场汇价)折合为人民币记账。月份终了,各外币账户的外币期末余额按月末市场汇价调整,差额作为汇兑损益,其中属于筹建期间发生的汇兑损益计入开办费;属于购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,在固定资产达到预定可使用状态前计入各项在建固定资产成本;除上述情况外发生的汇兑损益计入财务费用。

## 6、外币报表项目折算

(1) 所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币。

(2) 所有者权益项目除“未分配利润”项目外,均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币。

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示。

(4) 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额,作为报表折算差额在“未分配利润”项目后单独列示。

(5) 年初数按照上年折算后的资产负债表的数额列示。

## 7、现金等价物的确定标准

持有期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、短期投资核算方法

短期投资以实际支付的价款计价,如实际支付价款中包括已宣告发放尚未领取的股利或已到期尚未领取的债券利息,作为应收项目单独核算不计入投资成本;当实际收到发放的现金股利和利息时,除已计入应收项目的现金股利或利息外,冲减投资的账面价值;处置短期投资时,将短期投资的账面价值与实际取得的价款的差额,作为当期投资收益。

年末短期投资成本按成本与市价孰低法计价。短期投资跌价准备按类别计算,将投资成本高于其可变现净值的差额,计提短期投资跌价损失计入当年损益。

## 9、坏账核算方法

(1) 坏账确认标准: 因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项; 因债务人逾期未履行其清偿义务,且具有明显特征表明无法收回的应收款项。



(2) 坏账核算方法：坏账损失采用备抵法核算。决算日，坏账准备根据本公司以往经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况，以及其他相关信息进行合理的估计，对公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，并计入当年度损益类账项。

根据公司 2002 年第一次临时股东大会通过的《资产减值准备管理办法》，本公司应收款项按账龄分析法计提坏账准备，并计入当期损益。计提坏账准备的比例列示如下：

账 龄	提取比例
1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3—4 年	30%-50%
4—5 年	50%-80%
5 年以上	100%

#### 10、存货核算方法

(1) 存货分类：原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、委托加工材料等。

(2) 存货计价：材料日常核算按计划成本计价，按月结转材料实际成本与计划成本差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本；产成品入库以实际成本计价，按加权平均法结转销售成本；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(3) 存货盘存制度：采用永续盘存制进行核算。

(4) 存货跌价准备：期末按单项存货的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(5) 存货可变现净值的确定

库存商品、用于出售的原材料等直接用于出售的存货，其可变现净值根据在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税金后的金额确定。

用于生产的材料、在产品等需要经过加工的存货，其可变现净值根据在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。

属于按定单生产的存货，按协议价确定其可变现净值。

#### 11、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：

以现金购入的长期股权投资,按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费



等相关费用)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;以非现金资产抵偿债务、非货币性交易等特殊方式取得的长期股权投资,按照《企业会计制度》规定确定其投资成本。公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下,或虽占 20%或 20%以上但对其不具有重大影响,采用成本法核算,被投资单位宣告分配的利润或现金股利确认为当期投资收益。公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽投资不足 20%但对其有重大影响,采用权益法核算,并按年度反映投资收益。

(2) 长期债权投资:

以现金购入的长期债权投资按实际支付的价款(含支付的税金、手续费等相关费用)减去已到付息期但尚未支付的债权利息后,作为初始投资成本;以非现金资产抵偿债务、非货币性交易等特殊方式取得的长期债权投资按照《企业会计制度》规定确定其成本,并按期计算应计利息,调整债权投资的溢价或折价作为当期投资收益。债权投资溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销,摊销方法为直线法。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法:

公司长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资账面价值,并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时,计提长期投资减值准备,并计入当期损益。长期债权投资按报告期末账面价值与市价孰低计价,计提长期投资减值准备;长期股权投资按报告期末账面价值与可收回金额孰低计价,以单项投资为基础,计提确定长期投资减值准备。

(4) 股权投资差额的摊销方法和期限:股权投资差额按照直线法进行摊销,摊销期限为合同规定了投资期限的,按合同规定的投资期限进行摊销;合同没有规定投资期限的,按 10 年进行摊销。

## 12、委托贷款的核算方法

(1) 委托贷款计价和利息确认方法:按实际委托贷款金额计价,并按规定的利率按月计算利息收入。

(2) 委托贷款减值准备确认标准和计提方法:对于发生的委托贷款,如果有迹象表明其本金高于可收回金额的,公司在每年年终时按本金高于可收回金额的差额,计提相应的减值准备,并计入当期损益。

## 13、固定资产计价及折旧方法



( 1 ) 固定资产确认标准 :

使用期限超过一年的房屋建筑物、机器、机械、运输工具以及与生产有关的设备、器具、工具等。

单位价值在 2000 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 ) 固定资产分类: 房屋建筑物、通用设备、电子工业专用设备、仪器仪表、运输设备、办公设备。

( 3 ) 固定资产计价 :

购置不需要经过建造过程即可使用的固定资产, 按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、缴纳的有关税金等, 作为入账价值。

自行建造的固定资产, 按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出, 作为入账价值。

投资者投入的固定资产, 按投资各方确认的价值, 作为入账价值。

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两者中较低者, 作为入账价值。

( 4 ) 固定资产减值准备: 年末对固定资产逐项进行检查, 如果由于市价持续下跌, 或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的, 将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产, 全额计提减值准备:

长期闲置不用, 在可预见的将来不会再使用, 且已无转让价值的固定资产。

由于技术进步等原因, 已不可使用的固定资产。

虽然固定资产尚可使用, 但使用后产生大量不合格产品的固定资产。

已遭毁损, 以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。

其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

对已全额计提减值准备的固定资产, 不再计提折旧。

( 5 ) 固定资产折旧方法: 采用直线法, 各类固定资产估计使用年限, 净残值率和年折旧率按下表分别确定:

资产类别	使用年限	年折旧率	残值率
房屋建筑物	20	5%	0
通用设备	10	10%	0
电子工业设备	5	20%	0



仪器仪表	7	14.29%	0
运输设备	6	16.67%	0
办公设备	5	20%	0

投资转入或外购已使用过的固定资产按购入净值与尚可使用年限计提折旧。

#### 14、在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起按工程预算、造价或工程成本等资料，估价转入固定资产，并按规定的折旧政策和折旧年限计提折旧。竣工决算办理完毕后，按实际成本调整原来的暂估价值，调整原已计提的折旧额，同时调整年初留存收益各项目。年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程因长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工、或者在技术及性能上已经落后并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情况已经发生了减值，计提在建工程减值准备。

#### 15、借款费用资本化

##### (1) 借款费用资本化的确认原则及资本化期间

为购建某项固定资产而借入的专门款项所发生的借款费用（含借款利息、折价或溢价的摊销以及汇兑损益），当同时满足三个条件时，开始资本化。

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

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。

若某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月（含3个月），暂停借款费用资本化，此期间所发生的借款费用，计入当期损益。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用资本化；以后发生的借款费用直接计入当期损益。

##### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

#### 16、无形资产计价和摊销

(1) 计价：购入的无形资产按实际支付的价款入账；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；接受捐赠的无形资产按有关凭证标明的金额加上支付的相关税费入账；没有凭证的按照同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上有关税费入账；不存在活跃市场的无形资产按照预计未来现金流量现值入账；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发生的注册费、聘请律师费等费用入账。

(2) 摊销方法：合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按不超过合同规定受益年限摊销；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按两者之中较短者摊销；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 无形资产期末按照账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### 17、长期待摊费用的摊销方法

(1) 公司筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

(2) 其他长期待摊费用，在费用项目受益期内分期平均摊销。如不能使以后期间受益的将其摊余价值全部列入当期损益。

#### 18、应付债券的计价及摊销方法

公司发行债券，按照实际的发行价格总额计价；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

#### 19、营业收入确认原则

销售商品：公司在已将商品所有权上主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常的与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入企业，以及与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量同时满足时确认销售商品收入。

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

他人使用本公司资产：在与交易相关的经济利益能够流入本公司和收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

#### 20、所得税会计处理方法



采用应付税款法进行会计核算

21、会计政策、会计估计变更：无

22、重大会计差错：无

23、编制合并财务报表合并范围的确认原则，合并所采用的会计方法

( 1 ) 合并范围

纳入合并会计报表范围的子公司条件如下：

母公司拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；

通过与其他投资者的协议，拥有被投资企业半数以上表决权资本的控制权；

根据章程或协议，有权控制被投资企业的财务和经营政策；

有权任免被投资企业董事会等类似权力机构的多数成员；

在被投资企业董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

( 2 ) 编制方法

以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表以及其他有关资料为依据，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[1996]2 号《关于合并报表范围请示的复函》等文件规定，在编制合并会计报表时，对纳入合并范围的子公司的会计政策与母公司不一致的方面，按母公司会计政策进行调整。合并范围内各公司之间重大交易和往来账项均予以抵销。

### 三、税项

本公司主要应纳税项列示如下：

税 项	税 率
增 值 税	17%
营 业 税	5%
城市维护建设税	7%
教育费附加	3%
所 得 税	15%

1、增值税：按销售收入的 17%计缴。根据财税字[2001]204 号文及黔财税[2002]5 号文件精神，公司被列为“十五”期间享受三线调迁增值税先征后返税收优惠政策的企业。

2、营业税：按应税收入的 5%计缴。

3、城建税：按当年实际缴纳的流转税额的 7%计缴。

4、教育费附加：按当年实际缴纳的流转税额的 3%计缴。

5、企业所得税：本公司法定所得税率为 33%，根据财税[2001]202 号文及国税发





[2002]47 号文和黔国税发[2002]81 号文件规定，经贵州省经济贸易委员会黔经贸产业函[2004]131 号文件确认，本公司享受西部大开发所得税按 15%征收的优惠政策。

6、员工的个人所得税由本公司代扣代缴。

7、其他税项按国家规定计缴。

#### 四、控股子公司及合营企业：

1、根据公司第一届董事会第五次会议决议，本公司于2003年7月投资“上海威克鲍尔通信科技有限公司”，占该公司股份比例的65%。

2、根据公司第二届董事会第二次会议决议，本公司于2005年3月以货币资金 1,647,000.00元增加对“上海恒阳电器有限责任公司”投资，追加投资后本公司共持有该公司65.19%的出资权益。

子公司名称	投资日期	企业类型	注册资本	经营范围	公司实际	所占权
上海威克鲍尔通信科技有限公司	2003 年 7 月 1 日	有限责任公司	8,000,000.00	手机及其他领域用锂电池的生产、销售	5,200,000.00	65%
上海恒阳电器有限责任公司	2001 年 12 月 30 日	有限责任公司	3,600,000.00	通讯设备、石油勘探仪器用各类电连接器的生产、销售	2,633,400.00	65.19%

#### 五、合并报表主要项目注释：（金额单位：人民币元）

注1、货币资金：期末余额 216,369,579.09 元。

序号	项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
1	现 金	403,074.32	123,772.11
2	银行存款	213,368,617.23	222,801,350.99
3	其他货币资金	2,597,887.54	1,996,623.80
	合 计	216,369,579.09	224,921,746.90

货币资金不存在为本公司或其他单位借款提供抵押、担保的情况，不存在存放境外或有潜在回收风险。

2005 年 6 月 30 日货币资金 216,369,579.09 元，较年初的 224,921,746.90 元减少 8,552,167.81 元，变动原因如下：

(1) 现金流入：

销售商品、提供劳务收到的现金货币资金 81,004,436.70 元，占本期总流入的 96.31%；

研制项目收入 410,000.00 元，占本期总流入的 0.49%；

子公司吸收少数股东权益投资收到现金 593,000.00 元，占本期总流入的 0.71%；

其他流入 2,098,550.69 元，占本期总流入的 2.49%。



( 2 ) 现金流出 :

购买商品、接受劳务支付的现金 36,219,362.28 元 ,占本期总流出的 39.09% ;

购建固定资产支出的现金 7,705,813.95 元 , 占本期总流出的 8.32% ;

支付给职工以及为职工支付的现金 23,994,494.26 元 , 占本期总流出的 25.90% ;

税费付现 6,496,076.68 元 , 占本期总流出的 7.01% ;

分配股利 8,000,000.00 元 , 占本期总流出的 8.63% ;

其他各项支出 10,242,408.03 元 , 占本期总流出的 11.05%。

( 3 ) 综合分析 :

经营活动产生的现金净流量为 6,560,646.14 元 ;

投资活动产生的现金净流量为-7,705,813.95 元 ;

筹资活动产生的现金净流量为-7,407,000.00 元。

通过对上述数据的分析 , 本公司 2005 年 6 月 30 日货币资金较年初减少 8,552,167.81 元。

注2、 短期投资 : 无

注3、 应收票据 : 期末应收票据余额为 5,882,818.00 元。

票据种类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	票据期限
银行承兑汇票	5,088,570.00	5,069,870.00	1-6 个月
商业承兑汇票	794,248.00	1,180,799.00	3-6 个月
合 计	5,882,818.00	6,250,669.00	

注 4、 应收股利 : 无

注 5、 应收利息 : 无

注 6、 应收款项

1、 应收账款 : 期末应收账款余额为 81,286,359.13 元, 坏账准备 4,797,369.22 元, 应收账款净额为 76,488,989.91 元。

账龄	坏账准备计提比例	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
		金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年	5%	75,958,068.04	93.45	3,797,903.40	26,966,156.18	93.91	1,348,307.81
1-2	10%	2,995,107.52	3.68	299,510.75	1,645,353.91	5.73	164,535.39
2-3	30%	2,333,183.57	2.87	699,955.07	102,360.93	0.36	30,708.28
合计		81,286,359.13	100.00	4,797,369.22	28,713,871.02	100.00	1,543,551.48

应收账款欠款金额前五名债务人情况如下 :



项 目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日		备注
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
前五名欠款金额合计	24,621,546.02	30.29	5,975,936.61	20.81	货款
全部应收账款余额	81,286,359.13		28,713,871.02		

期末应收账款余额 81,286,359.13 元，比期初的 28,713,871.02 元增加 52,572,488.11 元。应收账款增长的主要原因一方面是报告期内主营业务快速增长而相应增加的应收账款，另一方面是在正常情况下公司下半年的货款回笼好于上半年。

2、其他应收款：期末余额为 560,053.34 元，期末坏账准备余额 28,002.67 元，其他应收款净额为 532,050.67 元。

账 龄	坏账准备 计提比例	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
		金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年内	5%	560,053.34	100.00	28,002.67	538,273.11	100.00	26,913.66
1-2 年	10%						
2-3 年	30%						
	合计	560,053.34	100.00	28,002.67	538,273.11	100.00	26,913.66

其他应收款前五名明细列示如下：

项目名称	2005 年 6 月 30 日	比例(%)	欠款时间	欠款原因
何文儒	200,000.00	35.71	1 年以内	业务借款
张杰	63,600.00	11.36	1 年以内	业务借款
罗新	20,000.00	3.57	1 年以内	业务借款
罗鸿	18,809.00	3.36	1 年以内	业务借款
田景维	18,600.00	3.32	1 年以内	业务借款
前五名合计	321,009.00	57.32		

(1) 本期应收款项无全额计提或计提比例超过 40% 的坏账准备。

(2) 不存在以前年度已全额计提或计提坏账准备比例较大的应收款项在本期重新全额或部分收回的情况。

(3) 本期末公司应收款项已按账龄及相应比例计提了坏账准备。

(4) 本期核销坏账 15,941.11 元，为核销的拖欠时间较长，在可预见的未来已无法回收的应收账款。

(5) 持股比例 5% 的股东及关联方欠款见本附注“七 6”关联方未结算债权债务表。

注 7、预付账款：期末余额 13,794,366.02 元。



账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日		备 注
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
1 年内	13,695,175.84	99.28	11,775,645.66	99.74	材料及设备款
1—2 年	70,086.00	0.51	4,359.50	0.04	材料款
2—3 年	29,104.18	0.21	26,130.18	0.22	材料款
3 年以上					
合 计	13,794,366.02	100.00	11,806,135.34	100.00	

期末预付账款 13,794,366.02 元 ,比期初的 11,806,135.34 元增加 1,988,229.68 元。预付账款增长的主要原因是公司预付的材料及设备款增长。

预付账款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位。

注 8、应收补贴款：无

注 9、存货：期末存货账面余额 38,029,733.71 元，存货跌价准备 1,107,647.29 元，期末存货净额为 36,922,086.42 元。

项目名称	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	账面原值	跌价准备	净 值	账面原值	跌价准备	净 值
原材料	13,676,303.82	403,818.85	13,272,484.97	10,711,359.41	403,818.85	10,307,540.56
库存商品	12,569,257.26	703,828.44	11,865,428.82	14,165,149.64	703,828.44	13,461,321.20
在产品	11,784,172.63		11,784,172.63	7,869,284.10		7,869,284.10
合 计	38,029,733.71	1,107,647.29	36,922,086.42	32,745,793.15	1,107,647.29	31,638,145.86

存货跌价准备增减变动情况

减值准备计提项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原材料	403,818.85			403,818.85
库存商品	703,828.44			703,828.44
在产品				
合 计	1,107,647.29			1,107,647.29

期末存货 38,029,733.71 元 ,比期初的 32,745,793.15 元增加 5,283,840.56 元。存货增长的主要原因是由于公司生产规模的扩大，使得存货资金占用上升。

期末存货跌价准备无变动。

注 10、待摊费用：待摊费用 21,502.02 元，为本公司控股的子公司“上海威克鲍尔通信科技有限公司”待摊销的广告牌制作费。

注 11、长期投资：期末余额 18,382.12 元。

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、长期股权投资	92,282.90		73,900.78	18,382.12
1、对子公司投资				
2、对合营企业投资				



3、对联营企业投资				
4、其他股权投资				
5、合并价差	92,282.90		73,900.78	18,382.12
二、长期债权投资				
其中：国债投资				
三、其他投资				
合计	92,282.90		73,900.78	18,382.12

本期追加对控股子公司“上海恒阳电器有限责任公司”投资 1,647,000.00 元，产生长期股权投资贷差 73,900.78 元，使本期长期股权投资余额为 18,382.12 元，形成合并报表合并价差。

注 12、固定资产及其折旧：期末固定资产原值 81,443,008.97 元，累计折旧 31,670,976.01 元，固定资产净值 49,772,032.96 元。

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、固定资产原值				
房屋、建筑物	9,741,051.02	2,088.12		9,743,139.14
通用设备	9,192,798.63	18,648,382.53	78,511.73	27,762,669.43
办公设备	1,416,037.72	50,279.00	50,028.96	1,416,287.76
运输设备	3,178,936.06	339,098.77		3,518,034.83
仪器仪表	4,749,025.84	3,491,507.12	69,523.08	8,171,009.88
电子工业设备	23,498,044.10	7,367,860.00	34,036.17	30,831,867.93
小计	51,775,893.37	29,899,215.54	232,099.94	81,443,008.97
二、累计折旧				
房屋、建筑物	2,004,870.99	486,298.80	0.00	2,491,169.79
通用设备	3,888,962.22	1,088,292.03	42,248.31	4,935,005.94
办公设备	899,910.77	9,852.19	31,709.30	878,053.66
运输设备	1,103,825.12	170,441.15	0.00	1,274,266.27
仪器仪表	3,091,560.36	580,981.37	16,080.67	3,656,461.06
电子工业设备	16,421,506.19	2,038,576.45	24,063.35	18,436,019.29
小计	27,410,635.65	4,374,441.99	114,101.63	31,670,976.01
三、固定资产净值	24,365,257.72	25,524,773.55	117,998.31	49,772,032.96

- 1、固定资产不存在为本公司或其他单位借款提供抵押、担保的情况。
- 2、对公司生产经营有重大影响的固定资产均办理了财产保险。
- 3、本期公司设备未发生减值，故未计提减值准备。

注 13、在建工程：期末在建工程余额为 30,407,170.49 元，工程项目明细列示如下：



工程项目名称	项目资金来源	期初余额		本期增加		本期减少			期末余额
		总额	其中：利息	总额	其中：利息资本	本期转入固定资产		其他减少	
						总额	其中：利息		
小河基建	其他来源	27,965,950.29		2,441,220.20					30,407,170.49
信息化建设	其他来源	114,000.00				114,000.00			
其他									
合计		28,079,950.29		2,441,220.20		114,000.00			30,407,170.49

1、小河基建：项目总预算 40,000,000.00 元，为在贵阳小河经济技术开发区新建公司总部及研发试制厂房而发生的费用，资产尚未交付。本期工程投入占工程预算总额的 6.10%，累计投入占工程预算总额的 76.02%。

2、信息化建设：本期信息化工程项目实施 679,783.00 元，为购置的不需安装的固定资产和无形资产，前期投入已形成固定资产并交付使用。

3、小河基建正在建设过程中，且运行状况良好，故本期末对其计提减值准备。

注 14、无形资产：年初余额：265,333.32 元，本期新增计算机软件 225,500.00 元，鉴于计算机软件升级和更新速度快的特性，公司将其摊销期定为 5 年。本期共计摊销 53,016.67 元，摊余价值 437,816.65 元。

注 15、长期待摊费用：无

注 16、其他长期资产：无

注 17、递延税款借项：无

注 18、短期借款：无

注 19、应付票据：期末余额 1,996,000.00 元。

票据种类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	票据期限
银行承兑汇票	1,996,000.00	1,972,000.00	3-6 个月
商业承兑汇票			
合计	1,996,000.00	1,972,000.00	-

注 20、应付账款：期末余额 42,963,436.30 元。

账龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日		备注
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1 年内	42,481,786.19	98.87	10,532,412.20	95.37	材料及设备款
1—2 年	36,967.20	0.09	130,926.24	1.19	材料款
2—3 年	444,682.91	1.04	379,888.75	3.44	材料款
3 年以上					
合计	42,963,436.30	100.00	11,043,227.19	100.00	

应付账款中持本公司 5%以上股份的股东单位见本附注“七 6”关联方未结算债权债务表。

期末应付账款 42,963,436.30 元，比期初的 11,043,227.19 元增加



31,920,209.11 元。应付账款增长的主要原因是本期公司购置募集资金项目设备而增加的未付设备款。

注 21、预收账款：期末余额 2,901,052.89 元

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日		备 注
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
1 年内	2,811,600.99	96.92	2,166,730.31	97.28	预收货款
1—2 年	25,633.20	0.88	60,586.30	2.72	预收货款
2—3 年	63,818.70	2.20			预收货款
3 年以上					
合 计	2,901,052.89	100.00	2,227,316.61	100.00	

预收账款中无持本公司 5%以上股份的股东单位。

注 22、应付工资：无

注 23、应付福利费：应付福利费计提依据为按应发工资总额 14%计提，期末余额 7,258,464.88 元。

注 24、应付股利：无

根据公司 2004 年度股东大会决议，决定 2004 年度按每 10 股向股东派发现金股利 1 元(含税)，股利分配于 2005 年 4 月实施完毕。具体分配股利明细如下：

股权性质	股 东 名 称	股利金额
国有法人股	贵州航天朝晖电器厂	2,091,570.00
国有法人股	贵州航天朝阳电器厂	1,438,430.00
国有法人股	贵州航天工业有限责任公司	800,000.00
法 人 股	遵义朝日电器有限责任公司	450,000.00
国有法人股	梅岭化工厂	400,000.00
国有法人股	国营风华机器厂	100,000.00
法 人 股	贵州航天凯天科技有限责任公司	100,000.00
国有法人股	上海英谱乐惯性技术有限公司	50,000.00
公众股	公众股	2,570,000.00
	合 计	8,000,000.00

注 25、应交税金：本期余额 1,752,836.07 元。

税 种	适用税率	金额
增 值 税	17%	133,197.03
企业所得税	15%	1,060,574.13
个人所得税	超额累进	530,423.17
城建税	7%	10,800.10
营业税	5%	17,841.64
合 计		1,752,836.07

根据黔经贸产业函[2004]131 号文，公司符合国家关于西部大开发税收优惠产业



政策条件，享受 15% 所得税优惠税率。

公司有部分产品按国家有关规定属免征增值税产品，其他涉税产品公司按税法有关规定及时办理申报及缴纳。

注 26、其他应交款：期末余额为 5,956.55 元。

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
教育附加	4,628.62	3,097.72
河道管理费	1,327.93	1,030.20
合 计	5,956.55	4,127.92

注 27、其他应付款：期末余额 18,129,558.25 元。

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日		备注
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
1 年内	18,129,558.25	100.00	10,158,443.01	100.00	
1—2 年					
2—3 年					
合 计	18,129,558.25	100.00	10,158,443.01	100.00	

前五名欠款明细如下：

项 目	金 额	比例 (%)	备 注
应付销售费用	5,843,192.58	32.23	计提未付
贵州航天朝晖电器厂	3,010,946.18	16.61	应付服务费
补充医保金	1,619,274.89	8.93	计提未付
住房公积金	1,317,306.75	7.27	计提未付
贵州航天朝阳电器厂	1,103,770.21	6.09	应付服务费
前五名合计	12,894,490.61	71.13	

持股比例 5% 的股东及关联方欠款见本附注“七—6”关联方未结算债权债务表。

注 28、预提费用：期末余额 315,261.77 元。为上海威克鲍尔通信科技有限公司计提房租 95,040.00 元及上海恒阳电器有限责任公司预提设备租赁费和技术服务费 220,221.77 元构成。

注 29、专项应付款：期末余额 10,804,705.70 元。公司承接了相关部门部分研制项目，并为之签定了研制合同，专项应付款期末余额反映的是公司尚未使用或摊销的科研经费拨款结余。至 2005 年 6 月 30 日止，公司累计收到研制费 17,548,304.49 元，研制费用支出 6,743,598.79 元，经费结余 10,804,705.70 元。

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	备 注
其他来源	10,804,705.70	10,671,305.70	
合 计	10,804,705.70	10,671,305.70	





注 30、其他长期负债：无

注 31、股本：期末余额 96,000,000.00 元。根据 2004 年度股东大会决议，决定以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 2 股，该决议于 2005 年 4 月实施。

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
发起人股份	65,160,000.00	54,300,000.00
其中：国有法人股	58,560,000.00	48,800,000.00
境内法人股	6,600,000.00	5,500,000.00
社会公众	30,840,000.00	25,700,000.00
股本合计	96,000,000.00	80,000,000.00

截止 2005 年 6 月 30 日本公司股本结构：

股权性质	股 东 名 称	2005 年 6 月 30 日	比例(%)
国有法人股	贵州航天朝晖电器厂	25,098,840.00	26.14
国有法人股	贵州航天朝阳电器厂	17,261,160.00	17.98
国有法人股	贵州航天工业有限责任公司	9,600,000.00	10.00
法人股	遵义朝日电器有限责任公司	5,400,000.00	5.63
国有法人股	梅岭化工厂	4,800,000.00	5.00
国有法人股	国营风华机器厂	1,200,000.00	1.25
法人股	贵州航天凯天科技有限责任公司	1,200,000.00	1.25
国有法人股	上海英谱乐惯性技术有限公司	600,000.00	0.63
公众股	公众股	30,840,000.00	32.12
合 计		96,000,000.00	100.00

注 32、资本公积：期末余额 138,911,849.29 元。减少数主要为转增股本。

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
股本溢价	138,911,849.29	154,887,618.78
股权投资准备		9,001.05
其他资本公积		14,779.46
合 计	138,911,849.29	154,911,399.29

注 33、盈余公积：期末余额 21,762,416.85 元。

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	8,356,340.81	8,356,340.81
法定公益金	5,049,735.23	5,049,735.23
任意公积金	8,356,340.81	8,356,340.81
合 计	21,762,416.85	21,762,416.85

注 34、未分配利润：期末余额 83,795,499.32 元。

#### 1、未分配利润



项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
未分配利润	83,795,499.32	44,454,326.06
合 计	83,795,499.32	44,454,326.06

## 未分配利润增减变动情况表

项 目	金 额
2004 年 12 月 31 日期末数	44,454,326.06
加：2005 年 1-6 月净利润	47,341,173.26
减：分配股东股利	8,000,000.00
提取盈余公积	
提取公益金	
2005 年 6 月 30 日期末数	83,795,499.32

## 2、利润分配政策：

、按年度税后利润提取 10%的法定盈余公积金、5%的法定公益金，按股东大会决议提取任意盈余公积金。

、根据 2004 年度公司股东大会决议，公司 2004 年度利润分配方案为：向股东每 10 股分派现金股利 1 元（含税），共计 8,000,000 元。

## 注 35、主营业务收入、主营业务成本

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
主营业务收入	131,566,332.86	69,322,024.99
其中：继电器	62,466,350.01	33,704,495.25
连接器	67,581,291.10	33,410,698.79
手机电池	1,518,691.75	2,063,557.53
其他		143,273.42
主营业务成本	46,361,143.14	24,280,305.02
其中：继电器	14,866,841.73	7,533,285.56
连接器	30,167,323.83	14,515,215.95
手机电池	1,326,977.58	2,088,530.09
其他		143,273.42
主营业务成本率	35.24%	35.03%

本期主营业务收入较上年增长 89.79%，主要原因是母公司主营业务比上年同期增加 60,517,271.01 元。报告期内连接器实现销售 67,581,291.10 元，较上年同期 33,410,698.79 元增加 34,170,592.31 元，同比增长率 102.27%；继电器实现销售 62,466,350.01 元，较上年同期 33,704,495.25 元增加 28,761,854.76 元，同比增长



率 85.34%。

本期主营业务成本率为 35.24%，较上年同期上升 0.21 个百分点，主要是母公司本期主营业务成本率较上年同期上升 1.67 个百分点。上升原因主要是一方面本期原材料、动力价格比上年同期有所上升，另一方面由于生产任务重，按照规定支付加班工资比上年同期有大幅度的增加。

#### 主营业务收入前五名客户情况

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金额	比例%	金额	比例%
前五名客户销售收入合计	31,356,394.52	23.83	17,418,251.50	25.13
主营业务收入合计	131,566,332.86		69,322,024.99	

#### 注 36、主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	计提标准
营 业 税	19,591.64	4,228.77	按应税收入的 5%计提
城 建 税	54,537.19	81,876.41	按流转税的 7%计提
教育费附加	23,504.04	35,089.88	按流转税的 3%计提
河道管理费	3,027.91		按流转税的 1%计提
合 计	100,660.78	121,195.06	

#### 注 37、其他业务利润

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
材料销售	-29,756.13	114,347.41
其 他	52,500.00	550.00
合 计	22,743.87	114,897.41

#### 注 38、营业费用

营业费用项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业费用合计	11,165,206.73	8,080,473.84

本期营业费用较上年同期增加 3,084,732.89 元，同比增长率 38.18%，主要是因公司本期主营业务收入增长，使得正常的业务费用相应增长；同时公司加大了市场营销网络建设力度和新产品的市场推广工作，相应使营业费用较上年增长。

#### 注 39、管理费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
管理费用合计	27,994,958.79	17,767,636.56

本期管理费用较上年增加 10,227,322.23 元，同比增长率 57.56%，管理费用中变化幅度较大的项目说明如下：公司根据发展的需要，加大了新产品研发投入使技术



开发费较上期增长；本期主营业务收入增长，使应收账款增长而相应增加了坏账准备形成坏账准备较上期增长；本期公司生产任务增加而增加的工资支出使工资及附加较上期增长；公司主营业务收入增长，使试验检验费较上年同期相应增长。

注 40、财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
手续费	13,378.65	9,021.28
利息支出净额	-1,079,834.31	-217,034.84
其他		-12,735.00
合计	-1,066,455.66	-220,748.56

注 41、投资收益：无

注 42、补贴收入：本期补贴收入 324,407.77 元，其中母公司 2004 年度增值返还 298,552.98 元；本公司的子公司“上海恒阳电器有限责任公司”2004 年度财政扶持基金 25,854.79 元。

注 43、营业外收支

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罚没收入	13,906.00	99.20
其他	15,225.00	16,950.40
营业外收入合计	29,131.00	17,049.60
处置固定资产损失	117,998.31	14,335.32
其他	1,386.12	88,083.15
营业外支出合计	119,384.43	102,418.47
营业外收支净额	-90,253.43	-85,368.87

注 44、所得税：本期所得税费用-309,729.86 元。本期母公司应纳所得税 6,992,078.42 元，根据红国税函[2005]52 号文，免征母公司 2004 年所得税 7,564,464.30 元，子公司“上海恒阳电器有限责任公司”本期应纳所得税 262,656.02 元。

六、母公司报表主要项目注释

1、应收款项

(一)应收账款：期末账面余额 76,544,715.20 元，坏账准备 4,559,773.11 元，应收账款净额 71,984,942.09 元。

账龄	坏账准备计提比例	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
		金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年内	5%	71,223,888.39	93.05	3,561,194.42	21,700,446.86	92.57	1,085,022.34
1-2 年	10%	2,988,346.74	3.90	298,834.67	1,645,353.91	7.02	164,535.39



2-3 年	30%	2,332,480.07	3.05	699,744.02	95,600.15	0.41	28,680.05
3 年以上	30%-50%						
合计		76,544,715.20	100.00	4,559,773.11	23,441,400.92	100.00	1,278,237.78

应收账款欠款金额前五名债务人情况如下：

项 目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日		备注
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
前五名欠款金额合计	24,621,546.02	32.17	5,975,936.61	25.49	货款
全部应收账款余额	76,544,715.20		23,441,400.92		

期末应收账款余额 76,544,715.20 元，比期初的 23,441,400.92 元增加 53,103,314.28 元。应收账款增长的主要原因一方面是报告期内主营业务快速增长而相应增加的应收账款，另一方面是在正常情况下公司下半年的货款回笼好于上半年。

(二)其他应收款：期末余额为 1,339,072.50 元，期末坏账准备余额 66,953.63 元，其他应收款净额为 1,272,118.87 元。

账 龄	坏账准备 计提比例	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
		金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年内	5%	1,339,072.50	100.00	66,953.63	1,115,470.06	100.00	55,773.51
1-2 年	10%						
2-3 年	30%						
	合计	1,339,072.50	100.00	66,953.63	1,115,470.06	100.00	55,773.51

其他应收款前五名明细列示如下：

项目名称	2005 年 6 月 30 日	比例(%)	欠款时间	欠款原因
何文儒	200,000.00	14.94	1 年以内	业务借款
罗鸿	18,809.00	1.40	1 年以内	业务借款
田景维	18,600.00	1.39	1 年以内	业务借款
丁讯达	16,263.00	1.21	1 年以内	业务借款
白利军	16,000.00	1.19	1 年以内	业务借款
前五名合计	269,672.00	20.13		



本期应收款项无全额计提或计提比例超过 40%的坏账准备。

不存在以前年度已全额计提或计提坏账准备比例较大的应收款项在本期重新全额或部分收回的情况。

本期全部应收款项已按账龄及相应比例计提了坏账准备。

本期核销坏账 15,941.11 元，为核销的拖欠时间较长，在可预见的未来已无法回收的应收账款。

2、长期投资：期末余额 7,563,460.62 元。

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、长期股权投资	5,476,036.96	2,087,423.66		7,563,460.62
1、对子公司投资	5,476,036.96	2,087,423.66		7,563,460.62
2、对合营企业投资				
3、对联营企业投资				
4、其他股权投资				
5、合并价差				
二、长期债权投资				
其中：国债投资				
三、其他投资				
合 计	5,476,036.96	2,087,423.66		7,563,460.62

本期增加长期投资 1,647,000.00 元，为追加对“上海恒阳电器有限责任公司”的货币资金投资。

本期对子公司投资增加额 440,423.66 元，为对“上海威克鲍尔通信科技有限公司”投资收益 244,764.66 元和“上海恒阳电器有限责任公司”投资收益 195,659.00 元。

长期股权投资明细情况：

被投资单位名称	投 资 日期	投 资 期限	初始投资金额	累计追加投资额	累计投资占被投资单位注册资本比例	本期分回的现金股利	累计分回的现金红利	至本年度被投资单位权益增减变动	期末投资余额	减值准备
上海恒阳电器有限责任公司	2001 年 12 月 31 日	长期	410,400.00	2,223,000.00	65.19%		119,000.00	398,339.75	2,912,739.75	
上海威克鲍尔通信科技有限公司	2003 年 7 月 1 日	长期	5,200,000.00		65%			-549,279.13	4,650,720.87	



长期股权投资中对“上海恒阳电器有限责任公司”初始投资 410,400.00 元，2004 年 4 月以 576,000.00 元受让 26.47% 出资，2005 年 3 月追加货币资金投资 1,647,000.00 元，使公司合计持有其 65.19% 的出资权益，期末投资余额 2,912,739.75 元，该投资占公司总资产的 0.68%，占公司净资产的 0.86%。

对上海威克鲍尔通信科技有限公司投资持股比例为 65%，期末投资余额 4,650,720.87 元。该项投资占公司资产总额的 1.08%，占公司净资产的 1.37%。

长期投资总额占期末净资产的比例为 2.22%。

报告期内上海恒阳电器有限责任公司、上海威克鲍尔通信科技有限公司经营情况良好，故本期末未计提长期投资减值准备。

### 3、主营业务收入及成本

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
主营业务收入	125,064,729.60	64,547,458.59
其中：继电器	62,466,350.01	33,704,495.25
连接器	62,598,379.59	30,699,689.92
其 它		143,273.42
主营业务成本	41,801,333.78	20,492,774.95
其中：继电器	14,866,841.73	7,533,285.56
连接器	26,934,492.05	12,816,215.97
其 它		143,273.42
主营业务成本率	33.42%	31.75%

本期主营业务收入较上年同期增长 93.76%，主要是公司加强了对产品的研发和销售力度，报告期内继电器实现销售 62,466,350.01 元，比上年同期的 33,704,495.25 元增加了 28,761,854.76 元，相应使主营业务收入较上年增长 44.56%；连接器实现销售 62,598,379.59 元，比上年同期的 30,699,689.92 元增加了 31,898,689.67 元，相应使主营业务收入较上年增长 49.42%。

本期主营业务成本率较上年同期上升 1.67 个百分点。上升原因主要是一方面本期原材料、动力价格比上年同期有所上升，另一方面由于生产任务重，按照规定支付加班工资比上年同期有大幅度的增长。

#### 主营业务收入前五名客户情况

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名客户销售收入合计	31,356,394.52	25.07	17,418,251.50	26.99
主营业务收入合计	125,064,729.60		64,547,458.59	

### 4、投资收益



项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
短期投资收益		
其中：股票投资收益		
债权投资收益		
其他投资收益		
长期投资收益	440,423.66	-555,563.88
其中：股票投资收益		
债权投资收益		
联营(合营)企业分配利润		
被投资公司所有者权益变动	440,423.66	-555,563.88
股权投资转让收益		
股权投资差额摊销		
其他投资收益		
合 计	440,423.66	-555,563.88

本期投资收益 440,423.66 元，其中对‘上海恒阳电器有限责任公司’投资收益 195,659.00 元；对‘上海威克鲍尔通信科技有限公司’投资收益 244,764.66 元。

对‘上海恒阳电器有限责任公司’及‘上海威克鲍尔通信科技有限公司’长期股权投资收益的收回不存在重大限制。

## 七、关联方关系及其交易：

### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
中国航天科工集团公司	北京市海淀区	国有资产投资、管理；武器、航天、工业控制产品的生产、研制	控股股东母公司	国有	殷兴良
中国航天科工集团 061 基地	遵义市红花岗区	管理协调航天科工集团驻黔单位的生产经营、国有资产管理、	控股股东母公司下属事	事业	曹 军
贵州航天朝晖电器厂	遵义市红花岗区	仪器仪表、蒸汽	控股股东	国有	陈光平
上海威克鲍尔通信科技有限公司	上海市江场一路	手机及其他领域用锂电池的生产及销售	子公司	有限责任	原维亮
上海恒阳电器有限责任公司	上海市江场一路	通讯设备、石油勘探仪器用各类电连接器的生产、销售	子公司	有限责任	原维亮

### 2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

关联方名称	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
中国航天科工集团公司	7,203,260,000.00			7,203,260,000.00
中国航天科工集团 061 基地	35,920,000.00			35,920,000.00
贵州航天朝晖电器厂	18,190,000.00			18,190,000.00
上海威克鲍尔通信科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
上海恒阳电器有限责任公司	1,360,000.00	2,240,000.00		3,600,000.00





## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2004 年 12 月 31 日		本期增加		本期减少		2005 年 6 月 30 日	
	金 额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金 额	比例(%)
中国航天科工集团公司								
中国航天科工集团 061 基地								
贵州航天朝晖电器厂	20,915,700.00	26.14	4,183,140.00				25,098,840.00	26.14
上海威克鲍尔通信科技有限公司	5,200,000.00	65.00					5,200,000.00	65.00
上海恒阳电器有限责任公司	700,000.00	51.47	1,647,000.00	13.72			2,347,000.00	65.19

中国航天科工集团公司通过全资子公司企业朝晖厂、朝阳厂、贵州航天工业有限责任公司、梅岭化工厂、国营风华机器厂和国营井岗山仪表厂，合计间接持有本公司 61.78% 的股份。朝晖厂本期持股金额变动属于资本公积金转增股本形成。

061 基地未直接或间接持有本公司股份，根据中国航天科工集团公司授权：管理协调航天科工集团驻黔单位的生产经营、国有资产管理、人事管理，对本公司有实质影响。

2005 年 3 月公司以货币资金 1,467,000.00 元对“上海恒阳电器有限责任公司”追加投资，其注册资本经增资后为 3,600,000.00 元，使公司合计持有“上海恒阳电器有限责任公司”65.19% 的出资权益。

## 4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	关联方性质
贵州航天朝阳电器厂	本公司股东
贵州航天凯天科技有限责任公司	本公司股东
梅岭化工厂	本公司股东
国营风华机器厂	本公司股东
遵义朝日电器有限责任公司	本公司股东
同受‘中国航天科工集团公司’控制的企业 25 家	同受‘中国航天科工集团公司’控制
同受中国航天科工集团 061 基地管辖的企业 9 家	同受中国航天科工集团 061 基地管辖

## 5、定价政策

本公司与关联方之间销售（采购）产品（材料），销售（采购）价格是在公允市场价格的基础上确定的。



本公司与关联方之间相互提供劳务，是以公允市场价格为基础，本着公平、合理的原则，由双方协商确定。

#### 6、关联方未结算债权债务

单位名称	项目	期末余额	往来款性质
同受“中国航天科工集团公司”控制的 24 家关联企业	应收账款	25,974,375.95	货款
债权小计		25,974,375.95	
贵州航天朝阳电器厂	其他应付款	1,103,770.21	服务费
贵州航天朝晖电器厂	其他应付款	3,010,946.18	服务费
遵义朝日电器有限责任公司	其他应付款	823,600.00	服务费
同受“中国航天科工集团公司”控制的 9 家关联企业	应付账款	1,279,464.66	材料款
债务小计		6,217,781.05	
债权债务合计		32,192,157.00	

#### 7、关联方交易披露如下：

##### 提供服务

本公司水、电、汽、综合服务通过朝晖厂、朝阳厂联合提供。其中水费参照遵义市工业用水的价格 1.65 元/吨；电费按取得成本价计算；供电线路系统、变压器和供电管理人员由两厂提供，本公司每月另支付维护管理费在物管费中体现；汽按遵义地区最低标准 134 元/吨支付；物管费含卫生、绿化、保安、房屋维修、通信线路、供水管道维修、输电系统维修，并提供其他综合服务，具体结算价格列下表。

##### 报告期内交易情况列表如下：

项 目	计量单位	结算价格(元)	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
			数量	金额	数量	金额
水	吨	1.65	265,412.75	437,931.03	193,785.73	319,746.46
电	度	按取得成本	2,544,454.00	1,119,559.76		855,561.57
汽	吨	134.00	14,760.60	1,977,920.40	7,080.24	948,752.31
保安费	月	19,800.00	1	19,800.00	4.00	79,200.00
绿化费	月	8,400.00	6	50,400.00	4.00	33,600.00
修理费	小时	12.00	28,306.97	339,683.67	12,848.45	154,181.40
通讯费(长话及中继费)		按电信局收		122,781.80		96,559.70
通讯费管理费	月	8,000.00	6	48,000.00	4.00	32,000.00
运输费(小车)	/公里	1.80		0.00	33,621.00	60,517.80
运输费(大车)	/吨.公	0.60		0.00	11,505.00	6,903.00
合 计				4,116,076.66		2,587,022.24

根据公司管理需要，公司从 2005 年 1 月起增设职能部门：行政保卫部，从 2005 年 2 月起保安服务费用不再由贵州航天朝晖电器厂、贵州航天朝阳电器厂提供。

##### 销售业务



关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
同受“中国航天科工集团公司”控制的 4 家关联企业	24,430,524.80	18.57	10,893,305.10	15.59
贵州航天朝晖电器厂	21,884.82	0.02	1,942.33	0.003
遵义朝日电器有限责任公司			164,232.61	0.23
合计	24,452,409.62	18.59	11,059,480.04	15.82

## 采购业务

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
遵义江南航天紧固件有限公司	556,856.25	0.89	83,991.89	0.53
贵州航天凯南科技有限责任公司	5,031.40	0.01	5,483.80	0.03
国营井岗山仪表厂	94,253.21	0.15	74,128.40	0.46
国营群英铸造厂	207,479.60	0.33	15,954.50	0.10
贵州航天朝晖电器厂			106,039.00	0.66
贵州航天朝阳电器厂			649,011.03	4.07
国营长新机械厂	106,802.17	0.17	3,794.75	0.03
国营风光木器厂	15,420.00	0.02	3,150.00	0.02
合计	985,842.63	1.57	941,553.37	5.90

## 其他业务

单位名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	交易内容	计价方式
贵州航天朝阳电器厂		328,400.65	固定资产转让	按合同
贵州航天朝晖电器厂	280,000.00	346,957.66	固定资产转让	按合同
贵州航天朝晖电器厂		2,084,250.00	科研费转拨	按合同
贵州航天朝阳电器厂		1,396,060.00	科研费转拨	按合同
贵州航天朝晖电器厂	11,043.00	14,038.20	提供服务	按合同
贵州航天朝阳电器厂		1,798.20	运输服务	按合同
遵义朝日电器有限责任公司	823,600.00		技术服务	按合同
合计	1,114,643.00	4,171,504.71		

八、或有事项：无。

九、承诺事项：无。

十、日后事项：无。

十一、其他重要事项：

根据《关于企业所得税若干优惠政策的通知》财税字[94]001 号文，公司 2002 年、2003 年、2004 年连续三年享受免征所得税的税收优惠政策，目前，公司享受该项优惠政策期限结束。

根据财政部财税[2001]202 号文《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》、国家税务总局国税发[2002]47 号文和贵州省国家税



务局黔国税发〔2002〕81号文的规定，自2005年起，公司将按15%的税率缴纳企业所得税。

2005年07月10日