



航天科技控股集团股份有限公司

AEROSPACE HI-TECH HOLDING GROUP CO.,LTD

2005 年半年度报告

二 五年八月二十二日



目 录

一、公司基本情况-----	第 4 页
二、主要会计数据和指标-----	第 5 页
三、股本变动及股东情况-----	第 6 页
四、董事、监事、高级管理人员情况-----	第 7 页
五、管理层讨论与分析-----	第 7 页
六、重要事项-----	第 11 页
七、财务报告-----	第 14 页
八、备查文件	第 53 页



重 要 提 示

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。

公司全体董事出席董事会会议。

公司董事长殷兴良先生、财务负责人董贵滨先生及财务部负责人钱彤霞女士声明：保证本公司 2005 年半年度报告中的财务报告真实、完整。

本报告期财务会计报告未经审计。

航天科技控股集团股份有限公司

董 事 会

二 五年八月二十二日



一、公司基本情况简介

1、公司的法定中、英文名称及缩写

中文名称：航天科技控股集团股份有限公司

英文名称：AEROSPACE HI-TECH HOLDING GROUP CO., LTD

英文缩写：AHTHGC

2、公司法定代表人：殷兴良先生

3、公司董事会秘书：王玉伟先生

联系地址：哈尔滨市平房区哈平西路 45 号

电 话：0451—86781288；86781013

传 真：0451—86781158

电子信箱：yuwei0901@163.com

4、公司注册地址：哈尔滨市平房区哈平西路 45 号

公司办公地址：哈尔滨市平房区哈平西路 45 号

邮政编码：150060

公司互联网网址：www.htkjgroup.com

5、公司信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》

登载半年报的指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年报备置地点：哈尔滨市平房区哈平西路 45 号公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：航天科技

股票代码：000901

7、其他相关资料

(1) 公司首次注册登记时间：1999 年 01 月 27 日

注册地址为：哈尔滨市西大直街 118 号

公司最近一次变更注册登记时间为：2004 年 10 月 20 日

注册地址为：哈尔滨市平房区哈平西路 45 号

(2) 企业法人营业执照注册号：2301091340019

(3) 税务登记号码：230109712039165



二、主要会计数据和指标

1、主要财务数据和指标（合并报表数，单位：人民币元）

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比例%
流动资产（元）	435,598,262.58	404,379,496.17	7.72
流动负债（元）	270,487,844.75	241,579,516.05	11.97
总资产（元）	699,546,630.62	671,165,343.78	4.23
股东权益(不含少数股东权益)(元)	378,329,804.34	376,090,689.64	0.60
每股净资产（元/股）	1.706	1.695	0.59
调整后每股净资产（元/股）	1.704	1.692	0.59
项 目	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 6 月	增减比例%
净利润（元）	2,225,638.24	2,304,356.49	-3.42
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-714,429.99	2,221,115.79	-132.16
每股收益（元/股）	0.01	0.01	0
净资产收益率（%）	0.59%	0.62%	-0.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	-38,464,732.95	11,380,648.56	-437.98

2、报告期内扣除非经常性损益的项目和涉及金额（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业外收支净额	-127,431.77
补 贴 收 入	3,067,500.00
合 计	2,940,068.23

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	报告期利润	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	22,320,524.26	5.90	5.90	0.1007	0.1007
营 业 利 润	1,118,059.22	0.30	0.30	0.005	0.005
净 利 润	2,225,638.24	0.59	0.59	0.01	0.01
扣除非经常性损益后的净利润	-714,429.99	-0.19	-0.19	-0.0032	-0.0032

利润表补充资料

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	0	0	0	0
2、自然灾害发生的损失	0	0	0	0
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	0	0	0	0
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	0	0	0	0
5、债务重组损失	0	0	0	0
6、其他	0	0	0	0



三、股本变动及股东情况

(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化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 23,073 户。

2、前十名股东持股情况

截止 2005 年 6 月 30 日，持有公司股份前十名股东情况（单位：股）

名次	股东名称	本期末持股数(股)	本期内增减(股)	持股比例(%)	质押或冻结的股份数量	股份性质(国有股东或外资股东)
1	中国航天科工集团公司	44,842,494		20.22	无	国家股
2	航天固体运载火箭有限公司	29,680,000		13.38	质押 9,180,000	国有法人股
3	哈尔滨工业大学高新技术开发总公司	19,400,815		8.75	无	国有法人股
4	哈尔滨市通用机电技术研究所	18,942,963		8.54	无	社会法人股
5	中国江南航天工业集团林泉电机厂	16,800,000		7.58	无	国有法人股
6	天通计算机应用技术中心	11,926,507		5.38	质押 5,960,000	国有法人股
7	哈尔滨亚科工贸有限责任公司	6,720,000		3.03	无	社会法人股
8	杭州锦园丝绸有限公司	6,247,219		2.82	无	社会法人股
9	梁玉兰	67,700		0.03	未知	社会公众股
10	叶军	66,700		0.03	未知	社会公众股

前十名股东关联关系或一致行动的说明

(1) 公司前 10 名股东中，中国航天科工集团公司与航天固体运载火箭有限公司、中国江南航天工业集团林泉电机厂和天通计算机应用技术中心存在关联关系，中国航天科工集团公司是航天固体运载火箭有限公司的控股股东，中国江南航天工业集团林泉电机厂和天通计算机应用技术中心是中国航天科工集团公司的全资企业。

(2) 前 1 - 8 名股东持有的股份是未上市流通股，后 9 - 10 名股东持有的股份是上市流通股。

(3) 航天固体运载火箭有限公司持有本公司 9,180,000 股国有法人股质押给航天科工财务有限责任公司，质押期 2004 年 8 月至 2005 年 8 月；天通计



算机应用技术中心持有本公司 5,960,000 股国有法人股质押给航天科工财务有限责任公司，质押期从 2005 年 6 月 28 日起。

3、公司前十名流通股股东情况

序号	股东名称（全称）	期末持有流通股数量	种类（A、B、H 股或其它）
1	梁玉兰	67,700	A 股
2	叶军	66,700	A 股
3	刘晓光	66,500	A 股
4	毛琳娣	66,220	A 股
5	杨颂英	65,705	A 股
6	林芬	63,700	A 股
7	耿永红	63,546	A 股
8	潘冠东	63,420	A 股
9	王俊	62,944	A 股
10	叶琴美	62,559	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

（四）控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内董事、监事和高级管理人员无持有公司股票情况

（二）报告期内董事、监事和高级管理人员的变动情况如下

2005 年 3 月 13 日公司二届二十五次董事会，陈军同志因工作原因辞去公司总经理职务，经公司董事长提名，董事会同意聘任董贵滨先生为公司总经理。

2005 年 4 月 22 日公司二届二十六次董事会，经公司总经理提名，公司董事会同意聘任祝文波先生任公司副总经理。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，在董事会的领导和全体员工的共同努力下，公司通过加强管理控潜降耗，增强成本控制能力，重点抓产品质量，加大拓展市场营销力度等措施，



完成了上半年的经营任务。公司总部汽车电子产品处于新老产品的结构调整期，由于老产品售价走低、成本提高、新产品成熟尚需时间以及产品质量问题引致“三包”索赔数额较大等原因，致使母公司尽管销量增加，但销售收入减少，营业利润出现了亏损；公司子公司贵阳林泉科技有限公司和北京航天益来电子科技有限公司抓住了航天产业发展的机遇，承揽了大量航天产品加工任务，报告期内呈现了良好的发展势头。

截至 2005 年 6 月 30 日公司实现主营业务收入 69,671,037.54 元，较上年同期上升 1.57%；实现净利润 2,225,638.24 元，较上年同期下降 3.42%。

由于原材料、运输及电费价格上涨等因素，导致产品生产成本居高不下；再加上国内市场汽车不断降价导致整车厂对零部件供应商大幅压价，受两头挤压的影响，占公司收入较大权重的汽车电子产品毛利率大幅走低，公司三季度可能出现亏损。

(二) 主营业务范围及经营状况

1、公司的主营业务范围：公司是主要从事汽车电子、家用电子、微特电机、固体火箭、航天产品的研发、生产和销售的高新技术企业。

2、报告期经营成果如下：

项目	2005 年 1 - 6 月 (元)	2004 年 1 - 6 月 (元)	增长比例 (%)
主营业务收入	69,671,037.54	68,597,079.15	1.57
主营业务利润	22,320,524.26	24,016,422.12	-7.06
净利润	2,225,638.24	2,304,356.49	-3.42
现金及现金等价物增加额	-44,619,522.46	-37,100,753.61	20.27
项目	2005 年 6 月 30 日 (元)	2004 年 6 月 30 日 (元)	
总资产	699,546,630.62	659,785,841.47	6.03
股东权益	378,329,804.34	368,893,802.51	2.56

1、总资产：该项目较上年同期增加 6.03%，主要原因系银行借款增加所致。

2、股东权益：该项目较上年同期增加 2.56%，主要原因系报告期内新形成利润，使股东权益相应增加。

3、主营业务收入项目较上年同期上升 1.57%，主要原因系：公司微特电机产



品销量增加；主营业务利润项目较上年同期下降 7.06%，主要原因系：公司汽车电子仪表降价和原材料价格上涨所致。

4、净利润：该项目较上年同期下降 3.42%，主要原因系：公司财务费用增加所致。

5、现金及现金等价物净增加额：该项目较上年同期上升 20.27%，主要原因系经营活动现金流入下降所致。

3、主营业务分行业或分产品、分地区销售情况

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
航空航天器制造业	10,752,131.19	5,402,680.85	49.75	86.81	108.88	-5.31
仪器、仪表业	32,141,330.03	23,802,796.40	25.94	-20.95	-14.54	-5.56
电机制造业	25,767,946.00	17,585,916.82	31.75	47.03	61.07	-5.95
其他行业	1,009,630.32	449,516.84	55.48	-74.98	-78.69	7.76
其中：关联交易金额	25,767,946.00	17,585,916.82	31.75	57.33	95.06	-13.2
关联交易的定价原则	市场价格					
关联交易必要性、持续性的说明	按照航天产品科研生产管理体系的要求，贵阳航天林泉科技有限公司研制、生产的为航天型号单位配套的产品经由中国江南航天工业集团林泉电机厂销售给型号配套单位。签署为期三年（2004年11月7日—2007年11月7日）的产品购销协议，避免了同业竞争，符合全体股东利益。					

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
航天产品	10,752,131.19	5,402,680.85	49.75	86.81	108.88	-5.31
汽车电子仪表	32,141,330.03	23,802,796.40	25.94	-20.95	-14.54	-5.56
微特电机	25,767,946.00	17,585,916.82	31.75	47.03	61.07	-5.95
环保监测产品	1,009,630.32	449,516.84	55.48	-74.98	-78.69	7.76



其中:关联交易金额	25,767,946.00	17,585,916.82	31.75	57.33	95.06	-13.2
关联交易的定价原则	市场价格					
关联交易必要性、持续性的说明	按照航天产品科研生产管理体系的要求,贵阳航天林泉科技有限公司研制、生产的为航天型号单位配套的产品经由中国江南航天工业集团林泉电机厂销售给型号配套单位。签署为期三年(2004年11月7日—2007年11月7日)的产品购销协议,避免了同业竞争,符合全体股东利益。					

销售地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
东北地区	15,327,628.25	-48.23
华北地区	47,376,605.54	236.01
华东地区	4,180,262.25	100
其他地区	2,786,841.50	-88.8

(三) 报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(四) 报告期内来源于单个参股公司投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况

参股公司名称	贵阳航天林泉科技有限公司		
本期贡献的投资收益	2,596,433 元	占上市公司净利润的比重%	116.66
参股公司	经营范围	航天伺服控制系统、航天遥测控制系统、航天二次电源、航天微特电机等高新技术航天产品和各类民用电机、散热器、炉具、日用电器的开发、制造和销售及技术服务、技术咨询、技术转让。	
	净利润	3,245,541.26 元	

(五) 经营中的问题与困难及解决方案

问题与困难

由于汽车市场竞争加剧,整车价格持续下降,导致公司汽车电子仪表产品的价格持续下降。

解决方案

公司将寻求与外商合资合作的方式,引进以 CAN 总线为核心的车身电子技术,发展控制器、CAN 总线仪表、CAN 总线行车记录仪等高附加值产品进一步占领市场。

(六) 公司投资情况



1、募集资金运用情况说明

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期情况。

2、非募集资金投资项目

报告期内，无非募集资金投资项目。

六、重要事项

（一）公司治理情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规要求，制订了《航天科技控股集团股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》等基本制度，逐步建立并完善了公司的法人治理结构，公司治理实际状况符合中国证监会和国家经贸委于 2002 年 1 月 7 日发布的《上市公司治理准则》的文件要求，不存在差异。

（二）报告期内实施的利润分配方案及执行情况

1、公司 2004 年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配方案：本年度利润不分配，滚存以后年度分配；本年度不进行公积金转增股本。

2、公司中期不进行利润分配和公积金转增股本

（三）公司报告期内没有发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（四）公司报告期内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、报告期内，公司重大关联交易。

报告期内，公司无重大关联交易。

2、持续到报告期内的关联交易履行情况

（1）购销商品、提供劳务发生的关联交易

公司控股子公司贵阳航天林泉科技有限公司向关联方中国江南航天工业集团林泉电机厂销售货物的情况如下：



关联单位名称	产 品	报告期内	定价原则	结算方式	占同类交易金额的比例
中国江南航天工业集团林泉电机厂	微特电机	25,767,946.00	市场价格	现金	100%

交易的内容：按照航天产品科研生产管理体系的要求，贵阳航天林泉科技有限公司研制、生产的为航天型号单位配套的产品经由中国江南航天工业集团林泉电机厂销售给型号配套单位。同时也是为了稳定公司经营客户，避免同业竞争情况的发生，贵阳航天林泉科技有限公司与中国江南航天工业集团林泉电机厂签署了为期三年的产品购销协议，并经本公司二届二十五次董事会和 2004 年度股东大会审议通过。

对公司影响：上述关联交易体现了公平、平等、协作的原则，稳定了贵阳航天林泉科技有限公司航天产品销售渠道，避免了同业竞争情况的发生，符合公司全体股东的利益。

(2) 公司与关联方债权、债务关系

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
中国航天科工集团公司	本公司的控股股东		3,012,786.00		
航天固体运载火箭公司	持有本公司 13.38% 股份的股东单位		17,926,233.98		
中国江南航天工业集团林泉电机厂	持有本公司 7.58% 股份的股东单位	2,232,946.00	33,170,401.15	1,822,301.76	8,917,447.94
航天科工风华有限公司	控股股东的全资附属企业		1,000,000.00		
华迪计算机有限公司	控股股东的控股企业		547,026.05		
天通计算机应用技术中心	持有本公司 5.38% 股份的股东单位				532,433.40
合计		2,232,946.00	55,656,447.18	1,822,301.76	9,449,881.34

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 2,232,946.00 元，余额 55,656,447.18 元。余额中 33,170,401.15 元为中国江南航天工业集团林泉电机厂正常经营中的结算货款。



(六) 重大合同及履行情况

1、报告期内未发生及以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、公司以前期间除为公司控股子公司担保外，无其他担保行为，报告期内也未发生担保行为。

以前期间发生延续到报告期的重大担保合同。

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
报告期末对控股子公司担保余额合计	2000 万元
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	2000 万元
担保总额占公司净资产的比例	5.29%
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
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
担保总额是否超过净资产的 50%（是或否）	否
违规担保总额	0

(七) 报告期内公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东没有发生或以前发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(八) 聘任会计师事务所的情况

报告期内，中鸿信建元会计师事务所为公司提供了 2004 年财务审计，继续聘任中鸿信建元会计师事务所为公司 2005 年提供审计服务。

(九) 无其他重大事项

(十) 公司、公司董事会及董事在报告期内没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

(十一) 报告期内公司其他重要内容公告索引



本报告期公司所有公告都在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上发布, 公告的具体情况如下:

公告时间	公告名称	公告主要内容
2005.03.15.	《航天科技二届二十五次董事会决议公告》、《日常关联交易公告》、《担保公告》、《召开 2004 年度股东大会的公告》	二届二十五次董事会决议和召开 2004 年年度股东大会的公告、2004 年年度报告及摘要、日常关联交易议案、担保议案等
2005.04.15	《澄清公告》	澄清新浪网上的错误报导
2005.04.25	《航天科技二届二十六次董事会决议公告》	2005 年第一季度报告 关于修改公司章程的议案
2005.04.25	2004 年度股东大会决议公告	2004 年度股东大会决议公告

七、财务会计报告

(一) 本公司半年度财务会计报告未经审计

(二) 财务报告

《资产负债表》、《利润及利润分配表》、《现金流量表》附后。



资产负债表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2005.06.30		2004.12.31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产					
货币资金	五、1	12,687,197.36	2,869,161.94	57,306,719.82	37,874,156.70
短期投资	五、2	4,479,157.76	3,154,059.76	4,479,157.76	3,154,059.76
应收票据	五、3	1,050,000.00	500,000.00	6,459,000.00	4,239,000.00
应收股利		-	-		
应收利息		-	-		
应收账款	五、4	152,795,147.13	106,592,919.62	116,546,739.05	72,144,303.74
其他应收款	五、5	82,812,484.14	88,717,122.42	59,187,583.37	80,161,479.19
预付账款	五、6	71,426,654.58	4,498,530.91	69,095,869.64	4,696,750.64
应收补贴款		-	-		
存货	五、7	110,190,466.18	39,476,967.23	90,695,690.76	36,403,844.24
待摊费用	五、8	157,155.43	147,711.43	608,735.77	589,847.77
一年内到期的长期债权投资		-	-		
其他流动资产		-	-		
流动资产合计		435,598,262.58	245,956,473.31	404,379,496.17	239,263,442.04
长期投资					
长期股权投资	五、9	2,894,541.93	180,413,131.11	2,894,541.93	172,549,041.88
长期债权投资		-	-		
长期投资合计		2,894,541.93	180,413,131.11	2,894,541.93	172,549,041.88
固定资产					
固定资产原价	五、10	228,700,266.66	140,651,635.70	227,972,911.83	140,598,006.74
减：累计折旧	五、10	57,786,409.28	35,034,894.27	51,258,906.74	31,080,169.15
固定资产净值	五、10	170,913,857.38	105,616,741.43	176,714,005.09	109,517,837.59
减：固定资产减值准备	五、10	-	-		
固定资产净额		170,913,857.38	105,616,741.43	176,714,005.09	109,517,837.59
工程物资		-	-		
在建工程	五、11	17,893,025.33	17,893,025.33	13,219,104.16	13,033,104.16
固定资产清理		-	-		
固定资产合计		188,806,882.71	123,509,766.76	189,933,109.25	122,550,941.75
无形资产及其他资产					
无形资产	五、12	70,393,313.42	16,142,164.02	72,037,030.76	16,409,256.18
长期待摊费用	五、13	1,853,629.98	82,105.44	1,921,165.67	205,263.60
其他长期资产		-	-		
无形资产及其他资产合计		72,246,943.40	16,224,269.46	73,958,196.43	16,614,519.78
递延税项					
递延税款借项		-	-		
资产总计		699,546,630.62	566,103,640.64	671,165,343.78	550,977,945.45

法定代表人：殷兴良

财务负责人：董贵滨

会计机构负责人：钱彤霞



资产负债表（续）

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2005.06.30		2004.12.31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债					
短期借款	五、14	176,700,000.00	150,000,000.00	172,700,000.00	146,000,000.00
应付票据		500,000.00	500,000.00		
应付账款	五、15	44,016,155.20	26,767,656.14	29,396,248.00	16,983,882.23
预收账款	五、16	1,632,200.00	353,800.00	1,072,290.00	653,890.00
应付工资	五、17	205,000.00	-	121,441.20	
应付福利费	五、18	1,718,789.21	370,460.57	1,376,659.58	281,621.63
应付股利		-	-		
应交税金	五、19	1,129,936.01	415,090.90	6,672,656.81	4,534,381.89
其他应交款	五、20	47,644.65	43,312.73	223,598.50	172,543.19
其他应付款	五、21	37,220,319.68	6,895,249.37	22,716,621.96	4,827,542.40
预提费用	五、22	17,800.00	17,800.00		
一年内到期的长期负债	五、23	7,300,000.00	-	7,300,000.00	
其他流动负债		-	-		
预计负债					
流动负债合计		270,487,844.75	185,363,369.71	241,579,516.05	173,453,861.34
长期负债					
长期借款		-	-		
应付债券					
长期应付款		-	-		
专项应付款	五、24	5,503,200.00	3,853,200.00	4,512,651.42	2,862,651.42
其他长期负债		-	-		
长期负债合计		5,503,200.00	3,853,200.00	4,512,651.42	2,862,651.42
递延税项					
递延税款贷项		-	-		
负债合计		275,991,044.75	189,216,569.71	246,092,167.47	176,316,512.76
少数股东权益		45,225,781.53	-	48,982,486.67	
股东权益					
股本	五、25	221,759,998.00	221,759,998.00	221,759,998.00	221,759,998.00
减：已归还投资					
股本净额	五、25	221,759,998.00	221,759,998.00	221,759,998.00	221,759,998.00
资本公积	五、26	69,592,892.09	69,592,892.09	69,592,892.09	69,592,892.09
盈余公积	五、27	31,277,357.38	29,834,623.97	31,263,880.92	29,834,623.97
其中：公益金	五、27	13,504,939.80	13,504,939.80	13,504,939.80	13,504,939.80
未分配利润	五、28	55,699,556.87	55,699,556.87	53,473,918.63	53,473,918.63
股东权益合计		378,329,804.34	376,887,070.93	376,090,689.64	374,661,432.69
负债及股东权益合计		699,546,630.62	566,103,640.64	671,165,343.78	550,977,945.45

法定代表人：殷兴良

财务负责人：董贵滨

会计机构负责人：钱彤霞



利润表及利润分配表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 6 月份		2004 年 6 月份	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五、29	69,671,037.54	36,387,785.17	68,597,079.15	44,479,175.24
减：主营业务成本	五、30	47,240,910.91	26,668,772.53	43,976,120.16	29,770,592.01
主营业务税金及附加	五、31	109,602.37	107,911.11	604,536.87	469,430.08
二、主营业务利润		22,320,524.26	9,611,101.53	24,016,422.12	14,239,153.15
加：其他业务利润(亏损以“—”号填列)	五、32	3,010,708.66	1,107,145.79	1,601,121.27	1,409,322.44
减：营业费用		2,427,160.67	1,647,054.08	2,044,984.56	1,232,498.95
管理费用		17,889,462.22	9,897,998.99	17,297,153.62	9,653,841.53
财务费用	五、33	3,896,550.81	2,940,508.48	2,928,623.39	2,424,088.17
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,118,059.22	-3,767,314.23	3,346,781.82	2,338,046.94
加：投资收益(损失以“—”号填列)		-	3,364,089.23	-22,854.66	307,070.21
补贴收入	五、34	3,067,500.00	2,667,500.00	14,000.00	14,000.00
营业外收入	五、35	55,692.35	-	97,930.34	330.45
减：营业外支出		183,124.12	38,636.76	28,689.64	100.00
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		4,058,127.45	2,225,638.24	3,407,167.86	2,659,347.60
减：所得税		579,087.87	-	877,196.31	354,991.11
减：少数股东损益		1,253,401.34	-	225,615.06	-
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		2,225,638.24	2,225,638.24	2,304,356.49	2,304,356.49
加：年初未分配利润(亏损以“—”号填列)		53,473,918.63	53,473,918.63	45,986,016.89	45,986,016.89
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		55,699,556.87	55,699,556.87	48,290,373.38	48,290,373.38
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		55,699,556.87	55,699,556.87	48,290,373.38	48,290,373.38
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作资本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		55,699,556.87	55,699,556.87	48,290,373.38	48,290,373.38

法定代表人：殷兴良

财务负责人：董贵滨

会计机构负责人：钱彤霞

**现金流量表**

2005 年 2 季度

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
一、经营活动产生的现金：			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,027,941.63	17,029,983.72
收到的租金		-	-
收到的税费返还		2,667,500.00	2,667,500.00
收到的其他与经营活动有关的现金	五、36	12,293,935.71	11,685,646.77
现金流入小计		66,989,377.34	31,383,130.49
购买商品、接受劳务支付的现金		35,875,622.64	7,706,994.83
支付给职工以及为职工支付的现金		13,264,681.35	7,574,579.12
支付的各项税费		7,924,444.86	5,782,868.29
支付的其他与经营活动有关的现金	五、37	48,389,361.44	40,996,268.26
现金流出小计		105,454,110.29	62,060,710.50
经营活动产生的现金流量净额		-38,464,732.95	-30,677,580.01
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		-	-
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		223,451.10	-
收到的其他与投资活动有关的现金		183,584.45	183,584.45
现金流入小计		407,035.55	183,584.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		6,691,851.66	5,603,949.20
投资所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	五、38	16.00	-
现金流出小计		6,691,867.66	5,603,949.20
投资活动产生的现金流量净额		-6,284,832.11	-5,420,364.75
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资所收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		-	-
借款所收到的现金		84,600,000.00	80,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		84,600,000.00	80,000,000.00
偿还债务所支付的现金		80,600,000.00	76,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		3,869,957.40	2,907,050.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		84,469,957.40	78,907,050.00
筹资活动产生的现金流量净额		130,042.60	1,092,950.00
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-44,619,522.46	-35,004,994.76

法定代表人：殷兴良

财务负责人：董贵滨

会计机构负责人：钱彤霞

**现金流量表（补充资料）**

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	附注	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		2,225,638.24	2,225,638.24
加：少数股东损益		1,253,401.34	-
计提的资产减值准备		-	-
固定资产折旧		7,065,474.01	3,987,088.36
无形资产摊销		1,643,717.34	267,092.16
长期待摊费用摊销		329,434.76	123,158.16
待摊费用减少（减：增加）		451,580.34	442,136.34
预提费用增加（减：减少）		17,800.00	17,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		124,058.22	38,636.76
固定资产报废损失		3,373.55	-
财务费用		3,909,103.73	2,933,449.77
投资损失（减：收益）		-	-3,364,089.23
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-19,494,775.42	-3,073,122.99
经营性应收项目的减少（减：增加）		-48,465,094.55	-41,992,040.14
经营性应付项目的增加（减：减少）		12,107,499.20	7,391,708.37
其他		364,056.29	324,964.19
经营活动产生的现金流量净额		-38,464,732.95	-30,677,580.01
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		12,687,197.36	2,869,161.94
减：现金的期初余额		57,306,719.82	37,874,156.70
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		-44,619,522.46	-35,004,994.76

法定代表人：殷兴良

财务负责人：董贵滨

会计机构负责人：钱彤霞



资产减值准备明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本年增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	3,936,769.09	-	-	-	-	3,936,769.09
其中：应收帐款	1,490,108.22					1,490,108.22
其他应收款	2,446,660.87					2,446,660.87
二、短期投资跌价准备合计	1,279,567.40		-			1,279,567.40
其中：股票投资	1,279,567.40					1,279,567.40
债券投资						-
三、存货跌价准备合计	425,833.64	-				425,833.64
其中：库存商品	423,229.73					423,229.73
在产品						
原材料	2,603.91					2,603.91
低值易耗品						
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	-					-
其中：房屋、建筑物						
通用设备						
专用设备	-					-
运输设备						
其他						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
房屋使用权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
合 计	5,642,170.13	-	-	-	-	5,642,170.13

法定代表人：殷兴良

财务负责人：董贵滨

会计机构负责人：钱彤霞



(三) 财务报表附注

**航天科技控股集团股份有限公司
会计报表附注**

(除另有注明外,所有金额均以人民币为单位)

2005 年第二季度

一、公司简介

航天科技控股集团股份有限公司(以下简称本公司)是经黑龙江省人民政府黑政函[1998]66号文件批准,由中国航天工业总公司作为主发起人与天通计算机应用技术中心、哈尔滨工业大学高新技术开发总公司、北京奥润办公设备技术公司、哈尔滨市通用机电技术研究所、哈尔滨通用焊接切割成套设备制造厂、哈尔滨亚科工贸有限责任公司等七家共同发起,以募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会以证监发字[1998]314号文件批准,本公司于1998年12月24日采用“上网定价”发行方式向社会公开发行人民币普通股(A股)3000万股,发行后总股本9900万股,计9900万元。1999年1月27日正式成立。现公司股本总额22176万股。

公司的注册地为哈尔滨,营业执照号是2301091340019(1-1),法人代表为殷兴良。

公司二届二十次董事会、2004年第二次临时股东大会决议《关于公司名称拟更名为“航天科技控股集团股份有限公司”的议案》。

经营范围:提供工业机器人及自动化设备、电子产品及其它高新技术产品的研制、开发、生产、销售及技术咨询、技术服务、技术转让。依据省外经贸厅核定的经营范围从事进出口业务。

二、采用的主要会计政策、会计估计和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



本公司会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、记帐本位币

本公司采用人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记帐基础；资产计价遵循历史成本原则。

5、外币核算方法

对发生的外币经济业务，采用业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记帐，对外币帐户的期末余额，按期末市场汇价（中间价）调整。发生的差额，如为购建固定资产而借入的专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；属于筹建期间的计入长期待摊费用，并于开始生产经营的当月起，一次计入开始生产经营当月的损益，除上述情况外发生的汇兑损益均计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

（1）短期投资的计价和收益确认方法：短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利（或已到付息期但尚未领取的债券利息）或者放弃非现金资产的帐面价值入帐；在出售时，按实际取得的价款减去短期投资帐面价值及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益和损失，确认当期投资损益。对于持有期间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，冲减短期投资帐面价值。

（2）短期投资跌价准备的确认：期末，对短期投资按成本与市价孰低计量，对于市价低于成本的差额，按投资总体计提跌价准备，并计入当期损益。如果某项短期投资比较重大（如占整个短期投资 10%及以上），则按单项投资为基础计算并确定计提的跌价准备。已计提跌价准备的短期投资的市价又得以恢复时，则在原已计提的投资跌价准备的范围内转回。

8、坏帐核算方法

（1）坏帐损失的确认标准：按董事会批准的审批核销权限规定审核批准的，以下



确定不能收回的应收款项，作为坏帐核销：a、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；b、因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍不能收回的应收款项；c、对于有确凿证据证明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，确认为坏帐损失核销。

(2) 坏帐核算采用备抵法。对应收款项（包括应收帐款和其他应收款）按帐龄分析法计提坏帐准备。计提比例为：

帐龄	比例
1 年以内	5%
1—2 年	1%
2—3 年	30%
3—4 年	50%
4—5 年	80%
5 年以上	100%

9、存货的核算方法

(1) 存货的分类：本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货的盘存制度及计价方法：存货盘存制度为永续盘存制。原材料、在产品、库存商品、按实际成本计价，发出时采用加权平均法结转成本。低值易耗品采用五五摊销法摊销。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：期末，在对存货全面盘点的基础上，当由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其可变现净值低于成本，按成本与可变现净值的差额，单项计提存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当期损益。

10、长期投资核算方法

(1) 公司长期股权投资取得时的成本为：取得长期股权投资时所支付的全部价款，或放弃非现金资产的帐面价值加减补价，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）。

(2) 公司对外投资占被投资单位有表决权资本总额比例在 20%（含 20%）以下，或虽投资在 20%以上，但对被投资单位无控制、共同控制或重大影响，采用成本法核算；公司对外投资占被投资单位有表决权资本总额比例在 20%以上，或虽投资不足 20%但对



被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

(3) 公司长期股权投资的取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入长期股权投资差额，并按十年期限平均摊销，计入当期投资收益。自财会[2003]10号文件出台后对于新发生的投资差额，借差按规定期限摊销计入当期损益，贷差计入资本公积。

(4) 长期债权投资的计价及收益确认方法：按取得时的实际成本作为初始投资成本，并按票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

(5) 长期债权投资溢价和折价的摊销方法：在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

(6) 长期投资减值准备的确认标准：对于有市价的长期投资，出现以下迹象之一的，即计提长期投资减值准备：a、市价持续两年低于帐面价值；b、该项投资暂停交易一年或一年以上；c、被投资单位当年发生严重亏损；d、被投资单位持续两年发生亏损；e、被投资单位进行清理整顿、清算或者出现其它不能持续经营的迹象。对于无市价的长期投资，出现下列迹象之一的，即计提长期投资减值准备：a、政治或法律环境出现了不利于被投资单位的重大变化；b、被投资单位所供应的商品或所提供的劳务不能适应市场需求的变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；c、被投资单位失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化；d、有证据表明该项投资实质上已经不能再给公司带来经济利益的其他情形。

(7) 长期投资减值准备计提方法：期末本公司对长期投资进行逐项分析，当被投资单位由于市价持续下跌或经营状况、现金流量严重恶化等原因导致其未来期间内可收回金额低于长期投资的帐面价值，将未来可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失计入当期损益。已计提减值准备的长期投资的价值又得以恢复时，在已计提的减值准备范围内转回。

11、委托贷款的核算方法

(1) 委托贷款的确认标准：本公司按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，应按规定的程序办理，并按实际委托的贷款金额入帐。

(2) 委托贷款减值的计提方法：期末，本公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，计提相应的减值准备。如果已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复，在已计提的减值准备的范围内转回。



12、固定资产及其折旧核算方法

(1) 固定资产标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、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，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价方法：按取得时实际成本计价。

(4) 折旧采用分类计算折旧的方法，根据固定资产的预计使用年限，扣除预计净残值（净残值率 3%-5%）后按直线法计算折旧。

类 别	折旧年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-45 年	2.16- 6.47
通用设备	7-28 年	3.46-13.86
专用设备	7-12 年	8.08-13.86
运输设备	5-10 年	9.70-19.40
其 他	5-10 年	9.70-19.40

(5) 固定资产减值准备的确认标准：市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置以及其他原因导致其可收回金额低于帐面价值的。当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的帐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，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公司带来经济利益的固定资产。

(6) 固定资产减值准备计提方法：期末或每年年度终了，公司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帐面价值的，将可收回金额低于帐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。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

13、在建工程核算方法

公司在建工程包括固定资产新建工程、改扩建工程和大修理工程所发生的实际支出、预付工程款和购入的需要安装的设备等。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，记入在建固定资产的造价，在交付使用后发生的，记入当期损益；



工程竣工、验收交付使用时，按实际成本结转固定资产。虽交付使用但尚未办理竣工决算的工程，自交付使用之日起按工程预算造价或工程成本等资料估价转入固定资产，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。

期末或每年年度终了，公司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，并且给公司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。

14、无形资产核算方法

(1) 无形资产计价：按取得时的实际成本计价，并按预计使用年限、合同规定的受益年限及法律规定的有效年限之中的期限较短者平均摊销，没有上述规定年限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。

(2) 无形资产减值准备的计提方法：期末或每年年度终了，公司检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于帐面价值的，计提减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的帐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，并且已不能为公司带来经济利益；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。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所替代，使其为公司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。

15、长期待摊费用核算方法

(1) 长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

(2) 公司筹建期间所发生的费用（除购建固定资产的借款费用等外），先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

16、借款费用的核算方法

(1) 借款费用的确认：因购置固定资产专门借款而发生的利息，折价或溢价的



摊销和汇兑差额，在符合规定的资本化条件的情况下，予以资本化，记入该项资产的成本，其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用；因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用的金额较小，也可以于发生当期确认为费用；因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

(2) 开始资本化的时间：当具备以下三个条件时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化，资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 暂停资本化：如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月的，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

(4) 停止资本化：当所购建固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

17、 应付债券的核算方法

(1) 应付债券的确认标准和计价方法：应付债券包括短期应付债券和应付债券；发行 1 年期及 1 年期以下的债券为短期应付债券；发行 1 年期以上的债券为应付债券，分别单独核算。发行债券时，按债券票面价值计价。

(2) 债券溢价和折价的摊销方法：债券发行时实际收到的款项与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价。在债券发行后至到期日止的期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(3) 债券利息计提方法：按权责发生制的原则按期计提利息，分别计入工程成本或财务费用。

18、 收入确认原则

(1) 商品销售：在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。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务完成时确认收入；劳务



的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务的总收入、总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的经济利益能够流入，按完工百分比法，确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：让渡现金使用权的利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；让渡非现金资产使用权的使用费收入，按有关合同或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：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

(4) 建造合同：建造合同的结果能够可靠地估计时，按完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用；当期完成的超额合同，按实际合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，同时按累计实际发生的合同成本减去以前会计年度累计已确认的费用后的余额作为当期费用；建造合同的结果不能可靠地估计时，则区别以下情况处理：a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；b、合同成本不可能收回的，应当在发生时立即作为费用，不确认收入；在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入和合同费用；如果合同预计总成本超过合同预计总收入，则将预计损失立即作为当期费用。

19、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法。

20、合并会计报表的编制方法

(1) 根据财政部财会字(1995)11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财会字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表，以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，本公司的重大内部交易、资金往来和投资及相应的股东权益均相互抵销。

(2) 合并范围

本公司投资占被投资企业有表决权资本总额 50%以上或者占被投资企业资本总额不足 50%，但具有实际控制权时列入合并范围，但如被投资企业总资产、主营业务收入和净利润较小或已准备关停并转和已宣告破产、清理整顿等，则不予合并。

母公司与纳入合并范围的子公司的会计政策和会计处理方法一致。



三、税项

税种	税率
增值税	17%
营业税	5%
城建税	7%
教育费附加	3%-4%
防洪保安费	0.1%
所得税	15%-33%

本公司的子公司贵阳航天林泉科技有限公司生产军品，根据乌国税免字（2003）第 022 号文免征增值税。

本公司的子公司北京航天益来电子科技有限公司根据海国税所[2002]字第 268 号，2002—2004 年减半征收企业所得税，减半期满后减按 15%计征。子公司贵阳航天林泉科技有限公司 2001—2002 年免征企业所得税，2003—2005 年减半征收企业所得税。其余按 33%征收企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

被投资公司 名称	注册地	法定代 表人	注册资本	经营范围	投资金额	拥有权益	直接、间 接权益	是否合 并报表
贵阳航天林泉 科技有限公司	贵阳	陈军	114,730,000.00	航天产品及各 类民用电机制 造销售	91,784,000.00	80%	直接	是
航天科工运载 火箭发射系统 技术有限公司	北京	陈军	50,000,000.00	企业依法自主 选择经营项目	49,500,000 .00	99%	直接	是
北京航天益来 电子科技有限 公司	北京	董贵滨	30,000,000.00	企业依法自主 选择经营项目	18,000,000.00	58.15%	直接	是
哈尔滨航科文 化艺术品有限 责任公司	哈尔滨	董贵滨	1,285,800.00	工艺美术品生 产与销售,产品 设计	900,000.00	70%	直接	是
北京航天益来 软件技术有限 公司	北京	王树平	500,000.00	法律、法规禁止 的,不得经营; 法律、法规未规 定审批的,企业 自主选择经营 项目,开展经营 活动	400,000.00	46.52%	间接	是



五、合并会计报表有关项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	148,519.24	121,029.24
银行存款	12,508,581.20	57,153,839.70
其他货币资金	30,096.92	31,850.88
合 计	<u>12,687,197.36</u>	<u>57,306,719.82</u>

2、短期投资

项 目	期末数			期初数		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
股票	5,758,725.16	1,279,567.40	4,479,157.76	5,758,725.16	1,279,567.40	4,479,157.76
合计	<u>5,758,725.16</u>	<u>1,279,567.40</u>	<u>4,479,157.76</u>	<u>5,758,725.16</u>	<u>1,279,567.40</u>	<u>4,479,157.76</u>

3、应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,050,000.00	6,459,000.00
合 计	<u>1,050,000.00</u>	<u>6,459,000.00</u>

4、应收帐款

帐 龄	期末数					期初数				
	金额	比例%	坏帐准备	计提比例	净额	金额	比例%	坏帐准备	计提比例	净额
1年以内	137,848,337.97	89.35	517,499.65	0.5%	137,330,838.32	103,499,929.89	87.68	517,499.65	0.5%	102,982,430.24
1-2年	14,147,090.29	9.17	122,470.91	1%	14,024,619.38	12,247,090.29	10.38	122,470.91	1%	12,124,619.38
2-3年	1,587,879.46	1.03	476,363.84	30%	1,111,515.62	1,587,879.46	1.35	476,363.84	30%	1,111,515.62
3年以上	701,947.63	0.45	373,773.82	50%	328,173.81	701,947.63	0.59			



373,773.82 50% 328,173.81

合 计 154,285,255.35 100.00 1,490,108.22 152,795,147.13 118,036,847.27 100.00

1,490,108.22 116,546,739.05

(1) 应收帐款中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款为: 航天固体运载火箭有限公司 3,700,000.00 元; 中国江南航天工业集团林泉电机厂 33,170,401.15 元。

(2) 期末余额中欠款金额前 5 名单位总金额为 72,642,333.51 元, 占应收帐款的 47.08%。

5、其他应收款

帐 龄	期末数				期初数				
	金额	比例%	坏帐准备	计提比例	净额	金额	比例%	坏帐准备	净额
1 年以内	25,730,691.04	30.18	87,865.62	0.5%	25,642,825.42	22,190,724.58	36.00	110,953.62	
0.5%	22,079,770.96								
1-2 年	54,181,371.63	63.55	536,457.95	1%	53,644,913.68	33,501,935.32	54.36	335,019.35	
1%	33,166,915.97								
2-3 年	4,925,184.69	5.78	1,477,555.41	30%	3,447,629.28	5,519,686.69	8.96	1,655,906.01	
30%	3,863,780.68								
3 年以上	421,897.65	0.49	344,781.89	50%	77,115.76	421,897.65	0.68	344,781.89	
50%	77,115.76								
合 计	<u>85,259,145.01</u>	<u>100.00</u>	<u>2,444,660.43</u>		<u>82,812,484.14</u>	<u>61,634,244.24</u>	<u>100.00</u>	<u>2,446,660.87</u>	<u>59,187,583.37</u>

(1) 其他应收款中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款为: 中国航天科工集团公司 3,012,786.00 元; 航天固体运载火箭有限公司 14,226,233.98 元。

(2) 期末余额中欠款总额前 5 名的单位总金额为 39,539,719.61 元, 占其他应收款的 46.38%。

(3) 关联方往来余额详见附注八。

6、预付帐款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%



1 年以内	14,735,712.89	20.63	14,287,991.33	20.68
1—2 年	55,530,161.63	77.74	53,623,791.09	77.61
2—3 年	771,819.00	1.08	789,757.83	1.14
3 年以上	388,961.06	0.55	394,329.39	0.57
合 计	<u>71,426,654.58</u>	<u>100.00</u>	<u>69,095,869.64</u>	<u>100.00</u>

预付帐款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东的欠款。

7、存货

项 目	期 末 数			期 初 数		
	金 额	跌价准备	帐面价值	金 额	跌价准备	帐面价值
原材料	19,815,527.92		19,815,527.92	18,085,162.70	2,603.91	18,082,558.79
在产品	57,155,898.74		57,155,898.74	44,509,708.86		44,509,708.86
库存商品	28,820,653.10	425,833.64	28,394,819.46	28,387,700.19	423,229.73	27,964,470.46
低值易耗品	171,310.97		171,310.97	138,952.65		138,952.65
发出商品	4,652,909.09		4,652,909.09			
合 计	<u>110,616,299.82</u>	<u>425,833.64</u>	<u>110,190,466.18</u>	<u>91,121,524.40</u>	<u>425,833.64</u>	<u>90,695,690.76</u>

8、待摊费用

项 目	期 末 数	期 初 数	结 存 原 因
取暖费	147,711.43	467,411.04	尚在受益期
房租	9,444.00	18,888.00	尚在受益期
水电费		122,436.73	尚在受益期
合 计	<u>157,155.43</u>	<u>608,735.77</u>	

期末较期初减少 451,580.34 元，系摊销所致。

9、长期投资

(1) 长期投资分类

项目	期 初 数			本期增加	本期减少	期 末 数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资								
（1）成本法长期股权投资								
其中：长期股权投资								
票投资								



成本法							
其他长期股权投资							
(2) 权益法长期股权投资							
其中：对子公司投资							
对合营公司投资							
对联营公司投资							
股权投资差额	2,894,541.93	2,894,541.93				2,894,541.93	2,894,541.93
合并价差							
长期债权投资							
其中：国债投资							
其他长期债券投资							
其他长期投资							
合计	2,894,541.93	2,894,541.93				2,894,541.93	2,894,541.93

(2) 股权投资差额

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
北京航天益来电子科技有限公司	-156,990.75	-235,486.60				-156,990.75	初始投资成本低于应享有取得日被投资单位所有者权益份额的差额	10年
贵阳航天林泉科技有限公司	3,051,532.68	3,390,591.87				3,051,532.68	初始投资成本高于应享有取得日被投资单位所有者权益份额的差额	10年
合计	2,894,541.93	3,155,105.27				2,894,541.93		

10、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	<u>227,972,911.83</u>	<u>1,688,209.17</u>	<u>960,854.34</u>	<u>228,700,266.66</u>
其中：房屋及建筑物	66,841,754.77			66,841,754.77



通用设备	70,202,370.25	31,470.00		70,233,840.25
专用设备	71,294,930.60	847,478.96	318,138.00	71,824,271.56
运输设备	12,847,114.76	729,742.21	520,228.63	13,056,628.34
其他设备	6,786,741.45	79,518.00	122,487.71	6,743,771.74
二、累计折旧合计：	<u>51,258,906.74</u>	<u>7,065,474.01</u>	<u>537,971.47</u>	<u>57,786,409.28</u>
其中：房屋及建筑物	4,773,584.70	810,453.30		5,584,038.00
通用设备	21,785,830.18	2,360,312.34		24,146,142.52
专用设备	16,817,337.31	2,581,860.34	48,236.76	19,350,960.89
运输设备	3,973,107.37	748,181.70	372,020.55	4,349,268.52
其他设备	3,909,047.18	564,666.33	117,714.16	4,355,999.35
三、固定资产净值合计	<u>176,714,005.09</u>			<u>170,913,857.38</u>
其中：房屋及建筑物	62,068,170.07			61,257,716.77
通用设备	48,416,540.07			46,087,697.73
专用设备	54,477,593.29			52,473,310.67
运输设备	8,874,007.39			8,707,359.82
其他设备	2,877,694.27			2,387,772.39
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输设备				
其他设备				

固定资产本期增加 1,688,209.17 元均为外购，其中：通用设备 31,470.00 元，专用设备 847,478.96 元，运输设备 729,742.21 元，其他设备 79,518.00 元。

截止期末用于抵押的机器设备 28,604,985.06 元。

11、在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转固数	其他减少	期末数	预算数	工程投入	
							资金来源	占预算比

例



航天科技园	12,019,193.32	4,802,416.00		81,844.8	16,739,764.49	37,000,000	自筹	45.24
汽车行驶记录仪	116,640.00	108,000.00			224,640.00	50,360,000	自筹	0.45
三园厂区改造	897,270.84	31,350.00			928,620.84	1,000,000	自筹	92.86
锅炉改造	186,000.00		186,000			639,500	自筹	29.09
合计	<u>13,219,104.16</u>	<u>4,941,766.00</u>	<u>186,000</u>	<u>81,844.8</u>	<u>17,893,025.33</u>	<u>88,999,500</u>		

本年无利息资本化支出。

12、无形资产

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
专有技术	37,550,000.00	33,353,879.18	-400,000.00	1,240,256.60	5,036,377.42	32,113,622.58	6-18 年
土地使用权							32-45 年
软件	4,880,000.00	3,276,833.52		7,019.98	1,610,186.46	3,269,813.54	6-8 年
非专利技术							4-5 年
术等	457,200.00	243,603.42		10,000.02	223,596.60	233,603.40	
合计	<u>81,031,156.00</u>	<u>72,037,030.76</u>	<u>-400,000</u>	<u>1,643,717.34</u>	<u>10,237,842.58</u>	<u>70,393,313.42</u>	

13、长期待摊费用

种类	原值	期初数	本期增加	本期摊销	其他减	期末数	剩余摊销年限
新楼装修费	1,890,473.38	1,212,157.93		131,754.24		1,080,403.69	1-2 年
维修费	233,636.50	112,924.33	50,426.61	147,362.24		15,988.70	2 年
路面工程	400,000.00	336,666.71	251,513.64	60,959.46		527,220.89	3-4 年
绿化工程	137,000.00	105,033.37		13,699.98		91,333.39	3 年
办公自动化	157,000.00	154,383.33		15,700.02		138,683.31	4 年
合计	<u>2,818,109.88</u>	<u>1,921,165.67</u>	<u>301,940.25</u>	<u>369,475.94</u>		<u>1,853,629.98</u>	

14、短期借款



种类	借款起始 日	借款终止 日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币 金额	本币金额	利率	币种	外币 金额	本币金额
抵押	04.7.13	05.7.13					5.31% 人民币		36,000,000.00	
抵押	05.6.30	06.6.30	5.31%	人民币		4,600,000.00	5.31% 人民币		4,600,000.00	
抵押	04.10.15	05.10.14	5.75%	人民币		2,100,000.00	5.75% 人民币		2,100,000.00	
信用	04.8.19	05.8.19	4.78%	人民币		20,000,000.00	4.78% 人民币		20,000,000.00	
信用	04.8.24	05.8.24	4.78%	人民币		33,000,000.00	4.78% 人民币		33,000,000.00	
信用	04.9.20	05.9.20	4.78%	人民币		12,000,000.00	4.78% 人民币		12,000,000.00	
信用	04.12.8	05.12.8	4.78%	人民币		5,000,000.00	4.78% 人民币		5,000,000.00	
保证	04.7.28	05.7.28	4.78%	人民币		20,000,000.00	4.78% 人民币		20,000,000.00	
信用	04.1.17	05.1.17				0.00	5.31% 人民币		40,000,000.00	
信用	05.3.17	06.3.17	5.31%	人民币		40,000,000.00	5.31% 人民币		40,000,000.00	
质押	05.3.16	16.3.16	5.58%	人民币		40,000,000.00				
合计						<u>176,700,000.00</u>			<u>172,700,000.00</u>	

15、应付帐款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	41,143,608.82	93.47	26,293,701.62	89.44
1—2 年	1,323,675.05	3.01	1,553,675.05	5.29
2—3 年	284,645.39	0.65	284,645.39	0.97
3 年以上	1,264,225.94	2.87	1,264,225.94	4.30
合 计	<u>44,016,155.20</u>	<u>100.00</u>	<u>29,396,248.00</u>	<u>100.00</u>

(1) 应付帐款中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(2) 主要应付款单位：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
余姚姚东二厂	供货商	3,487,067.04	一年以内	尚未付款
余姚刚辉塑胶厂	供货商	1,447,149.54	一年以内	尚未付款
四平大众仪表厂	供货商	1,765,114.29	一年以内	尚未付款
上海京西电子信息系统	供货商	1,277,360.00	一年以内	尚未付款
沧州科成	供货商	1,158,617.01	一年以内	尚未付款
合 计		<u>9,135,307.88</u>		



16、预收帐款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,260,000.00	77.20	685,090.00	63.89
1—2年	83,650.00	5.12	75,000.00	6.99
2—3年	44,750.00	2.74	23,650.00	2.21
3年以上	243,800.00	14.94	288,550.00	26.91
合计	<u>1,632,200.00</u>	<u>100.00</u>	<u>1,072,290.00</u>	<u>100.00</u>

(1) 预收帐款中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(2) 主要应付款单位：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
天津市汽车配件供应公司	客户	300,000.00	一年以内	订货款
第二汽车制造厂	客户	242,000.00	5年以上	订货款
西北工业大学	客户	150,000.00	一年以内	订货款
重庆创景环保科技有限公司	客户	135,000.00	一年以内	订货款
航天科工集团第四总体设计部	客户	100,000.00	一年以内	订货款
合计		<u>927,000.00</u>		

17、应付工资

项目	期末数	期初数
应付工资	205,000.00	121,441.20
合计	205,000.00	<u>121,441.20</u>

18、应付福利费

项目	期末数	期初数
应付福利费	1,718,789.21	1,376,659.58
合计	1,718,789.21	<u>1,376,659.58</u>

19、应交税金

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	740,226.80	3,925,683.16	17%



营业税	1,515.75	78,918.00	5%
城建税	58,845.38	280,497.09	7%
所得税	231,670.64	2,282,996.24	15%-33%
个人所得税	97,677.44	104,562.32	
印花税			
房产税			
土地税			
合计	<u>1,129,936.01</u>	<u>6,672,656.81</u>	

期末较期初减少 5,542,720.80 元，系本期完税所致。

20、其他应交款

项 目	期 末 数	期 初 数
教育费附加	32,493.85	154,494.20
防洪保安费	12,766.80	33,200.30
住房公积金	1,284.00	34,748.00
垃圾处理费	1,100.00	1,110.00
社保基金		46.00
合 计	<u>47,644.65</u>	<u>223,598.50</u>

期末较期初减少 175,953.85 元，系本期纳税所致。

21、其他应付款

帐 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %
1 年以内	28,304,294.81	76.05	17,531,290.68	77.17
1—2 年	6,172,005.84	16.58	2,710,176.75	11.93
2—3 年	1,658,048.36	4.45	1,659,183.86	7.30
3 年以上	1,085,970.67	2.92	815,970.67	3.60
合 计	<u>37,220,319.68</u>	<u>100.00</u>	<u>22,716,621.96</u>	<u>100.00</u>

(1) 其他应付款中欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位：中国江南航天工业集团林泉电机厂 8,917,447.94 元。

(2) 期末较期初增加 14,503,697.72 元，增幅 63.85%，主要因结算所致。



(3) 主要应付款单位：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
长城工业总公司	往来单位	7,999,200.00	一年以内	暂借款
中国江南航天工业集团林泉电机厂	关联方	8,917,447.94	1-2 年	暂借款
深圳航天微电机有限公司	往来单位	918,125.93	1-3 年	暂借款
上海证券报社	往来单位	120,000.00	一年以内	未付宣传费
天通计算机应用技术中心	关联方	532,433.40	2-3 年	暂借款
合 计		<u>18,487,207.27</u>		

22、预提费用

项 目	期末数	期初数	原因
其 他	17,800.00		
合 计	<u>17,800.00</u>		

23、一年内到期的长期负债

种类	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金 额	本币金额	利率	币种	外币金 额	本币金额
抵押	02.12.30	05.12.29	6.5880%	人民 币		7,300,000.00	6.5880%	人民 币		7,300,000.00
合计						<u>7,300,000.00</u>				7,300,000.00

24、专项应付款

项目	期末数	期初数
科技拨款	5,503,200.00	4,512,651.42
合计	5,503,200.00	4,512,651.42

25、股本

项 目	期末数	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	154,559,998.00	154,559,998.00
其中：国家持有股份	44,842,494.00	44,842,494.00
国有法人股	77,807,322.00	77,807,322.00
境内法人持有股份	31,910,182.00	31,910,182.00
境外法人持有股份		
其他		
2、募集法人股份		
3、内部职工股		
4、优先股或其他		
未上市流通股份合计	154,559,998.00	154,559,998.00
二、已上市流通股份		
1、人民币普通股	67,200,000.00	67,200,000.00
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	67,200,000.00	67,200,000.00
三、股份总数	221,759,998.00	221,759,998.00

26、资本公积

项 目	期初数	本年增加	本期减少	期末数
资本溢价	68,939,899.05			68,939,899.05
股权投资准备	625,854.96			625,854.96
其他资本公积金转入	27,138.08			27,138.08
合 计	<u>69,592,892.09</u>			<u>69,592,892.09</u>

27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	13,504,939.80			13,504,939.80
法定公益金	13,504,939.80			13,504,939.80
免税基金	1,429,256.95	13,476.46		1,442,733.41
国家扶持基金	2,824,744.37			2,824,744.37
合 计	<u>31,263,880.92</u>	13,476.46		<u>31,277,357.38</u>

28、未分配利润



项 目	本期	上年度
净利润	2,225,638.24	2,304,356.49
加：年初未分配利润	53,473,918.63	45,986,016.89
减：提取法定盈余公积金		
提取法定公益金		
发放股票股利		
未分配利润	<u>55,699,556.87</u>	<u>48,290,373.38</u>

29、主营业务收入

项 目	本期	上年度
航天产品	10,752,131.19	5,755,695.73
汽车电子仪表	32,141,330.03	40,661,479.51
微特电机	25,767,946.00	17,525,930.53
环保监测产品等	1,009,630.32	4,653,973.38
合 计	<u>69,671,037.54</u>	<u>68,597,079.15</u>

30、主营业务成本

项 目	本期	上年度
航天产品	5,402,680.85	2,586,502.08
汽车电子仪表	23,802,796.40	27,853,090.39
微特电机	17,585,916.82	10,918,152.34
环保监测产品等	449,516.84	2,618,375.35
合 计	<u>47,240,910.91</u>	<u>43,976,120.16</u>

31、主营业务税金及附加

项 目	本期	上年度
营业税		206,900.00
城建税	69,746.98	254,567.31
教育费附加	39,855.39	141,482.74
防洪保安费		1,276.82
生活垃圾费		310.00



合 计 109,602.37 604,536.87

本期较上年度减少 494,934.50 元，减幅 81.87%，主要为航天及微特电机等免税产品收入比重较大，增值税实际缴纳较少所致。

32、其他业务利润

项 目	收 入	支 出	利 润
材料销售	61,033.60	24,463.02	36,570.58
非工业性劳务	143,053.30	6,788.25	136,265.05
技术转让收入	2,853,377.79	15,504.76	2,837,873.03
合 计	<u>3,057,464.69</u>	<u>46,756.03</u>	<u>3,010,708.66</u>

33、财务费用

项 目	本 期	上 年 度
利息支出	3,999,366.60	3,120,520.53
减：利息收入	118,787.81	205,267.31
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	15,972.02	13,370.17
合 计	<u>3,896,550.81</u>	<u>2,928,623.39</u>

本期较上年度增加 967,927.42 元，增幅 33.05%，主要系贷款占用时间长及利率调整所致。

34、补贴收入

项 目	本 期	上 年 度
退营业税收入	2,667,500.00	
退增值税收入	400,000.00	14,000.00
合 计	<u>3,067,500.00</u>	

35、营业外收入



项 目	本 期	上 年 度
冻结利息收入		
处理固定资产净收益	55,692.35	97,930.34
罚款收入		
其他		
合 计	55,692.35	<u>97,930.34</u>

36、收到的其他与经营活动有关的现金 12,293,935.71 元，主要为：往来款

37、支付的其他与经营活动有关的现金 48,389,361.44 元，主要为：

管理费用 9,916,310.12 元

营业费用 2,427,160.67 元

往来款 26,797,633.43 元

38、支付的其他与投资活动有关的现金 16.00 元。

六、母公司会计报表有关项目注释

1、应收帐款

帐龄	期 末 数					期 初 数				
	金额	比例%	坏帐准备	计提比例	净额	金额	比例%	坏帐准备	净额	
1 年以内	98,602,126.62		92	319,267.55	0.5%	98,282,859.07		66,053,510.74	90.57	330,267.55
	0.5%	65,723,243.19								
1-2 年	7,869,896.59		7	70,698.97	1%	7,799,197.62		5,969,896.59	8.19	59,698.97
										1%
2-3 年	280,984.46			84,295.34	30%	196,689.12		280,984.46	0.38	84,295.34
										30%
3 年以上	628,347.63		1	314,173.82	50%	314,173.81		628,347.63	0.86	314,173.82
										50%
合 计	<u>107,381,355.30</u>		<u>100</u>	<u>788,435.68</u>		<u>106,592,919.62</u>		<u>72,932,739.42</u>	<u>100.00</u>	<u>788,435.68</u>
										<u>72,144,303.74</u>



(1) 期末余额中欠款金额前 5 名单位总金额为 55,039,720.98 元, 占应收帐款的 51.26%。

(2) 应收帐款中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款为: 航天固体运载火箭有限公司 3,700,000.00 元。

2、其他应收款

帐龄	期末数					期初数				
	金额	比例%	坏帐准备	计提比例	净额	金额	比例%	坏帐准备	净额	
1 年以内	23,099,098.62		25.00	265,629.55	0.5%	23,021,894.67	44,626,039.70	54.32	77,278.95	0.5%
									44,548,760.75	
1-2 年	63,406,221.47		70.00	317,291.35	1%	62,900,504.52	32,729,135.16	39.84	327,291.35	1%
									32,401,843.81	
2-3 年	3,911,256.05		5.00	1,173,376.82	30%	2,737,879.23	4,505,758.05	5.49	1,351,727.42	30%
									3,154,030.63	
3 年以上	291,220.00			234,376.00		56,844.00	291,220.00	0.35	234,376.00	
									56,844.00	
合 计	90,707,796.14	100	1,990,673.72	88,717,122.42		82,152,152.91	100.00	1,990,673.72		80,161,479.19

(1) 期末余额中欠款总额前 5 名的单位总金额为 39,539,719.01 元, 占其他应收款的 43.59%。

(2) 其他应收款中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的主要股东单位: 中国航天科工集团公司 3,012,786.00 元; 航天固体运载火箭有限公司 14,226,233.98 元。

3、长期股权投资

(1) 长期投资分类

项目	期初数			期末数				
	帐面余额	减值准备	帐面净额	本期增加	本期减少	帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资								
(1) 成本法长期股权投资								



其中：长期股票投资

成本法其他

长期股权投资

(2)权益法长期股

股权投资	169,654,499.95	169,654,499.95	7,864,089.23	177,518,589.18	177,518,589.18
------	----------------	----------------	--------------	----------------	----------------

其中：对子公司投

资	169,654,499.95	169,654,499.95	7,864,089.23	177,518,589.18	177,518,589.18
---	----------------	----------------	--------------	----------------	----------------

对合营公司

投资

对联营公司

投资

股权投资差额	2,894,541.93	2,894,541.93		2,894,541.93	2,894,541.93
--------	--------------	--------------	--	--------------	--------------

合并价差

长期债权投资

其中：国债投资

其他长期债

券投资

其他长期投资

合计	172,549,041.88	172,549,041.88		180,413,131.11	180,413,131.11
----	----------------	----------------	--	----------------	----------------

(2) 长期股权投资

占被投资

被投资单位名称	与母公 司关系	公司注册 资本比例 (%)	投资期 限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算 方法
哈尔滨航科文 化艺术品有限 责任公司	子公司	70	10年	900,000.00		1,000,677.90	532.59	101,210.49	1,001,210.49	权益 法
贵阳航天林泉 科技有限公司	子公司	80	长期	73,723,615.31		111,612,857.38	2,596,433.01	40,485,675.08	114,209,290.39	权益 法
北京航天益来 电子科技有限 公司	子公司	58.15	17年	18,000,000.00		16,535,049.77	854,610.52	-610,336.71	17,389,663.29	权益 法
航天科工运载 火箭发射系统 技术有限公司	子公司	99	20年	45,000,000.00	4,500,000.00	40,505,914.90	4,412,513.11	-81,571.99	44,918,425.01	权益 法
合计				137,623,615.31	4,500,000.00	169,654,499.95	7,864,089.23	39,894,973.87	177,518,589.18	



(3) 股权投资差额

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
北京航天益来 电子科技有限公司	-156,990.75	-235,486.60				-156,990.75	初始投资成本低于应 享有取得日被投资单 位所有者权益份额的 差额	10 年
贵阳航天林泉 科技有限公司	3,051,532.68	3,390,591.87				3,051,532.68	初始投资成本高于应 享有取得日被投资单 位所有者权益份额的 差额	10 年
合计	2,894,541.93	3,155,105.27				2,894,541.93		

4、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	<u>140,598,006.74</u>	<u>199,628.96</u>	<u>146,000.00</u>	<u>140,651,635.70</u>
其中：房屋及建筑物	52,081,626.44			52,081,626.44
通用设备	70,202,370.25			70,202,370.25
专用设备	9,561,950.30	190,478.96	146,000.00	9,606,429.26
运输设备	8,071,589.99			8,071,589.99
其他设备	680,469.76	9,150.00		689,619.76
二、累计折旧合计：	<u>31,080,169.15</u>	<u>3,987,088.36</u>		<u>35,034,894.27</u>
其中：房屋及建筑物	3,292,969.53	631,489.74		3,924,459.27
通用设备	21,785,830.18	2,335,086.66		24,120,916.84
专用设备	2,784,171.27	539,346.28	32,363.24	3,291,154.31
运输设备	2,917,778.83	436,765.34		3,354,544.17
其他设备	299,419.34	44,400.34		343,819.68
三、固定资产净值合计	<u>109,517,837.59</u>			<u>105,616,714.43</u>
其中：房屋及建筑物	48,788,656.91			48,157,167.17
通用设备	48,416,540.07			46,081,453.41
专用设备	6,777,779.03			6,315,274.95
运输设备	5,153,811.16			4,717,045.82
其他设备	381,050.42			345,800.08
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				



通用设备
专用设备
运输设备
其他设备

固定资产本期增加 199,628.96 元均为外购，其中：专用设备 199,628.96 元，其他设备 9,150.00 元。

5、 主营业务收入

项 目	本期	上年度
航天产品	4,246,455.13	3,817,695.73
电子仪表	32,141,330.04	40,661,479.51
其他		
合 计	<u>36,387,785.17</u>	<u>44,479,175.24</u>

6、 主营业务成本

项 目	本期	上年度
航天产品	2,865,976.13	2,017,501.62
电子仪表	23,802,796.40	27,753,090.39
其他		0
合 计	<u>26,668,772.53</u>	<u>29,770,592.01</u>

7、 投资收益

项 目	本期	上年度
股权投资收益	3,364,089.23	295,295.91
股权投资差额摊销		11,774.30
短期投资损失		
短期投资跌价准备		
合 计	<u>3,364,089.23</u>	<u>307,070.21</u>

本期较上年度增加 3,057,019.02 元，主要系股权投资收益所致。



七、分行业资料

(1)、主营业务分行业情况表

<u>分行业</u>	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>主营业务利润</u>
航空航天器制造业	10,752,131.19	5,402,680.85	5,349,450.34
仪器仪表业	32,141,330.03	23,802,796.40	8,338,533.64
电机制造业	25,767,946.00	17,585,916.82	8,182,29.18
其他行业	1,009,630.32	449,516.84	560,113.48
其中：关联交易	25,767,946.00	17,585,916.82	8,182,029.18
合计	<u>69,671,037.54</u>	<u>47,240,910.91</u>	<u>22,320,524.26</u>
内部抵销			
合计	<u>69,671,037.54</u>	<u>47,240,910.91</u>	<u>22,320,524.26</u>

(2)、主营业务分产品情况表

<u>分产品</u>	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>主营业务利润</u>
航天产品	10,752,131.19	5,402,680.85	5,349,450.34
汽车电子仪表	32,141,330.03	23,802,796.40	8,338,533.64
微特电机	25,767,946.00	17,585,916.82	8,182,29.18
环保监测产品	1,009,630.32	449,516.84	560,113.48
其中：关联交易	25,767,946.00	17,585,916.82	8,182,029.18
合计	<u>69,671,037.54</u>	<u>47,240,910.91</u>	<u>22,320,524.26</u>
内部抵销			
合计	<u>69,671,037.54</u>	<u>47,240,910.91</u>	<u>22,320,524.26</u>

(3)、主营业务分地区情况表

<u>分地区</u>	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>主营业务利润</u>
东北地区	15,327,628.25	10,393,000.40	4,934,627.86
华北地区	47,376,605.54	32,123,819.42	15,252,486.13
华东地区	4,180,262.25	2,834,454.65	1,345,807.60
其他地区	2,786,841.50	1,889,636.44	897,205.07
其中：关联交易	25,767,946.00	17,585,916.82	8,182,029.18



合计	<u>69,671,037.54</u>	<u>47,240,910.91</u>	<u>22,320,524.26</u>
内部抵销			
合计	<u>69,671,037.54</u>	<u>47,240,910.91</u>	<u>22,320,524.26</u>

(4)、占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

<u>分行业或分产品</u>	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>毛利率(%)</u>
汽车电子仪表	32,141,330.04	23,802,796.40	26%
航天产品	10,752,131.19	5,402,680.85	50%
微特电机	25,767,946.00	17,585,916.82	32%

(5) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	5,407,501.86	占采购总额比重	25.09%
前五名销售客户销售金额合计	48,769,726.30	占销售总额比重	70.25%

八、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

<u>企业名称</u>	<u>注册 地址</u>	<u>主营业务</u>	<u>与本公 司关系</u>	<u>经济性质</u>	<u>法定代 表人</u>
中国航天科工集团公司	北京	国有资产投资经营管理	第一大 股东	国有	殷兴良
贵阳航天林泉科技有限公司	贵阳	高技术航天产品和各类民用 机电制造和销售	子公司	有限责任	陈军
北京航天益来电子科技有限公司	北京	企业依法自主选择经营项目	子公司	有限责任	董贵滨
航天科工运载火箭发射系统技术 有限公司	北京	企业依法自主选择经营项目	子公司	有限责任	陈军
哈尔滨航科文化艺术品有限责 任公司	哈尔滨	工艺美术品生产 与销售及产品设计	子公司	有限责任	董贵滨
北京航天益来软件技术有限公 司	北京	法律、法规禁止的,不得经营; 法律、法规未规定审批的,企 业自主选择经营项目,开展经 营活动	孙公司	有限责任	王树平

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

<u>企业名称</u>	<u>年初数</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末数</u>
-------------	------------	-------------	-------------	------------



中国航天科工集团公司	7,203,260,000.00	7,203,260,000.00
哈尔滨航科文化艺术品有限责任公司	1,285,800.00	1,285,800.00
北京航天益来电子科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
贵阳航天林泉科技有限公司	114,730,000.00	114,730,000.00
航天科工运载火箭发射系统技术有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
北京航天益来软件技术有限公司	500,000.00	500,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（单位：万元）

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%
中国航天科工集团公司	4,484.25	20.22					4,484.25	20.22
哈尔滨航科文化艺术品有限责任公司	90.00	70.00					90.00	70.00
北京航天益来电子科技有限公司	1,800.00	58.15					1,800.00	58.15
贵阳航天林泉科技有限公司	9,178.40	80.00					9,178.40	80.00
航天科工运载火箭发射系统技术有限公司	4,500.00	90.00	450	9			4,950.00	99.00
北京航天益来软件技术有限公司	50.00	80.00					50.00	80.00

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	主营业务范围	与本企业关系	经济性质	法定代表人
航天科工风华有限公司（原国营风华机器厂于2004年5月改制为航天科工风华有限公司）	生产销售机器人汽车电子仪器包装机械	本公司第一大股东中国航天科工集团公司全资附属企业	国有	金万升
航天固体运载火箭有限公司	固体运载火箭及其支援保障系统的技术开发、技术咨询、技术服务、技术培训等	持有本公司13.38%股份的股东单位	有限责任	张忠福
哈尔滨市通用机电技术研究所	机电一体化	持有本公司8.54%股份的股东单位	有限责任	张中
天通计算机应用技术中心	销售计算机	持有本公司5.38%股份的股东单位	国有	於亮



哈尔滨工业大学高新技术开发总公司	高新技术产品销售	持有本公司 8.75% 股份的单位	国有	张大成
华迪计算机有限公司	主营计算机系统集成业务	本公司第一大股东中国航天科工集团公司控股企业	有限责任	徐文伯
中国江南航天工业集团林泉电机厂	航天产品及民用电机制造销售	持有本公司 7.58% 股份的单位	国有	孟玮

5、关联方交易事项

(1) 销售产品

关联单位名称	品种	2005.1-6月	定价	占同类交易金额的比例
中国江南航天工业集团林泉电机厂	航天产品	25,767,946.00	市场价格	100%

(2) 其他关联事项

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收帐款

单位名称	期末数	期初数
航天固体运载火箭有限公司	3,700,000.00	3,700,000.00
中国江南航天工业集团林泉电机厂	33,170,401.15	27,622,455.15

(2) 其他应收款

单位名称	期末数	期初数
航天科工风华有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
中国航天科工集团公司	3,012,786.00	3,012,786.00
航天固体运载火箭有限公司	14,226,233.98	19,226,233.98
华迪计算机有限公司	547,026.05	547,026.05

(3) 应付帐款

单位名称	期末数	期初数
中国江南航天工业集团林泉电机厂		116,000.00

**(4) 其他应付款**

<u>单位名称</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
天通计算机应用技术中心	532,433.40	532,433.40
航天科工风华有限公司		
哈尔滨亚科工贸有限责任公司		
中国江南航天工业集团林泉电机厂	8,917,447.94	6,979,146.18
航天固体运载火箭有限公司		
中国航天科工集团公司		

(5) 预收帐款

<u>单位名称</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
航天科工风华有限公司	15,000.00	15,000.00

九、或有事项

截至本会计报表签发日，未发生影响本公司会计报表阅读和理解的重大的或有事项。

十、非经营性损益

项目	本期	上年度
补贴收入	3,067,500.00	14,000.00
营业外收入	55,692.35	97,930.34
减: 营业外支出	183,124.12	28,689.64
合计	2,940,068.23	83,241.30



八、备查文件

本公司如下备查文件置备本公司证券部

- 1、载有董事长签名并盖章的2005年半年度报告正文。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计经办人员签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 4、公司章程文本

董事长：

航天科技控股集团股份有限公司

二 五年八月二十二日