



## 2005 年半年度报告

## 目 录

第一节	重要提示.....	02
第二节	公司基本情况.....	02
第三节	主要财务数据和指标.....	04
第四节	股本变动和主要股东持股情况.....	05
第五节	董事、监事、高级管理人员情况.....	07
第六节	管理层讨论及分析.....	07
第七节	重要事项.....	10
第八节	财务报告.....	12
第九节	备查文件.....	45

## 第一节 重要提示

一、本公司董事会及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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、公司独立董事彭韶兵先生、王长留先生因故未能出席董事会，均书面委托独立董事任晓常先生代为出席会议并行使表决权；董事李再元、胡新平先生因故未能出席董事会，书面委托董事高斌先生代为出席会议并行使表决权，董事长夏传文先生因个人原因未能出席会议。

三、本公司半年度财务报告未经审计。

四、本公司负责人夏传文先生因个人原因不能履行职务，授权委托公司副董事长江纯先生代为履行职务。公司副董事长江纯先生、主管会计工作负责人熊尚荣先生、会计机构负责人彭宗华女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

一、法定中文名称：成都银河动力股份有限公司

英文名称：CHENGDU GALAXY POWER CO.,LTD.

中文缩写：银河动力

英文缩写：GALAXY POWER

二、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：银河动力

股票代码：000519

三、注册地址：四川省成都市新都区龙桥镇

邮政编码：610505

办公地址：四川省成都市新都区龙桥镇

国际互联网网址：Http://www.yhdle.com

电子信箱：cdyhdlgs@mail.sc.cninfo.net

四．法定代表人：夏传文

五．董事会秘书：高 斌

联系地址：四川省成都市新都区龙桥镇

联系电话：028-83068868

传 真：028-83068999

电子信箱：yhgb@163.com

董事会证券事务代表：彭 敏

联系地址：四川省成都市新都区龙桥镇

联系电话：028-83068899

传 真：028-83068999

电子信箱：pengmin0801@126.com

六．公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》

半年度报告登载网址：Http://www.cninfo.com.cn

半年度报告文本备置于本公司董事会办公室

七．其他相关资料

首次注册登记日期：1989 年 12 月 10 日，注册登记地点为成都市工商行政管理局。

变更注册登记日期：2004 年 5 月 12 日，注册登记地点为成都市工商行政管理局。

企业法人营业执照注册号：5101001801479

税务登记号码：510125201922562

公司聘请的会计师事务所：北京中兴宇会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京西长安街 88 号首都时代广场 818

### 第三节 主要财务数据和指标

#### 一、主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	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	195,213,789.86	185,452,634.37	5.26
流动负债	144,662,925.45	128,990,291.30	12.15
总资产	490,122,237.36	480,164,210.36	2.07
股东权益(不含少数股东权益)	318,202,783.26	323,919,603.84	-1.76
每股净资产	2.33	2.37	-1.69
调整后的每股净资产	2.31	2.35	-1.70
	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-5,716,820.58	4,138,682.90	-238.13
扣除非经常性损益后的净利润	-6,171,917.34	3,689,855.37	-267.27
每股收益	-0.04	0.030	-233.33
净资产收益率(%)	-1.80	1.22	减少 3.02 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-7,766,069.81	-4,920,354.29	-57.84

#### 二、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
保险补贴	327,838.78
政府补贴	200,000.00
营业外收入	21,621.25
减：营业外支出	61,869.95
补偿金	32,493.32
合计	455,096.76

**三．利润表附表：**

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	3.04	3.01	0.07	0.07
营业利润	-1.70	-1.69	-0.04	-0.04
净利润	-1.80	-1.78	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后的净利润	-1.94	-1.92	-0.05	-0.05

## 第四节 股本变动和主要股东持股情况

**一．股本变动情况**

报告期内公司股份总数及股本结构未发生变动。

**二．股东持股情况**

(一) 报告期末股东总数：12,658 户。

(二) 截止本报告期末，前十名股东及持股情况

单位：股

股东名称	报告期内增减	期末持股数	比例 (%)	股份类别	质押、冻结或托管 的股份数量	股东性质
银河(长沙)高科技实业有限公司	0	37,344,000	27.35	未流通	18,672,000	发起人国家股
湖南新兴科技发展有限公司	0	23,882,240	17.49	未流通	9,481,545	发起人国家股
市能源投资股份有限公司	0	2,160,000	1.58	未流通	未知	定向法人境内法人股
涌金实业(集团)有限公司	0	2,160,000	1.58	未流通	未知	定向法人境内法人股
四川天歌进出口有限责任公司	0	2,160,000	1.58	未流通	2,160,000	定向法人境内法人股
上海九宇新技术发展有限公司	0	2,000,000	1.46	未流通	未知	定向法人境内法人股
吉林省九州开发公司	0	1,944,000	1.42	未流通	未知	定向法人境内法人股
长沙博进房地产开发有限公司	-27,400	1,942,600	1.42	已流通	未知	社会公众股
张小姣	-40,431	1,396,000	1.02	已流通	未知	社会公众股
周程	0	1,116,950	0.82	已流通	未知	社会公众股

注：公司前十名股东中第一大股东银河（长沙）高科技实业有限公司和第二大股东湖南新兴科技发展有限公司同为华天实业控股集团有限公司的控股公司，存在关联关系；其余八名股东未知其之间有无关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。本公司第一、二大股东为国有法人股持股单位。

### （三）前十名流通股股东及持股情况

股东名称	报告期末持股数量 (股)	持股种类 (A、B、H股或其它)
长沙博进房地产开发有限公司	1,942,600	A股
张小姣	1,396,000	A股
周程	1,116,950	A股
陈文庄	702,143	A股
王振元	694,100	A股
伍姚英	458,484	A股
陈运均	415,600	A股
蒋志明	401,400	A股
郭传兵	400,200	A股
彭雁英	397,853	A股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人	

### （四）报告期内，公司控股股东无变化。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票及变动情况

公司现任董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票。

### 二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无变化。

## 第六节 管理层讨论与分析

### 一、经营成果与财务状况

#### (一) 报告期主要财务数据变化及分析

##### (1) 主要财务数据变化

单位：(人民币)元

项 目	2005. 06. 30	2004. 06. 30	同比增长 (%)
主营业务收入	75,393,864.84	96,469,123.54	-21.85
主营业务利润	9,658,774.11	19,782,096.20	-51.17
净利润	-5,716,820.58	4,138,682.90	-238.13
现金及现金等价物净增加额	6,886,718.10	-38,240,144.16	118.01

##### (2) 变动原因分析

主营业务收入比上年同期下降 21.85%。主要是公司高附加值产品销售量大幅下滑，以致公司主营业务收入下降。

主营业务利润比上年同期减少 51.17%。主要是产品销售量减少，产品盈利能力下降，同时原材料价格居高不下，导致公司产品毛利下降所致。

净利润比上年减少 238.13%。主要是因为高附加值产品销售量大幅下滑、成本上升及投资收益减少所致。

##### (二) 总资产、股东权益变化

单位：(人民币)元

项 目	2005. 06. 30	2004. 12. 31	同比增长 (%)
总资产	490,122,237.36	480,164,210.36	2.07
股东权益 (不含少数股东权益)	318,202,783.26	323,919,603.84	-1.76

## 二. 报告期公司经营活动的总体状况

### (一) 主营业务范围及经营状况

公司属内燃机配件行业，主营业务范围为：各型内燃机的关键基础件——气缸套、铝活塞的生产、销售及网络通信设备销售。

报告期内，动力配件行业市场竞争激烈，公司因技术开发和市场开拓力度不够，产品结构调整不到位，高附加值产品销售量大幅下滑，产品盈利能力下降，同时原材料价格居高不下，投资收益减少，对销售收入和利润产生较大影响。

报告期内，公司实现主营业务收入 7593.39 万元，较去年同期下降 21.85%，主营业务利润 965.88 万元，较去年同期下降 51.17%。

报告期内，公司解决了万年场土地拍卖前诸多历史遗留问题，完成土地处置指界确认、优惠政策报批手续、土地拍卖前的国土局资料审查。

### (二) 报告期内，公司主营业务按产品、地区构成

#### (1) 产品构成

单位：(人民币)元

行业 (产品)	营业收入	营业成本	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(%)
普通机械制造业(缸套、活塞)	71,921,513.95	62,628,743.37	12.92	-24.03	-16.34	下降 8.01 个百分点
网络设备	3,472,350.89	2,696,286.38	22.35	92.93	97.72	下降 1.88 个百分点

注：缸套、活塞营业收入占主营业务收入的 95.39%。

#### (2) 地区构成

地区	主营业务收入(元)	主营业务收入比上年增减(%)
东部地区	20,969,925.64	-31.95
西部地区	45,045,990.87	-23.14
出口	5,905,597.44	12.54
湖南地区	3,472,350.89	92.93

注：湖南地区为网络设备销售业务，其他地区为缸套、活塞销售业务。

(三)报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化。

报告期内，公司净利润比上年减少 238.13%。主要是公司高附加值产品销售量大幅下滑，产品盈利能力下降，同时原材料价格居高不下，投资收益减少所致。

由于原材料价格上涨，华天铝业本期贡献的投资收益由去年同期的 55.68 万元下降到 -66.90 万元，力元新材本期贡献的投资收益由去年同期的 156.63 万元下降到 41.67 万元。

投资收益占净利润的比例由去年的 51.3% 下降到 4.42%。

(四)报告期内无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

(五)来源于单个参股公司的投资收益占公司净利润影响达到 10% 及以上的公司情况

(1) 长沙力元新材料股份有限公司

报告期内公司从参股 20.3% 的长沙力元新材料股份有限公司获得的投资收益 416,703.73 元，占公司当期净利润的 -7.29%。

长沙力元新材料股份有限公司经营范围：连续化带装泡沫镍产品的生产销售及相关技术咨询。电池及相关材料的生产销售。报告期内，长沙力元新材料股份有限公司实现主营业务收入 217,603,369.11 元，净利润 2,052,727.73 元。

(2) 湖南华天铝业有限公司

报告期内公司从参股 28.24% 的湖南华天铝业有限公司获得的投资收益 -669,008.32 元，占公司当期净利润的 11.70%。

湖南华天铝业有限公司经营范围：生产镜面铝卷电、镜面铝复合板、涂装铝复合板、铝天花板等装饰材料及产品自销。报告期内，湖南华天铝业有限公司实现主营业务收入 37,481,166.78 元，净利润 -2,369,009.64 元。

(五)公司经营中存在的问题与困难及其解决方案

由于技术开发和市场开拓力度不够，公司新市场、新产品开发进度缓慢，产品结构调整不到位，高附加值产品销售量大幅下滑，产品盈利能力下降，同时受国家宏观调控的影响，公司生产所需的原材料价格居高不下，以致产品价格缺乏市场竞争力。公司主要通过面向市场，积极调整产品结构，加快新产品开发、成本降低、质量改善等工作来缓解公司的经营压力。

## 五. 报告期内投资情况

### (一) 募集资金投资情况

报告期内, 公司无募集资金投资项目。

### (二) 非募集资金投资项目情况

报告期内, 公司继续推进 2004 年拟投资技术改造投资项目, 该项目计划投入 1480.6 万元, 报告期内, 实际投入 129.48 万元, 累计投资额 896.62 万元, 具体情况如下:

(1) 新建薄壁缸套生产线项目: 拟投资额 693 万元, 本报告期投入 32.0 万元, 累计投资额 492.48 万元。

(2) 改建镶圈活塞生产线项目: 拟投资额 483 万元, 本报告期投入 90.0 万元, 累计投资额 332.49 万元。

(3) 现有生产线能力提高项目: 拟投资额 170 万元, 本报告期投入 3.48 万元, 累计投资额 71.65 万元。

## 第七节 重要事项

### 一. 公司治理结构

报告期内, 公司严格执行《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定, 法人治理结构健全, 运作规范, 公司治理情况与中国证监会有关文件要求不存在重大差异。

二. 2005 年中期利润不进行分配, 也不进行公积金转增股本。

### 三. 报告期内, 公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内, 公司就成都市中级人民法院民事判决书(2004)成民初字第 63、(2004)成民初字第 64 号、(2004)成民初字第 65 号, 与原告衡平信托投资有限责任公司达成和解执行协议, 并为成都三电股份有限公司代为偿还了 250 万元, 公司据担保法的相关规定对此 250 万元向成都市中级法院申请强制执行成都三电股份有限公司, 成都市中级人民法院于 2005 年 6 月 13 日作出(2005)成执字 701 号民事裁定书裁定, 查封成都三电股份有限公司在成都三电电缆厂的投资收益 400 万元。

### 四. 报告期内, 公司的重大资产收购、出售及资产重组事项

(一) 公司报告期内未发生重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

(二)公司无报告期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。

#### 五. 报告期内，重大关联交易事项

报告期内公司没有发生购销商品、提供劳务，资产收购、出售，债权、债务或担保及其他重大关联交易事项。

#### 六. 重大合同及其履行情况

(一)公司未有报告期内发生及以前期间发生延续至报告期内的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包租赁公司资产的事项。

(二)公司报告期内发生及以前期间发生延续到报告期的重大担保情况

#### 以前期间发生延续至报告期的重大担保情况

担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期
成都三电股份有限公司	1998.09.19	100.00 万元	连带责任	1998.09.19-1999.07.18
成都三电股份有限公司	1999.11.17	650.00 万元	连带责任	1999.11.17-2000.11.16
说明	2004 年 6 月 3 日，根据四川省成都市中级人民法院民事判决书（2004）成民初字第 63 号、（2004）成民初字第 64 号、（2004）成民初字第 65 号，法院对三电公司向衡平信托投资有限责任公司到期尚未偿还的人民币借款 750 万元进行了判决，由三电公司偿还借款本金及利息，由于公司对三电公司的上述借款提供了担保，公司将对三电公司的给付义务承担连带保证责任。公司就以上判决与原告衡平信托投资有限责任公司达成和解执行协议，并为成都三电股份有限公司代为偿还了 250 万元，公司据担保法的相关规定对此 250 万元向成都市中级人民法院申请强制执行三电股份有限公司，成都市中级人民法院于 2005 年 6 月 13 日作出（2005）成执字 701 号民事裁定书裁定，查封成都三电公司在成都三电电缆厂的投资权益 400 万元。			
担保余额合计	750 万元			
其中：为控股股东及其他关联方担保额	0			

报告期内公司没有为控股子公司提供担保。

报告期内公司不存在《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》（证监会[2003]56 号）要求披露的违规担保事项。

(三)公司在报告期内没有发生及没有以前期间发生但延续至报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

七. 公司或持有公司股份 5%以上的股东没有在报告期内发生或以前期间发生但持续至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。

八. 报告期内, 公司未更换会计师事务所, 公司半年度财务报告未经审计。

九. 报告期内, 公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况发生。公司董事长夏传文在原工作单位履行职务期间涉嫌挪用公款于 2005 年 4 月 22 日被刑事拘留, 公司其余董事、高级管理人员没有被采取司法强制措施的情况。

十. 重要信息索引:

本报告期内, 公司在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》上披露的定期报告和临时公告:

公告日期	公告编号	公告名称
2005 . 03 . 29	2005-1 号	业绩预告修正公告
2005 . 03 . 04	2005-2 号	董事会决议公告
2005 . 04 . 01	2005-3 号	关于召开股东大会的通知
2005 . 04 . 01	2005-4 号	第六届监事会第十四次会议决议公告
2005 . 04 . 27	2005-5 号	董事会公告
2005 . 04 . 29	2005-6 号	关于公司搬迁后土地处置有关问题的公告
2005 . 05 . 19	2005-7 号	股东大会决议公告

## 第八节 财务报告 ( 未经审计 )

一 . 会计报表 ( 附后 )

二 . 会计报表附注 ( 附后 )

## 资产负债表

编制单位：成都银河动力股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	合 并		母 公 司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	19,037,370.97	12,150,652.87	9,911,909.97	11,926,714.67
短期投资					
应收票据	2	3,833,023.50	5,527,542.50	3,833,023.50	5,527,542.50
应收股利		0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息					
应收帐款	3/34	74,225,811.18	59,278,004.90	70,082,743.17	53,984,407.05
其他应收款	4/35	25,514,141.66	31,765,381.15	23,931,127.01	21,487,390.04
预付帐款	5	5,228,449.58	4,470,689.43	4,349,518.25	3,492,285.23
应收补贴款					
存 货	6	67,222,275.53	72,260,363.52	62,962,096.80	67,517,331.85
待摊费用		152,717.44	0.00	110,108.44	0.00
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		195,213,789.86	185,452,634.37	175,180,527.14	163,935,671.34
长期投资：					
长期股权投资	7/36	93,610,861.64	97,876,277.43	103,445,654.67	107,707,750.31
长期债权投资					
长期投资合计		93,610,861.64	97,876,277.43	103,445,654.67	107,707,750.31
固定资产：					
固定资产原价	8	223,907,831.93	220,227,213.89	222,873,176.44	219,192,558.40
减：累计折旧	8	98,337,075.50	93,306,026.04	97,623,247.45	92,669,717.99
固定资产净值		125,570,756.43	126,921,187.85	125,249,928.99	126,522,840.41
减：固定资产减值准备	8	70,591.35	70,591.35	70,591.35	70,591.35
固定资产净额		125,500,165.08	126,850,596.50	125,179,337.64	126,452,249.06
工程物资					
在建工程	9	13,609,554.82	8,838,914.65	13,424,163.22	8,838,914.65
固定资产清理					
固定资产合计		139,109,719.90	135,689,511.15	138,603,500.86	135,291,163.71
无形及其他资产：					
无形资产	10	21,355,715.87	21,593,855.37	21,355,715.87	21,593,855.37
长期待摊费用	11	0.00	59,589.84	0.00	59,589.84
其他长期资产	12	40,832,150.09	39,492,342.20	40,832,150.09	39,492,342.20
无形及其他资产合计		62,187,865.96	61,145,787.41	62,187,865.96	61,145,787.41
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		490,122,237.36	480,164,210.36	479,417,548.63	468,080,372.77

企业负责人：江纯

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：彭宗华

## 资产负债表（续表）

编制单位：成都银河动力股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	13	65,000,000.00	47,080,000.00	65,000,000.00	47,080,000.00
应付票据	14	2,565,258.20	2,500,000.00	2,565,258.20	2,500,000.00
应付帐款	15	36,593,424.29	38,820,787.81	34,079,375.64	35,606,756.72
预收帐款	16	5,979,514.69	5,083,698.30	5,895,730.53	4,373,258.06
应付工资		20,759.37	20,759.37	20,759.37	20,759.37
应付福利费		5,150,153.02	4,753,214.54	5,062,296.57	4,677,356.05
应付股利		0.00	0.00	0.00	0.00
应交税金	17	3,287,465.65	1,478,412.89	1,823,605.18	42,685.84
其他应交款	18	1,420,399.23	1,369,006.12	1,382,453.82	1,342,049.86
其他应付款	19	19,794,542.55	26,907,541.04	19,845,358.86	26,852,513.05
预提费用	20	4,851,408.45	976,871.23	4,851,408.45	976,871.23
预计负债					
一年内到期的长期负债		0.00		0.00	
其他流动负债					
流动负债合计		144,662,925.45	128,990,291.30	140,526,246.62	123,472,250.18
长期负债：					
长期借款	21	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	22	700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		20,700,000.00	20,700,000.00	20,700,000.00	20,700,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		165,362,925.45	149,690,291.30	161,226,246.62	144,172,250.18
少数股东权益	23	6,556,528.65	6,554,315.22	0.00	
股东权益：					
股本	24	136,538,286.00	136,538,286.00	136,538,286.00	136,538,286.00
减：已归还投资					
股本净额		136,538,286.00	136,538,286.00	136,538,286.00	136,538,286.00
资本公积	25	139,618,382.62	139,618,382.62	139,618,382.62	139,618,382.62
盈余公积	26	40,770,592.08	40,770,592.08	39,694,786.44	39,694,786.44
其中：法定公益金		13,738,323.11	13,738,323.11	13,200,420.29	13,200,420.29
未分配利润：	27	1,275,522.56	6,992,343.14	2,339,846.95	8,056,667.53
股东权益合计		318,202,783.26	323,919,603.84	318,191,302.01	323,908,122.59
负债和股东权益总计		490,122,237.36	480,164,210.36	479,417,548.63	468,080,372.77

企业负责人：江纯

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：彭宗华

## 利润及利润分配表

编制单位：成都银河动力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合并		母公司	
		2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入	28	75,393,864.84	96,469,123.54	71,921,513.95	94,669,359.43
减：主营业务成本	29	65,325,029.75	76,222,708.92	62,628,743.37	74,859,046.72
主营业务税金及附加	30	410,060.98	464,318.42	395,478.43	464,318.42
二、主营业务利润		9,658,774.11	19,782,096.20	8,897,292.15	19,345,994.29
加：其它业务利润	31	1,450,415.26	728,891.12	1,450,415.26	728,891.12
营业费用		4,379,999.91	4,589,811.74	4,081,437.68	4,269,633.01
管理费用		10,155,843.86	11,983,700.45	9,695,686.20	11,510,273.70
财务费用	32	1,995,399.46	1,413,911.74	1,995,070.97	1,427,371.84
三、营业利润		-5,422,053.86	2,523,563.39	-5,424,487.44	2,867,606.86
加：投资收益	33/37	-252,304.59	2,123,097.94	-248,984.44	1,916,671.86
补贴收入					0.00
营业外收入		21,621.25	547,291.16	18,521.25	547,291.16
减：营业外支出		61,869.95	98,463.63	61,869.95	98,463.63
四、利润总额		-5,714,607.15	5,095,488.86	-5,716,820.58	5,233,106.25
减：所得税		0.00	1,094,423.35	0.00	1,094,423.35
少数股东权益		2,213.43	-137,617.39		
五、净利润		-5,716,820.58	4,138,682.90	-5,716,820.58	4,138,682.90
加：年初未分配利润		6,992,343.14	22,762,651.81	8,056,667.53	23,826,582.45
其他转入					
六、可供分配的利润		1,275,522.56	26,901,334.71	2,339,846.95	27,965,265.35
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、可供投资者分配的利润		1,275,522.56	26,901,334.71	2,339,846.95	27,965,265.35
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		1,275,522.56	26,901,334.71	2,339,846.95	27,965,265.35

企业负责人：江纯

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：彭宗华

**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				

## 现金流量表

编制单位：成都银河动力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合 并	母 公 司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,309,312.74	37,936,013.03
收到的税费返还		0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	33	28,996,629.69	21,045,516.13
现金流入小计		72,305,942.43	58,981,529.16
购买商品、接受劳务支付的现金		31,342,391.87	28,058,223.76
支付给职工以及为职工支付的现金		13,412,996.38	13,177,720.28
支付的各项税费		3,403,666.06	3,283,417.90
支付的其他与经营活动有关的现金	34	31,912,957.93	31,130,088.32
现金流出小计		80,072,012.24	75,649,450.26
经营活动产生的现金流量净额		-7,766,069.81	-16,667,921.10
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金		4,013,111.20	4,013,111.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		0.00	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流入小计		4,013,111.20	4,013,111.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,020,716.56	1,020,716.56
投资所支付的现金		0.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流出小计		1,020,716.56	1,020,716.56
投资活动产生的现金流量净额		2,992,394.64	2,992,394.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		65,000,000.00	65,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		216,891.06	216,466.15
现金流入小计		65,216,891.06	65,216,466.15
偿还债务所支付的现金		47,080,000.00	47,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,172,085.86	2,172,085.86
支付的其他与筹资活动有关的现金		4,304,411.93	4,303,658.53
现金流出小计		53,556,497.79	53,555,744.39
筹资活动产生的现金流量净额		11,660,393.27	11,660,721.76

企业负责人：江纯

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：彭宗华

**现金流量表（续表）**

编制单位：成都银河动力股份有限公司

单位：人民币元

四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,886,718.10	-2,014,804.70
<b>补充资料</b>			
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		-5,716,820.58	-5,716,820.58
加：少数股东收益		2,213.43	
加：计提的资产减值准备			
固定资产折旧		5,216,596.99	5,139,076.99
无形资产摊销		238,139.50	238,139.50
长期待摊费用摊销		59,589.84	59,589.84
待摊费用减少（减：增加）		-152,717.44	-110,108.44
预提费用增加（减：减少）		3,874,537.22	3,874,537.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-18,521.25	-18,521.25
固定资产报废损失			
财务费用		1,995,399.46	1,995,070.97
投资损失（减：收益）		252,304.59	248,984.44
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		5,038,087.99	4,555,235.05
经营性应收项目的减少（减：增加）		-8,391,170.52	-19,399,306.11
经营性应付项目的增加（减：减少）		-10,163,709.04	-7,533,798.73
其他		0.00	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,766,069.81</b>	<b>-16,667,921.10</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
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			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
现金的期末余额		19,037,370.97	9,911,909.97
减：现金的期初余额		12,150,652.87	11,926,714.67
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>6,886,718.10</b>	<b>-2,014,804.70</b>

企业负责人：江纯

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：彭宗华

## 资产减值准备明细表

编制单位：成都银河动力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并			
	期初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏账准备合计	10,963,646.64	0.00	0.00	10,963,646.64
其中：应收账款	3,987,518.65			3,987,518.65
其他应收款	6,976,127.99			6,976,127.99
二、短期投资跌价准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	1,547,505.81	0.00	0.00	1,547,505.81
其中：库存商品	1,547,505.81			1,547,505.81
原材料				0.00
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品				0.00
四、长期投资减值准备合计				0.00
其中：长期股权投资			0.00	
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	70,591.35		0.00	70,591.35
其中：房屋、建筑物				0.00
机器设备	70,591.35			70,591.35
运输设备				
办公设备				
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	12,581,743.80	0.00	0.00	12,581,743.80

企业负责人：江纯

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：彭宗华

**资产减值准备明细表(续表)**

编制单位：成都银河动力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	母 公 司			
	期初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏账准备合计	10,511,725.35	0.00	0.00	10,511,725.35
其中：应收账款	3,820,402.12	0.00		3,820,402.12
其他应收款	6,691,323.23			6,691,323.23
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	1,149,668.04	0.00	0.00	1,149,668.04
其中：库存商品	1,149,668.04			1,149,668.04
原材料	0.00			0.00
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品				
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	70,591.35		0.00	70,591.35
其中：房屋、建筑物				0.00
机器设备	70,591.35			70,591.35
运输设备				
办公设备				
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	11,731,984.74	0.00	0.00	11,731,984.74

企业负责人：江纯

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：彭宗华

## 会计报表附注

### (一)、 公司概况

成都银河动力股份有限公司(以下简称“公司”),原名称为成都银河创新科技股份有限公司,根据 2003 年度股东大会决议通过的关于公司更名的提案,公司名称由成都银河创新科技股份有限公司变更为成都银河动力股份有限公司,并于 2004 年 5 月 12 日在成都市工商行政管理局办理了变更登记手续,领取了企业法人营业执照,营业执照注册号:5101001801479,法定代表人为夏传文先生,住所:成都市新都区龙桥镇。

公司于 1988 年 8 月 18 日经成都市体制改革委员会成体改(1988)41 号文件批准设立。1993 年 3 月 22 日经国家体改委体改生(1993)52 号文件批准同意公司继续进行股份制试点。经中国证券监督管理委员会证监发审字(1993)58 号文批准,公司社会公众股于 1993 年 10 月 8 日在深圳证券交易所上市流通。

1997 年 12 月 25 日,国家国有资产管理局国资企发(1997)332 号文同意成都市国有资产管理局将其所持有的公司 3373.68 万股国家股转让给银河(长沙)高科技实业有限公司和湖南新兴科技发展有限公司,其中:银河(长沙)高科技实业有限公司持有公司国有法人股 2058 万股,占总股本的 29%;湖南新兴科技发展有限公司持有公司国有法人股 1315.68 万股,占总股本的 18.54%。

2000 年 4 月 16 日,经股东大会审议通过 1999 年度利润分配和资本公积金转增股本方案,以截止至 1999 年 12 月 31 日的总股本 7097.11 万股为基准,向全体股东每 10 股送红股 5 股,同时以资本公积金每 10 股转增 3 股,由此公司注册资本变更为 12774.80 万元。

2000 年 4 月 16 日,经股东大会审议通过 2000 年度配股方案,以截止至 1999 年 12 月 31 日的总股本 7097.11 万股为基准,向全体股东以每 10 股配 3 股的比例配售新股,经中国证券监督管理委员会成都证管办成证办[2001]197 号和中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]35 号文的核准,同意公司配售 879.03 万股普通股,其中:向国有法人股股东配售 50 万股,向社会公众配售 829.03 万股,公司注册资本变更为 13653.83 万元,其中:国有法人股 6122.62 万股、募集法人股 1728 万股、社会公众股 5803.20 万股。以上募集资金于 2001 年 4 月 4 日到位,并经深圳华鹏会计师事务所审验。

公司所处工业行业,主要产品为拖内配件、汽车配件、摩托车配件和工矿机械配件等。公

司主要经营范围：制造、销售拖内配件、汽车配件、摩托车配件、工矿机械配件、专用组合机床、摩托车、工程车；销售金属材料、家用电器、建材化工、中西药保健品；从事房地产开发、娱乐、餐饮服务；动力机械及相关的高新技术产品的研制、开发；家用电器、对外综合投资开发；自产的拖内配件、汽车配件、摩托车配件、工矿机械配件、专用组合机床、摩托车、工程车、金属材料的出口业务；生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件的进出口业务；制造、销售通讯器材、新材料；计算机软硬件开发及成果转让；提供网络产品及工程、电子系统工程服务。

## **(二)、 公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法**

### **1. 会计制度**

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及财政部有关补充规定。

### **2. 会计年度**

公司以公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。本报告所载会计信息为2005年1月1日至2005年6月31日。

### **3. 记账本位币**

公司采用人民币为记账本位币。

### **4. 记账基础和计价原则**

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### **5. 外币业务核算方法**

公司发生的非记账本位币业务，均采用业务发生当月1日的外汇市场中间汇价折合为人民币记账，报表日对外币货币性资产、债权和债务按当日外汇市场中间汇价进行调整，差额中除与购建固定资产等有关的金额在固定资产交付日前计入购建固定资产成本外，其余均计入当期损益。

### **6. 现金等价物的确定标准**

现金是指公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短（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且价值变动风险很小的投资。

### **7. 短期投资核算方法**

短期投资以实际支付的价款计价，如取得时实际支付价款中包括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利息，作为应收项目单独核算，不计入短期投资成本。

短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为初始投资成本的收回，冲减短期投资账面价值。

公司持有的短期投资，在报告期末以成本与市价孰低计价，按投资总体比较成本与市价，市价低于成本的金额作为短期投资跌价准备，确认为当期损益。

## 8. 坏账核算方法

对坏账损失采用备抵法核算。公司每年年度终了，对应收款项进行全面检查，预计各项应收款项可能发生的坏账；根据公司应收账款及其他应收款期末余额及账龄进行分析，计提坏账损失准备。

坏账准备提取比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	0.5%
一年至两年	10%
两年至三年	40%
三年至四年	50%
四年至五年	70%
五年以上	100%

对于个别应收款项，结合债务单位的财务状况、现金流量等情况，报经董事会批准，另行确定坏账损失的计提比例。

### 坏账的确认原则

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍无法收回款项；或有确凿证据表明确实无法收回的应收款项（如债务单位已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务以及应收款项逾期3年以上等）；或因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收款项，经董事会批准作为坏账损失，冲销已提取的坏账准备。

## 9. 存货核算方法

公司存货包括在日常生产经营过程中为销售或耗用而储备的库存材料、自制半成品、在产品、产成品、低值易耗品等。原材料的购入和领用采用计划成本核算，实际价格与计划成本的差异按月摊销到有关用料科目，期末生产成本在完工产品和在产品之间按定额成本进行分配；产成品入库按实际成本计价，发出产品采用加权平均法计算销售成本；低值易耗品领用采用“一次摊销法”核算。存货的盘点采用永续盘存制。

公司对期末存货按单个存货项目的成本与可变现净值孰低计量，公司于每年年度终了，对存货进行全面清查，如由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。

**10. 长期投资核算方法****长期股权投资**

- a 公司在长期股权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，但实际支付的全部价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本；
- b 公司在放弃非现金资产（不含股权）而取得长期股权投资时，投资成本以放弃的非现金资产的公允价值确定；
- c 公司在把短期投资划转为长期股权投资时，按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本，长期投资初始投资成本与短期投资账面价值的差额计入当期损益；
- d 公司对其他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%但对被投资单位有重大影响，采用权益法核算；公司对其他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，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）的，采用权益法核算并纳入合并会计报表范围；
- e 采用权益法核算时，自财政部财会（2003）10 号文发布以后发生的股权投资差额，长期股权投资初始成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，列为“股权投资差额”，在规定的投资期限内平均摊销，计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积-股权投资准备”科目。
- f 公司处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

**长期债权投资**

- a 公司在长期债权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，但实际支付的全部价款中包含的已宣告而尚未领取的利息不计入长期债权投资成本；
- b 公司债券投资溢折价在购入后至到期前的期间内，于确认债券利息收入时采用直线法摊销；
- c 公司处置长期债权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

**长期投资减值准备**

公司的长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。公司于每年年度终了，对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值，

对可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

### 11. 固定资产核算方法

公司拥有的使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等资产作为固定资产；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用期限超过两年的资产，也作为固定资产。

公司固定资产在取得时，按取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预计可使用状态前所必要的支出。

固定资产采用直线法计提折旧。根据固定资产的类别、估计经济使用年限、预计净残值确定其折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25 ~ 32	3%	3.88% ~ 3.03%
通用设备	10 ~ 13	3%	9.70% ~ 7.46%
专用设备	10 ~ 13	3%	9.70% ~ 7.46%
运输工具	8 ~ 13	3%	12.12% ~ 7.46%
其他	5	3%	19.4%

公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。公司于每年年度终了，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，将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。固定资产减值准备按单项资产计提。

当存在下列情况之一时，公司按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- a 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；
- b 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- d 已遭毁损，以致于不再具有使用价值或转让价值的固定资产；
- e 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。

### 12. 在建工程核算方法

公司的在建工程发生时按照实际成本计量，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程自达到预定可使用状态之日起转入固定资产。虽交付使用但

尚未办理竣工决算的工程，自交付使用日起按历史资料价值转入固定资产，竣工决算手续办理完毕后，按决算数调整原估价和已计提折旧。

借款费用资本化方法：为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，予以资本化计入所购建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，计入当期财务费用。

公司的在建工程在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。计提在建工程减值准备主要考虑如下因素：

- a 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- b 所建项目无论在性能上，还是在技术上均已落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- c 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### 13. 无形资产核算方法

公司的无形资产是为生产商品、提供劳务、出租给他人、或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产。取得时按实际成本计量，公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

无形资产类别	摊销期限（年）
计算机软件	5
土地使用权	48 -50

公司的无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。公司于每年年度终了，检查各项无形资产预计给企业带来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提无形资产减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

- a 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- c 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- a 某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- b 某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- c 其他足以证明某项无形资产已丧失了使用价值和转让价值的情形。

### 14. 长期待摊费用摊销核算方法

公司长期待摊费用项目在其受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期

间受益的，将尚未摊销的该项目摊余价值全部转入当期损益。

公司除购建固定资产以外，所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，在企业开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月的损益。

#### 15. 收入确认原则

商品销售：公司以商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施与所有权有关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，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时确认收入的实现。

提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入；如劳务的开始和完成分属于不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司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，公司在资产负债表日对收入分别以下情况予以确认和计量：

- a 如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；
- b 如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期成本，确认的收入金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；
- c 如果已经发生的劳务不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

让渡资产使用权而发生的收入：利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入，按有关合同和协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：

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

#### 16. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 17. 合并会计报表编制方法

公司合并会计报表系根据财政部制定的《合并会计报表暂行规定》及其有关补充规定编制的。

合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他有关资料为依据，按照财政部财会字（1995）11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财政部财会二字（96）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的有关规定，合并各项目数据编制的。合并时对公司的长期投资、实收资本、重大内部交易和资金往来均相互抵销，并将少数股东权益单独计列。

公司和纳入合并范围的子公司采用的会计政策和会计处理方法一致。

### (三)、税项

公司适用的税种及税率如下：

税 种	计税基础	税 率
-----	------	-----

增值税	销售收入	17%
营业税	劳务收入、无形资产转让收入、房屋租赁收入	5%
城建税	应交增值税、营业税	7%
教育费附加	应交增值税、营业税	3%、5%
所得税	应纳税所得额	15%、33%

- a 教育费附加：教育费附加按应交增值税、营业税的 3%计缴；公司控股子公司湖南华天网络通信设备有限公司（以下简称“华天网通”）按应交增值税、营业税的 5%计缴教育费附加。
- b 所得税：公司符合《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）、《四川省地方税务局转发国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知的通知》（川地税发[2002]46 号）的规定，2003 年度公司享受西部大开发企业所得税的优惠政策，减按 15%税率计算缴纳企业所得税。2005 年度继续执行西部大开发优惠政策的申请正在办理过程中，2005 年度继续按 15%税率计算缴纳企业所得税。
- c 公司控股子公司华天网通系在长沙市高新技术开发区注册，业经湖南省科学技术委员会湘科工字[1999]156 号文件认定为高新技术企业，该公司的所得税按 15%的所得税率计缴。

#### (四)、 控股子公司及合营企业

##### 公司控股子公司及合营企业

单位名称	注册资本	投资额	权益比例	经营范围	是否合并
湖南华天网络通信设备有限公司	8,000,000.00	4,800,000.00	60%	从事移动通信终端设备销售业务；计算机软件开发及成果转让、计算机信息系统工程、信息系统资源开发、系统集成、网络维护；混凝土添加剂、纳米新材料研制、销售；节能设备的研制、生产、销售。	是
长沙力元新材料股份有限公司	123,697,535.60	38,067,404.56	20.3%	连续化带状泡沫镍产品的生产、销售及相关技术咨询。电池及相关材料的生产销售。	否
湖南华天铝业股份有限公司	95,035,000.00	26,842,200.00	28.24%	生产镜面铝卷，电、镜面铝复合板、涂装铝复合板、铝天花板等	否

**(五) 利润分配**

公司税后利润按照《公司法》和股东大会决议进行分配，顺序如下：

1. 弥补上一年度亏损；
2. 提取法定盈余公积金 10%；
3. 提取法定公益金 5%-10%；
4. 提取任意盈余公积金；
5. 分配股东股利。

(六)、会计报表项目注释  
 合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

单位：人民币元

项 目	期初数	期末数
现金	532,324.24	127,291.93
银行存款	11,616,963.05	18,908,713.46
其他货币资金	1,365.58	1,365.58
<b>合 计</b>	<b>12,150,652.87</b>	<b>19,037,370.97</b>

货币资金期末数较期初数增加6,886,718.10元,主要原因是公司控股子公司华天网通公司在集团结算中心的存款转回网通公司银行账户。

2、应收票据

单位：人民币元

项 目	期初数	期末数
银行承兑汇票	5,527,542.50	3,833,023.50
<b>合 计</b>	<b>5,527,542.50</b>	<b>3,833,023.50</b>

截止2005年6月30日公司应收票据无贴现、抵押的情况。

3、应收账款

单位：人民币元

账 龄	期初数			期末数			坏账计提比例
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备	
1年以内	48,161,635.25	76.13%	240,808.18	65,190,175.58	83.34%	240,808.18	0.5%
1-2年	9,165,895.38	14.49%	916,589.54	6,344,008.43	8.11%	916,589.54	10%
2-3年	1,977,124.30	3.12%	790,849.72	2,592,999.58	3.32%	790,849.72	40%
3-4年	3,761,178.88	5.94%	1,880,589.44	3,871,009.54	4.95%	1,880,589.44	50%
4-5年	136,693.25	0.22%	95,685.28	152,140.21	0.20%	95,685.28	70%
5年以上	62,996.49	0.10%	62,996.49	62,996.49	0.08%	62,996.49	100%
<b>合 计</b>	<b>63,265,523.55</b>	<b>100%</b>	<b>3,987,518.65</b>	<b>78,213,329.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,987,518.65</b>	

应收账款期末余额中无持公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

应收账款期末余额中前5名客户欠款合计为22,966,295.11元,占应收账款总额的29.36%。

**4、其他应收款**

单位：人民币元

账龄	期初数			期末数			坏账计提比例
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备	
1年以内	17,160,031.82	44.30%	85,800.16	11,243,091.40	34.60%	85,800.16	0.5%
1-2年	6,835,701.31	17.64%	683,570.13	7,274,398.94	22.39%	683,570.13	10%
2-3年	11,696,303.09	30.19%	4,678,521.24	11,568,945.19	35.61%	4,678,521.24	40%
3-4年	3,042,472.92	7.85%	1,521,236.46	2,318,182.02	7.14%	1,521,236.46	50%
4-5年				78,652.10	0.24%		70%
5年以上	7000	0.02%	7,000.00	7,000.00	0.02%	7,000.00	100%
合计	38,741,509.14	100%	6,976,127.99	32,490,269.65	100.00%	6,976,127.99	

**其他应收款期末余额中无持公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。**

**其他应收款期末余额中金额较大的款项如下：**

单位：人民币元

单位	金额	帐龄	占其他应收款总额比例	往来性质
成都蓉动力劳动服务公司	9,116,750.62	2至3年	28.06%	往来款
成都银晨网讯科技有限公司	4,830,225.19	2至3年	14.87%	注释a
上海国之杰投资发展有限公司	4,102,150.00	1至2年	12.63%	注释b
成都三电股份有限公司	2,376,000.00	1至2年	7.31%	注释c
四川兴大房地产开发有限公司	1,300,000.00	3至4年	4.00%	欠付股利
合计	21,725,125.81		66.87%	

a 公司原控股子公司成都银晨网讯科技有限公司（以下简称“银晨网讯公司”）的欠款系该公司2001年中期派发尚不收到的现金股利；

b 2002年12月19日公司与上海国之杰投资发展有限公司签订了股权转让协议，公司将拥有的银晨网讯公司16.4086%的股权全部转让，转让价款为人民币14,767,744.00元，该股权转让款截止2005年6月30日尚有4,102,150.00元未收回。

c 成都三电股份有限公司的欠款系因公司以前年度对其借款提供担保，由于该公司未能偿还到期债务，根据和解协议由本公司代为偿还的代垫款项。

**5、预付账款**

单位：人民币元

账 龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,470,689.43	100%	5,228,449.58	100%
1-2年				
2-3年				
3年以上				
<b>合 计</b>	<b>4,470,689.43</b>	<b>100%</b>	<b>5,228,449.58</b>	<b>100%</b>

预付账款期末余额中无持公司5%（含5%）以上股份的股东单位的预付款。

**6、存货**

单位：人民币元

项 目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存材料	2,321,886.01		6,556,863.05	
在产品	9,816,849.06		8,240,972.06	
产成品	58,379,044.08	1,547,505.81	52,378,817.03	1,547,505.81
低值易耗品	3,087,514.92		0.00	
材料成本差异	202,575.26		1,593,129.20	
<b>合 计</b>	<b>73,807,869.33</b>	<b>1,547,505.81</b>	<b>68,769,781.34</b>	<b>1,547,505.81</b>

**7、长期投资**
**(1) 投资项目**

单位：人民币元

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	97,876,277.43		-252,304.59	4,013,111.20		93,610,861.64
长期债权投资						
<b>合 计</b>	<b>97,876,277.43</b>		<b>-252,304.59</b>	<b>4,013,111.20</b>		<b>93,610,861.64</b>

公司长期股权投资本期减少数为公司收到长沙力元新材料有限公司及湖南华天铝业有限公司派发的现金股利。

## (2) 长期股权投资

**股票投资**

单位：人民币元

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资单位注册资本%	投资金额	减值准备
四川宝光药业股份有限公司	法人股	1,400,000.00	0.81%	1,252,500.00	
成都化工股份有限公司	法人股	2,120,000.00	3.95%	2,200,000.00	
南通柴油机股份有限公司	法人股	300,000.00	0.39%	300,000.00	
无锡动力工程股份有限公司	法人股	100,000.00	0.20%	100,000.00	
四川农业机械供应总公司	法人股	40,000.00	0.20%	41,000.00	
<b>合 计</b>		<b>3,960,000.00</b>		<b>3,893,500.00</b>	

**其他股权投资**

单位：人民币元

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例%	投资金额	减值准备
长沙力元新材料有限公司		20.30%	59,769,007.93	
湖南华天铝业	12年	28.24%	29,948,353.71	
<b>合 计</b>			<b>89,717,361.64</b>	

**其他股权投资(权益法)**

单位：人民币元

被投资单位名称	初始投资金额	期初投资金额	本期权益增 减额	分得现金红 利额	期末投资金额	累计权益增减额
长沙力元新材料有限公司	35,804,103.22	63,449,945.25	416,703.73	3,013,111.20	60,853,537.78	25,049,434.56
湖南华天铝业	26,842,200.00	30,532,832.18	-669,008.32	1,000,000.00	28,863,823.86	2,021,623.86
<b>合 计</b>	<b>62,646,303.22</b>	<b>93,982,777.43</b>	<b>-252,304.59</b>	<b>4,013,111.20</b>	<b>89,717,361.64</b>	<b>27,071,058.42</b>

**8、固定资产**

单位：人民币元

资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	90,018,545.73			90,018,545.73
通用设备	91,295,816.09	3,352,714.32	242,526.28	94,406,004.13
专用设备	33,786,318.68	15,430.00		33,801,748.68
运输设备	5,126,533.39	555,000.00		5,681,533.39
<b>合 计</b>	<b>220,227,213.89</b>	<b>3,923,144.32</b>	<b>242,526.28</b>	<b>223,907,831.93</b>
累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	7,142,472.13	1,169,947.39		8,312,419.52
通用设备	65,252,448.38	2,833,313.52	185,547.53	67,900,214.37
专用设备	18,244,863.42	1,006,757.06		19,251,620.48
运输设备	2,666,242.11	206,579.02		2,872,821.13
<b>合 计</b>	<b>93,306,026.04</b>	<b>5,216,596.99</b>	<b>185,547.53</b>	<b>98,337,075.50</b>
<b>固定资产净值</b>	<b>126,921,187.85</b>			<b>125,570,756.43</b>
减值准备	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物				
通用设备	70,591.35			70,591.35
专用设备				
运输设备				
<b>合计</b>	<b>70,591.35</b>			<b>70,591.35</b>
<b>固定资产净额</b>	<b>126,850,596.50</b>			<b>125,500,165.08</b>

**9、在建工程**

单位：人民币元

工程项目	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	进度
技改工程	7,380,764.80	3,363,297.50	1,135,933.38	5,200.00	9,602,928.92	募集/自筹	
商务会所	186,919.49	1,663,872.10			1,850,791.59	自筹	
高镍铸铁圈 车间工程	64,053.62	495,254.68			559,308.30	自筹	
零星工程	1,207,176.74	1,192,065.27	14,000.00	788,716.00	1,596,526.01	自筹	
<b>合 计</b>	<b>8,838,914.65</b>	<b>6,714,489.55</b>	<b>1,149,933.38</b>	<b>793,916.00</b>	<b>13,609,554.82</b>		

**10、无形资产**

单位：人民币元

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	22,502,485.78	21,593,855.37			238,139.50	21,355,715.87	34/46.6/48
合计	22,502,485.78	21,593,855.37			238,139.50	21,355,715.87	

**11、长期待摊费用**

项目	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
燃气管道计量站	1,200,000.00	59,589.84		59,589.84	1,200,000.00	0.00	
合计	1,200,000.00	59,589.84		59,589.84	1,200,000.00	0.00	

**12、其他长期资产**

其他长期资产期末余额40,832,150.09元，该长期资产系公司搬迁产生的相关成本，待原厂区土地处置后一并进行处理。其他长期资产中包括：公司原厂区停止使用的房屋净值19,628,057.37元，土地8,075,744.07元；因搬迁解除劳动合同给职工补偿金3,339,579.78元；职工住房拆迁补偿金7,330,960.00元及相关费用2,457,808.87元。

**13、短期借款**

单位：人民币元

借款类别	期初数	期末数	备注
质押借款	35,000,000.00		
抵押借款	5,000,000.00	60,000,000.00	
担保借款			
信用借款	7,080,000.00	5,000,000.00	
合计	47,080,000.00	65,000,000.00	

**14、应付票据**

单位：人民币元

借款类别	期初数	期末数	备注
银行承兑汇票	2,500,000.00	2,565,258.20	
商业承兑汇票			
<b>合 计</b>	<b>2,500,000.00</b>	<b>2,565,258.20</b>	

**15、应付账款**

项目	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	21,964,749.31	56.58%	35,032,105.55	95.73%
1-2年	15,785,347.10	40.66%	584,813.21	1.60%
2-3年	56,991.50	0.15%	36,935.73	0.10%
3年以上	1,013,699.90	2.61%	939,569.80	2.57%
<b>合计</b>	<b>38,820,787.81</b>	<b>100.00%</b>	<b>36,593,424.29</b>	<b>100.00%</b>

应付账款期末余额中无欠持公司5%以上股份的股东单位的款项。

**16、预收账款**

预收账款期末余额5,979,514.69元，期初余额5,083,698.30元。期末余额较期初余额增加895,816.39元,增加幅度17.62%,主要原因是预收销售货款增加所致。

预收账款期末余额中无欠持公司5%以上股份的股东单位的款项。

**17、应交税金**

单位：人民币元

项 目	期初数	期末数	税率
增值税	-800,317.77	1,213,604.55	17%
营业税	409,851.28	387,241.28	3%、5%
城建税	321,490.61	200,602.76	7%
房产税	396,986.75	395,945.15	1.2%、12%
所得税	791,706.62	791,706.61	15%、33%
车船使用税	296,631.08	296,631.08	
个人所得税	62,064.32	1,734.22	
<b>合 计</b>	<b>1,478,412.89</b>	<b>3,287,465.65</b>	

**18、其他应交款**

单位：人民币元

项目	期初数	期末数	税率
教育费附加	1,369,006.12	1,410,293.90	3%、5%
地方教育费附加		10,105.33	0.10%
<b>合 计</b>	<b>1,369,006.12</b>	<b>1,420,399.23</b>	

**19、其他应付款**

其他应付款期末余额19,794,542.55元，期初余额26,907,541.04元,期末余额较期初减少7,112,998.49元，下降幅度26.43%的主要原因是归还湖南财富证券有限责任公司借款所致。

其他应付款期末余额中无欠付持公司5%以上股份的股东单位的款项。

**20、预提费用**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
水电气	935,021.23	6,466,257.37	5,280,425.98	2,120,852.62
利息	41,850.00	2,149,640.60	2,191,490.60	0.00
降返点		1,479,000.00	123,055.37	1,355,944.63
预提保险费		2,515,700.04	1,141,088.84	1,374,611.20
<b>合计</b>	<b>976,871.23</b>	<b>12,610,598.01</b>	<b>8,736,060.79</b>	<b>4,851,408.45</b>

**21、长期借款**

单位：人民币元

借款类别	期初数	期末数	备注
担保借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>	

## 22、专项应付款

专项应付款期末余额700,000.00元，系收到四川省机械厅下拨的700,000.00元军品配套研制款。

## 23、少数股东权益

少数股东权益期末余额6,556,528.65元，系公司之控股子公司华天网通的其他股东应享有的权益。

## 24、股本

单位数量：股

项 目	期初数	本次变动增减(+,-)				期末数
		配股	送股	公积金转股	其他 小计	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	61,226,240					61,226,240
其中：						
国有法人股份	61,226,240					61,226,240
境内法人持有股份						
外资法人持有股份						
其他						
2、募集法人股	17,280,000					17,280,000
3、内部职工股						
4、优先股或其他(转配)						
尚未流通股份小计	78,506,240					78,506,240
二、已流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	58,032,046					58,032,046
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已流通股份小计	58,032,046					58,032,046
三、股份总数	136,538,286					136,538,286

## 25、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	99,225,643.40			99,225,643.40
接收捐赠实物资产				
资产评估增值	14,875,930.51			14,875,930.51
股权投资准备	24,275,024.73			24,275,024.73
其他资本公积	1,241,783.98			1,241,783.98
<b>合计</b>	<b>139,618,382.62</b>			<b>139,618,382.62</b>

**26、盈余公积**

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,032,268.97			27,032,268.97
公益金	13,738,323.11			13,738,323.11
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>40,770,592.08</b>			<b>40,770,592.08</b>

**27、未分配利润**

单位：人民币元

项目	期初数	期末数
上年年报期初未分配利润	22,762,651.81	6,992,343.14
加：本年度实现净利润	-15,770,308.67	-5,716,820.58
期初未分配利润调增（减）数		
减：公司提取法定盈余公积金		
公司提取法定公益金		
子公司提取法定公积金		
子公司提取法定公益金		
本年度分配现金股利		
转做股本的普通股股利		
<b>年末未分配利润</b>	<b>6,992,343.14</b>	<b>1,275,522.56</b>

**28、主营业务收入**

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
活塞及缸套收入	71,921,513.95	94,669,359.43
网通设备	3,472,350.89	1,799,764.11
<b>合计</b>	<b>75,393,864.84</b>	<b>96,469,123.54</b>

2005年1-6月公司销售收入前五名客户及占主营业务收入比例如下：

单位：人民币元

客户名称	销售金额	占主营收入总额比例
昆明云内动力股份有限公司	17,625,238.65	23.38%
中国一拖集团有限公司	8,480,652.39	11.25%
重康明斯发动机有限公司	5,529,723.00	7.33%
重庆建设雅马哈摩托车有限公司	3,950,098.47	5.24%
百力通（重庆）发动机有限公司	3,128,168.00	4.15%
<b>合计</b>	<b>38,713,880.51</b>	<b>51.35%</b>

**29、主营业务成本**

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
活塞及缸套成本	62,628,743.37	74,859,046.72
网通设备成本	2,696,286.38	1,363,662.20
合计	65,325,029.75	76,222,708.92

**30、主营业务税金及附加**

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
城建税	260,239.17	325,409.92
教育费附加	113,869.23	136,055.69
交通费附加税		
地方教育费附加	35,952.58	2,852.81
合 计	410,060.98	464,318.42

**31、其他业务利润**

单位：人民币元

项 目	本期收入	本期成本	本期利润	上年同期利润
材料销售	3,838,227.74	2,407,674.22	1,430,553.52	672,645.82
房屋租赁	34,460.72	82,599.06	-48,138.34	5,252.55
其他	1,792,779.05	1,737,230.67	55,548.38	
房租	14,570.00	2,118.30	12,451.70	50,992.75
合 计	5,680,037.51	4,229,622.25	1,450,415.26	728,891.12

其他业务利润本期发生额较上年同期增加幅度较大的原因是材料销售利润增加所致。

**32、财务费用**

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	2,172,414.35	1,775,881.20
减：利息收入	216,466.15	382,882.68
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	39,451.26	20,913.22
合 计	1,995,399.46	1,413,911.74

**33、投资收益**

被投资单位名称	2005年1-6月	2004年1-6月
股权投资收益	-252,304.59	2,123,097.94
债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整被投资公司所有者权益净增		
股权投资差额摊销		
合计	-252,304.59	2,123,097.94

**母公司会计报表主要项目注释**
**34、应收账款**

单位：人民币元

账龄	期初数			期末数			坏账计提比例
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备	
1年以内	44,172,636.17	76.42%	220,863.18	60,879,991.04	76.42%	220,863.18	0.5%
1-2年	7,694,180.08	13.31%	769,418.01	6,344,008.43	13.31%	769,418.01	10%
2-3年	1,977,124.30	3.42%	790,849.72	2,592,999.58	3.42%	790,849.72	40%
3-4年	3,761,178.88	6.51%	1,880,589.44	3,871,009.54	6.51%	1,880,589.44	50%
4-5年	136,693.25	0.23%	95,685.28	152,140.21	0.23%	95,685.28	70%
5年以上	62,996.49	0.11%	62,996.49	62,996.49	0.11%	62,996.49	100%
<b>合计</b>	<b>57,804,809.17</b>	<b>100%</b>	<b>3,820,402.12</b>	<b>73,903,145.29</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,820,402.12</b>	

应收帐款期末余额中无持公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的欠款。

应收帐款中前5名客户欠款合计为22,966,295.11元，占应收帐款总额的31.08%。

**35、其他应收款**

单位：人民币元

账龄	期初数			期末数			坏账计提比例
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备	
1年以内	7,099,523.36	25.19%	35,497.62	9,375,271.99	30.62%	35,497.62	0.5%
1-2年	6,947,658.81	24.66%	694,765.88	7,274,398.94	23.76%	694,765.88	10%
2-3年	11,082,058.18	39.33%	4,432,823.27	11,568,945.19	37.78%	4,432,823.27	40%
3-4年	3,042,472.92	10.80%	1,521,236.46	2,318,182.02	7.57%	1,521,236.46	50%
4-5年				78,652.10	0.25%		70%
5年以上	7,000.00	0.02%	7,000.00	7,000.00	0.02%	7,000.00	100%
<b>合计</b>	<b>28,178,713.27</b>	<b>100%</b>	<b>6,691,323.23</b>	<b>30,622,450.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,691,323.23</b>	

其他应收款期末余额无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东欠款。

其他应收款期末余额中金额较大的款项如下：

单位：人民币元

单位	金额	账龄	占其他应收账款总额比例	往来性质
成都蓉动力劳动服务公司	9,116,750.62	2至3年	29.77%	往来款
成都银晨网讯科技有限公司	4,830,225.19	2至3年	15.77%	见注释4
上海国之杰投资发展有限公司	4,102,150.00	1至2年	13.40%	见注释4
成都三电股份有限公司	2,376,000.00	1至2年	7.76%	见注释4
四川兴大房地产开发有限公司	1,300,000.00	3至4年	4.25%	欠付股利
<b>合计</b>	<b>21,725,125.81</b>		<b>70.95%</b>	

**36、长期投资**
**(1) 投资项目**

单位：人民币元

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	107,707,750.31		-248,984.44	4,013,111.20	103,445,654.67	
长期债权投资						
<b>合 计</b>	107,707,750.31		-248,984.44	4,013,111.20	103,445,654.67	

**(2) 长期股权投资**
**股票投资**

单位：人民币元

被投资单位名称	股份类别	股票数量	比例	投资金额	减值准备
四川宝光药业股份有限公司	法人股	1,400,000.00	0.81%	1,252,500.00	
成都化工股份有限公司	法人股	2,120,000.00	3.95%	2,200,000.00	
南通柴油机股份有限公司	法人股	300,000.00	0.39%	300,000.00	
无锡动力工程股份有限公司	法人股	100,000.00	0.20%	100,000.00	
四川农业机械供应总公司	法人股	40,000.00	0.20%	41,000.00	
<b>合 计</b>		3,960,000.00		3,893,500.00	

**其他股权投资**

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额	减值准备
湖南华天网络通信设备有限公司	10	60%	9,834,793.03	
长沙力元新材料有限公司		20.30%	59,769,007.93	
湖南华天铝业有限公司	12年	28.24%	29,948,353.71	
<b>合 计</b>			<b>99,552,154.67</b>	

**其他股权投资(权益法)**

被投资单位名称	初始投资金额	期初投资金额	本期权益增减额	分得现金红利额	期末投资金额	累计权益增减额
湖南华天网络通信设备有限公司	4,800,000.00	9,831,472.88	3,320.16		9,834,793.04	5,034,793.04
长沙力元新材料有限公司	35,804,103.22	63,449,945.25	416,703.73	3,013,111.20	60,853,537.78	25,049,434.56
湖南华天铝业有限公司	26,842,200.00	30,532,832.18	-669,008.32	1,000,000.00	28,863,823.86	2,021,623.86
<b>合 计</b>	67,446,303.22	103,814,250.31	-248,984.43	4,013,111.20	99,552,154.68	32,105,851.46

**37、投资收益**

单位：人民币元

被投资公司名称	2005年1-6月	2004年1-6月
股权投资收益		
债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整被投资公司所有者权益净增减的	-248,984.44	1,916,671.86
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益		
<b>合计</b>	<b>-248,984.44</b>	<b>1,916,671.86</b>

**(七)分行业资料**

单位：人民币元

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
缸套活塞销售	71,921,513.95	94,669,359.43	62,628,743.37	74,859,046.72	9,292,770.58	19,810,312.71
网通设备	3,472,350.89	1,799,764.11	2,696,286.38	1,363,662.20	776,064.51	436,101.91
<b>合计</b>	<b>75,393,864.84</b>	<b>96,469,123.54</b>	<b>65,325,029.75</b>	<b>76,222,708.92</b>	<b>10,068,835.09</b>	<b>20,246,414.62</b>

**(八)关联方关系及其交易**
**1、存在控制关系的关联方**

企业名称	注册地址	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
银河(长沙)高科技实业有限公司	长沙市银盆路	公司第一大法人股东	计算机软硬件产品研制、生产、销售	有限责任公司	傅景宏
湖南新兴科技发展有限公司	长沙市解放东路	房地产开发、经营等	公司第二大法人股东	国有企业	郑永龙
华天实业控股集团有限公司	长沙市解放东路	酒店业、旅游业、高科技产业、房地产等	公司第一、二大股东的母公司	国有独资	朱金武
湖南华天网络通信设备有限公司	长沙市河西高新区火炬城M3组团二栋	移动通信终端设备销售,计算机软件开发用成果转化、计算机及配件销售等	公司控股子公司	有限责任公司	胡新平

**2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化**

单位：人民币元

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
银河(长沙)高科技实业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
湖南新兴公司	60,000,000.00			60,000,000.00
湖南华天实业有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00
华天网络通信设备有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00

**3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化**

单位：人民币元

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
银河（长沙）高科技实业有限公司	37,344,000.00	27.35%			37,344,000.00			27.35%
湖南新兴科技发展有限公司	23,882,240.00	17.49%			23,882,240.00			17.49%
湖南华天网络通信设备有限公司	4,800,000.00	60.00%			4,800,000.00			60.00%

**4、不存在控制关系关联方的性质**

企业名称	与公司的关系
长沙力元新材料有限公司	公司与其他公司的联营企业
湖南华天铝业公司	公司与其他公司的联营企业

**（九）、或有事项**

(1) 2004年6月3日，根据四川省成都市中级人民法院民事判决书（2004）成民初字第63号、（2004）成民初字第64号、（2004）成民初字第65号，法院对三电公司向衡平信托投资有限责任公司到期尚未偿还的人民币借款750万元进行了判决，由三电公司偿还借款本金及利息，由于公司对三电公司的上述借款提供了担保，公司对三电公司的给付义务承担连带保证责任，由于与以上诉讼有关的诉前财产保全导致了公司的宝光药业股权、皇城公寓产权和王府井产权遭到冻结。公司认为三电公司有履行法院清偿借款的判决，公司正在采取措施，敦促三电公司履行还款责任，最大限度地维护公司利益。

(2) 公司截止2005年6月30日除第一担保外，无其他重大或有事项。

**（十）、承诺事项**

公司截止2005年6月30日无重大承诺事项。

**（十一）、资产负债表日后事项**

公司截止2005年6月30日无资产负债表日后事项。

**（十二）、其他重要事项**

公司截止2005年6月30日无其他重要事项。

**(十三) 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	3.04%	3.01%	0.07	0.07
营业利润	-1.70%	-1.69%	-0.04	-0.04
净利润	-1.80%	-1.78%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后的净利润	-1.94%	-1.82%	-0.05	-0.05

其中非经常性损益项目及金额如下：

项目	2005年1-6月
保险补贴	327838.78
政府补贴	200,000.00
营业外收入	21,621.25
营业外支出	-61,869.95
补偿金	-32,493.32
合计	455,096.76

## 第九节 备查文件

- 一、载有本公司副董事长亲笔签名的半年度报告正文；
- 二、载有本公司副董事长、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、本公司章程；
- 五、其他相关资料。

成都银河动力股份有限公司董事会

副董事长(签名): 江纯

二〇〇五年六月三十日