

咸阳偏转股份有限公司

2005 年半年度报告



二 五年八月



咸阳偏转股份有限公司 二 五年半年度报告

重要提示：公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事长、总经理池维怀先生、总会计师乔翠玲女士声明：保证本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

第一节	公司基本情况	1
第二节	主要财务数据和指标	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况	3
第四节	董事、监事和高级管理人员情况	4
第五节	管理层讨论与分析	4
第六节	重要事项	6
第七节	财务报告	9
第八节	备查文件	30

第一节 公司基本情况

- 一、公司法定中文名称：咸阳偏转股份有限公司
- 二、公司股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：咸阳偏转
股票代码：000697
- 三、公司注册地址及办公地址：陕西省咸阳市渭阳西路七十号
邮政编码：712021
国际互联网网址：<http://www.pianzhuan.com.cn>
电子信箱：gzk@pianzhuan.com.cn
- 四、公司法定代表人：池维怀
- 五、董事会秘书：赵卫军
证券事务代表：赵兵
联系地址：陕西省咸阳市渭阳西路七十号
联系电话：(0910) 3628567



联系传真 : (0910) 3628885

电子信箱 : wjzhao@pianzhuan.com.cn

工作时间 : 8:00-12:00 14:30-18:00 (法定节假日除外)

六、公司选定的信息披露报纸 : 《中国证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的国际互联网网址 : <http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点 : 公司证券部

七、其他有关资料 :

公司首次注册登记日期 : 1993 年 6 月 8 日

公司首次注册登记地点 : 陕西省咸阳市渭阳西路七十号

企业法人营业执照注册号 : 6100001000576

税务登记号码 : 610498221725996

第二节 主要财务数据和指标

一、主要财务数据和指标

单位 : 人民币元

	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	867,995,441.26	881,138,013.30	-1.49%
流动负债	526,889,233.46	551,138,767.02	-4.40%
总资产	1,294,322,042.55	1,318,009,364.00	-1.80%
股东权益 (不含少数股东权益)	737,990,820.24	737,044,396.99	0.13%
每股净资产	3.39	3.39	0.00%
调整后的每股净资产	2.83	2.82	0.35%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	688,651.53	8,027,815.51	-91.42%
扣除非经常性损益后的净利润	-672,313.59	8,159,663.37	-108.24%
每股收益	0.003	0.037	-91.89%
净资产收益率	0.09%	1.08%	减少 0.99 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	14,782,266.10	-11,629,948.76	227.11%

注 : 2005 年半年度扣除非经常性损益的项目及金额 (单位 : 元)

非经常性损益项目	金额
营业外收入	109,693.08
营业外支出	130,175.86
投资收益	1,600,000.00



补贴收入	21,618.21
所得税影响数	240,170.31

二、按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》规定计算的指标

项 目	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	4.94	4.94	0.1676	0.1676
营业利润	-0.11	-0.11	-0.0038	-0.0038
净利润	0.09	0.09	0.0032	0.0032
扣除非经常性损益后的净利润	-0.09	-0.09	-0.0031	-0.0031

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，公司股本未发生变化。

二、股东情况介绍：

1、报告期末股东总数：截止 2005 年 6 月 30 日，公司共有股东 43,834 户。

2、报告期末公司前 10 名股东持股情况：

名次	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股份性质
1	咸阳市国有资产管理局	86,978,800	39.99	国家股
2	咸阳偏转发展有限责任公司	53,071,200	24.40	法人股
3	李延庆	200,000	0.09%	流通股份
4	陈金凤	156,000	0.07%	流通股份
5	张世敏	145,473	0.07%	流通股份
6	周强	134,136	0.06%	流通股份
7	杨建平	131,220	0.06%	流通股份
8	章兵	130,000	0.06%	流通股份
9	陆庚升	116,640	0.05%	流通股份
10	白引利	112,720	0.05%	流通股份

前 10 名股东中，咸阳市国有资产管理局将其持有的本公司国家股于 2001 年 9 月 14 日授权咸阳偏转集团公司经营；偏转集团与本公司第二大股东咸阳偏转发展有限责任公司的法定代表人均为郑毅；公司未知其他流通股股东是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、报告期末公司前 10 名流通股股东持股情况：

名次	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股份种类
1	李延庆	200,000	0.09%	A 股
2	陈金凤	156,000	0.07%	A 股



3	张世敏	145,473	0.07%	A 股
4	周强	134,136	0.06%	A 股
5	杨建平	131,220	0.06%	A 股
6	章兵	130,000	0.06%	A 股
7	陆庚升	116,640	0.05%	A 股
8	白引利	112,720	0.05%	A 股
9	崔省明	115,000	0.05%	A 股
10	张光照	110,100	0.05%	A 股

三、持有本公司 5%以上股份的股东

1、咸阳市国有资产管理局：所持股份为国家股，报告期内持股数量未发生变动。咸阳市国有资产管理局于 2001 年 1 月 5 日将其所持股份中的 5402 万股作为质押向国家开发银行西安分行贷款，质押期限自 2001 年 1 月 17 日至 2012 年 1 月 5 日。

2、咸阳偏转发展有限责任公司：所持股份为法人股，报告期内持股数量未发生变动，其所持股份无质押和冻结情况。该公司法定代表人为郑毅；成立日期：1994 年 9 月；经营范围：电子产品及零配件制作，机械建材制造，电子产品贸易，信息咨询；注册资本：6000 万元人民币。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票情况未发生变化。

二、报告期内公司无董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况。

2005 年 7 月 12 日，经公司四届十七次董事会决定，同意刘宏先生因工作变动辞去公司副总经理职务，聘任张晓宁先生、曹津先生为公司副总经理。

第五节 管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况的讨论分析

1、报告期主要财务数据与上年同期或期初数相比增减变化及原因(单位：万元)：

项目	报告期数	上年同期数	增减额	增减比例
主营业务收入	42941.53	42905.79	35.74	0.08%
主营业务利润	3644.08	5023.64	-1379.56	-27.46%
净利润	68.87	802.78	-733.91	-91.42%
现金及现金等价物净增加额	138.11	-2757.76	2895.87	105.01%

本期主营业务利润及净利润降低是由于原材料价格上涨、产品销售价格降低及产品结构调整等因素影响，造成公司盈利水平下降。

2、总资产、股东权益与期初相比的变化(单位：万元)：



项目	报告期末数	期初数	增减额	增减比例
总资产	129432.20	131800.94	-2368.74	-1.80%
长期负债	599.45	599.45	0	0
股东权益	73799.08	73704.44	94.64	0.13%

二、报告期内经营情况

本公司属电子行业，生产彩色显像管和彩色显示器用偏转线圈及其配套产品，以及偏转线圈设备的制造。

1、公司生产经营情况：

报告期母公司生产各类偏转线圈 814 万只，销售 891 万只，分别比上年同期增长了 -11.62% 和 3.48%。报告期实现主营业务收入 42941.53 万元，主营业务利润 3644.08 万元，净利润 68.87 万元。

2、公司主营业务收入构成情况(单位：万元)：

(1)按行业、产品分布情况：

分行业、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 (%)
偏转线圈	21140.05	18588.40	12.07	3.72	14.26	减少 8.11 个百分点
显示器	20800.66	19657.85	5.49	0.90	-3.13	增加 3.93 个百分点
锂离子电芯	905.46	721.29	20.34	-29.19	-17.75	减少 11.08 个百分点
IT 产品	95.35	268.74	-181.85	-84.88	-30.30	减少 220.71 个百分点
其中：关联交易金额	9412.77	8969.40	4.71	1.98	16.94	减少 12.19 个百分点
关联交易的定价原则	遵循市场价原则					

(2)按地区分布情况：

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
陕西省	22140.87	-0.67
山东省	20800.66	0.90

3、主要控(参)股公司的经营情况及业绩：

(1)威海大宇电子有限公司：上半年实现主营业务收入 20800.66 万元，净利润 51.55 万元。

(2)咸阳威力克能源有限公司：上半年实现主营业务收入 905.46 万元，净利润 -3.46 万元。

(3)陕西同辉网络通信有限公司：上半年实现主营业务收入 85.23 万元、净利润 -314.32 万元。



(4)陕西环宇易信软件股份有限公司：上半年公司实现主营业务收入 10.12 万元，净利润-64.42 万元。

(5)深圳沃科威电子有限公司：上半年实现销售收入 3989.81 万元、净利润 5.09 万元。

三、报告期内公司投资情况

- 1、报告期内公司没有募集资金，也没有募集资金使用延用到报告期的情况。
- 2、报告期内公司没有非募集资金投资项目。

四、经营中遇到的困难及对策

上半年，由于受到平板电视的冲击，各彩管厂销售困难，产品积压严重，出现减产、裁员情况，为了转嫁市场压力，纷纷要求为其配套的偏转线圈产品降价，加上原材料价格持续上涨和产品结构调整，给公司的生产经营造成一定的压力。

针对以上情况，公司进一步加强了内部管理，推动技术创新，降低成本，要求全员行动起来，积极开展精细化管理，杜绝浪费，并开展 5S 管理，提高员工素养，在降成本方面取得了很大成效。随着各彩管厂产品结构调整的加快，公司及时捕捉用户信息，快速拿出新品，稳住市场份额，并将重点放在研制纯平、多媒体、短管径等高附加值产品和 AK、小型化产品，为公司巩固和扩大市场起到了关键作用。

五、由于原材料价格上涨、产品销售价格降低及产品结构调整等因素影响，造成公司盈利水平下降，预计 2005 年 1-9 月份净利润较上年同期下降 50% 以上。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司按照中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》及深圳证券交易所修改后的《股票上市规则》等规章制度，继续完善公司法人治理组织结构。完成了对公司章程进行了补充和修改，重新修订了《关联交易实施细则》，修订了《信息披露管理制度》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，进一步健全和完善了公司内控管理制度。

二、报告期内公司没有以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案及公积金转增股本方案。

三、报告期内重大诉讼、仲裁事项

2004 年 9 月，中国进出口银行诉咸阳偏转集团公司借款合同纠纷一案，将本公司列为第三人，目前该案还在诉讼过程中，公司将根据案件进展情况及时予以公告。

该事项公告于 2004 年 9 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》。

四、报告期内公司没有发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

五、报告期内重大关联交易事项

- 1、公司购销商品、提供劳务交易及日常关联交易事项在报告期的执行情况：



咸阳偏转股份有限公司 2005 年半年度报告

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	全年预计金额(万元)	发生金额(万元)	占同类交易的比例
采购原材料	漆包线	咸阳德隆泰克特种电工有限公司	3500	1915.28	26.60%
	化工材料	咸阳偏转电子化工有限公司	500	136.03	12.20%
	化工材料	陕西同辉国际贸易有限公司	4000	793.66	71.19%
	电子件	陕西同辉国际贸易有限公司	700	356.16	12.27%
购买设备	绕线机、动态机	咸阳偏转电子技术开发有限公司	747	0	-
销售产品或商品	偏转线圈	陕西同辉国际贸易有限公司	24500	9412.77	44.53%
包装材料	包装箱	咸阳偏转包装箱厂	1100	505.51	100%
提供动力	提供水电	咸阳偏转集团公司	15	4.37	82.83%
	提供电力	咸阳德隆泰克特种电工有限公司	185	74.26	
房屋出租		咸阳德隆泰克特种电工有限公司	7.20	0	-
总计			35254.20	13198.04	-
关联交易定价原则		循市场价原则			

2、公司与关联方存在的债权、债务往来事项：

单位：(人民币)万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
咸阳偏转集团公司	0	6,945.36	0	0
咸阳偏转发展有限责任公司	0	292.42	0	0
陕西同辉国际贸易有限公司	11,513.19	10,399.99	10,106.28	210.81
咸阳德隆泰克特种电工有限公司	2,223.50	11.61	2,229.72	430.18
咸阳偏转包装箱厂	400.35	0	505.55	112.40
咸阳偏转电子化工有限公司	146.79	91.44	146.26	0
深圳沃科威电子有限公司	11.53	57.81	0	0
咸阳同辉显示器有限公司	0	47.58	7.80	0
合计	14,295.36	17,846.21	12,995.61	753.39

3、公司与关联方存在的担保事项：

单位：(人民币)万元

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
无对外担保事项						
报告期内担保发生额合计						0.00



报告期内担保余额合计	0.00
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	0.00
报告期末对控股子公司担保余额合计	1,000.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额	1,000.00
担保总额占公司净资产的比例	1.36%
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0.00
违规担保总额	0.00

六、公司重大合同及其履行情况

1、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：

根据咸阳市国有资产管理局咸国综[1993]041 号文《关于咸阳偏转线圈股份有限公司资产重组方案的批复》，咸阳市国资局将原咸阳偏转线圈厂 8,751,053.19 元非经营性资产委托本公司专项管理。

2、报告期内公司委托他人进行现金资产管理事项：

2004 年 4 月 27 日，经公司第四届董事会第七次会议审议通过，决定继续将 2000 万元资金委托陕西裕丰投资管理有限公司管理，委托期限 12 个月，约定年收益率为 7%。报告期内，公司已将委托理财资金 2000 万元全额收回。

3、报告期内公司无其他重大合同。

七、承诺事项

咸阳偏转集团公司于 2002 年 12 月 14 日承诺其所欠本公司款项逐年清偿，三年内还清。报告期末还款。

八、其他重大事项

(一)公司控股股东及其他关联方资金占用情况的说明：

依据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发[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》的要求，特对有关情况说明如下：

1、报告期内，公司不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不存在互相代为承担成本和其他支出的情况。

2、截至 2005 年 6 月 30 日，公司的实际控制人咸阳偏转集团公司及其他关联方占用资金情况：

(1) 咸阳偏转集团公司期末占用公司资金 6945.36 万元（包括：咸阳偏转集团公司占用子公司陕西环宇易信软件股份有限公司资金 227.01 万元、占用子公司咸阳威



力克能源有限公司资金 343.89 万元), 本期未变动。

(2) 与公司为同一实际控制人的陕西同辉国际贸易有限公司欠公司偏转线圈货款, 期初为 8829.54 万元, 本期购买偏转线圈 11513.18 万元, 本期偿付公司货款 10126.96 万元, 期末尚欠 10215.76 万元; 占用公司控股子公司陕西同辉网络通信有限公司资金 2,045,274.73 元, 本期未变动。

(3) 持有公司 24.40% 股份的咸阳偏转发展有限责任公司期末占用公司资金 2,924,180.52 元, 本期未变动。

3、截至 2005 年 6 月 30 日, 公司不存在以下方式将资金直接或间接的提供给控股股东及其他关联方使用的情况:

- (1) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款。
- (2) 委托控股股东及其他关联方进行投资活动。
- (3) 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票。
- (4) 代控股股东及其他关联方偿还债务。
- (5) 中国证监会认定的其他方式。

(二) 独立董事对公司担保情况的专项说明及独立意见:

2004 年 5 月 28 日, 经公司第四届董事会第八次会议审议, 决定继续为控股子公司陕西同辉网络通信有限公司(以下简称“同辉网络”) 在招商银行西安城北支行的 1000 万元人民币贷款提供信用担保, 期限一年。

报告期内, 除公司对同辉网络在招商银行西安城北支行的 1000 万元人民币贷款担保外, 再无对外担保情况。2005 年 7 月 1 日, 同辉网络归还了该笔贷款, 公司的担保责任即终止。目前, 公司无累计和当前对外担保情况, 严格遵守了证监发[2003]56 号文关于对外担保的有关规定。

我们一致认为: 公司严格控制了对外担保, 未发生对控股子公司和对外担保情况, 保护了广大投资者的利益。

第七节 财务报告(未经审计)

1、财务报表(附后)

2、会计报表附注

一、公司简介

咸阳偏转股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 1993 年经陕西省经济体制改革委员会陕改发[1993]105 号文批准, 同年采用定向募集方式设立, 1997 年元月经中国证监会证监发字[1997]11 号、证监发字[1997]12 号文批准公开发行股票, 1997 年 3 月 25 日公司股票在深圳证券交易所上市, 股票代码“000697”。公司注册资本: 21,746.17 万元; 注册地址: 陕西省咸阳市渭阳西路 70 号; 法定代表人: 池维怀; 本公司属电子行业, 系高新技术企业, 经营范围: 彩色显像管用偏转线圈及其配套产品及设备、电子系列产品、高科技产品的生产、批发与零售, 本企业自产产品及技术的出口业



务，本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外），进料加工和“三来一补”业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

记账本位币为人民币。

4. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账原则，各项资产除按规定以评估价值计价外，其余均按历史成本为计价基础。

5. 外币业务核算方法

公司以人民币为记账本位币，会计年度内涉及外币的经济业务，按上年末中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算为人民币记账，并同时登记外币金额。期末按中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合本位币进行调整，调整后的记账本位币余额与原账面余额之间的差额，计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准

公司现金等价物是指持有的期限在三个月以内（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的短期投资。

7. 短期投资核算方法

短期投资按实际支付的价款核算，如实际支付的价款中包括已宣告发放，但未领取的现金股利或利息，则单独进行核算。短期投资的现金股利或利息，于实际收到时冲减投资的账面价值，但已记入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外。处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。期末将短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备，计入当期损益。

8. 坏账核算方法

坏账核算采用备抵法。坏账准备按期末应收账款、其他应收款余额的 5% 计提。如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，则对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

坏账按下列原则确认：

- (1) 因债务人破产，依照法律清偿后，确实无法收回的应收款项；
- (2) 因债务人死亡，既无遗产可供清偿又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；
- (3) 债务人逾期三年未能履行偿债义务，确实无法收回的应收款项，按经董事会批准

的审批核销权限规定分级批准后，作为坏账核销。

9. 存货的核算和计提存货跌价准备的方法

公司存货分为在途材料、原材料、在产品、产成品、库存商品、自制半成品、委托加工材料、发出商品、低值易耗品等。

原材料按计划成本计价，入库时计划成本与实际成本的差异计入材料成本差异；领用与发出时按计划成本计价，按月结转其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；委托加工材料、在产品、自制半成品按实际成本计价；产成品按实际成本计价，发出按“加权平均法”核算；存货采用永续盘存制。期末时，对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，于期末前查明原因，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

低值易耗品采用“一次摊销法”核算。

期末将单个存货成本与可变现净值比较，按存货可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备，计入当期损益。

10. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。投资额占被投资单位表决权资本总额 50%以上（不含 50%）的，按权益法核算并纳入合并会计报表范围；凡投资额占被投资单位表决权资本总额 20%以上 50%以下的，按权益法核算；凡投资额占被投资单位表决权资本总额 20%以下的，按成本法核算。股权投资差额借差按合同规定的投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额记入资本公积。

(2) 长期债权投资，按实际成本计价，利息收入按权责发生制原则处理。

长期债权投资，以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及自发行日至债券购入日应计利息后的余额作为实际成本记账。溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。

(3) 长期投资减值，决算日如果由于市价持续下跌或投资单位经营状况变化等原因导致其可回收金额低于投资的账面价值，则按照可收回金额低于投资的账面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当期损益。

11. 固定资产的标准、分类、计价方法和折旧方法；固定资产减值准备的确认标准、计提方法

公司固定资产标准为使用年限在一年以上的经营性资产，或不属于生产经营的主要设备的物品，单位价值在 2,000.00 元以上，并且使用年限超过两年的资产；固定资产分为房屋及建筑物、电子设备、机械设备、动力设备、专用设备、运输工具、管理用具、仪器仪表及其他设备；固定资产取得时的成本应当根据具体情况分别确定，主要取得方式：

购置的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、交纳的有关税金等，作为入账价值。

外商投资企业因采购国产设备而收到税务机关退还的增值税款，冲减固定资产的入账价值。



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。

在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的,按原固定资产的账面价值,加上由于改建、扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出,减去改建、扩建过程中发生的变价收入,作为入账价值。固定资产折旧采用“分类直线法”,折旧年限及年折旧率如下:

资产类别	折旧年限(年)	年折旧率
房屋及建筑物	30 - 40	3.24% - 2.25%
电子设备	5	19.44%
通用机械设备	15	6.48%
动力设备	15 - 18	6.00% - 5.40%
专用设备	10 - 15	9.72% - 6.00%
运输设备	6 - 10	16.20% - 9.00%
管理用具	5	19.44%
仪器仪表	9 - 10	10.80% - 9.00%
其他设备	8 - 10	12.13% - 9.00%

期末将单个固定资产账面价值与可收回金额比较,按可收回金额低于账面价值的差额提取固定资产减值准备,计入当期损益。

12. 在建工程核算及计提在建工程减值准备的方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建筑期或安装期内为该工程所发生的专项借款的利息支出按照借款费用准则计入该工程成本。在建工程所建造的固定资产达到预定可使用状态时转入固定资产。如果所建造的固定资产已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,应当自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并计提固定资产折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

期末将单个在建工程账面价值与可收回金额比较,按可收回金额低于账面价值的差额提取在建工程减值准备,计入当期损益。

13. 借款费用的会计处理方法

为购建固定资产而借入的专项借款所发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,当同时满足三个条件时,开始资本化:

- (一)资产支出已经发生;
- (二)借款费用已经发生;
- (三)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,其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。

除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期损益。

14. 无形资产的计价方法、摊销方法、摊销年限；无形资产减值准备的确认标准、计提方法

无形资产按实际发生额核算，在有效使用期内分期平均摊销。本公司无形资产具体项目及摊销年限如下：

- (1) 工业产权按 10 年摊销；
- (2) 土地使用权土地证规定年限摊销；
- (3) 用电权按 5 年摊销；
- (4) 专用技术、商标权、通讯权及软件按 10 年摊销；

期末将单项无形资产账面价值与可收回金额比较，按可收回金额低于其账面价值的差额提取无形资产减值准备，计入当期损益。

15. 长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用，是指已经支出，但受益期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

16. 收入确认原则

商品销售，公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务，当劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

他人使用本公司资产，当与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠地计量时，确认利息或使用费收入的实现。

17. 所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

18. 合并会计报表的编制方法

(1) 编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策参照母公司的会计政策，公司间的重大交易、资金往来等，在合并时抵销。

(2) 合并范围

被投资公司名称	母公司持股比例 (%)	原始投资额 (万元)
威海大宇电子有限公司	50.00	1667 万元
陕西同辉网络通信有限公司	90.00	5400 万元
陕西环宇易信软件股份有限公司	41.666	297 万元



咸阳威力克能源有限公司	77.67	9790 万元
-------------	-------	---------

三、税项

1. 公司主要适用的税种和税率

(1) 增值税，公司经税务机关核定为一般纳税人，销项税率为 17%，按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。

(2) 城市维护建设税，按应交流转税额的 7% 缴纳。

(3) 教育费附加，按应交流转税额的 3% 缴纳。

(4) 企业所得税，按应纳税所得额及适用的税率计算缴纳。

(5) 其他税项按国家有关规定计缴。

2. 优惠税率及批文

根据陕西省地方税务局陕地税函[2002]195 号“陕西省地方税务局关于咸阳偏转股份有限公司享受西部大开发企业所得税政策的批复”、咸阳市地方税务局咸地税发[2002]189 号“咸阳市地方税务局关于咸阳偏转股份有限公司享受西部大开发企业所得税政策的通知”，同意本公司自 2001 年度起减按 15% 税率征收企业所得税。

2003 年 1 月 23 日西安市科学技术局办公室“市科发[2003]9 号”文，《关于认定“陕西博特软件系统工程有限公司”等二十七家企业为高新技术企业的批复》，认定陕西同辉网络通信有限公司为高新技术产业开发区内的高新技术企业，所得税税率为 15%。

四、控股子公司及合营企业

纳入合并报表范围的子公司

子公司名称	注册资本	经营范围	初始投资额	直接持股%	间接持股%
威海大宇电子有限公司	400 万美元	生产和销售彩色显示器及提供售后服务	1667 万元 (200 万美元)	50.00	
陕西同辉网络通信有限公司	6000 万元	互联网接入服务，互联网信息服务，计算机软硬件的开发、设计、销售，通讯产品（专控除外）的开发和经营等。	5400 万元	90.00	
陕西环宇易信软件股份有限公司	2700 万元	计算机软件的研制、开发、生产、销售；承接软件系统应用工程；网络系统集成及计算机通讯产品的销售。	297 万元	41.666	7.708
咸阳威力克能源有限公司	12605 万元	锂离子、锂聚合物电池及相关材料的制造，销售自产产品并提供相关技术咨询和售后服务。	9790 万元	77.67	

五、合并会计报表主要项目注释

下列被注释的合并会计报表项目除特别注明外，年初数系资产负债表 2004 年 12 月 31 日的余额，期末数系资产负债表 2005 年 6 月 30 日的余额；利润及利润分配表上年实际数系 2004 年 1-6 月的金额，本年实际数系 2005 年 1-6 月的金额。



1. 货币资金

项 目	期末数	年初数	备注
现 金	55,230.33	145,978.04	
其中：人民币	4,741.86	79,377.01	
美元原币	6,100.22	8,047.00	
折人民币	50,488.47	66,601.03	
银行存款	103,080,447.19	94,278,783.37	
其中：人民币	92,739,122.48	45,806,749.67	
美元原币	1,249,462.73	5,862,841.39	
美元折人民币	10,341,178.29	48,472,033.70	
欧元原币	13.6		
欧元折人民币	146.42		
其他货币资金	149,624,725.88	156,954,591.68	
合 计	252,760,403.40	251,379,353.09	

其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金。

2. 短期投资

项 目	期 末 数		年 初 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
委托理财	0.00		18,400,000.00	
合 计	0.00		18,400,000.00	

短期投资较年初减少的原因系公司于2005年5月收回委托陕西裕丰投资管理
有限公司进行的投资理财款。

3. 应收票据

项 目	期 末 数	年 初 数	备 注
银行承兑汇票	19,826,901.39	32,774,074.71	
商业承兑汇票	4,181,296.00	8,736,186.00	
合 计	24,008,197.39	41,510,260.71	

应收票据较年初减少的主要原因系本期到期收回及背书转让所致。

无抵押、贴现的应收票据。

4. 应收款项

应收账款

账龄分析

账 龄	金 额	期 末 数			年 初 数			
		比例 (%)	坏账准备	计提比例	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
一年以内	218,226,441.22	75.66	10,911,322.07	5%	183,554,304.11	72.00	9,177,715.21	5%
一至二年	4,293,433.55	1.49	214,671.68	5%	6,577,802.50	2.58	328,890.12	5%



咸阳偏转股份有限公司 2005 年半年度报告

二至三年	18,218,538.95	6.32	910,926.94	5%	19,668,655.14	7.72	1,970,796.56	5%
三年以上	47,683,283.27	16.53	4,117,077.52	5%	45,135,443.05	17.70	2,997,432.71	5%
合 计	288,421,696.99	100	16,153,998.21		254,936,204.80	100	14,474,834.60	
净 额	272,267,698.78				240,461,370.20			

应收账款增加的主要原因系本期销售增加及回款率降低所致。

持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款

单位名称	期末数	年初数	备 注
咸阳偏转集团公司	253,971.51	478,307.50	
咸阳偏转发展有限责任公司	30,818.46	30,818.46	

其他应收款

账龄分析

账 龄	期 末 数				年 初 数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例
一年以内	1,176,805.43	1.19	58,840.27	5%	8,655,116.19	8.78	432,755.80	5%
一至二年	8,655,116.19	8.72	432,755.81	5%	4,054,506.97	5.10	251,239.35	5%
二至三年	7,310,029.03	7.37	390,534.00	5%	7,277,371.38	12.88	634,365.73	5%
三年以上	82,092,044.21	82.73	4,538,606.52	5%	78,544,888.30	73.24	4,042,237.57	5%
合 计	99,233,994.86	100	5,420,736.60		98,531,882.84	100	5,360,598.45	
净 额	93,813,258.26				93,171,284.39			

大额其他应收款

单位名称	期末数	年初数	欠款原因
咸阳偏转集团公司	69,453,561.68	69,453,561.68	暂借款
仵博	6,000,000.00	8,000,000.00	暂借款
威海偏转集团公司	3,010,000.00	3,010,000.00	暂借款
威海市国税局进出口税收管理局	3,873,324.36	2,238,977.45	出口退税
咸阳偏转发展有限责任公司	2,893,362.06	2,893,362.06	暂借款

持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款

单位名称	期末数	年初数	备 注
咸阳偏转集团公司	69,453,561.68	69,453,561.68	暂借款
咸阳偏转发展有限责任公司	2,893,362.06	2,893,362.06	暂借款

应收款项项目前五名金额合计

项目	期末数合计	比例%	年初数合计	比例%	备 注
----	-------	-----	-------	-----	-----



应收账款	146,087,406.83	50.65	155,489,959.76	61.00
其他应收款	85,230,248.10	85.89	87,798,789.10	89.10

5. 预付账款

账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	21,257,262.30	50.94	29,435,013.35	59.03
一至二年	6,340,281.55	15.19	8,097,921.59	16.24
二至三年	13,528,499.87	32.42	10,799,171.61	21.65
三年以上	606,129.49	1.45	1,533,753.57	3.08
合 计	41,732,173.21	100	49,865,860.12	100

预付账款账龄超过一年的主要系预付咸阳城建集团房地产开发公司购房款所致。

无预付持本公司 5%以上股份的主要股东单位款项。

6. 存货

项 目

项 目	期末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	60,853,754.05	2,623,591.30	60,808,147.67	2,637,906.05
在产品	14,544,202.55	2,843,659.39	12,934,223.40	2,843,659.39
库存商品	133,337,900.56	37,644,542.68	135,959,797.62	37,659,272.45
委托加工材料	55,766.60		0	0
在途材料			457,826.70	0
发出商品	19,927,428.15	3,149,474.51	21,521,514.86	3,149,474.51
低值易耗品	415,084.46		405,384.46	
材料成本差异	-1,135,567.77		-43,926.78	
包装物			71,366.62	
合 计	227,998,568.60	46,261,267.88	232,114,334.55	46,290,312.40
存货净额	181,737,300.72		185,824,022.15	

7. 待摊费用

费用类别	期 末 数	年 初 数	结存余额的原因
财产车辆保险费	169,666.38	479,170.29	受益期内
维修费	0.00	46,692.35	
模具、夹具	498,704.03	0.00	受益期内
其他	364,462.94	0.00	受益期内
合 计	1,032,833.35	525,862.64	

待摊费用较年初增加的主要原因系控股子公司威海大宇电子有限公司本期增加模具、夹具所致。

8. 长期投资

投资项目

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----



	金额	减值准备	金额	减值准备
其他股权投资	6,489,126.00	18,593.36	6,507,719.36	
合计	6,489,126.00	18,593.36	6,507,719.36	

本期增加数系公司投资的深圳沃科威电子有限公司按权益法核算的投资收益。

期末未发现被投资单位经营状况变化等原因导致其可回收金额低于投资账面价值的情况，未计提长期投资减值准备。

其他股权投资

被投资公司名称	初始投资额	占被投资公司注册资本比例	投资金额	期末余额	减值准备	计提原因
陕西兴化化学股份有限公司	500,000.00	0.42%	525,000.00	525,000.00		
咸阳偏转电子化工有限公司	240,000.00	8.57%	254,547.49	254,547.49		
深圳沃科威电子有限公司	1,825,000.00	36.50%	1,825,000.00	5,728,181.87		
合计	2,565,000.00		2,604,547.49	6,507,719.36		

长期股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	摊销期限	年初数	本期摊销额	期末数
陕西环宇易信软件股份有限公司	671,196.26	10 年	402,717.75		402,691.97
合计	671,196.26		402,717.75		402,691.97

9. 固定资产及累计折旧

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
固定资产原价					
房屋及建筑物	141,800,712.50	279,966.00		142,080,678.50	
电子设备	44,381,133.50	1,630.00		44,382,763.50	
机械设备	26,463,198.19	345,000.00		26,808,198.19	
动力设备	20,134,355.18	164,750.00	119,009.00	20,180,096.18	
专用设备	307,112,895.27	4,243,221.67		311,356,116.94	
运输设备	8,593,071.63	161,500.00	398,091.00	8,356,480.63	
管理用具	1,630,462.00	61,000.00	17,192.00	1,674,270.00	
仪器仪表	14,295,757.92	60,850.00		14,356,607.92	
其他设备	43,878,805.55	4,203,760.17		48,082,565.72	
固定资产原价合计	608,290,391.74	9,521,677.84	534,292.00	617,277,777.58	
累计折旧					
房屋及建筑物	23,375,913.63	2,128,688.62		25,504,602.25	
电子设备	6,566,356.64	1,872,324.99		8,438,681.63	
机械设备	12,024,404.29	596,784.19		12,621,188.48	
动力设备	8,440,068.69	617,312.00	109,530.99	8,947,849.70	
专用设备	108,789,662.05	10,413,518.40		119,203,180.45	
运输设备	5,616,793.39	482,735.68	386,148.27	5,713,380.80	
管理用具	554,321.65	295,680.54	16,676.24	833,325.95	
仪器仪表	7,486,529.60	684,357.12		8,170,886.72	



其他设备	19,907,042.50	2,155,168.57		22,062,211.07	
累计折旧合计	192,761,092.44	19,246,570.11	512,355.50	211,495,307.05	
固定资产净值	415,529,299.30			405,782,470.53	
固定资产减值准备	23,006,554.87			23,006,554.87	
固定资产净额	392,522,744.43			382,775,915.66	

期末未出现固定资产需要补提或转回减值准备的情形。

10. 在建工程

工程项目名称	预算数 (千元)	年初数	本期增加	本期转入固 定资产数	其他减少 数	期末数	减值 准备	在建工程 净值	资金来源	工程投入 占预算比 例%
渭阳西路锂电池项目		249,572.89	56,883.70			306,456.59		306,456.59	自筹	
新区地下室消防工程		175,000.00	252,966.00			427,966.00		427,966.00	自筹	
配电增容		497,199.00	217,100.00	427,966.00		286,333.00		286,333.00	自筹	
威海大宇厂房及生产线		800,738.75	126,983.00			927,721.75		927,721.75	自筹	
合计		1,722,510.64	653,932.70			1,948,477.34		1,948,477.34	自筹	

本期无利息资本化金额；期末未出现在建工程需要计提减值准备的情形。

11. 无形资产

类别	原始金额	年初数	本期 增加	其他 转出	本期摊销	期末数	减值 准备	无形资产净值	剩余摊销 年限
工业产权	3,088,453.07	246,817.63			133,033.95	113,783.68		113,783.68	7个月
咸阳市渭阳西路土地使用权	2,510,021.50	1,950,836.78			25,100.28	1,925,736.50		1,925,736.50	36年3个月
威海大宇土地使用权	6,322,510.09	5,609,109.64			62,938.96	5,546,170.68		5,546,170.68	43年10个月
咸阳市高新技术产业开发区土地使用权	7,803,068.19	7,319,546.94			78,030.66	7,241,516.28		7,241,516.28	38年5个月
专用技术	11,200,000.00	5,507,294.11			327,499.98	5,179,794.13		5,179,794.13	5年5个月
LG29”、北松29”偏转线圈技术及U型生产线技术	6,550,000.00	4,555,000.08			559,999.98	3,995,000.10		3,995,000.10	7年5个月
威力克土地使用权	9,131,650.00	8,734,621.84			99,257.04	8,635,364.80		8,635,364.80	43年6个月
西电专业技术	1,020,000.00	445,929.00			51,000.00	394,929.00		394,929.00	4年9个月
商标权	211,700.00	146,425.71			10,585.02	135,840.69		135,840.69	6年5个月
通讯权	143,930.00	101,950.30			7,196.52	94,753.78		94,753.78	6年7个月
防火墙	157,500.00	113,400.00			6,300.00	107,100.00		107,100.00	6年6个月
财务软件	24,000.00	19,425.00			6,658.14	12,766.86		12,766.86	7年3个月
其他软件	83,032.67	60,626.06			27,250.75	33,375.31		33,375.31	



宽带网络计费 系统工程	487,330.00	487,330.00			487,330.00		487,330.00
合 计	48,733,195.52	35,298,313.09		1,394,851.28	33,903,461.81		33,903,461.81

期末未出现无形资产需要计提减值准备的情形。

12. 长期待摊费用

类 别	年初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销 年限
房屋装修费	212,083.41		99,029.69	113,053.72	4 年
认 证 费	223,855.38	949,299.11	497,873.06	675,281.43	1 年 4 个月
合 计	435,938.79	949,299.11	596,902.75	788,335.15	

长期待摊费用较年初增加的主要原因系控股子公司威海大宇电子有限公司本期增加所致。

13. 短期借款

借款类别	期末数	年初数	备注
担保借款	11,500,000.00	11,500,000.00	咸阳偏转集团担保
抵押借款	10,000,000.00	5,000,000.00	房产
质押借款	0.00	31,700,000.00	
合 计	21,500,000.00	48,200,000.00	

短期借款较年初减少的主要原因系母公司及控股子公司威海大宇电子有限公司本期归还银行借款所致。

14. 应付票据

票据种类	期末数	年初数	备 注
银行承兑汇票	297,170,837.11	287,465,250.43	
商业承兑汇票	6,392,469.88	8,232,991.99	
合 计	303,563,306.99	295,698,242.42	

15. 应付款项

应付账款

期 末 数	年 初 数	备 注
160,671,784.88	168,143,442.16	

无应付持股 5%以上股东单位款项。

其他应付款

期 末 数	年 初 数	备 注
23,249,576.79	28,864,171.36	

应付持股 5%以上股东单位款项



单位名称	期末数	年初数	备注
咸阳偏转集团公司	3,941,833.63	4,541,833.63	

16. 预提费用

期末数	年初数	备注
1,988,399.11	528,591.04	

预提费用较年初增加的主要原因系预提的运费及售后服务维修费。

17. 应交税金

税种	期末数	年初数	备注
增值税	-6,616,349.14	-14,622,780.00	
营业税	70,489.55	146,048.05	
城市维护建设税	153,536.74	660,200.08	
企业所得税	-245,153.59	549,623.24	
个人所得税	-109,385.79	-30,984.07	
其他税种	824,489.85	813,912.80	
合计	-5,922,372.38	-12,483,979.90	

应交税金 - 增值税期末余额-6,616,349.14 元，主要系子公司威海大宇电子有限公司期末留抵税额。

18. 长期应付款

项目	期末数	年初数	备注
应付融资租赁设备款	5,494,529.55	5,494,529.55	
合计	5,494,529.55	5,494,529.55	

19. 股本

数量单位: 股

项目	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	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1.发起人股份	86,978,800.00							86,978,800.00
其中:								
国家拥有股份	86,978,800.00							86,978,800.00
2.募集法人股份	53,071,200.00							53,071,200.00
未上市流通股份合计	140,050,000.00							140,050,000.00
二、已流通股份								
1.人民币普通股	77,411,700.00							77,411,700.00
已上市流通股份合计	77,411,700.00							77,411,700.00
三、股份总数	217,461,700.00							217,461,700.00



20. 资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	181,735,418.88			181,735,418.88
关联交易差价	3,753,786.47			3,753,786.47
其他资本公积	28,253,581.17			28,253,581.17
合 计	213,742,786.52			213,742,786.52

21. 盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	41,524,185.44			41,524,185.44
法定公益金	22,750,266.32			22,750,266.32
任意盈余公积	53,268,665.18			53,268,665.18
合 计	117,543,116.94			117,543,116.94

22. 未确认的投资损失

项 目	期末数	年初数
未确认的投资损失	-18,524,533.50	-18,782,305.22

子公司威海大宇电子有限公司，本期净利润为 515,543.44 元，所有者权益为 -37,049,066.99 元，本公司对其长期投资账面价值减记为零后形成了 18,524,533.50 元未确认的投资损失。

23. 未分配利润

项 目	本年实际数	上年同期数	备注
年初未分配利润	207,079,098.75	196,012,992.92	
加：本期利润转入	688,651.53	12,001,954.68	
减：提取法定盈余公积		272,360.41	
提取法定公益金		272,360.41	
提取任意盈余公积		391,128.03	
期末未分配利润	207,767,750.28	207,079,098.75	

24. 主营业务收入

业务分部

项 目	本年实际数	上年同期数	备注
主营业务收入			
电子产品	419,407,169.55	409,964,574.32	
锂离子电芯	9,054,570.28	12,787,117.74	
IT 产品	953,525.34	6,306,159.25	
小 计	429,415,265.17	429,057,851.31	
业务分部间抵销			
合 计	429,415,265.17	429,057,851.31	

地区分部



项 目	本年实际数	上年同期数	备注
主营业务收入			
陕西省	221,408,642.50	222,910,843.32	
山东省	208,006,622.67	206,147,007.99	
小 计	429,415,265.17	429,057,851.31	
地区分部间抵销			
合 计	429,415,265.17	429,057,851.31	

公司向前五名客户销售的收入总额，以及占公司全部销售收入的比例

项 目	本年实际数	上年同期数	备注
金 额	286,934,699.64	320,054,151.96	
比 例	66.88%	74.59%	

25. 主营业务成本

业务分部

项 目	本年实际数	上年同期数	备注
主营业务成本			
电子产品	382,462,452.16	365,603,723.22	
锂离子电芯	7,212,898.07	8,770,009.66	
IT 产品	2,687,362.88	3,855,408.28	
小 计	392,362,713.11	378,229,141.16	
业务分部间抵销			
合 计	392,362,713.11	378,229,141.16	

地区分部

项 目	本年实际数	上年同期数	备注
主营业务成本			
陕西省	195,784,212.60	175,306,622.66	
山东省	196,578,500.51	202,922,518.50	
小 计	392,362,713.11	378,229,141.16	
地区分部间抵销			
合 计	392,362,713.11	378,229,141.16	

26. 主营业务税金及附加

项 目	本年实际数	上年同期数	备注
营业税	26,036.69	71,865.53	
城市维护建设税	409,995.75	364,337.39	
教育费附加	175,712.48	156,144.59	
合 计	611,744.92	592,347.51	

27. 其他业务利润

项 目	本年实际数	上年同期数	备注
其他业务收入			



其中：销售材料	1,284,687.80	4,979,646.79	
销售劳务	1,141,441.90	988,367.02	
销售废料	2,526,305.82	5,250,542.80	
销售零部件			
租赁收入			
其他		668,926.12	
小 计	4,952,435.52	11,887,482.73	
其他业务支出			
其中：材料成本	1,124,174.29	4,437,746.20	
劳务成本	965,881.10	796,165.04	
废料成本	1,962,696.28	3,635,226.45	
零部件成本			
其他	189,971.71	581,817.48	
小 计	4,241,723.38	9,447,955.17	
其他业务利润	710,712.14	2,439,527.56	

28 . 管理费用

本年实际数	上年同期数	备注
21,519,130.72	29,123,498.82	

本期管理费用下降幅度较大的主要原因系上年同期计提了存货跌价准备。

29 . 财务费用

类 别	本年实际数	上年同期数	备注
利息支出	2,440,780.95	2,846,819.44	
减：利息收入	3,579,152.89	2,360,038.54	
汇兑损失	129,638.81	43,562.83	
减：汇兑收益	0.00	83.04	
其 他	511,232.46	696,889.79	
合 计	-497,500.67	1,227,150.48	

财务费用较上年减少的主要原因系银行贷款减少所致。

30 . 投资收益

项 目	本年实际数	上年同期数	备注
股权投资收益	1,618,567.59	1,790,585.88	

31 . 营业外收入、营业外支出

项 目	本年实际数	上年同期数	备注
营业外收入			
其中：处理固定资产净收益	29.024.26	10.200.00	
罚款收入	16.850.00	66.100.00	
其 它	63.818.82	50.00	
合 计	109.693.08	76.350.00	
营业外支出			



其中·外置固定资产损失	6,515.76	81,049.16	
罚款支出	25,159.10	5,005.5	
其他	98,501.00	122,143.20	
合计	130,175.86	208,197.86	

32. 未确认的本期投资损失

项 目	本年实际数	上年同期数
未确认的本期投资损失	-257,771.72	1,508,225.97

子公司威海大宇电子有限公司，本期净利润为 515,543.44 元，本公司对其冲减 257,771.72 元的未确认的本期投资损失。

六、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收款项

应收账款

账龄分析

账 龄	期 末 数				年 初 数			
	金额	比例	坏账准备	计提	金额	比例	坏账准备	计提
一年以内	167,436,395.12	81.75	8,371,819.76	5%	141,725,458.59	79.08	7,086,272.93	5%
一至二年	1,390,368.69	0.68	69,518.43	5%	1,681,778.16	0.94	84,088.90	5%
二至三年	916,739.96	0.45	45,837.00	5%	1,529,910.52	0.85	291,876.44	5%
三年以上	35,072,030.46	17.12	2,709,642.99	5%	34,287,671.23	19.13	2,455,044.12	5%
合 计	204,815,534.23	100	11,196,818.18		179,224,818.50	100	9,917,282.39	
净 额	193,618,716.05				169,307,536.11			

持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款

单位名称	期末数	年初数	备 注
咸阳偏转集团公司	253,971.51	195,521.80	
咸阳偏转发展有限责任公司	30,818.46	30,818.46	

其他应收款

账龄分析

账 龄	期 末 数				年 初 数			
	金额	比例	坏账准备	计提比	金额	比例 (%)	坏账准备	计提
一年以内				5%	2,170,477.46	1.29	108,523.87	5%
一至二年	2,170,477.46	1.29	108,523.87	5%	3,762,373.55	2.23	508,405.02	5%
二至三年	3,762,373.55	2.23	508,405.02	5%	9,350,795.28	5.55	1,237,934.82	5%
三年以上	162,609,916.61	96.48	21,546,222.09	5%	153,179,100.87	90.93	21,437,957.90	5%
合 计	168,542,767.62	100	23,296,822.63		168,462,747.16	100	23,292,821.61	
净 额	145,245,944.99				145,169,925.55			

持有本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款

单位名称	期末数	年初数	备 注
咸阳偏转集团公司	63,744,558.35	63,744,558.35	往来款



咸阳偏转发展有限责任公司	2,893,362.06	2,893,362.06	往来款
--------------	--------------	--------------	-----

大额欠款单位及欠款金额如下：

单位名称	金额	欠款原因
威海大宇电子有限公司	96,237,866.26	往来款
陕西同辉网络通信有限公司	3,793,341.92	往来款
咸阳偏转集团公司	63,744,558.35	往来款
咸阳偏转发展有限责任公司	2,893,362.06	往来款
咸阳永大管业有限公司	252,744.43	往来款

2. 长期投资

投资项目

项 目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资	151,384,060.03			3,068,397.65	148,315,662.38	
其他股权投资	6,489,126.00		18,593.36		6,507,719.36	
合 计	157,873,186.03		18,593.36	3,068,397.65	154,823,381.74	

对子公司威海大宇电子有限公司的长期投资已减至为零。

期末未发现被投资单位经营状况变化等原因导致其可回收金额低于投资账面价值的情况，未计提长期投资减值准备。

对子公司及其他股权投资

对子公司投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	期末余额	备注
陕西环宇易信软件股份有限公司	1999 年 - 2009 年	2,970,000.00	41.666%		7,451,272.12	
威海大宇电子有限公司	1995 年 - 2015 年	16,670,279.37	50.00%		0.00	
陕西同辉网络通信有限公司		54,000,000.00	90.00%		41,761,167.27	
咸阳威力克能源有限公司	2001 年 - 2016 年	97,900,000.00	77.67%		99,103,222.98	
合 计		171,540,279.37			148,315,662.38	

其中：股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	摊销期限	年初数	本期摊销额	期末数
陕西环宇易信软件股份有限公司	671,196.26	10 年	402,717.75		402,717.75
合 计	671,196.26		402,717.75		402,717.75

其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额	占被投资单位注册资本比例	投资金额	期末余额	减值准备	计提原因
陕西兴化化学股份有限公司	500,000.00	0.42%	525,000.00	525,000.00		
咸阳偏转电子化工有限公司	240,000.00	8.57%	254,547.49	254,547.49		
深圳沃科威电子有限公司	1,825,000.00	36.50%	1,825,000.00	5,728,171.87		



合 计			2,604,547.49	6,507,719.36		
-----	--	--	--------------	--------------	--	--

3.主营业务收入

项 目	本年实际数	上年同期数	备注
电子产品	211,400,546.88	203,817,566.33	
合 计	211,400,546.88	203,817,566.33	

4.主营业务成本

项 目	本年实际数	上年同期数	备注
电子产品	185,883,951.65	162,681,204.72	
合 计	185,883,951.65	162,681,204.72	

5.投资收益

项 目	本年实际数	上年同期数	备注
子公司投资收益	-3,068,397.65	716,066.72	
其他股权投资收益	1,618,593.36	1,790,642.75	
合 计	-1,449,804.29	2,506,709.47	

七、关联方关系及其交易

1.关联方关系

存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主要经营范围	与本企业关系	经济性质	法定代表人
咸阳偏转集团公司	咸阳市渭阳西路 70 号	偏转线圈系列,照相器材及辅助设备,漆包线生产设备,计算机及相关产品,医疗器材,高频头,充电器等机电产品及元器件	受托管理国有股权	全民所有制	郑毅
威海大宇电子有限公司	山东威海经济技术开发区齐鲁大道	生产销售彩色显示器并提供售后服务	子公司	中韩合资	田晓东
陕西同辉网络通信有限公司	陕西西安市高新开发区科技一路 58 号	互联网的接入、信息服务、计算机软硬件的开发设计、销售	子公司	有限责任公司	李雄鹰
咸阳威力克能源有限公司	陕西咸阳市渭滨南路西段	锂离子、锂聚合物电池及相关材料的制造、销售和售后服务	子公司	中外合资	雷奇
陕西环宇易信软件股份有限公司	西安高新技术产业开发区科技 2 路 68 号	计算机软件的研制、开发、生产销售,软件系统应用工程,网罗络系统集成及计算机通讯产品的销售	子公司	有限责任公司	刘升朝

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
咸阳偏转集团公司	40,000,000.00			40,000,000.00



咸阳偏转股份有限公司 2005 年半年度报告

威海大宇电子有限公司	33,080,000.00			33,080,000.00
陕西同辉网络通信有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00
咸阳威力克能源有限公司	126,050,000.00			126,050,000.00
陕西环宇易信软件股份有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数		备注
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%	
咸阳偏转集团公司	86,978,800.00	39.99					86,978,800.00	39.99	受托管理
威海大宇电子有限公司	16,600,000.00	50.00					16,600,000.00	50.00	
陕西同辉网络通信有限公司	54,000,000.00	90.00					54,000,000.00	90.00	
咸阳威力克能源有限公司	97,900,000.00	77.67					97,900,000.00	77.67	
陕西环宇易信软件股份有限公司	11,249,820.00	41.666					11,249,820.00	41.666	

不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系
咸阳偏转发展有限责任公司	持本公司股份 24.40%
陕西同辉国际贸易有限公司	咸阳偏转集团公司持股 50%
威海正宇电子有限公司	咸阳偏转集团公司持股 71.5%
咸阳偏转包装箱厂	咸阳偏转集团公司持股 100%
咸阳大宇电子部品有限公司	咸阳偏转集团公司持股 75%
咸阳大明电子有限公司	咸阳偏转集团公司持股 75%
咸阳偏转电子技术开发有限公司	咸阳偏转集团公司持股 70%，咸阳偏转发展有限责任公司持股 30%
咸阳永新电子有限公司	咸阳偏转集团公司持股 45%
咸阳德隆泰克特种电工有限公司	咸阳偏转集团公司持股 45%
咸阳偏转电子化工有限公司	咸阳偏转发展公司持股 71.4%，本公司持股 8.57%
咸阳同辉显示器有限公司	咸阳偏转集团公司持股 75%

2. 关联方交易

本公司2005年1-6月及2004年年1-6月度向关联方采购货物有关明细资料如下：

企业名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占采购总额百分比%	金 额	占采购总额百分比%
威海正宇电子有限公司	0.00		269,964.96	0.18
咸阳偏转包装箱厂	5,055,143.00	3.32	3,678,239.32	2.43
咸阳偏转电子技术开发有限公司	0	0	827,521.37	0.55
咸阳偏转电子化工有限公司	1,360,331.25	0.89	2,092,679.27	1.38
咸阳德隆泰克特种电工有限公司	19,152,758.81	12.56	10,661,918.34	7.03
陕西同辉国际贸易有限公司	11,498,210.83	7.54	10,654,733.76	7.03

本公司 2005 年 1-6 月及 2004 年度 1-6 月向关联方销售货物有关明细资料如下：

企业名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占销售总额百分比	金 额	占销售总额百分比
陕西同辉国际贸易有限公司	94,127,721.60	22.44%	92,297,538.94	21.51%

关联方应收应付款项余额

项 目	期末数	年初数
1.应收账款		
陕西同辉国际贸易有限公司	102,157,645.90	88,295,433.75
咸阳偏转集团公司	536,757.21	478,307.50
咸阳德隆泰克特种电工有限公司	116,071.90	188,756.38
咸阳偏转发展有限责任公司	30,818.46	30,818.46
咸阳同辉显示器有限公司	475,836.73	553,836.73
深圳沃科威电子有限公司	578,081.54	462,737.69
2.其他应收款：		
咸阳偏转集团公司	69,453,561.68	69,453,561.68
咸阳偏转发展有限责任公司	2,893,362.06	2,893,362.06
陕西同辉国际贸易有限公司	1,842,274.73	2,086,249.97
威海正宇电子有限公司		383,966.71
4.应付票据		
咸阳偏转包装箱厂	823,530.00	800,740.00
咸阳偏转电子化工有限公司	436,001.30	976,765.15
咸阳德隆泰克特种电工有限公司	12,846,913.95	9,378,964.69
威海正宇电子有限公司		454,934.47
5.应付账款：		
咸阳偏转包装箱厂	1,124,030.68	71,976.78
陕西同辉国际贸易有限公司		206,849.02
咸阳德隆泰克特种电工有限公司	4,301,807.90	4,312,282.95
6.其他应付款：		
咸阳偏转集团公司	3,941,833.63	4,541,833.63
咸阳偏转发展有限责任公司		1,000,000.00
陕西同辉国际贸易有限公司	1,798,060.25	1,798,060.25

关联方之间提供担保

咸阳偏转集团公司为本公司控股子公司陕西同辉网络通信有限公司融资租赁纽科租赁有限公司设备，提供金额为 13,724,891.86 元的不可撤销的连带责任保证。

八、或有事项

截止报告日，公司无其他重大需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截止报告日，公司无重大需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

咸阳偏转股份有限公司为控股子公司陕西同辉网络通信有限公司 10,000,000.00 元短期借款提供连带责任担保，此笔借款陕西同辉网络通信有限公司已于 7 月 1 日归还，咸阳偏转股份有限公司连带担保责任即时终止。

截止报告日，公司无其他重大需要披露的资产负债表日后事项。



十一、其他重要事项

截止报告日，公司无其他重大需要披露的其他重要事项。

第八节 备查文件目录

- 1、载有董事长、主管会计工作负责人、会计经办人员签名并盖章的财务会计报告；
- 2、报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 3、公司章程。

董事长：池维怀

咸阳偏转股份有限公司董事会

二〇〇五年八月十八日



资产负债表

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	注 释	合 并		母 公 司	
		期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产：					
货币资金	1	252,760,403.40	251,379,353.09	106,734,095.42	106,382,559.76
短期投资	2		18,400,000.00		18,400,000.00
应收票据	3	24,008,197.39	41,510,260.71	20,981,438.39	32,964,790.71
应收股利					
应收利息					
应收帐款	4	272,267,698.78	240,461,370.20	193,618,716.05	169,307,536.11
其他应收款	4	93,813,258.26	93,171,284.39	145,245,944.99	145,169,925.55
预付帐款	5	41,732,173.21	49,865,860.12	18,719,686.23	22,872,252.80
应收补贴款		643,576.15		643,576.15	
存货	6	181,737,300.72	185,824,022.15	90,208,043.92	99,275,408.47
待摊费用	7	1,032,833.35	525,862.64	366,165.72	409,463.24
一年内到期的 长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		867,995,441.26	881,138,013.30	576,517,666.87	594,781,936.64
长期投资：					
长期股权投资	8	6,910,411.33	6,891,843.75	154,823,381.74	157,873,186.03
合并价差		402,691.97	402,717.75		
长期债权投资					
长期投资合计		6,910,411.33	6,891,843.75	154,823,381.74	157,873,186.03
固定资产：					
固定资产原价	9	617,277,777.58	608,290,391.74	392,821,072.97	385,727,884.74
减：累计折旧	9	211,495,307.05	192,761,092.44	168,174,812.28	156,546,580.75
固定资产净值	9	405,782,470.53	415,529,299.30	224,646,260.69	229,181,303.99
减：固定资产减值准备		23,006,554.87	23,006,554.87	23,006,554.87	23,006,554.87
固定资产净额		382,775,915.66	392,522,744.43	201,639,705.82	206,174,749.12
工程物资					
在建工程	10	1,948,477.34	1,722,510.64	714,299.00	672,199.00
固定资产清理					
固定资产合计		384,724,393.00	394,245,255.07	202,354,004.82	206,846,948.12
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	33,903,461.81	35,298,313.09	18,572,641.48	19,581,053.92
长期待摊费用	12	788,335.15	435,938.79		
其他长期资产					
无形资产及其他资产 合计		34,691,796.96	35,734,251.88	18,572,641.48	19,581,053.92
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,294,322,042.55	1,318,009,364.00	952,267,694.91	979,083,124.71

单位负责人：池维怀

主管会计工作负责人：乔翠玲

制表人：王淑萍



资产负债表(续)

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	合并		母公司	
		期末数	年初数	期末数	年初数
流动负债：					
短期借款	13	21,500,000.00	48,200,000.00	10,000,000.00	31,700,000.00
应付票据	14	303,563,306.99	295,698,242.42	95,851,453.44	87,832,977.19
应付帐款	15	160,671,784.88	168,143,442.16	78,996,418.92	91,171,694.71
预收帐款	15	2,570,423.97	2,005,752.91		
应付工资		1,682,967.29	2,981,889.10	1,230,098.50	2,764,986.12
应付福利费		17,506,668.17	16,825,513.48	15,187,073.22	13,797,941.73
应付股利		70,972.08	70,972.08	70,972.08	70,972.08
应交税金	17	-5,922,372.38	-12,483,979.90	79,620.18	-1,191,420.04
其他应付款		89,377.87	304,172.37	91,908.21	303,301.42
其他应付款	15	23,249,576.79	28,864,171.36	12,091,295.59	15,582,140.82
预提费用	16	1,906,527.80	528,591.04	880,017.96	
预计负债					
一年内到期的 长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		526,889,233.46	551,138,767.02	214,478,858.10	242,032,594.03
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	18	5,494,529.55	5,494,529.55		
专项应付款		500,000.00	500,000.00		
其他长期负债					
长期负债合计		5,994,529.55	5,994,529.55		
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		532,883,763.01	557,133,296.57	214,478,858.10	242,032,594.03
少数股东权益		23,447,459.30	23,831,670.44		
股东权益：					
股本	19	217,461,700.00	217,461,700.00	217,461,700.00	217,461,700.00
减：已归还投资					
股本净额		217,461,700.00	217,461,700.00	217,461,700.00	217,461,700.00
资本公积	20	213,742,786.52	213,742,786.52	217,006,701.70	217,006,701.70
盈余公积	21	117,543,116.94	117,543,116.94	117,240,973.99	117,240,973.99
其中：法定公益金		22,750,266.32	22,750,266.32	22,627,247.58	22,627,247.58
未确认的投资损失	22	-18,524,533.50	-18,782,305.22		
未分配利润	23	207,767,750.28	207,079,098.75	186,079,461.12	185,341,154.99
股东权益合计		737,990,820.24	737,044,396.99	737,788,836.81	737,050,530.68
负债和股东权益总计		1,294,322,042.55	1,318,009,364.00	952,267,694.91	979,083,124.71

单位负责人：池维怀

主管会计工作负责人：乔翠玲

制表人：王淑萍



利润表

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	注 释	合 并		母 公 司	
		本期实际数	上年同期数	本期实际数	上年同期数
一、主营业务收入	24	429,415,265.17	429,057,851.31	211,400,546.88	203,817,566.33
减：主营业务成本	25	392,362,713.11	378,229,141.16	185,883,951.65	162,681,204.72
主营业务税金	26	611,744.92	592,347.51	582,030.42	510,782.28
二、主营业务利润		36,440,807.14	50,236,362.64	24,934,564.81	40,625,579.33
加：其他业务利润	27	710,712.14	2,439,527.56	474,399.48	1,687,230.40
减：营业费用		16,966,677.43	16,433,964.43	8,892,649.31	9,605,239.86
管理费用	28	21,519,130.72	29,123,498.82	15,662,437.70	23,547,431.24
财务费用	29	-497,500.67	1,227,150.48	-1,526,577.34	739,912.40
三、营业利润		-836,788.20	5,891,276.47	2,380,454.62	8,420,226.23
加：投资收益	30	1,618,567.59	1,790,585.88	-1,449,804.29	2,506,709.47
补贴收入		21,618.21	-		
营业外收入	31	109,693.08	76,350.00	34,874.26	10,850.00
减：营业外支出		130,175.86	208,197.86	6,515.76	203,197.86
四、利润总额		782,914.82	7,550,014.49	959,008.83	10,734,587.84
减：所得税		220,702.70	2,706,772.33	220,702.70	2,706,772.33
少数股东损益		-384,211.13	-1,676,347.38		
加：未确认的投资损失	32	-257,771.72	1,508,225.97		
五、净利润		688,651.53	8,027,815.51	738,306.13	8,027,815.51
加：年初未分配利润		207,079,098.75	196,012,992.92	185,341,154.99	183,648,868.77
其他转入					
六、可供分配的利润		207,767,750.28	204,040,808.43	186,079,461.12	191,676,684.28
减：提取法定盈余公积					-
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		207,767,750.28	204,040,808.43	186,079,461.12	191,676,684.28
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		207,767,750.28	204,040,808.43	186,079,461.12	191,676,684.28

利润表补充资料

项 目				
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				

单位负责人：池维怀

主管会计工作负责人：乔翠玲

制表人：王淑萍



合并资产减值准备明细表

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	19,835,433.05	1,739,301.76		21,574,734.81
其中：应收账款	14,474,834.60	1,679,163.61		16,153,998.21
其他应收款	5,360,598.45	60,138.15		5,420,736.60
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	46,290,312.40	3,770.37	32,814.89	46,261,267.88
其中：库存商品	37,659,272.45		14,729.77	37,644,542.68
原材料	2,637,906.05	3,770.37	18,085.12	2,623,591.30
发出商品	3,149,474.51			3,149,474.51
在产品	2,843,659.39			2,843,659.39
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	23,006,554.87			23,006,554.87
其中：房屋建筑物				
机器设备	23,006,554.87			23,006,554.87
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				
九、总计	89,132,300.32	1,743,072.13	32,814.89	90,842,557.56

单位负责人：池维怀

主管会计工作负责人：乔翠玲

制表人：王淑萍



母公司资产减值准备明细表

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	19,835,433.05	1,283,536.81		34,493,640.81
其中：应收账款	9,917,282.39	1,279,535.79		11,196,818.18
其他应收款	23,292,821.61	4,001.02		23,296,822.63
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	29,495,101.30		18,085.12	29,477,016.18
其中：库存商品	26,857,195.25			26,857,195.25
原材料	2,637,906.05		18,085.12	2,619,820.93
发出商品				
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	23,006,554.87			23,006,554.87
其中：房屋建筑物				
机器设备	23,006,554.87			23,006,554.87
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				
九、总计	89,132,300.32	1,283,536.81	18,085.12	86,977,211.86

单位负责人：池维怀

主管会计工作负责人：乔翠玲

制表人：王淑萍



现金流量表

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	行次	附注	金 额	
			合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1		423,222,300.22	190,206,195.05
收到的税费返还	3		10,343,949.15	2,097,985.59
收到的其他与经营活动有关的现金	8		18,428,653.22	16,190,433.50
现金流入小计	9		451,994,902.59	208,494,614.14
购买商品、接受劳务支付的现金	10		363,794,192.30	139,108,002.47
支付给职工以及为职工支付的现金	12		24,268,432.20	18,824,313.62
支付的各项税费	13		7,331,175.82	7,151,008.16
支付的其他与经营活动有关的现金	18		41,818,836.17	37,128,899.88
现金流出小计	20		437,212,636.49	202,212,224.13
经营活动产生的现金流量净额	21		14,782,266.10	6,282,390.01
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	22		20,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	23			
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	25		693,445.00	53,445.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28			
现金流入小计	29		20,693,445.00	20,053,445.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		6,245,047.40	4,095,641.76
投资所支付的现金	31			
支付的其他与投资活动有关的现金	35			
现金流出小计	36		6,425,047.40	4,095,641.76
投资活动产生的现金流量净额	37		14,268,397.60	15,957,803.24
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	38			
借款收到的现金	40		10,000,000.00	10,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		1,052,866.31	
现金流入小计	44		11,052,866.31	10,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45		36,817,800.00	31,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		1,771,860.19	103,849.20
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		92,694.06	84,808.39
现金流出小计	53		38,682,354.25	31,888,657.59
筹资活动产生的现金流量净额	54		-27,629,487.94	-21,888,657.59
四、汇率变动对现金的影响	55		-40,125.45	
五、现金及现金等价物净增加额	56		1,381,050.31	351,535.66

单位负责人：池维怀

主管会计工作负责人：乔翠玲

制表人：王淑萍



现金流量表(续)

编制单位：咸阳偏转股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	行次	附注	金 额	
			合 并	母 公 司
补充资料：				
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	57		688,651.53	738,306.13
减：未确认的投资损失			-257,771.72	
加：计提的资产减值准备	58		1,467,607.10	1,265,451.69
固定资产折旧	59		18,737,766.61	11,628,231.53
无形资产摊销	60		1,360,250.53	1,008,412.44
长期待摊费用摊销	61			
待摊费用的减少（减：增加）	64		-503,622.16	43,297.52
预提费用的增加（减：减少）	65		1,377,936.76	880,017.96
处置固定资产、无形资产和 其他资产的损失（减：收益）	66		-34,874.26	-34,874.26
固定资产报废损失	67		6,515.76	6,515.76
财务费用	68		-455,221.94	-1,526,577.34
投资损失（减：收益）	69		-1,618,567.59	1,449,804.29
递延税款贷项（减：借项）	70			
存货的减少（减：增加）	71		4,086,721.43	9,067,364.55
经营性应收项目的减少（减：增加）	72		-14,617,084.76	-10,169,993.45
经营性应付项目的增加（减：减少）	73		4,412,626.50	-8,073,566.81
少数股东本期损益			-384,211.13	
其 他	74			
经营活动产生现金流量净额	75		14,782,266.10	6,282,390.01
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本	76			
一年内到期的可转换公司债券	77			
融资租入固定资产	78			
现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	79		252,760,403.40	106,734,095.42
减：现金的期初余额	80		251,379,353.09	106,382,559.76
加：现金等价物的期末余额	81			
减：现金等价物的期初余额	82			
现金及现金等价物净增加额	83		1,381,050.31	351,535.66

单位负责人：池维怀

主管会计工作负责人：乔翠玲

制表人：王淑萍