

# 阿城继电器股份有限公司

ACHENG RELAY CO., LTD

## 2005 年半年度报告

### **重要提示**

- 1、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、没有董事声明对 2005 年半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 3、本半年度报告未经审计。
- 4、公司董事长朱大萌先生、总经理程力先生、财务副总经理王慧宇女士、财务部负责人邓淑英女士声明：保证 2005 年半年度报告中的财务报告真实、完整。

# 阿城继电器股份有限公司

ACHENG RELAY CO., LTD

## 2005 年半年度报告（正文）

**董事长：**

**2005 年 8 月 11 日**

## 目 录

第一部分	公司基本情况.....	4
第二部分	主要财务数据和指标.....	4
第三部分	股本变动和主要股东持股情况.....	6
第四部分	董事 监事 高级管理人员情况.....	7
第五部分	管理层讨论与分析.....	8
第六部分	重要事项.....	11
第七部分	财务报告.....	14
第八部分	备查文件.....	49

## 一、公司基本情况

- (一) 公司中文名称：阿城继电器股份有限公司  
 公司英文名称：ACHENG RELAY CO.,LTD.  
 公司英文缩写：ARC
- (二) 股票上市地：深圳证券交易所  
 股票简称：阿继电器  
 股票代码：000922
- (三) 公司注册地址：哈尔滨市南岗区赣水路高新技术产业开发区 15 号楼  
 邮 政 编 码：150001  
 公司办公地址：黑龙江省阿城市河东街  
 邮 政 编 码：150302  
 公司国际互联网网址：<http://www.arc.com.cn>  
 公司电子信箱地址：[info@arc.com.cn](mailto:info@arc.com.cn)
- (四) 公司法定代表人：朱大萌
- (五) 公司董事会秘书：王永利  
 董事会证券事务代表：姜义新  
 电 话：0451-87005508  
 传 真：0451-87005505  
 电子信箱：[acjyx@vip.sina.com](mailto:acjyx@vip.sina.com)
- (六) 公司指定信息披露报刊：《证券时报》 《中国证券报》 《上海证券报》  
 中国证监会指定的半年度报告登载网址：[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn).  
 公司半年度报告备置地点：公司证券部

## 二、主要财务数据和指标

### 1、主要财务数据和指标（单位：元）

项目	本报告期	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
----	------	-------	----------------------

总资产	993,512,992.56	1,010,136,788.71	-1.65
股东权益	537,281,598.04	549,874,517.65	-2.29
每股净资产(元/股)	1.800	1.843	-2.33
调整后每股净资产 (元/股)	1.800	1.843	-2.33
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	-12,712,566.21	10,774,775.17	-217.98
扣除非经常损益后的 净利润	-17,505,053.36	5,070,334.83	-445.24
每股收益(元/股)	-0.0426	0.0361	-217.98
净资产收益率(%)	-2.37	1.93	下降了4.30个百分点
扣除非经常损益后的 净资产收益率(%)	-3.26	0.91	下降了4.17个百分点
扣除非经常损益后的 每股净利润(元/股)	-0.059	0.017	-447.06
每股经营活动产生的 现金流量净额	-0.097	-0.74	86.89

## 2、非经常损益项目(单位:元)

项目	金额
补贴收入	-4,916,907.81
处置固定资产净收益	-425.00
固定资产清理	118,840.93
投资收益	-150,544.05
股权投资差额摊销	117,418.78
固定资产减值准备转回	39,130.00
非经常损益净额	-4,792,487.15

3、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九条》的规定  
计算报告期内净资产收益率及每股收益

项目	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	2.24	2.21	0.0403	0.0403
营业利润	-3.53	-3.49	-0.0636	-0.0636
净利润	-2.37	-2.34	-0.0426	-0.0426
扣除非经常性损益后的净利润	-3.26	-3.22	-0.0587	-0.0587

### 三、股本变动和主要股东持股情况

#### 1、报告期末本公司股东总数及前 10 名股东持股情况表。

报告期末股东总数		41,064 户				
股东名称	年度内增减 (股)	年末持股数量 (股)	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结股份数量 (股)	股东性质 (国有股东或外资股东)
阿城继电器集团有限公司	0	164,135,000	55	未流通	0	国有股
陈文	未知	860,179	0.29	已流通	未知	
苏州市新吴城电力发展有限公司	未知	581,990	0.20	已流通	未知	
姜少秋	0	507,001	0.17	已流通	未知	
欧丽和	10000	415,610	0.14	已流通	未知	
杨恒之	0	347,130	0.12	已流通	未知	
刘廷辉	40000	322,576	0.11	已流通	未知	
刘应秀	未知	320,150	0.11	已流通	未知	
张海华	未知	272,500	0.10	已流通	未知	
段元支	未知	244,550	0.08	已流通	未知	

前十名股东中第一大股东阿城继电器集团有限公司持有本公司国家股 164,135,000 股，占总股本的 55%，系本公司控股股东，与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《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；未发现其他流通股股东之间存在关联关系，也未发现其他流通股股东属于《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。

### 3、报告期末本公司前 10 名流通股股东持股情况

股东名称	年末持股数量(股)	比例(%)	股份类别(A、B、H 或其它)
陈文	860,179	0.29	A
苏州市新吴城 电力发展有限 公司	581,990	0.20	A
娄少秋	507,001	0.17	A
欧丽和	415,610	0.14	A
杨恒之	347,130	0.12	A
刘廷辉	322,576	0.11	A
刘应秀	320,150	0.11	A
张海华	272,500	0.10	A
段元支	244,550	0.08	A
胡凤歧	236,600	0.08	A

未知上述十大流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

## 四 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股情况未发生变化，均按规定冻结在中国证券登记有限责任公司深圳分公司。

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员任职情况未发生变化。

## 五 管理层讨论与分析

## (一) 公司经营成果及财务状况分析

## 1、公司主要经营成果分析(单位:元)

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减(+、-) %
主营业务收入	64,330,476.80	120,411,251.89	-46.57
主营业务成本	52,210,327.15	83,071,053.77	-37.15
主营业务利润	12,014,088.82	37,034,091.85	-67.56
营业费用	5,616,094.43	8,598,782.64	-34.69
管理费用	19,386,187.07	18,246,818.42	+6.24
财务费用	6,457,883.65	4,839,792.24	+33.43
净利润	-12,712,566.21	10,774,775.17	-217.98
现金及现金等价物 净增加额	-39,420,444.84	-252,323,683.30	+84.38

1) 主营业务收入减少,主要是由于国家宏观调控、目标市场调整,同时企业对用户的资信进行严格控制及现金流量等客观原因,使订货合同比去年同期减少所至;

2) 主营业务成本减少,主要是主营业务收入减少所至;

3) 主营业务利润减少,主要是由于主营业务收入减少所至;

4) 营业费用减少,主要是主营业务收入减少,公司经营业务减少所至;

5) 财务费用增加,主要原因是利率上调所至;

6) 净利润减少,主要原因是主营业务利润减少及管理费用、财务费用增加所至;

7) 现金及现金等价物净增加额减少,主要原因在去年同期为母公司提供30357万元资金所至。

## 2、公司财务状况分析(单位:元)

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减(+、-) %
总资产	993,512,992.56	1,010,136,788.71	-1.65
固定资产	304,280,501.72	310,836,234.27	-2.11
应收帐款	117,307,149.33	117,129,483.94	+0.15

其它应收款	240,903,393.35	236,002,937.34	+2.08
存货净额	225,417,865.88	211,507,875.63	+6.58
长期负债	56,400,000.00	56,400,000.00	0
股东权益	537,281,598.04	549,874,517.65	-2.29

### (二) 报告期内经营情况

报告期内,报告期内公司完成主营业务收入 6,433,476.80 元,实现主营业务利润 12,014,088.82 万元,实现净利润-12,712,566.21 元。

### (三) 报告期内主营业务收入、成本、毛利率按照产品分类构成如下:

单位:元

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 (百分点)
继电器及继电保护装置类产品	23,133,238.67	15,336,752.64	33.70	-16.74	-49.76	-7.34
控制保护屏产品	25,150,085.44	22,287,409.15	11.38	9.64	25.56	-11.24
自动化及控制装置类产品	2,566,007.68	2,117,540.83	17.48	-93.98	-93.39	-7.29
电子工程	4,357,384.59	3,557,227.39	18.36	100	-----	-----
其它	9,123,760.42	8,911,397.14	2.33	194.97	224.71	-49.14
合 计	64,330,476.80	52,210,327.15	18.84	-46.57	-37.15	-12.17

关联交易的定价原则：1、公司向关联企业销售货物，按《产品供应合同》执行市场价格。

2、公司供给阿城继电器集团有限公司及其所属单位生产、生活用电、用汽。供电按《综合服务协议》执行上网电价加变电费用后的价格；供汽按成本价收取。

3、阿城继电器集团有限公司租用公司办公楼，根据《综合服务协议》，以年折旧费及租用面积计算的年租赁费 30,000.00 元执行。

4、公司向阿城继电器集团有限公司及其他关联单位出售原煤，根据《原煤代购协议》按实际采购成本定价。

（四）报告期内，公司主营业务收入按地区分布如下：

单位：元

地区	收入金额	主营业务收入比上年增减（%）
东北地区	40,978,101.39	-45.79
华北地区	2,872,698.20	-55.92
华东地区	5,577,885.52	-10.46
华南地区	2,018,391.11	-49.60
华中地区	763,076.92	552.46
西北地区	5,661,335.38	-50.77
西南地区	6,458,988.28	-60.43
合计	64,330,476.80	-46.57

（五）公司投资情况

1、根据国家经济贸易委员会投资（2001）1013号文件《关于下达2001年国家重点技术改造计划（第六批国债专项资金项目）的通知》，其中公司的《交流超高压输变电继电保护设备技术改造项项目》被列为国债专项资金项目，黑龙江省经贸委以黑经贸投资发[2002]376号文批复可行性研究报告，该项目总投资15000万元，其中银行专项贷款10500万元，自筹及其他4500万元（含铺底流动资金3000万元）。

投资完成情况：项目已完成固定资产投资，正在履行项目验收程序。

通过快速推进项目建设，公司生产加工的新产品品种范围进一步扩大，超

高压产品的配套能力进一步加强，从而有力地促进了开拓超高压产品市场进程。

由于缺电电力装备的市场需求大增，项目的核心产品 ARAS2000B 变电站综合自动化系统、XGN12-12 环网柜、KYN180A-12 高压手车柜、高压电容自动补偿柜、中置柜、电源控制设备等超高压产品，2005 年订货额出现了快速增长，出口工程增长更加迅猛，2005 年上半年已签订老挝南梦、巴基斯坦马万山水电站、苏丹麦洛维大坝变电线路等出口工程 1474.76 万元，今年有望创出口历史最好水平。

2、根据国家经贸委、国家计委国经贸投资(2002)408号《关于下达2002年国家重点技术改造项目计划(第七批国债专项资金项目)的通知》，其中公司的《粮食仓储及控制管理系统技改项目》被列为国家重点技术改造项目。

项目建设总投资5500万元，其中银行贷款4000万元，自筹及其他1500万元。截至2004年底累计完成投资2,082万元。

由于项目实施改善了生产加工条件，提高了产品加工质量，大大促进了粮食仓储工程合同的签订，2000年-2005年，公司签订了富锦粮库1700万元、讷河粮库700万元、五常粮库200万元、宋站粮库200万元等世行贷款的粮食工程订货合同，实现产值4000多万元。

项目达产后预计新增销售收入6700万元，利润总额1797万元，税金627万元。

3、根据国家发展和改革委员会发改工业[2003]1458号文件，《国家发展改革委关于下达2003年东北老工业基地改造国债项目计划(第一批)的通知》，通知中列入计划表的项目均视同立项，本公司《煤矿安全节能工业自动化分布式控制系统》项目和《电气化铁道牵引变电所、馈电线安全保护与综合自动化系统》项目，被列为《2003年东北老工业基地改造国债项目计划(第一批)》，两个项目总投资分别为15,320万元和6,500万元，其中银行贷款分别为10,550万元和4,550万元，自筹和其他分别为4,770万元和1,950万元。

2004年6月18日国家发改委以发改工业[2004]1167号文件批复了《煤矿安全节能工业自动化分布式控制系统技改》项目的可行性研究报告，公司于2004年8月开工建设。2004年10月10日，国家发改委又以发改投资[2004]2118号下达2004年东北地区等老工业基地调整改造专项第一批国家预算内专项资金(国债)投资计划，按照此计划公司将获得项目国债配套资金1800万元，为实施此项目增加了资金来源，公司正在按照国家发改委等项目管理部的有关规定推进项目实施进度。

《电气化铁道牵引变电所、馈电线安全保护与综合自动化设备改造》项目，

项目建成后，年新增销售收入 8500 万元，利润 1500 万元，税金 640 万元。该项目现已实施，并已经实现 300 多万元的合同。企业的技术、产品在国内处于领先水平，相当于 RSTON 等世界知名公司九十年代末水平，公司在国内同行业中地位进一步提高，数字式馈线保护装置等新一代电气化铁道牵引变电所、馈电线安全保护与综合自动化设备已投入南昆线部分牵引变电所试运行，经检测能够满足站站互联互通等较高技术指标要求，通过实施项目建设可加快该技术产业化进程。

4、报告期末公司未有新增募集资金。

## 六、重要事项

(一) 报告期内，公司依照《上市公司治理准则》及相关的法律、法规，继续进行公司治理方面的建设与完善，强化信息披露。

按照中国证监会 2005 年 3 月 22 日发布的《关于督促上市公司修改公司章程的通知》(证监公司字[2005]15 号文)的要求，根据《股东大会规范意见》和本公司章程的相关规定，本公司控股股东阿城继电器集团有限公司向本公司董事会提出了在本公司 2004 年度股东大会上审议《关于修改公司章程的议案》、《关于修改股东大会议事规则的议案》、《关于将公司董事会工作条例(暂行)修订为董事会议事规则的议案》、《关于将公司监事会工作条例(暂行)修订为监事会议事规则的议案》等四项新增提案。经公司 2004 年度股东大会审议，并获得通过。

(二) 公司 2005 年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(三) 关联交易情况

1、报告期内公司无重大关联交易发生，公司关联企业的情况、关联交易的定价政策、关联交易事项仍然按照签定的协议执行。

2、关联债权债务往来

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
阿城继电器集团有限公司	母公司		221,577,869.52	8,848,087.55	

哈尔滨电子 计算机厂	同一母公司		297,736.10	37,000.00	
哈尔滨电站 工程有限责 任公司	与母公司 同一母公司	5,268,939.41	1,119,391.89	3,649,990.76	
合计		5,268,939.41	222,994,997.51	12,535,078.31	

其中：报告期内上市公司没有向控股股东及其子公司提供资金，控股股东及其子公司占用资金余额 221,875,605.62 元。

（四）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项发生。

（五）报告期内公司未发生重大的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

（六）报告期内公司无重大合同纠纷事项。

（七）公司的担保情况

公司不存在对外担保事项。

（八）经公司 2004 年年度股东大会决议，公司董事会续聘中鸿信建元会计师事务所为公司 2005 年度会计审计机构，聘期一年，审计报酬每年度 26 万元，公司不承担差旅等其他费用。

## 七、财务会计报告（未经审计）

（一）会计报表

- 1、资产负债表（详见附表）
- 2、利润及利润分配表（详见附表）
- 3、现金流量表（详见附表）
- 4、资产减值准备表（详见附表）

（二）会计报表附注

### 附注一、公司的基本情况

阿城继电器股份有限公司（以下简称公司）是 1993 年 3 月经哈尔滨市股份制协调领导小组哈股领办字（1993）第 4 号文件批准，由阿城继电器厂独家发起、

定向募集内部职工股方式设立的股份有限公司。

公司于 1998 年 1 月被哈尔滨市高新技术产业开发区管理委员会确认为高新技术企业，是国家重点扶持的千户企业之一，是我国继电保护的发祥地。产品覆盖全国并销往土耳其、巴基斯坦、伊朗等国家，曾先后为葛洲坝、刘家峡、白山等国家重点工程提供电站保护控制设备，产品多次荣获国家级科技成果奖。公司主要从事开发、制造、销售电力系统保护继电器，继电保护装置和系统，自动化成套设备和系统，电源及工业电器类产品。

1999 年 4 月经中国证券管理委员会证监发行字(1999)45 号文件批准，公司向社会公开发行人民币 A 股股票 5500 万股并在深圳证券交易所挂牌交易。

公司主营业务范围为：开发、制造、销售继电保护及自动化产品、电源及电力电子产品、计算机网络产品、工业过程自动化成套设备、通讯设备（不含卫星广播地面接收设备）、日用电器、环保产品、高低压开关元件及设备、立体停车设备、变压器、电抗器、互感器、粮食仓储控制系统产品、化工电镀、模具开发与制造、塑料制品、精密铸造、板材型材加工、按《中华人民共和国进出口企业资格证书》从事经营活动。

公司在哈尔滨市工商行政管理局注册登记，具有法人资格，企业营业执照号为：2301091330817（1-3）

注册地址：哈尔滨市南岗区赣水路高新技术产业开发区 15 号楼

## 附注二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### （一）会计制度

公司执行财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定。

### （二）会计年度

公司会计年度采用公历制，即自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### （四）记账基础及计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础；以历史成本为计价原则。期末或年度终了对资产进行核查，合理预计可能发生的损失，如果发生减值，按规定计提减

值或跌价准备。

#### （五）编制现金流量表时现金等价物的确定标准

公司对所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、投资期限短于三个月、价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。

#### （六）短期投资及跌价准备的核算方法

##### 1、短期投资计价及其收益确认方法

##### （1）短期投资计价

公司按短期投资取得时的初始投资成本计量。

##### （2）短期投资收益确认方法

短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资的账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

##### 2、短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

期末公司对短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。已确认跌价损失的短期投资价值又得以恢复的，在原已确认的投资损失的金额内转回；短期投资跌价准备按单项提取。

#### （七）坏账准备核算方法

##### 1、应收款项坏账确认标准

公司对于因债务人破产或者死亡，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超过三年，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

##### 2、坏账准备的计提方法和计提比例

公司对坏账损失采用备抵法核算，按账龄分析法计提，即按应收账款、其他应收款账龄的长短估计坏账的损失率分别计提，坏账准备计提比例如下：

应收款项账龄	坏账准备计提比例（%）
一年以内（含一年）	5
一至二年	25
二至三年	50

三至五年	80
五年以上	100

#### (八) 存货核算方法

##### 1、存货的分类

公司存货包括：各类材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

##### 2、存货取得和发出的计价方法

公司存货除低值易耗品以外，在取得和发出均采用计划成本核算，月末通过存货各类“差异”分配调整为实际成本。

##### 3、存货的盘存制度

公司存货盘存制度实行“永续盘存制”，期末对所有存货进行实地盘点。

##### 4、低值易耗品的摊销方法

公司低值易耗品采用“一次摊销法”摊销。

##### 5、存货跌价准备的确认标准、计提方法

###### (1) 存货跌价准备的确认标准

由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，或周转储备期超过五年，使存货成本不可收回的部分计提存货跌价准备。

###### (2) 存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备的计提采用成本与可变现净值孰低法，期末将成本高于可变现净值的差额部分确认为当期跌价损失，计提跌价准备。存货跌价准备按存货类别提取。

#### (九) 长期投资核算方法

##### 1、长期股权投资计价及收益确认方法

###### (1) 长期股权投资计价

公司长期股权投资按取得时实际支付的价款或放弃非现金资产的账面价值加减补价，以及支付的税金、手续费等相关费用（扣除已宣告而尚未领取的现金股利），作为初始投资成本。

###### (2) 长期股权投资收益确认方法

公司对被投资单位无控制、无共同控制或无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权

投资采用权益法核算。

### (3) 长期股权投资差额的摊销

在采用权益法核算时,公司长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,作为股权投资差额,分别情况进行处理:初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,合同规定了投资期限的,按投资期限摊销;没有规定投资期限的,按十年的期限摊销,摊销的金额计入当期投资损益;初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,直接计入“资本公积—股权投资准备”。

对于原有的股权投资差额,不再做追溯调整,对其余额继续采用原有的会计政策,直至摊销完毕为止。

### 2、长期投资减值准备的确认标准和计提方法

公司于年度终了,对长期投资中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账面价值的,将其可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备,长期投资减值准备按单项计提。

### (十) 固定资产核算方法

#### 1、固定资产确认标准

固定资产是指使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品,单位价值在 2000 元以上,并且使用期限超过二年的,也作为固定资产。

#### 2、固定资产计价方法

公司固定资产按取得时的实际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定可使用状态前所必要的支出。固定资产取得时的成本按以下具体情况分别确定:

- A、 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。
- B、 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。
- C、 投资者投入的固定资产,按投资各方确认的价值,作为入帐价值。
- D、 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。

E、 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。

F、 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入固定资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费加减补价，作为入账价值。

G、 以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费加减补价，作为入账价值。

H、 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

I、 接受捐赠的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，加上应支付的相关税费，或根据所提供的有关凭据，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，或按接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。

J、 经批准无偿调入的固定资产，按调出单位的账面价值加上发生的运输费、安装费等相关费用，作为入账价值。

### 3、 固定资产分类及折旧方法

公司固定资产折旧采用平均年限法计算，根据固定资产类别，预计使用期限和预计净残值率，确定其折旧率如下：

固定资产类别	预计使用期限	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	35	4	2.74
机器设备	12 - 15	4	6.4 - 8
专用设备	12	4	8
运输设备	10	4	9.6
其他设备	8	4	12

### 4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

公司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其账面价值的，按单项固定资产账面价值高于可收回金额的差额计提固定资产减值准备。

当存在下列情况之一时，按固定资产账面价值全额计提减值准备：

- A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已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、虽然固定资产尚可使用，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和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。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

#### （十一）在建工程核算方法

##### 1、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程核算公司进行基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等发生的实际支出，包括需要安装设备的价值。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产交付使用前发生的，符合资本化条件的，记入在建固定资产的造价，工程达到预定可使用状态后发生的专门借款费用计入当期财务费用。

工程竣工、验收、交付使用时，按实际成本结转固定资产，已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工结算的工程，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资料，按估计的价值转入固定资产，并按规定计提固定资产折旧。待竣工决算办理完毕后，按决算数调整原暂估价和已计提折旧。

##### 2、在建工程减值准备的确认标准

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，计提减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- 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；
- C、其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### （十二）借款费用的会计处理方法

A、 为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，在同时满足以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：(1)资本支出(包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出)已经发生；(2)借款费用已经发生；(3)为使资产达到预定可使用状

态所必要的购建活动已经开始；

B、因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化；以后发生的辅助费用，于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，于发生当期确认为费用；因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用；

C、为购建固定资产专门借款所发生的借款费用，公司以月数作为加权平均数的权数计算累计支出加权平均数及加权平均利率，并相应确定利息资本化金额。

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

E、属于流动负债性质的借款费用，或者虽然是长期借款性质但不是用于购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，直接计入当期损益；

F、为投资而发生的借款费用，不予以资本化，直接计入当期损益；

G、在筹建期间发生的长期借款费用(除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外)，暂在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起，将筹建期间所发生的费用全部一次计入开始生产经营当月的损益；

H、在清算期间发生的长期借款费用，计入清算损益。

### (十三) 无形资产计价和摊销方法

#### 1、无形资产的计价

购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值作为入账价值；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、聘请律师等费用作为无形资产的实际成本。

#### 2、无形资产摊销方法、摊销期限

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；

(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的, 摊销年限不超过法律规定的有效年限;

(3) 合同规定了受益年限, 法律也规定了有效年限的, 摊销年限不超过受益年限和有效年限二者之中较短者。

如果合同没有规定受益年限, 法律也没有规定有效年限的, 按 10 年期限平均摊销。

### 3、无形资产减值准备的确认标准

公司于年末对无形资产的账面价值进行检查, 对预计可收回金额低于其账面价值的按单项资产计提减值准备。

A. 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它新技术等所替代, 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. 其它足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

B. 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它新技术等所替代, 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度下跌, 并在剩余摊销年限内不会恢复;

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;

d. 其它足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

如已计提减值准备的无形资产价值又得以恢复, 在已计提减值准备的范围内转回。

### (十四) 收入确认方法

1、销售商品的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

(1) 公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方;

(2) 公司既没有保留通常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;

(3) 与交易相关的经济利益能够流入公司;

(4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

(1) 劳务总收入和总成本能够可靠地计量；

(2) 与交易相关的经济利益能够流入公司；

(3) 劳务的完成程度能够可靠地确定。

3、让渡资产使用权等日常活动的收入，包括利息和使用权收入，在下列条件均能满足时予以确认：

(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十五) 所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

(十六) 编制合并会计报表时合并范围的确定原则及所采用的方法

1、合并范围的确定原则

对公司持有被投资单位有表决权资本总额 50% 以上，或虽未超过 50% 但具有实际控制权的子公司纳入合并会计报表范围。

2、编制方法

公司合并会计报表根据财政部关于《合并会计报表暂行规定》的规定，以公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在抵销纳入合并范围公司之间的投资、内部重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上进行编制。

在编制合并会计报表时，少数股东权益根据公司所属子公司所有者权益减去公司应享有份额的余额计算确定；少数股东损益根据公司所属子公司本年损益减去公司应享有份额的余额计算确定。

3、子公司与母公司采用的会计政策一致。

### 附注三、税项

1、增值税

公司按营业收入 17% 或 13% 的税率计算当期销项税额，并按销项税额扣除允许在当期抵扣的进项税额后的差额计算应缴纳增值税。

2、营业税

公司按应税收入的 3%或 5%的税率缴纳营业税。

### 3、城市维护建设税和教育费附加

公司按应缴流转税额的 7%及 4%分别计缴城市维护建设税和教育费附加。

### 4、企业所得税

公司作为国务院批准的高新技术产业开发区 - 哈尔滨高新技术产业开发区区内的高新技术企业，自 1998 年起按国家财政部、税务总局财税字（1994）001 号文的规定按 15%所得税率计算缴纳企业所得税，子公司执行所在地区税收政策。

5、其他税项：按国家有关规定计缴。

## 附注四、控股子公司及合营企业

### 公司所控制的子公司及合营企业情况及合并范围

控股公司名称	注册地址	注册资本	法定代表人	经营范围	投资额	所占比例
保定中力电力科技发展有限公司	保定市高新区	2250 万元	朱大萌	电力系统继电保护及自动化装置的研究、开发、生产、销售和相关领域的技术咨询、技术服务、技术转让	1800 万元	80%
哈尔滨贝格电器设备结构有限责任公司	阿城市河东街	640 万元	王玉发	电器控制设备加工制造及板金加工涂装	326.89 万元	51.08%
哈尔滨阿继电器镀有限责任公司	阿城市河东街	550 万元	白一民	电镀（含氧化），喷漆加工铭牌（标牌），印制板制造	312.93 万元	56.9%
哈尔滨瑞雷电气科技发展有限公司	哈尔滨市赣水路	1000 万元	朱大萌	机电保护产品、自动化产品、安全、节能、环保产品、电力电子产品的开发、技术转让、技术服务；计算机软件开发、销售及技术转让、技术服务；计算机网络系统的设计安装与技术服务。	510 万元	51%
阿继集团哈尔滨泛微电子工程有限公司	哈尔滨市赣水路	550 万元	朱大萌	开发、生产、销售继电保护及自动化产品、电源设备；从事计算机网络系统、计防工程设计、施工及相关项目的技术咨询和技术服务。	280.5 万元	51%

公司本期已将控股子公司全部纳入合并会计报表范围。

## 附注五、会计报表主要项目注释

### 注释 1、货币资金

货币资金期末余额为 7,496,597.93 元，期初余额为 46,917,042.77 元，其构成如下：

项 目	2005-06-30	2004-12-31
-----	------------	------------

现金	249,218.53	313,517.88
银行存款	4,613,430.94	43,771,300.27
其他货币资金	2,633,948.46	2,832,224.62
合 计	7,496,597.93	46,917,042.77

银行存款期末余额比期初减少 3942 万元，下降了 84.02%，主要原因是归还贷款 730 万元，贷款回收比去年同期下降。

### 注释 2、应收票据

种 类	2005-06-30	2004-12-31
银行承兑汇票	699,996.00	402,243.90
合 计	699,996.00	402,243.90

### 注释 3、应收帐款及坏账准备

合并数：

应收帐款期末余额为 176,968,825.96 元，期初余额为 176,791,160.57 元，其账龄情况如下：

账龄	计提比例%	2005-06-30			2004-12-31		
		金额	构成%	坏账准备	金额	构成%	坏账准备
1年以内	5	79,917,349.58	45.16	3,844,175.30	76,883,506.10	43.49	3,844,175.30
1 - 2年	25	36,782,653.52	20.78	9,178,091.19	36,712,364.76	20.76	9,178,091.19
2 - 3年	50	23,652,759.89	13.37	11,893,744.66	23,787,489.31	13.46	11,893,744.66
3 - 4年	80	11,875,453.69	6.71	9,895,697.10	12,369,621.38	7.00	9,895,697.10
4 - 5年	80	10,126,853.24	5.72	8,752,842.55	10,941,053.19	6.19	8,752,842.55
5年以上	100	14,613,756.04	8.26	16,097,125.83	16,097,125.83	9.10	16,097,125.83
合计		176,968,825.96	100.00	59,661,676.63	176,791,160.57	100.00	59,661,676.63

(1) 应收账款欠款金额前五名合计 23,161,559.66 元，占应收账款余额的 13.09%。

(2) 应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

(3) 公司对应收账款超过两年以上的，计提坏账准备比例较大(40%以上)的理由为：

公司属于电站二次设备制造企业。电力投资的顺序一般为：基建投资、一次设备、二次设备。由于电力投资的多元化，地方资金不能及时到位或发生变化的情况时有发生，导致二次设备货款陈欠普遍存在，但这种欠款一般在两年内就收回，超过两年存在一定的坏账可能性，本着谨慎性原则，公司对账龄超过两年的应收账款计提较大比例的坏账准备。

母公司：

应收帐款期末余额为 171,706,156.26 元, 期初余额为 170,274,092.67 元，其帐龄情况如下：

账龄	计提比例%	2005-06-30			2004-12-31		
		金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	5	74,654,679.88	43.48	3,666,649.94	73,332,998.82	43.07	3,666,649.94
1 - 2年	25	36,782,653.52	21.42	8,921,119.73	35,684,478.93	20.96	8,921,119.73
2 - 3年	50	23,652,759.89	13.78	11,504,293.16	23,008,586.31	13.51	11,504,293.16
3 - 4年	80	11,875,453.69	6.92	9,840,868.45	12,301,085.58	7.22	9,840,868.45
4 - 5年	80	10,126,853.24	5.90	8,425,493.76	10,531,867.20	6.19	8,425,493.76
5年以上	100	14,613,756.04	8.51	15,415,075.83	15,415,075.83	9.05	15,415,075.83
合计		171,706,156.26	100.00	57,773,500.87	170,274,092.67	100.00	57,773,500.87

(1) 应收账款欠款金额前五名合计 23,865,468.73 元，占应收账款余额的 13.89%。

(2) 应收账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

#### 注释 4、其他应收款及坏账准备

合并数：

其他应收款期末余额为 253,620,765.71 元, 期初余额为 248,720,309.70 元，其账龄情况如下：

账龄	计提比例%	2005-06-30			2004-12-31		
		金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	5	251,703,094.88	99.24	12,440,663.18	248,001,288.64	99.71	12,440,663.18
1 - 2年	25	1,702,900.64	0.67	125,041.35	500,165.41	0.20	125,041.35
2 - 3年	50	95,453.42	0.04	39,027.83	78,055.65	0.03	39,027.83

3 - 5年	80	119,316.77	0.05	112,640.00	140,800.00	0.06	112,640.00
合计		253,620,765.71	100.00	12,717,372.36	248,720,309.70	100.00	12,717,372.36

(1) 其他应收款期末余额中有持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款情况如下：

本期阿城继电器集团有限公司欠款金额为 221,577,869.52 元, 期初欠款额为 230,425,957.07 元, 比期初减少 8,848,087.55 元。其中 : 贷方发生额 8,848,087.55 元。

(2) 其他应收款欠款金额前五名合 223,236,739.52 元, 占其他应收款期末余额的 88.02%。

母公司：

其他应收款期末余额为 238,633,546.92 元, 期初余额为 239,809,047.47 元, 其帐龄情况如下：

账龄	计提比例%	2005-06-30			2004-12-31		
		金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	5	237,702,876.09	99.61	11,956,788.22	239,135,764.41	99.72	11,956,788.22
1 - 2年	25	715,900.64	0.30	113,606.85	454,427.41	0.19	113,606.85
2 - 3年	50	95,453.42	0.04	39,027.83	78,055.65	0.03	39,027.83
3年以上	80	119,316.77	0.05	112,640.00	140,800.00	0.06	112,640.00
合计		238,633,546.92	100.00	12,222,062.90	239,809,047.47	100.00	12,222,062.90

(1) 其他应收款期末余额中有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 其他应收款欠款金额前五名合计 223,236,739.52 元, 占其他应收款期末余额的 93.54%。

(3) 其他应收款期末余额比期初余额减少 117.55 万元。

#### 注释 5、预付账款

预付账款期末余额为 72,190,292.47 元, 期初余额为 62,438,831.22 元, 其构成如下：

账龄	2005-06-30		2004-12-31	
	金额	比例%	金额	比例%

1年以内	60,257,237.13	83.47	50,354,606.57	80.65
1 - 2年	9,067,100.73	12.56	8,215,802.50	13.15
2 - 3年	1,212,796.91	1.68	1,434,639.23	2.30
3年以上	1,653,157.70	2.29	2,433,782.92	3.90
合 计	72,190,292.47	100.00	62,438,831.22	100.00

(1) 预付账款期末数比期初数上涨 15.62%，主要原因是本期预付材料款增加所致。

(2) 一年以上未收回的欠款原因是部分尾款未结清留待抵账或票据不全暂挂账。

(3) 预付账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

#### 注释 6、存货及存货跌价准备

存货期末余额为 225,417,865.88 元，期初余额为 211,507,875.63 元，其构成情况如下：

项 目	2005-06-30			2004-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	101,849,577.22	8,766,858.91	93,082,718.31	92,494,976.78	8,766,858.91	83,728,117.87
在产品	49,180,457.19		49,180,457.19	47,603,287.05		47,603,287.05
库存商品	97,849,230.07	14,694,539.69	83,154,690.38	94,871,010.40	14,694,539.69	80,176,470.71
合 计	248,879,264.48	23,461,398.60	225,417,865.88	234,969,274.23	23,461,398.60	211,507,875.63

由于上半年的合同工期长等原因导致公司上半年度的原材料和在产品都有一定程度的增长，另外由于目前国内电力设备制造业市场看好，公司为此同时也增加了继电器产品的库存，以满足不断增长的市场要求。

#### 注释 7、长期股权投资

合并数：

长期股权投资期末余额为 4,487,991.65 元，期初余额为 3,735,410.43 元。

长期股权投资：

被投资单位名称	投资起 止 期	初 始 投资额	期初数	本期增加	本期 减少	期末数	占被投 资单位 注册资 本比例	减值 准备
沈阳低压开关股份 有限公司	长期	100,000.00	100,000.00			100,000.00	0.17%	0

黑龙江鼎华模具制造有限公司	长期	686,088.42	686,088.42			686,088.42	10.31%	0
哈尔滨阿继塑胶有限责任公司	长期	492,197.64	492,197.64			492,197.64	19.28%	0
黑龙江阿继金盛金属铸造有限公司	长期	401,233.06	401,233.06			401,233.06	13.13%	0
哈尔滨阿继机电设备工程有限公司	长期	870,000.00		870,000.00		870,000.00	29.00%	0
合 计		2,549,519.12	1,679,519.12	870,000.00		2,549,519.12		

## 股权投资差额：

被投资单位名称	原始金额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
阿继集团哈尔滨泛微电子工程有限公司	1,077,320.72	49,377.20	148,131.59	929,189.13	8年零6个月
哈尔滨阿继电镀有限责任公司	407,334.93	20,366.75	105,228.21	302,106.72	7年零5个月
哈尔滨贝格电器设备结构有限责任公司	953,496.64	47,674.83	246,319.96	707,176.68	7年零5个月
合 计	2,438,152.29	117,418.78	499,679.76	1,938,472.53	

## 母公司：

长期股权投资期末余额为 26,648,332.91 元 期初余额为 27,950,746.77 元。

## 长期股权投资：

被投资单位名称	投资起 止 期	初 始 投资额	期初数	本期增加	本期权益法 调整	累计权益法 调整	收 回 投 资	期末数	持股 比例
保定中力电力科技发展有限公司		18,000,000.00	13,260,962.13		-865,931.50	-5,604,969.37		12,395,030.63	80%
哈尔滨阿继电镀有限责任公司		3,129,251.00	3,066,395.72		-202,485.72	-265,341.00		2,863,910.00	56.9%
哈尔滨贝格电器设备结构有		3,268,931.00	2,484,858.01		-192,381.64	-976,454.63		2,292,476.37	51.08%

限 责 任 公 司									
沈阳低压开关股份有限公司	长期	100,000.00	100,000.00					100,000.00	0.17 %
黑龙江鼎华模具制造有限公司	长期	686,088.42	686,088.42					686,088.42	10.31 %
哈尔滨阿继塑胶有限责任公司	长期	492,197.64	492,197.64					492,197.64	19.28 %
黑龙江阿继金盛金属铸造有限公司	长期	401,233.06	401,233.06					401,233.06	13.13 %
哈尔滨瑞雷电气科技发展有限公司	长期	5,100,000.00	3,872,875.52		-502,160.39	-1,729,284.87		3,370,715.13	51%
阿继集团哈尔滨泛微电子工程有限公司	长期	2,805,000.00	1,530,244.96		-292,035.83	-1,566,790.87		1,238,209.13	51%
哈尔滨阿继机电设备工程有限公司	长期	870,000.00		870,000.00				870,000.00	29%
合 计		34,852,701.12	25,894,855.46	870,000.00	-2,054,995.08	-10,142,840.74		24,709,860.38	

## 股权投资差额：

被投资单位名称	原始金额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
阿继集团哈尔滨泛微电子工程有限公司	1,077,320.72	49,377.20	148,131.59	929,189.13	8年零6个月
哈尔滨阿继电镀有限责任公司	407,334.93	20,366.75	105,228.21	302,106.72	7年零5个月

哈尔滨贝格电器设备结构有限责任公司	953,496.64	47,674.83	246,319.96	707,176.68	7年零5个月
合 计	2,438,152.29	117,418.78	499,679.76	1,938,472.53	

### 注释 8、固定资产及累计折旧：

固定资产期末原值为 361,741,143.94 元，累计折旧期末价值为 122,787,112.31 元，固定资产期末净值为 238,954,031.63 元；固定资产减值准备期末价值为 22,745,920.27 元，固定资产期末净额为 216,208,111.36 元，其构成情况如下：

#### 原值：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	171,196,625.17	202,308.94		171,398,934.11
通用设备	110,467,138.76	3,370,127.27	3,751,887.46	110,085,378.57
专用设备	668,040.00			668,040.00
运输设备	8,394,394.67	250,000.00	215,000.00	8,429,394.67
其他	70,764,429.46	394,967.13		71,159,396.59
合计	361,490,628.06	4,217,403.34	3,966,887.46	361,741,143.94

#### 累计折旧：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	42,412,736.18	2,115,516.38		44,528,252.56
通用设备	44,862,682.04	2,493,406.39	2,334,788.46	45,021,299.97
专用设备	489,235.92	149.82		489,385.74
运输设备	2,911,457.24	279,366.56	175,870.00	3,014,953.80
其他	25,190,507.55	4,542,712.69		29,733,220.24
合计	115,866,618.93	9,431,151.84	2,510,658.46	122,787,112.31

固定资产净值： 245,624,009.13 238,954,031.63

#### 固定资产减值准备：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	12,064,830.44			12,064,830.44
通用设备	8,304,147.74			8,304,147.74
专用设备	163,868.60			163,868.60
运输设备	485,431.46		39,130.00	446,301.46
其他	1,766,772.03			1,766,772.03

合计	22,785,050.27		39,130.00	22,745,920.27
固定资产净额		222,838,958.86		216,208,111.36

### 注释 9、无形资产

类别	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
专有技术	投资转入	4,500,000.00	2,925,000.00			225,000.00	2,700,000.00	6年
土地使用权	购买	18,702,200.00	18,241,729.21			212,524.98	18,029,204.23	42年零5个月
合计		23,202,200.00	21,166,729.21			437,524.98	20,729,204.23	

(1) 公司与华北电力大学共同投资组建保定中力电力科技发展有限公司，华北电力大学以一项专有技术---WFB-1 型微机式发电机变压器组成套保护系统作为投资，双方根据其评估价值 4,300,000.00 元确认该专有技术的价值为 4,500,000.00 元。

(2) 公司于 2003 年末向阿城继电器集团有限公司购入其土地使用权，总金额为 18,702,200.00，土地使用期限为 44 年。

### 注释 10、短期借款

短期借款期末余额为 179,700,000.00，其构成情况如下：

担保借款中 7,335 万元由哈尔滨电站设备集团公司提供担保；2,000 万元由东北轻合金有限责任公司提供担保；1,000 万元由佳木斯电机股份有限公司提供担保；210 万元由阿城继电器集团有限公司提供担保；固定资产抵押借款 7,425 万元。

### 注释 11、应付票据

应付票据期末余额为 4,000,000.00 元，期初余额为 24,000,000.00 元，其构成情况如下：

票据种类	2005-06-30	2004-12-31
银行承兑汇票	4,000,000.00	24,000,000.00
合计	4,000,000.00	24,000,000.00

### 注释 12、应付账款

(1) 应付账款期末余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的

股东单位款项。

(2) 应付账款期末余额中无账龄超过 3 年的大额应付款项。

### 注释 13、预收账款

(1) 预收账款期末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 账龄超过 1 年的预收账款未结转的原因：有些用户土建尚未完工，设备尚未安装调试。

### 注释 14、应交税金

应交税金期末余额为 4,921,094.07 元，期初余额为 4,148,884.91 元，其构成情况如下：

税 项	税率	2005-06-30	2004-12-31
应交增值税	17%、13%	1,244,764.75	834,971.18
应交营业税	5%、3%	35,510.08	32,487.08
应交城建税	7%	1,637,318.29	1,580,579.56
应交房产税	1.20%	453,721.20	152,132.40
应交所得税	15%	1,157,236.13	1,157,236.13
应交个人所得税		392,543.62	391,478.56
合 计		4,921,094.07	4,148,884.91

### 注释 15、其他应付款

(1) 其他应付款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东。

(2) 其他应付款期末余额中无账龄超过 3 年的大额应付款项。

### 注释 16、长期借款

长期借款期末余额为 55,000,000.00 元，其构成情况如下：

借款类别	借款期限	期末数	备 注
抵押借款	2002.6.28-2007.6.27	55,000,000.00	房屋建筑物及机器设备抵押
合 计		55,000,000.00	

### 注释 17、股本

公司股份变动情况表

数

量单位：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	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	164,135,000.00							164,135,000.00
其中：								
国家持有股份	164,135,000.00							164,135,000.00
境内法人持有股份								
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								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	164,135,000.00							164,135,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	134,300,000.00							134,300,000.00
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	134,300,000.00							134,300,000.00
三、股份总数	298,435,000.00							298,435,000.00

### 注释 18、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	185,115,000.00			185,115,000.00
接受捐赠非现金资产准备	125,000.00			125,000.00
其他资本公积	843,988.71			843,988.71
股权投资准备		119,646.60		119,646.60
合 计	186,083,988.71	119,646.60	-	186,203,635.31

本期增加数为投资时产生的差额。

### 注释 19、盈余公积

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

法定盈余公积	27,255,617.61			27,255,617.61
法定公益金	13,627,808.80			13,627,808.80
合 计	40,883,426.41			40,883,426.41

**注释 20、未分配利润**

项 目	金 额
2005 年期初未分配利润额	24,472,102.53
2005 年 1-6 月净利润	-12,712,566.21
2005 年 6 月末分配利润余额	11,759,536.32

**注释 21、主营业务收入**

合并数：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
继电器及继电保护装置类产品	23,133,238.67	51,777,974.52
控制保护屏	25,150,085.44	22,938,553.02
自动化及控制装置类产品	2,566,007.68	42,601,644.74
电子工程	4,357,384.59	
其他	9,123,760.42	3,093,079.61
合 计	64,330,476.80	120,411,251.89

前五名客户销售收入合计为 12,113,514.38 元，占全部销售收入的 18.83%。

母公司：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
继电器及继电保护装置类产品	23,133,238.67	51,777,974.52
控制保护屏	25,150,085.44	16,333,983.85
自动化及控制装置类产品	2,566,007.68	42,601,644.74
其他	960,862.10	1,908,879.38
合 计	51,810,193.89	112,622,482.49

前五名客户销售收入合计为 12,113,514.38 元，占全部销售收入的 23.38%。

**注释 22、主营业务成本**

合并数：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
-----	-----------	-----------

继电器及继电保护装置类产品	15,336,752.64	30,529,278.70
控制保护屏	22,287,409.15	17,750,183.28
自动化及控制装置类产品	2,117,540.83	32,047,218.64
电子工程	3,557,227.39	
其他	8,911,397.14	2,744,373.15
合 计	52,210,327.15	83,071,053.77

## 母公司：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
继电器及继电保护装置类产品	15,336,752.64	30,529,278.70
控制保护屏	22,287,409.15	12,098,482.28
自动化及控制装置类产品	2,117,540.83	32,047,218.64
其他	833,147.33	1,689,607.62
合 计	40,574,849.95	76,364,587.24

## 注释 23、主营业务税金及附加

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
城建税	77,592.51	194,933.74
教育费附加	28,468.32	111,172.53
合 计	106,060.83	306,106.27

## 注释 24、其他业务利润

项 目	2005年1-6月			2004年1-6月		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料	2,697,632.11	2,426,046.60	271,585.51	2,243,215.92	1,992,911.59	250,304.33
运输	-7,800.00		-7,800.00	21,196.00		21,196.00
固定资产出租	170,000.00	1,665.00	168,335.00			
技术咨询	28,937.00		28,937.00			
水电	507,998.02	507,408.34	589.68	2,872,675.80	2,876,901.49	-4,225.69
暖气费	1,334,353.23	1,334,353.23		1,190,099.88	1,190,099.88	
合 计	4,731,120.36	4,269,473.17	461,647.19	6,327,187.6	6,059,912.96	267,274.64

## 注释 25、财务费用

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
-----	-----------	-----------

利息支出	6,932,205.81	6,110,600.23
减：利息资本化	0	1,786,355.01
减：利息收入	589,447.78	347,096.06
利息净支出	6,342,758.03	3,977,149.16
手续费等支出	45,264.48	100,377.32
贴现利息支出	69,861.14	762,265.76
合 计	6,457,883.65	4,839,792.24

财务费用本期发生额较上年同期增加 33.43% 主要原因没有利息资本化。

### 注释 26、投资收益

合并数：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
长期股权投资收益		
其中：损益调整		
股权投资差额摊销	-117,418.78	-68,041.58
其他投资收益	294,529.42	
合 计	177,110.64	-68,041.58

母公司：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
长期股权投资收益	-2,172,413.86	-1,315,460.92
其中：损益调整	-2,054,995.08	-1,247,419.34
股权投资差额摊销	-117,418.78	-68,041.58
其他投资收益	294,529.42	
合 计	-1,877,884.44	-1,315,460.92

### 注释: 27 补贴收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
2003 年度“双软”企业退 税	4,916,907.81	5,749,313.69
合 计	4,916,907.81	5,749,313.69

公司经黑龙江省信息产业厅黑信软字[2003]126 号及黑信软字[2003]154 号文件批准，被认定为软件企业，享受超过 3% 税负缴纳的增值税即征即退的优惠政

策。

### 注释 28、营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
新股发行申购无效资金冻结利息收入		
罚金		
处置固定资产净收益	500.00	8,000.00
合 计	500.00	8,000.00

### 注释 29、营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
滞纳金支出		
固定资产清理	139,812.86	-40,356.21
违章罚款		
其他		93,229.52
合 计	139,812.86	52,873.31

### 注释 30、支付的其他与经营活动有关的现金

公司支付的其他与经营活动有关的现金本期发生额为 50,890,705.29 元。

支付的其他与经营活动有关的现金比去年同期减少 296,974,627.56 元,主要原因是去年同期为其母公司提供 30357 万元资金所至。

## 附注六、关联方关系

### (一) 存在控制关系的关联方情况

#### 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业 务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
阿城继电器集团有限公司	阿城市河东街	注1	控股股东	国有独资	朱大萌
哈尔滨电站设备集团公司	哈尔滨大庆路	注2	控股股东母公司	国有	耿雷
保定中力电力科技发展有限公司	保定市高新区	注3	子公司	有限责任	朱大萌
哈尔滨贝格电器设备结构有限责任公司	阿城市河东街	注4	子公司	有限责任	王玉发
哈尔滨阿继电镀有限责任公司	阿城市河东街	注5	子公司	有限责任	白一民

哈尔滨瑞雷电气科技发展有限公司	哈尔滨市赣水路	注6	子公司	有限责任	朱大萌
阿继集团哈尔滨泛微电子工程有限公司	哈尔滨市赣水路	注7	子公司	有限责任	朱大萌

注 1：实业开发投资；电工器材，模具开发，制造、销售；按外经贸部核准的项目经营进出口业务；食品加工；房地产开发；饮食服务。

注 2：电机、锅炉、汽轮机零部件及辅机制造、销售；国内贸易；从事国内外电厂项目开发；在国（境）外举办各类企业；物资供销业。

注 3：电力系统继电保护及自动化装置的研究、开发、生产、销售和相关领域的技术咨询、技术服务、技术转让。

注 4：电器控制设备加工制造及板金加工涂装。

注 5：电镀（含氧化），喷漆加工铭牌（标牌），印制板制造。

注 6：机电保护产品、自动化产品、安全、节能、环保产品、电力电子产品的开发、技术转让、技术服务；计算机软件开发、销售及技术转让、技术服务；计算机网络系统的设计安装与技术服务。

注 7：开发、生产、销售继电保护及自动化产品、电源设备；从事计算机网络系统、计防工程设计、施工及相关项目的技术咨询和技术服务。

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（千元）

企业名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	与本企业关系
阿城继电器集团有限公司	108,750			108,750	控股股东
哈尔滨电站设备集团公司	670,000			670,000	控股股东母公司
保定中力电力科技发展有限公司	22,500			22,500	子公司
哈尔滨贝格电器设备结构有限责任公司	6,400			6,400	子公司
哈尔滨阿继电镀有限责任公司	5,500			5,500	子公司
哈尔滨瑞雷电气科技发展有限公司	10,000			10,000	子公司
阿继集团哈尔滨泛微电子工程有限公司	5,500			5,500	子公司

## 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（千元）

项目	期初数		本年增加		本年减少		期末数		与本企业关系
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	
阿城继电器集团有限公司	164,135	55%					164,135	55%	控股股东
保定中力电力科技发展有限公司	18,000	80%					18,000	80%	子公司
哈尔滨贝格电器设备结构有限责任公司	3,269	51.08%					3,269	51.08%	子公司

哈尔滨阿继电镀有限责任公司	3,129	56.9%					3,129	56.9%	子公司
哈尔滨瑞雷电气科技发展有限责任公司	5,100	51%					5,100	51%	子公司
阿继集团哈尔滨泛微电子工程有限公司	280.5	51%					280.5	51%	子公司

## (二) 不存在控制关系的关联方情况及其变化

企业名称	与本公司关系
哈尔滨电子计算机厂	受同一集团控制

原关联方阿城继电器光华有限公司（受同一集团控制）已经由控股股东按国家文件进行了产权制度改革，现该公司已经不属于控股股东的子公司，所以将其从不存在控制关系的关联方中剔除。

## 附注七、关联方交易

### (一) 关联交易定价政策

- 1、公司向关联企业销售货物，按《产品供应合同》执行市场价格。
- 2、公司供给阿城继电器集团有限公司及其所属单位生产、生活用电、用汽。供电按《综合服务协议》执行上网电价加变电费用后的价格；供汽按成本价收取。
- 3、阿城继电器集团有限公司租用公司办公楼，根据《综合服务协议》，以年折旧费及租用面积计算的年租赁费 30,000.00 元执行。
- 4、公司向阿城继电器集团有限公司及其他关联单位出售原煤，根据《原煤代购协议》按实际采购成本定价。

### (二) 关联交易事项

#### 1、销售货物

项目	企业名称	2005年1-6月		2004年1-6月	
		金额	比例%	金额	比例%
其他业务收入	阿城继电器集团有限公司	53,066.23	1.12	3,542,512.49	55.98
	合计	53,066.23	1.12	3,542,512.49	55.98

#### 2、供电

企业名称	单价	供电金额
阿城继电器集团有限公司	0.65元/度	53,066.23

#### 3、提供担保

公司之母公司阿城继电器集团有限公司的控股股东哈尔滨电站设备集团公司为公司提供总金额为 7,335 万元人民币的流动资金借款保证。东北轻合金有限责任公司为公司提供金额为 2,000 万元人民币的流动资金借款保证；佳木斯电机股

份有限公司提供金额为 1,000 万元人民币的流动资金借款保证；阿城继电器集团有限公司为阿继集团哈尔滨泛微电子工程有限公司提供金额为 210 万元人民币的流动资金借款保证。

### (三) 关联方应收预付款项余额

#### 1、应收账款余额

企业名称	2005-06-30		2004-12-31	
	金额	比例%	金额	比例%
哈尔滨电子计算机厂	573,619.00	0.32	610,619.00	0.35
哈尔滨电站工程有限责任公司	2,614,153.89	1.48	1,509,676.00	0.85
合计	3,187,772.89	1.80	2,120,295.00	1.20

#### 附注八、或有事项

截止本会计报表签发日，公司未发生其它影响会计报表阅读和理解的重大或有事项。

#### 附注九、承诺事项

截止本会计报表签发日，公司未发生其它影响会计报表阅读和理解的重大承诺事项。

#### 附注十、其他重要事项

截止本会计报表签发日，公司未发生影响会。

## 七、备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的 2005 年半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件正文及公告原件；
- (四) 《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》。

上述备查文件在中国证监会,证券交易所要求提供时,或股东依据法规或《公司章程》要求查阅时,公司将及时提供。

阿城继电器股份有限公司董事会

2005 年 8 月 11 日

## 资产负债表

2005年6月30日

编制单位：阿城继电器股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末数		期初数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					
货币资金		7,496,597.93	2,161,823.23	46,917,042.77	35,866,469.85
短期投资					
应收票据		699,996.00	599,996.00	402,243.90	200,000.00
应收股利					
应收利息					
应收账款		117,307,149.33	113,932,655.39	117,129,483.94	112,500,591.80
其他应收款		240,903,393.35	226,411,484.02	236,002,937.34	227,586,984.57
预付账款		72,190,292.47	67,038,989.94	62,438,831.22	63,197,185.87
应收补贴款					
存货		225,417,865.88	206,160,826.16	211,507,875.63	193,495,985.93
待摊费用					
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		664,015,294.96	616,305,774.74	674,398,414.80	632,847,218.02
长期投资：					
长期股权投资		4,487,991.65	26,648,332.91	3,735,410.43	27,950,746.77
长期债权投资					
长期投资合计		4,487,991.65	26,648,332.91	3,735,410.43	27,950,746.77
减：长期投资减值准备					
长期投资净额		4,487,991.65	26,648,332.91	3,735,410.43	27,950,746.77
其中：合并价差		1,938,472.53		2,055,891.31	
固定资产：					
固定资产原价		361,741,143.94	348,477,284.53	361,490,628.06	348,582,930.65
减：累计折旧		122,787,112.31	118,729,191.07	115,866,618.93	112,550,731.74
固定资产净值		238,954,031.63	229,748,093.46	245,624,009.13	236,032,198.91
固定资产减值准备		22,745,920.27	22,745,920.27	22,785,050.27	22,785,050.27
固定资产净额		216,208,111.36	207,002,173.19	222,838,958.86	213,247,148.64
工程物资					
在建工程		88,072,390.36	87,972,148.81	87,997,275.41	87,972,148.81
固定资产清理					
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		304,280,501.72	294,974,322.00	310,836,234.27	301,219,297.45
无形及其他资产：					
无形资产		20,729,204.23	18,029,204.23	21,166,729.21	18,241,729.21
开办费					
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		20,729,204.23	18,029,204.23	21,166,729.21	18,241,729.21
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		993,512,992.56	955,957,633.88	1,010,136,788.71	980,258,991.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

预收账款		21,841,606.62	18,615,273.26	25,691,046.75	18,698,887.45
代销商品款				-	-
应付工资		790,333.86	790,333.86		-
应付福利费		2,290,130.28	1,655,030.43	2,573,354.41	2,088,489.11
应付股利				-	-
应交税金		4,921,094.07	4,591,708.12	4,148,884.91	4,301,334.93
其他应交款		74,532.19	25,740.62	48,271.43	-
其他应付款		34,800,631.72	25,611,740.86	20,906,825.26	20,581,162.98
预提费用		9,639,302.89	9,639,302.89	4,306,312.68	4,306,312.68
一年内到期的长期负债		49,900,000.00	49,900,000.00	49,900,000.00	49,900,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		387,938,788.08	362,869,741.69	390,652,507.28	374,578,179.65
长期负债：					
长期借款		55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		56,400,000.00	56,400,000.00	56,400,000.00	56,400,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		444,338,788.08	419,269,741.69	447,052,507.28	430,978,179.65
股东权益：					
股本		298,435,000.00	298,435,000.00	298,435,000.00	298,435,000.00
资本公积		186,203,635.31	186,203,635.31	186,083,988.71	186,083,988.71
盈余公积		40,883,426.41	40,794,370.53	40,883,426.41	40,794,370.53
其中：公益金		13,627,808.80	13,627,808.80	13,627,808.80	13,598,123.51
未分配利润		11,759,536.32	11,254,886.35	24,472,102.53	23,967,452.56
股东权益合计		537,281,598.04	536,687,892.19	549,874,517.65	549,280,811.80
少数股东权益		11,892,606.44		13,209,763.78	
负债和股东权益总计		993,512,992.56	955,957,633.88	1,010,136,788.71	980,258,991.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 现金流量表

2005年6月

编制单位：阿城继电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	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		84,890,762.23	73,152,608.90
收到的税费返还		4,917,130.20	4,916,907.81
收到的其他与经营活动有关的现金		23,336,679.50	25,936,038.58
现金流入小计		113,144,571.93	94,154.34
购买商品、接受劳务支付的现金		80,477,764.09	71,127,678.45
支付给职工以及为职工支付的现金		10,018,390.03	6,518,557.98
支付的各种税费		837,673.59	672,704.56
支付的其他与经营活动有关的现金		50,890,705.29	49,127,341.24
现金流出小计		142,224,533.00	127,446,282.23
经营活动产生的现金流量净额		-29,079,961.07	-23,440,726.94
二、投资活动产生的现金流量			-
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		294,529.42	294,529.42
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		500.00	500.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		295,029.42	295,029.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,406,087.20	1,305,215.00
投资所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		1,406,087.20	1,305,215.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,111,057.78	-1,010,185.58
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		383,878.98	-
现金流入小计		383,878.98	-
偿还债务所支付的现金		7,300,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,313,304.97	2,253,734.10
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		9,613,304.97	9,253,734.10
筹资活动产生的现金流量净额		-9,229,425.99	-9,253,734.10
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-39,420,444.84	-33,704,646.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表补充资料

2005年6月

编制单位：阿城继电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		-12,712,566.21	-12,712,566.21
加：少数股东收益		-1,317,157.34	-
计提的资产减值准备		-39,130.00	-39,130.00
固定资产折旧		9,431,151.40	8,689,117.79
无形资产摊销		437,524.98	212,524.98
长期待摊费用摊销		-	-
待摊费用减少（减：增加）		-	-
预提费用减少（减：增加）		-5,332,990.21	-5,332,990.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		139,312.86	125,752.86
固定资产报废损失		-	-
财务费用		6,932,205.81	6,842,887.88
投资损失（减收益）		117,418.78	2,172,413.86
递延税款贷项（减借项）		-	-
存货的减少（减增加）		-7,535,450.11	-7,684,840.23
经营性应收项目的减少（减增加）		-26,295,507.27	-21,395,226.75
经营性应付项目的增加（减减少）		7,095,226.24	5,681,329.09
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		-29,079,961.07	-23,440,726.94
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		-	-
债务转为资本		-	-
一年内到期的可转换公司债券		-	-
融资租入固定资产		-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：		-	-
现金的期末余额		7,496,597.93	2,161,823.23
减：货币资金的期初余额		46,917,042.77	35,866,469.85
加：现金等价物的期末余额		-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-
现金及现金等价物净增加额		-39,420,444.84	-33,704,646.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产减值准备明细表

2005年6月30日

编制单位：阿城继电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	72,379,048.99			72,379,048.99
其中：应收帐款	59,661,676.63			59,661,676.63
其它应收款	12,717,372.36			12,717,372.36
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	23,461,398.60			23,461,398.60
其中：库存商品	14,694,539.69			14,694,539.69
原材料	8,766,858.91			8,766,858.91
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	22,785,050.27			22,745,920.27
其中：房屋、建筑物	12,064,830.44			12,064,830.44
机器设备	8,468,016.34		39,130.00	8,428,886.34
其它	2,252,203.49			2,252,203.49
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				

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

