

北海银河高科技产业股份有限公司

2005 年半年度报告全文



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。

本公司董事长潘琦、财务总监黄巨芳、财务部负责人张悻声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

二〇〇五年八月

目 录

一、公司基本情况	2
二、股本变动和主要股东持股情况	4
三、董事、监事、高级管理人员情况	7
四、管理层讨论与分析	8
五、重要事项	13
六、财务报告	16
七、备查文件	61
附：财务报表	62

一、公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、法定中文名称：北海银河高科技产业股份有限公司
法定英文名称：Beihai Yinhe Hi-Tech Industrial Co.,Ltd.
- 2、股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：银河科技
股票代码：000806
- 3、注册地址：广西北海市广东南路银河科技大厦八楼
办公地址：广西北海市广东南路银河科技大厦
邮政编码：536000
互联网网址：<http://www.yinhetech.com>
电子信箱：yhtech@yhgroup.cn
- 4、法定代表人：潘琦
- 5、董事会秘书：徐宏军
证券事务代表：温杰
联系地址：广西北海市广东南路银河科技大厦
电 话：0779-3202636
传 真：0779-3201888
电子信箱：xhj@yhgroup.cn
- 6、选定的中国证监会指定报纸：《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》
指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 7、其他有关资料：
 - (1) 公司首次注册登记日期、地点：
日 期：1993 年 6 月 20 日
注册地址：广西北海市政法南路世贸大厦八楼
 - (2) 公司最新变更注册登记日期、地点：
日 期：2004 年 7 月 15 日
注册地址：广西北海市广东南路银河科技大厦八楼
 - (3) 企业法人营业执照注册号：（企）4500001000030
 - (4) 税务登记号码：45050219935485X
 - (5) 公司聘请的会计师事务所：华寅会计师事务所有限责任公司
办公地址：北京市西城区德外五路通街 19 号院 2 号楼

(二) 主要财务数据和指标

金额单位：人民币元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比例 (%)
总资产	3,328,868,879.35	2,824,384,499.83	17.86
流动资产	1,570,598,159.37	1,557,238,028.02	0.86
流动负债	1,408,594,112.06	1,159,853,172.21	21.45
股东权益(不含少数股东权益)	1,411,527,482.05	1,360,407,074.66	3.76
每股净资产	3.37	3.90	-13.59
调整后每股净资产	3.34	3.86	-13.47
	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月	增减比例 (%)
净利润	51,773,481.43	76,328,373.73	-32.17
扣除非经常性损益后的净利润	42,413,637.88	67,480,418.69	-37.15
每股收益	0.12	0.22	-45.45
净资产收益率 (%)	3.67	5.91	下降 2.24 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	51,674,189.12	54,496,936.92	-5.18

扣除非经常性损益的项目及金额：

金额单位：人民币元

临时性获得的补贴收入	4,666,446.00
股权投资差额摊销	1,040,401.58
享受税收优惠政策返还的增值税	4,096,359.32
营业外收支净额	-376,360.28
扣除所得税影响数	67,003.07
合计	9,359,843.55

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号》要求计算的报告期利润数据如下：

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.64	12.87	0.43	0.51
营业利润	3.42	3.48	0.12	0.14
净利润	3.67	3.74	0.12	0.15
扣除非经常性损益后的净利润	3.00	3.06	0.10	0.12

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本变动情况

股份单位：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	63,308,972			12,661,794			12,661,794	75,970,766
其中：								
国家持有股份	18,670,664			3,734,133			3,734,133	22,404,797
境内法人持有股份	44,638,308			8,927,661			8,927,661	53,565,969
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	101,509,396			20,301,879			20,301,879	121,811,275
3、内部职工股								
未上市流通股份合计	164,818,368			32,963,673			32,963,673	197,782,041
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	184,133,086			36,826,617			36,826,617	220,959,703
其中：高管股	321,167			64,233			64,233	385,400
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	184,133,086			36,826,617			36,826,617	220,959,703
三、股份总数	348,951,454			69,790,290			69,790,290	418,741,744

(二) 股东情况

1、报告期期末股东总数：51,999 户

2、报告期末前十名股东持股情况

股份单位：股

序号	股东名称	本期增减数	期末数	占总股本比例 (%)	所持股份类别
1	广西银河集团有限公司	+14,932,336	89,594,022	21.40	发起人境内法人股
2	苏州工业园区盛银投资有限公司	+4,120,459	24,722,755	5.90	定向境内法人股
3	北京市农村信用合作社营业部	+2,746,973	16,481,837	3.94	发起人境内法人股
4	江苏新思维投资咨询有限公司	+2,403,601	14,421,607	3.44	定向境内法人股
5	中国银河证券有限责任公司	+1,740,070	10,440,418	2.49	发起人国家股
6	陕西电力燃料有限责任公司	+1,386,564	8,319,385	1.99	社会公众股
7	中国航空集团财务有限责任公司	+1,195,602	7,173,613	1.71	社会公众股
8	北海市高昂交通建设有限责任公司	+987,160	5,922,960	1.41	发起人国家股
9	海南亚科技术有限公司	+686,743	4,120,459	0.98	定向境内法人股
10	陕西省电力公司	+663,685	3,982,110	0.95	社会公众股

(1) 持股变动情况说明：

因 2005 年 6 月 28 日，公司实施 2004 年度资本公积金转增股本方案：向全体股东按每 10 股转增 2 股，导致以上股东持股增加。

(2) 前 10 名股东中所持股份被质押、冻结或托管的情况：

①. 广西银河集团有限公司所持股份 89,594,022 股被质押冻结，相关公告已刊登在 2005 年 5 月 14 日、7 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上；

②. 苏州工业园区盛银投资有限公司所持股份 24,722,755 股被质押冻结，相关公告已刊登在 2005 年 5 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上；

③. 江苏新思维投资咨询有限公司所持股份 14,421,607 股被质押冻结；

④. 中国银河证券有限责任公司所持股份 10,440,418 股被司法冻结。

(3) 前 10 名股东之间未知是否存在关联关系。

(4) 前 10 名股东中代表国家持股的单位：中国银河证券有限责任公司、北海市高昂交通建设有限责任公司。

(5) 前 10 名股东中无外资股东。

3、报告期末前十名流通股股东的持股情况

股份单位：股

序号	股东名称	报告期末 持股数	所持本公司 股份类别
1	陕西电力燃料有限责任公司	8,319,385	A 股
2	中国航空集团财务有限责任公司	7,173,613	A 股
3	陕西省电力公司	3,982,110	A 股
4	宁波大榭开发区投资控股有限公司	970,335	A 股
5	江阴市电力发展中心	960,000	A 股
6	中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	670,477	A 股
7	中国工商银行—普丰证券投资基金	660,247	A 股
8	招商银行股份有限公司—长城久泰中信标普 300 指数证券投资基	572,740	A 股
9	辽宁东方证券公司	516,000	A 股
10	哈尔滨市黑龙电力调试所	510,000	A 股

注：公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况

姓名	职务	期初持股数(股)	期末持股数(股)	变动原因
潘琦	董事长	147,677	177,212	公积金转股
姚国平	董事	147,680	177,216	公积金转股
邓乐平	董事	24,036	28,843	公积金转股
梁建波	监事	1,601	1,921	公积金转股
徐森	监事	173	208	公积金转股

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、经公司 2005 年 2 月 19 日召开的 2005 年度第一次临时股东大会审议通过，选举潘琦、姚国平、王国生、顾勇彪、邓乐平、赖永久、刘志彪、纳鹏杰、梅生伟为公司第五届董事会董事，其中刘志彪、纳鹏杰、梅生伟为公司第五届董事会独立董事。选举郭正确、梁建波、蔡琼瑶为股东代表监事，与徐森、殷仁巍组成公司第五届监事会。

2、经公司 2005 年 2 月 19 日召开的第五届董事会第一次会议审议通过，选举潘琦为公司董事长；经董事长提名，决定聘任王国生为公司总裁；经总裁提名，决定聘任徐宏军为公司常务副总裁，林庆农、赖永久为副总裁，黄巨芳为财务总监；经董事长提名，决定聘任徐宏军为公司董事会秘书（兼）。

四、管理层讨论与分析

(一) 经营成果与财务状况分析

本报告期内，我国电力市场需求保持稳步增长态势，为公司在电力系统自动化及电气设备市场的发展提供了良好的发展机遇，电子元器件行业继续呈现平稳发展态势。同时，国家宏观经济调控以及基础原材料大幅涨价等因素对企业经营产生了较大的影响，钢铁、铜材等原材料价格均有较大幅度上涨，变压器产品的主要原材料——取向冷轧硅钢片的价格上涨幅度更是超过了100%，原材料价格上涨带来的生产成本增加在一定程度上吞噬了公司通过加强管理所获得的经营成果；而宏观经济调控的持续也导致部分用户资金紧张，不能按期履行购销合同，这不仅影响了公司主营业务收入的实现，而且也占用了部分生产流动资金，多种不利因素的综合作用导致公司在合同承接额饱满的状况下主要经营指标较去年同期有所下降。

主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额简要分析：

金额单位：人民币元

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月	增减比例(%)
主营业务收入	536,981,361.52	648,212,876.55	-17.16
主营业务利润	178,369,987.41	173,880,685.65	2.58
净利润	51,773,481.43	76,328,373.73	-32.17
现金及现金等价物净增加额	-9,600,852.71	-185,320,038.21	94.82

变化原因：

主营业务收入同比下降 17.16%，主要系国家宏观经济调控、公司加强合同评审及产品结构调整所致；

主营业务利润同比增长 2.58%，主要系公司通过加强采购管理、合同评审及产品结构调整，从而降低产品生产成本所致；

净利润同比下降 32.17%，主要系主营业务收入下降及期间费用增加所致；

现金及现金等价物净增加额为-9,600,852.71 元，主要系经营活动现金流增多、固定资产购建减少及银行借款增加所致。

（二）报告期经营情况

1、主营业务的范围及经营状况

公司属输配电、控制设备制造及电子信息业，公司及下属公司经营范围包括电力系统自动化及电气设备、电子元器件、计算机软件开发及系统集成、变压器、技术咨询及技术服务等。报告期内公司收购广西沃顿国际大酒店有限公司 95% 的股权，酒店服务并入公司业务范围。

报告期内，面对国内电力市场需求持续增长的行业态势以及国家宏观经济调控、基础原材料大幅涨价等因素对企业经营造成的影响，公司积极采取措施以适应环境变化，贯彻“做精做强输变电及控制设备，稳步发展电子元器件软件产业”的经营思路，调整了产品、市场结构，加强了企业内部管理。主要工作包括：

（1）加强销售合同评审管理，保证资金的按时回笼和盈利。公司成立合同评审小组，根据国家宏观经济调控现状和行业的特点，在确保回款和毛利的前提下严格筛选合同。尽管此举措使上半年销售收入受到一些影响，但合同质量有了保障，增强了公司抗风险能力。

（2）继续强化资金及成本管理，降低原材料上涨带来的市场风险。公司继续加强应收帐款管理和清收工作，上半年经营活动现金净流量 5167 万元。同时，公司实施大宗物资集中采购管理制度，有效降低采购成本，目前公司的

主要原材料采购价格比市场平均价降低 10%左右，产品盈利水平得到提高。公司下半年将继续加大集中采购工作力度，扩大采购范围，争取进一步降低公司生产成本。

(3) 调整产品结构，启动新的利润增长点。为进一步提高公司产品市场竞争力和扩大生产经营规模，提升公司技术创新和新产品开发能力，一方面，公司利用自有资金陆续启动一批生产技术领先、科技含量高、市场前景广阔、经济效益显著的新产品项目。固封式真空断路器推向市场即见成效；220kV 电力变压器及 330kV 整流变压器已具备批量生产能力，500kV 超高压变压器的研发工作即将启动；与德国迪康公司的合资项目及与清华大学合作的输电网混成控制系统项目目前进展顺利。另一方面，对市场占有率小、盈利能力低的产品采取合并或撤消的策略，以将有限的资源投入到投资回报更高的产品上。尽管产品结构的调整在短期内对公司的经营造成了一定影响，但公司主导产品的核心竞争力得到不断提升，为公司长期、健康、稳定的发展创造了积极条件。

(4) 公司继续完善与市场环境相适应的战略管理运作体系。强化总部对各部门及下属企业的管理，完善绩效考核办法和市场营销管理机制。成立变压器事业部，加强对下属变压器企业的财务、重大经营决策等方面的控制力度。加快人力资源的开发与建设，根据公司发展需要从高校、社会引进各类人才，提高公司的技术研发、管理潜力。公司还对后备管理人员、市场营销、财务会计人员等开展了一系列的培训活动，逐步提高员工的专业技能和综合素质。推广竞聘上岗机制，对人力资源部副总经理等岗位实行公开选拔，收到了良好的效果。

2、报告期内，公司主营业务收入、盈利能力按产品及地区构成情况

(1) 占公司主营业务收入 10% 以上的经营业务构成情况

金额单位：人民币元

项 目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
电力自动化	114,628,575.56	72,361,882.08	36.87
电气设备	226,721,098.17	176,210,558.48	22.28
电子元器件	118,678,604.57	73,832,426.54	37.79
软件开发及系统集成	35,543,547.14	22,408,085.32	36.96
酒店服务	41,409,536.08	7,455,844.14	81.99
合计	536,981,361.52	352,268,796.56	34.40

(2) 主营业务收入按地区分布情况

金额单位：人民币元

地 区	主营业务收入	比上年同期增减(%)
东部地区	85,784,977.15	-17.07
南部地区	207,909,313.39	-12.40
西部地区	136,849,931.54	-15.58
北部地区	102,750,844.77	-24.68
国外	3,686,294.67	-58.71
合计	536,981,361.52	-17.16

3、报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生较大变化。

4、报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

5、报告期内，公司无参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

(三) 报告期投资情况

1、募集资金投资项目的实际进度和收益情况：

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况：

（1）收购广西沃顿国际大酒店股权项目：2005 年 2 月 19 日，公司 2005 年第一次临时股东大会表决通过了《关于收购广西沃顿国际大酒店有限公司 95%股权的关联交易议案》，公司收购广西银河集团有限公司持有的广西沃顿国际大酒店有限公司 95%的股权，交易定价以广西沃顿国际大酒店有限公司 2004 年 12 月 31 日的审计报告为依据，转让价格为 50,987,938 元，相关公告刊登于 2005 年 2 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上，此次交易有利于提高公司资产的增值能力，增强现金流量，提升整体经营规模和业绩水平。报告期内，广西沃顿国际大酒店有限公司实现净利润 606.55 万元。

（2）银河软件科技园项目：该项目用途为本公司主营业务领域的产品研发、生产制造基地建设，由公司根据产业规划、融资进度及资金情况分步实施。园区内土地开发、配套设施建设计划总投资概算为 30,000 万元，报告期内投入 2,961 万元，累计完成投资 22,654 万元，占计划总投资的 75.51%。目前，银河软件科技园基础设施已陆续投入使用，园区内兴建的电力、电子元器件研发、生产基地运行良好。

（四）公司对报告期盈利情况未进行过预测

五、重要事项

（一）关于公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规要求，不断完善公司法人治理结构，认真执行各项规范运作的制度。公司治理的实际状况符合中国证监会的有关要求。

（二）公司实施转增股本方案的情况

2005 年 5 月 18 日公司 2004 年度股东大会通过了 2004 年度资本公积金转增股本方案，以方案实施前的实际股本 348,951,454 股为基数，每 10 股转增 2 股，该项决议已于 2005 年 6 月 28 日实施完毕。上述相关公告刊登于 2005 年 5 月 19 日和 6 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

公司中期无利润分配预案、公积金转增股本预案。

（三）公司无在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（四）重大资产收购事项

报告期内，公司收购广西银河集团有限公司持有的广西沃顿国际大酒店有限公司 95% 股权，详细内容见本报告四、（三）、2、（1）“重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况”。

广西沃顿国际大酒店地处广西首府南宁市，南宁是中国—东盟 10 国博览会指定会址，东盟各国陆续在此建立领事馆。广西旅游资源丰富，一年一度的南宁国际民歌节成为国家级 A 类活动。作为广西区最具品牌的商务酒店之一，广西沃顿国际大酒店借助其地域资源优势及良好的软、硬件环境，为提升公司经营业绩、提供持续快速的现金流创造了积极条件。该项目的投资能够为公司带来稳定的收益，可作为公司输配电及控制设备主业有益的补充。

（五）重大关联交易事项

报告期内，公司作为广西银河集团有限公司（本公司第一大股东）的相对控股子公司，收购其持有的广西沃顿国际大酒店有限公司 95%股权的投资行为构成关联交易。公司严格按照中国证监会有关关联交易的要求履行程序和进行信息披露，详细内容见本报告四、（三）、2、（1）“重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况”及公司相关公告。

（六）公司重大合同及其履行情况

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

2、报告期内的对外担保事项：

截至报告期末，为控股子公司的担保余额 8,660 万元，其中为广西柳州特种变压器有限公司借款提供担保 750 万元，为江西变压器科技股份有限公司借款提供担保（含开具银行保函业务）7,910 万元。公司没有为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

独立董事关于本公司对外担保情况的专项说明及独立意见：

“经审慎调查，截至本报告期末，银河科技为控股子公司提供担保 8,660 万元，占其净资产的 6.14%；公司没有为控股股东及控股股东所属企业、任何非法人单位或个人提供担保。公司已发生的对控股子公司的担保行为均按照证监发[2003]56 号文件的有关规定进行。

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》的规定，公司在 2004 年度股东大会上通过了“关于修改《公司章程》的议案”，进一步完善了对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准的规定，维护了广大投资者的利益。”

3、公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

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

（八）其他重要事项

2005 年 7 月 8 日，公司召开第五届董事会第四次会议，会议同意本公司与北海市北海港股份有限公司互为对方在银行取得的流动资金贷款提供连带责任担保，限额为人民币捌仟万元，互保期限为一年。该事项已经北海市北海港股份有限公司股东大会通过，双方尚未签署相关协议。

该事项的公告刊登于 2005 年 7 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

六、财务报告（未经审计）

A、会计报表（附后）

B、会计报表附注

金额单位：人民币元

（一）公司基本情况

本公司系 1993 年 4 月经广西壮族自治区经济体制改革委员会批准、以定向募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准，公司于 1998 年 2 月 18 日向社会公开募集公众股 2100 万股，并于 1998 年 4 月 16 日获准在深圳证券交易所挂牌上市；2002 年 3 月，公司实施公募增发 5000 万股 A 股，发行日为 2002 年 3 月 6 日，上市日为 2002 年 3 月 22 日。

根据 2000 年 1 月 27 日召开的 2000 年第一次临时股东大会决议，本公司将原名称“北海银河股份有限公司”更名为“北海银河高科技产业股份有限公司”，股票简称由“北海银河”改为“银河科技”。

企业法人营业执照号：4500001000030，公司注册资本为 348,951,454.00 元。公司及下属公司经营范围包括电力系统自动化电气设备、软件及系统集成、电子元器件、计算机软件开发、变压器、技术咨询及技术服务，科技产品开发、网上增值业务、文化产业、网络工程、通讯系统、无线电遥测、遥控等。

公司属输配电、控制设备制造及电子信息业，是 2001 年度国家火炬计划重点高新企业，主要产品和服务包括电力自动化及电气设备、电子元器件、软

件开发和系统集成等。

(二) 会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计制度

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

本公司会计年度自公历一月一日至十二月三十一日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按实际发生日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账，期末将外币账户余额按期末市场汇价（中间价）进行调整，所发生的汇兑损益，属于资本性支出的，记入资产价值；属于收益性支出的，记入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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投资。

7、短期投资核算方法

本公司短期投资按实际成本计价，实际成本是指取得时支付的全部款项，包括税金、手续费等相关费用。处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。期末短期投资按成本与市价孰低计价，按单项投资计算并确定计提短期投资跌价准备，并将市价低于成本的金额确认为当期损益。

8、坏账核算方法

(1) 坏账确认标准：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，或因债务人经营状况恶化、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等原因逾期未履行偿债义务超过三年以上、以及其他足以证明应收款项可能发生损失的证据，经董事会批准确认为坏账损失。

(2) 坏账损失按备抵法核算，包括应收账款和其他应收款。预付账款如有确凿证据表明其不符合预付账款性质，或者因供货单位破产、撤消等原因已无望再收到所购货物的，将原计入预付账款的金额转入其他应收款，一并计提坏账准备。

(3)、坏账准备计提方法：采用账龄分析法和个别认定法。对于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的金额，则对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备，除此之外，其他的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备。坏账准备计提比例列示如下：

应收款项账龄	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

9、存货核算方法

本公司存货主要包括：原材料、在产品、修理用备件、低值易耗品、库存商品、在建开发产品。存货盘存制度采用永续盘存制。

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低法计价，按单个存货项目的成

本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，并计入当期损益。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：长期股权投资按投资时实际支付的价款或确认的价值记账。对外投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下的采用成本法核算；对外投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以上的采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本大于应享有被投资企业所有者权益份额之间的股权投资差额，按十年平均摊销计入当期损益。初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，转入资本公积核算。

采用成本法核算，在被投资单位宣告分派现金股利或利润时，计入投资收益；采用权益法核算，中期期末或年度终了，按应分享或分担的被投资单位实现的净利润或亏损的份额，计入投资损益。

(2) 长期债权投资：按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到债券购买日的应计利息后的余额记账。债券溢价或折价于债券存续期内采用直线法摊销，按期计提的债券利息计入当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备：期末由于被投资单位市价持续下跌或经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产及折旧核算方法

(1) 固定资产的标准为使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、仪表仪器、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营的主要设备，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) 固定资产按实际成本计价。与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计；如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，其增计金额不超过该固定资产的可收回金额。除此之外的其他后续支出，应当确认为费用。

(3) 固定资产折旧采用直线法计算，固定资产分类及折旧年限如下：

类别	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	4	3.2
机器设备	12	4	8
运输设备	5	4	19.2
其他	8	4	12

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。已提足折旧仍继续使用的固定资产和按规定单独估价作为固定资产入账的土地，不计提折旧。

公司定期对固定资产的使用寿命进行复核。如果固定资产使用寿命的预期数与原先的估计数有重大差异，则相应调整固定资产折旧年限。

公司定期对固定资产的折旧方法进行复核。如果固定资产包含的经济利益的预期实现方式有重大改变，则相应改变固定资产折旧方法。

(4) 固定资产减值准备

期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。在报告期末，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于固定资产账面价值的差额作为固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

①.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；

- ②.由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③.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；
- ④.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；
- ⑤.其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程支出是指为购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产达到预定可使用状态前发生的各项支出，按实际成本核算，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程中的利息资本化金额按照借款费用资本化的原则进行处理。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时起，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计提折旧。待竣工决算办理完毕后，按决算数调整暂估价和已计提折旧。

(2) 在建工程减值准备

在报告期末，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，则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提在建工程减值准备：

- ①.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；
- ②.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；
- ③.其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

13、借款费用核算方法

(1) 借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的

摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用可以资本化：

- ①.资产支出已经发生；
- 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。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认为费用。

(2) 资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- ①.为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- ②.为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则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。

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

14、无形资产核算方法

(1) 无形资产按实际成本计价，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相关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；

④.如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

(2) 期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。在报告期末，对无形资产逐项进行检查，如果由于无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力降低，导致无形资产预计可收回金额低于其账面价值的，则将可收回金额低于无形资产账面价值的差额作为无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，按照该项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备：

①.某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②.某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③.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；

④.其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

15、长期待摊费用核算方法

(1) 公司在筹建期间内发生的费用，包括人员工资、办公费、培训费、差旅费、印刷费、注册登记费以及不计入固定资产价值的借款费用等，在公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

(2) 长期待摊费用：有明确受益期的，按受益期平均摊销；不能使以后会计期间受益的长期待摊的费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入

当期损益。

16、收入确认原则

(1) 销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本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取货款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

(2) 提供劳务：主要是开发计算机软件及网络工程，按合同或协议金额在项目开发完成并交付使用时确认收入，跨年度劳务收入则按完工百分比法确认。

17、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

18、会计政策、会计估计的变更及重大会计差错的更正

本公司本报告期内未发生会计政策、会计估计的变更及重大会计差错的更正事项。

19、合并会计报表的编制方法

根据财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并财务报表暂行规定〉的通知》和财会二字（96）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他资料为依据，合并各项目数额编制而成。对拥有被投资企业有表决权资本总额 50% 以上的编制合并会计报表。对虽拥有被投资企业有表决权总额 50% 以上但其资产总额、销售收入及当期净利润额均在合并会计报表数据的 10% 以下时，根据重要性原则，不纳入合并会计报表范围。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销，逐项合并，并计算少数股东权益。

对纳入合并会计报表范围的子公司的会计政策如与母公司不一致，在编制合并会计报表时将其按母公司采用的会计政策进行调整编制后，再编制合并会计报

表。

（三）税项

1、增值税

（1）增值税按销售收入的 17% 计算并抵扣当期进项税额后计缴。根据财政部、国家税务总局财税字[1996]95 号《关于三线脱险搬迁企业有关税收问题的通知》、财政部驻四川省财政监察专员办事处财驻川监退字[1998]386 号和财税(2001)133 号文, 本公司子公司四川永星电子有限公司增值税的缴纳以 1995 年缴纳的增值税为基数, 超过部分由中央财政退付 75%, 地方财政退付 25%。根据文件规定, 本期所退增值税款记入资本公积金。

（2）根据财政部、国家税务总局财税字[2000]25 号文, 本公司子公司北海银河信息技术有限公司、北海银河电子商务有限公司被广西壮族自治区信息产业局、国家税务局、地方税务局以桂信联发〔2001〕13 号、桂税函（2002）4 号文认定为软件开发企业, 享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。

（3）根据财政部、国家税务总局财税字[2000]25 号和桂税函（2002）4 号文规定, 本公司子公司北海银河科技电气有限责任公司被认定为软件开发企业, 享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。

2、营业税

营业税按技术服务收入 5% 计缴。

3、城建税及教育费附加

城建税按应交流转税额的 7% 计缴, 教育费附加按应交流转税额的 3% 计缴。

4、企业所得税

（1）本公司及下属子公司北海银河电子有限公司、南宁银科电力自动化设备有限公司、西安开元电力自动化有限公司、北海银河信息技术有限公司、江西变压器科技股份有限公司享受高新技术企业优惠政策, 企业所得税按应税所得额的 15% 计缴。

（2）根据国税发（2002）47 号文规定, 本公司下属子公司四川永星电子

有限公司、广西柳州特种变压器有限责任公司享受国家西部大开发优惠政策，企业所得税按应税所得额的 15% 计缴。

(3) 本公司下属子公司江苏银河电力自动化有限公司企业所得税按应税所得额的 33% 计缴，本年为税前弥补以前年度亏损的第一年。

(4) 根据桂政发(2001)100 号、桂地税(2002)265 号文规定，本公司下属子公司北海银河科技电气有限责任公司属于新办企业，是从事软件开发系统集成业务的企业，享受高新技术企业优惠政策，享受免征企业所得税两年的优惠政策，本年为免税的第二年。

(5) 根据北海市国税函[2004]163 号文规定，依据财政部、国家税务总局[94]财税字第 001 号文和国家税务总局国税函[2003]1239 号文的有关规定，本公司下属子公司北海银河科技变压器有限公司属于新办企业，享受免征企业所得税三年的优惠政策，本年为免税的第二年。

(6) 本公司下属子公司广西沃顿国际大酒店企业所得税按应税所得额的 33% 计缴，本年为税前弥补以前年度亏损的第一年。

(7) 根据北海市国税函[2004]163 号文规定，依据财政部、国家税务总局[94]财税字第 001 号文和国家税务总局国税函[2003]1239 号文的有关规定，本公司下属子公司北海银河迪康电气有限公司属于新办企业，尚未开展生产经营活动。

5、其他税项

其他税项按国家有关规定执行。

(四) 控股子公司及合营企业

1、纳入合并会计报表范围的子公司情况

子公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	投资额	拥有权益比例(%)

四川永星电子有限公司	制造	45,297,894.52	电阻器、电位器应用电路、数模转换器等生产、销售	45,000,000.00	99.34
北海银河电子有限公司	制造	10,000,000.00	电子元器件、电子设备、工业自动化仪表制造、销售	9,999,340.00	99.9934
西安开元电力自动化有限公司	制造、技术服务	22,860,000.00	电力自动化工程、通讯系统、无线电遥测、遥控、工业自动化设备开发生产；计算应用仪器仪表、通讯器件、电子元器件、建材等	24,488,944.51	99.99967
南宁银科电力自动化设备有限公司	制造、技术服务	10,000,000.00	电力自动化设备、电力系统自动化软件开发与系统集成、工业自动化仪表制造销售、自动化系统安装、调试、技术服务、咨询	9,999,934.00	99.99934
北海银河信息技术有限公司	制造、技术服务	10,000,000.00	计算机软件开发，网络工程、系统集成的开发，计算机软硬件产品销售、咨询服务	9,999,868.00	99.99868
甘肃银河电力自动化设备有限公司	制造、技术服务	2,000,000.00	电力自动化设备、电力系统自动化软件开发与系统集成、工业自动化仪表制造销售、自动化系统安装、调试、技术服务、咨询	1,020,000.00	51.00
南宁银河南方软件有限公司	制造、技术服务	50,000,000.00	计算机软件开发、网络工程、系统集成等开发、计算机软硬件产品销售、咨询服务	49,999,340.00	99.99868
柳州特种变压器有限责任公司	制造、技术服务	18,000,000.00	配电变压器、电力变压器、有载调压变压器、组合式变压器、交流低压配电屏生产和销售	17,484,955.62	90.00
江西变压器科技股份有限公司	制造、技术服务	45,600,000.00	变压器、互感器的制造及修理，电站锅炉、电线电缆及其它输变电设备的批发零售，技术咨询服务	45,478,154.12	84.65
江苏银河电力自动化有限公司	开发、生产	5,000,000.00	计算机软件、硬件及网络产品电力系统自动化产品，应用电子技术产品，通讯产品(卫星地面接收设施除外)等	4,999,993.40	99.999868
北海银河科技电气有限公司	开发、生产	130,000,000.00	电力设备的设计、研制、生产、销售、施工；电力系统自动化产品、继电保护产品和各种装置的开发、生产、销售、安装	129,999,670.00	99.999745
北海银河科技变压器有限公司	制造技术服务	10,000,000.00	配电变压器、电力变压器、有载调压变压器、组合式变压器、交流低压配电屏生产和销售	9,900,000.00	99.00

广西沃顿国际大酒店	酒店旅游服务业	87,814,000.00	酒店、旅游服务	50,987,938.00	95.00
-----------	---------	---------------	---------	---------------	-------

注：四川永星电子有限公司注册资本 45,297,894.52 元，其中：北海银河高科技产业股份有限公司投资 45,000,000.00 元，占注册资本的 99.34%，原电子工业部投资 297,894.52 元，占注册资本的 0.66%。原电子工业部的投资系根据电子经[1998]32 号《关于中央级“拨改贷”资金本息余额转为国家资本金的批复》的文件，将原电子工业部拨改贷的资金 240,000.00 元，利息 57,894.52 元，合计 297,894.52 元转为国家资本金。根据信息产业部信部运(1999)147 号文《关于将国家基建基金部门贷款本息余额转为国家资本金的通知》，截止 1999 年 12 月 31 日，四川永星电子有限公司国家基建基金部门贷款本金 4,500,000.00 元，利息 393,199.98 元，本息合计 4,893,199.98 元，现暂在长期借款列示，四川永星电子有限公司将依据有关规定办理相关转销手续。

2、未纳入合并会计报表范围的子公司情况

公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	投资额	拥有权益比例(%)
北海银河电子商务有限公司	技术服务	30,000,000.00	电子商务交易服务、 计算机软件开发、网络工程开发、科技信息咨询服务	29,999,340.00	99.9978
北海银河软件科技园有限责任公司	开发、建设	30,000,000.00	北海银河软件科技园 招商引资；开展本企业 中外合资经营、合作生产等	29,999,934.00	99.99978
新都建安机械工程有限公司	加工、安装	2,000,000.00	加工、安装路政设施、 机械设备、暖通空调、 环保除尘、金属结构、 盘柜箱壳	1,013,268.00	50.6634
成都永星机电设备制造有限公司	制造、技术服务	600,000.00	机电设备制造、销售、 技术服务	299,986.93	49.997821
四川建安交通工程有限公司	交通工程	10,000,000.00	交通安全设施、监控 系统、收费系统	8,940,600.00	89.406

北海银河迪康电气有限公司	开发、生产	32,000,000.00	开发生产电力设备，销售自产产品	8,505,000.00	68.00
--------------	-------	---------------	-----------------	--------------	-------

注：①.北海银河电子商务有限公司销售收入及当期净利润额按财会二字[1996]2 号文规定的计算公式计算，均占合并会计报表的 10% 以下，故未纳入合并会计报表范围；

②.北海银河软件科技园有限责任公司本期尚未开展经营活动，近期拟进行处置，故未纳入合并会计报表范围；

③.公司下属子公司四川永星电子有限公司 2003 年 4 月对新都建安机械工程有限责任公司追加投资，权益比例由 39% 增至 51%，新都建安机械工程有限责任公司销售收入及当期净利润额按财会二字[1996]2 号文规定的计算公式计算，均占合并会计报表的 10% 以下，故未纳入合并会计报表范围；

④.公司下属子公司四川永星电子有限公司 2003 年 9 月出资 9,000,000.00 元，成立了四川建安交通工程有限公司，注册资本 10,000,000.00 元，四川永星电子有限公司占 90%，四川建安交通工程有限公司本期销售收入及当期净利润额按财会二字[1996]2 号文规定的计算公式计算，均占合并会计报表的 10% 以下故未纳入合并会计报表范围；

⑤.公司下属子公司四川永星电子有限公司 2003 年 12 月出资 302,000.00 元，成立了成都永星机电设备制造有限公司，注册资本 600,000.00 元，四川永星电子有限公司占 50.33%，成都永星机电设备制造有限公司本期销售收入及当期净利润额按财会二字[1996]2 号文规定的计算公式计算，均占合并会计报表的 10% 以下，故未纳入合并会计报表范围；

⑥.北海银河迪康电气有限公司系本年新设立，根据项目建设进度，公司目前对其累计投入 8,505,000.00 元。该公司本期尚未开展经营活动，故未纳入合

并会计报表范围。

（五）合并财务报表项目附注

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	1,568,153.07	175,345.20
银行存款	262,967,872.98	269,426,745.93
其他货币资金	62,800,315.89	67,335,103.52
合计	327,336,341.94	336,937,194.65

注：①.本项目期末数比期初数减少 9,600,852.71 元，减少 2.85 %；

②.期末无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项。

2、短期投资

项目	期末数		期初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股权投资				
债券投资				
其他投资	1,300,000.00			
合计	1,300,000.00			

3、应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,854,590.38	6,114,534.07
商业承兑汇票	230,000.00	717,388.61

合计	5,084,590.38	6,831,922.68
----	--------------	--------------

注：本项目无用于质押的银行承兑汇票、商业承兑汇票。

4、应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	617,543,741.81	81.04	18,526,312.25	652,559,229.53	86.14	19,535,583.69
1—2 年	96,486,987.89	12.66	9,648,698.79	70,114,680.29	9.26	7,017,332.14
2—3 年	34,404,397.72	4.52	6,880,879.54	25,554,830.80	3.37	5,311,588.16
3 年以上	13,562,531.39	1.78	7,338,088.78	9,336,955.42	1.23	3,526,734.64
合计	761,997,658.81	100	42,393,979.36	757,565,696.04	100	35,391,238.63

注：①.本项目期末数比期初数增加 4,431,962.77 元，增长 0.59%；

②.本目前前五名金额合计为 67,806,317.59 元，占应收账款总额的 8.90%；

③.本项目中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	89,932,015.39	79.56	2,697,960.46	103,745,095.83	84.56	2,943,903.15
1—2 年	14,543,837.29	12.86	1,454,383.73	12,843,755.56	10.47	1,146,737.57
2—3 年	4,911,150.98	4.34	982,230.20	3,169,746.64	2.58	633,936.23
3 年以上	3,666,154.21	3.24	1,321,648.71	2,932,334.16	2.39	1,197,061.54
合计	113,053,157.87	100	6,456,223.10	122,690,932.19	100	5,921,638.49

注：①.本目前前五名金额合计为 26,436,936.91 元，占其他应收款总额的 23.38%；

②.本项目中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

③.本项目中金额较大的性质和内容为：

单位名称	期末金额	性质和内容
国力投资担保有限公司	10,000,000.00	保证金
陕西正大电力有限公司	5,092,964.81	往来款
四川星华公司	4,740,966.95	往来款
上海博斯托克公司	3,400,000.00	往来款
江西省机械设备进出口公司	3,203,005.15	往来款
合计	26,436,936.91	

6、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	74,029,755.19	87.03	72,367,829.60	75.27
1—2年	9,577,045.62	11.26	22,494,715.31	23.40
2—3年	1,455,736.82	1.71	1,274,886.77	1.33
3年以上				
合计	85,062,537.63	100	96,137,431.68	100

注：①.账龄超过 1 年的预付账款主要是预付工程款；

②.本项目中无预付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

7、应收补贴款

项目	期末数	期初数
增值税返还		2,668,974.35
财政专项补助	3,990,300.00	

合计	3,990,300.00	2,668,974.35
----	--------------	--------------

注：获得北海市企业挖潜改造资金财政专项补助 3,990,300.00 元。

8、存货及存货跌价准备

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	93,542,323.97	596,749.84	62,598,099.99	584,946.27
在产品	77,933,343.84		76,712,112.14	
低值易耗品	3,289,590.14		711,236.44	
库存商品	144,871,602.15		134,232,308.77	
委托加工材料	777,894.43		494,565.76	
发出商品			619,557.90	
受托代销商品	532,703.91			
代销商品款	-559,971.94			
合计	320,387,486.50	596,749.84	275,367,881.00	584,946.27

注：①.本项目期末数比期初数增加 45,019,605.50 元，增长 16.35%，主要是本公司根据生产经营所需原材料供应紧张、生产储备增加所致。

②.存货跌价准备说明：本公司存货按期末市价确定可变现净值，按存货成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

9、待摊费用

类别	期末数	期初数	期末结存原因
房租	9,056.59	33,661.13	受益期未满足
财产保险费	1,002,291.85	107,620.19	受益期未满足
劳保用品	801,458.10	7,632.00	受益期未满足

其他	20,232.00		受益期未滿
合计	1,833,038.54	148,913.32	

10、长期股权投资

项目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	79,922,294.79		71,417,294.79	
对合营企业投资	5,395,229.84		4,807,033.95	
对联营企业投资	740,455.82		706,686.63	
其他股权投资	185,589,222.16		161,538,382.19	
股权投资差额	-11,579,624.03		-12,629,921.30	
合计	260,067,578.58		225,839,476.26	

(1) 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例 (%)	投资金额
北海银河软件科技园有限责任公司(母公司投资)	长期	96.67	29,000,000.00
北海银河软件科技园有限责任公司(子公司投资)	长期	3.33	1,000,000.00
北海银河电子商务有限公司(母公司投资)	长期	66.67	20,000,000.00
北海银河电子商务有限公司(子公司投资)	长期	33.33	10,000,000.00
四川华瑞电位器有限公司	25年	50.00	2,274,900.00
成都星天达电子有限公司	长期	46.43	650,000.00
新都建安机械工程有限责任公司	长期	51.00	1,020,000.00
南宁联合创新投资有限公司	长期	3.21	500,000.00
湖北凯乐新材料科技股份有限公司	长期	2.84	25,000,000.00
云南国际信托投资有限公司	长期	10.00	40,000,000.00
苏州园林发展股份有限公司	长期	13.52	16,333,400.00
中国(海南)改革发展研究院	长期	10.04	10,000,000.00
四川建安交通工程有限公司	10年	90.00	9,000,000.00
成都永星机电设备制造有限公司	10年	50.33	302,000.00
贵州长征电器股份有限公司	长期	22.19	64,877,032.00

北海银河迪康电气有限公司	长期	68.00	8,505,000.00
四川银河汽车集团有限公司	长期	9.67	20,000,000.00
贵州遵义银河长征科技有限责任公司	长期	2.00	1,000,000.00
合计			259,462,332.00

(2) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	本期权益调整	累计分得的现金红利额	累计权益调整	期末金额
北海银河软件科技园有限责任公司	30,000,000.00				1,932.50	30,001,932.50
北海银河电子商务有限公司	30,000,000.00				1,072,565.43	31,072,565.43
北海银河迪康电气有限公司	8,505,000.00					8,505,000.00
四川华瑞电位器有限公司	2,082,400.00	192,500.00	588,195.89	1,813,493.59	3,120,329.84	5,395,229.84
成都星天达电子有限公司	650,000.00		33,769.19	210,306.00	90,455.82	740,455.82
新都建安机械工程有限责任公司	234,000.00	786,000.00	216.96	174,142.00	57,351.78	1,077,351.78
四川建安交通工程有限公司	9,000,000.00		16,403.01		17,422.02	9,017,422.02
成都永星机电设备制造有限公司	302,000.00		24.89		732.66	302,732.66
贵州长征电器股份有限公司	64,877,032.00		3,034,195.11		7,824,080.56	72,701,112.56
合计	145,650,432.00	978,500.00	3,672,805.05	2,197,941.59	12,184,870.61	158,813,802.61

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限
四川永星电子有限公司	-3,153,203.51	-945,961.00		-157,660.18	-788,300.82	10年
柳州特种变压器有限责任公司	-1,484,955.62	-1,014,719.68		-74,247.78	-940,471.90	10年

江西变压器科技股份有限公司	-14,225,654.12	-10,669,240.62		-711,282.70	-9,957,957.92	10年
广西南洋国际旅行社有限公司	107,106.61		107,106.61		107,106.61	10年
合计	-18,756,706.64	-12,629,921.30	107,106.61	-943,190.66	-11,579,624.03	

注：①.被投资单位与本公司会计政策无重大差异；

②.本公司长期投资变现及投资收益汇回不存在重大限制；

③.减值准备计提说明：公司本期末未发现长期投资减值的情况，故未计提长期投资减值准备。

11、固定资产及折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值：				
房屋及建筑物	438,088,749.44	298,100,447.93	15,907,092.21	720,282,105.16
机器设备	525,138,195.59	109,078,348.66	2,422,414.68	631,535,155.74
运输工具	22,249,672.09	2,719,060.81		24,968,732.90
其他设备	24,856,244.71	44,360,935.59	1,416,677.77	68,059,476.36
合计	1,010,332,861.83	454,258,792.99	19,746,184.66	1,444,845,470.16
累计折旧：				
房屋及建筑物	49,678,835.48	33,316,859.41	551,446.04	82,444,248.85
机器设备	174,793,920.00	53,274,756.23	1,390,990.26	226,789,326.82
运输工具	13,334,163.59	4,066,040.88		17,418,352.95
其他设备	10,379,114.06	17,859,561.36	125,251.97	27,983,634.12
合计	248,186,033.13	108,517,217.88	2,067,688.27	354,635,562.74
固定资产净值	762,146,828.70	345,741,575.11	17,678,496.39	1,090,209,907.42
固定资产减值准备：				
房屋及建筑物				

机器设备	1,088,307.14	183,287.72		1,271,594.86
运输工具				
其他设备				
合计	1,088,307.14	183,287.72		1,271,594.86

注：①.在建工程完工转入固定资产 5,112,944.91 元；

②.用于抵押贷款的固定资产原值 396,436,434.94 元，净值 283,318,964.44 元；

③.无融资租赁租入固定资产；

④.无经营租赁租出固定资产；

⑤.减值准备计提原因说明：公司本期末发现部分机器设备可收回金额低于账面价值，提取固定资产减值准备 1,271,594.86 元。

12、在建工程

(1) 在建工程

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源	工程投入占预算的比例(%)
				本期转入固定资产	本期其他减少			
片式电阻生产基地军标线项目	950,000.00	184,275.00	41,102.00			225,377.00	其他资金	23.72
银河软件科技园	300,000,000.00	196,933,986.31	29,606,476.36			226,540,462.67	其他资金	75.51
电镀间改造工程	200,000.00	100,000.00	100,000.00	200,000.00			其他资金	100
柳特变总装车间	18,000,000.00	1,507,915.93	792,706.91	1,365,818.49		934,804.35	其他资金	
江变车间改造项目	60,000,000.00	14,750,461.95	1,180,405.53	188,950.12		15,741,917.36	其他资金	
沃顿酒店改造项目	80,000,000.00		70,247,988.79	3,358,176.30	12,155.80	66,877,656.69	其他资金	87.81
合计	459,150,000.00	213,476,639.19	101,968,679.59	5,112,944.91	12,155.80	310,320,218.07		

注：①.本项目期末数比期初数增加 96,843,578.88 元，增加 45.36%，主要是银河软件科技园和沃顿酒店改造项目加大投入所致。

②.减值准备计提说明：公司本期末未发现在建工程减值的情况，故未计提在建工程减值准备。

(2) 借款费用资本化金额

工程项目名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数	资本化率 (%)
			本期转入固定资产	本期其他减少		
银河软件科技园	16,164,547.00	3,267,000.00			19,431,547.00	
江变车间改造项目	2,187,530.65	292,500.00			2,480,030.65	
合计	18,352,077.65	3,559,500.00			21,911,576.65	

13、无形资产

项目	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	购入	8,548,042.73	7,559,996.06	-	-	38,313.00	1,026,359.67	7,521,683.06	43.5
土地使用权	投资入股	8,059,046.40	7,414,322.84	-	-	80,590.44	725,314.00	7,333,732.40	45.5
土地使用权	购入	74,932,265.34	40,714,784.95	33,740,584.14	-	769,373.28	1,246,269.53	73,685,995.81	44-49
专用技术	购入、投入	12,038,659.60	7,341,578.89	290,547.60	-	720,423.94	5,126,957.05	6,911,702.55	3-8
合计		103,578,014.07	63,030,682.74	34,031,131.74	-	1,608,700.66	8,124,900.25	95,453,113.82	

注：①. 本项目期末数比期初数增加 32,422,431.08 元，增长 51.44%，主要系本公司购入土地使用权和专用技术所致。

②. 用于抵押贷款的无形资产原值 56,212,553.05 元，期末余额 52,807,898.86 元；

③. 减值准备计提说明：公司本期未发现无形资产减值情况，故未计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期其他减少	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
发展战略研究费	200,000.00	33,350.00		19,998.00		186,648.00	13,352.00	0.5 年
办公楼装修费	5,209,284.02	1,538,944.41		440,744.34		4,111,083.95	1,098,200.07	1.5 年
广告牌位使用费	1,460,100.00	847,966.84		134,987.84	240,100.00	747,121.00	472,879.00	3.5 年
技术协作费	1,500,000.00	1,050,000.00		75,000.00		525,000.00	975,000.00	6.5 年
深圳办公楼装修费	157,292.00	44,566.21		15,729.18		128,454.97	28,837.03	1 年
销售网点装修费	417,291.00	208,324.60		57,429.10		266,395.50	150,895.50	1.5 年
其他	210,000.00	18,000.00	120,000.00	25,666.65		97,666.65	112,333.35	4.5 年
合计	9,153,967.02	3,741,152.06	120,000.00	769,555.11	240,100.00	6,062,370.07	2,851,496.95	

15、其他长期资产

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	本期其他减少	期末数
保证金		640,000.00			640,000.00
合计		640,000.00			640,000.00

16、短期借款

借款条件	期末数	期初数
信用借款	172,500,000.00	195,000,000.00
保证借款	410,600,000.00	245,600,000.00
抵押借款	298,540,000.00	296,640,000.00
质押借款	156,000,000.00	
合计	1,037,640,000.00	737,240,000.00

注：本项目无逾期借款。

17、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	44,047,620.00	34,400,000.00
商业承兑汇票		
合计	44,047,620.00	34,400,000.00

注：本项目无逾期的银行承兑汇票、商业承兑汇票。

18、应付账款

期末数	期初数
136,569,854.16	166,572,445.03

注：①.本项目期末数比期初数减少 30,002,590.87 元，减少 18.01%，主要是本公司本期采购的材料部分合同约定付款期已到，支付现款增加所致。

②.本项目中无超过 3 年大额应付账款，无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

19、预收账款

期末数	期初数
57,015,468.47	77,904,162.78

注：①.本项目期末数比期初数减少 20,888,694.31 元，减少 26.81%，主要是本公司上期预收电力自动化及电气设备产品的货款于本期实现销售所致。

②.本项目中无超过 1 年大额预收账款，无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

20、应付工资

期末数	期初数
7,601.04	3,090.40

注：应付工资为当期末发放的职工工资。

21、应付福利费

期末数	期初数
15,526,950.65	12,981,684.74

22、应交税金

项目	期末数	期初数	法定税率
增值税	344,730.69	4,518,566.34	17%
营业税	525,203.72	25,796.06	5%
企业所得税	19,031,263.50	17,508,085.65	15%
城建税	378,778.31	971,869.02	7%
房产税	96,235.68		—
个人所得税	-92,189.49	95,908.35	—
土地增值税	-57,600.00	-57,600.00	—
合计	20,226,422.41	23,062,625.42	

23、其他应交款

项目性质	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	538,501.71	432,880.60	3%
防洪费附加	240,780.31	274,418.48	上年收入0.10%
房屋维修款	3,686.05	3,686.05	—
地方教育费附加	15,217.20	16,799.03	
价格调节基金	859,567.18	711,587.74	—
合计	1,657,752.45	1,439,371.90	

24、其他应付款

期末数	期初数
41,066,166.14	51,443,515.20

注：本项目中无超过 3 年大额其他应付款，无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

25、预提费用

项目	期末数	期初数	期末结余原因
水电、物业管理费	43,583.74	13,583.74	
合计	43,583.74	13,583.74	

26、一年内到期的长期借款

借款条件	期末数		期初数	
	币种	金额	币种	金额
信用借款	人民币	54,792,693.00	人民币	54,792,693.00
保证借款	人民币		人民币	
抵押借款	人民币		人民币	
质押借款	人民币		人民币	
合计	人民币	54,792,693.00	人民币	54,792,693.00

27、长期借款

借款条件	期末数		期初数	
	币种	金额	币种	金额
信用借款	人民币	54,893,199.98	人民币	4,893,199.98
保证借款	人民币	33,600,000.00	人民币	
抵押借款	人民币	320,000,000.00	人民币	203,600,000.00
质押借款	人民币	30,000,000.00	人民币	30,000,000.00
合计	人民币	438,493,199.98	人民币	238,493,199.98

注：①.本项目期末数比期初数增加 200,000,000.00 元，增长 83.86%；

②.抵押贷款的抵押物为公司拥有的固定资产及无形资产—土地使用权。

28、长期应付款

期末数	期初数
29,116,242.00	29,116,242.00

注：本项目期末数为以后支付的抵扣收购江西变压器科技股份有限公司股权转让款的职工身份置换费。

29、专项应付款

项目	期末数	期初数
科技三项经费	411,341.20	411,341.20
财政资金专户	44,156.00	44,156.00
合计	455,497.20	455,497.20

30、其他长期负债

项目	期末数	期初数
军工双加工程补贴款	5,000,000.00	5,000,000.00
新产品试制费	8,290,601.26	8,560,901.26
合计	13,290,601.26	13,560,901.26

31、股本

股份变动表

单位:元

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								
1、发起人股份	63,308,972			12,661,794			12,661,794	75,970,766
其中：								
国家持有股份	18,670,664			3,734,133			3,734,133	22,404,797
境内法人持有股份	44,638,308			8,927,661			8,927,661	53,565,969
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	101,509,396			20,301,879			20,301,879	121,811,275
3、内部职工股								
4、优先股或其他*								
未上市流通股合计	164,818,368			32,963,673			32,963,673	197,782,041

二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	184,133,086			36,826,617			220,959,703
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	184,133,086			36,826,617			220,959,703
三、股份总数	348,951,454			69,790,290			418,741,744

根据公司 2005 年 5 月 18 日召开的 2004 年度股东大会通过的决议规定，以 2004 年末的总股本 348,951,454 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股，共增加人民币普通股 69,790,290 股，转增后总股本为 418,741,744 股。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记存管部已出具有关股本结构登记证明。

32、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	548,371,621.46		69,790,290.00	478,581,331.46
股权投资准备	6,558,405.39			6,558,405.39
拨款转入	21,681,285.27			21,681,285.27
其他资本公积	7,918,307.70			7,918,307.70
合计	584,529,619.82		69,790,290.00	514,739,329.82

注：资本公积减少系报告期内转增股本所致。

33、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	68,693,046.51			68,693,046.51
公益金	34,346,523.26			34,346,523.26
任意盈余公积	16,022,563.87			16,022,563.87
合计	119,062,133.64			119,062,133.64

34、未分配利润

项目	金额
本期实现净利润	51,773,481.43
加：年初未分配利润	307,863,867.20
加：年初未分配利润调整数	
减：提取法定盈余公积金	
提取法定公益金	
提取任意盈余公积	
支付普通股股利	653,074.04
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	358,984,274.59

注：（1）支付普通股股利 653,074.04 元，系上年转入的应付现金股利于本期支付。

（2）期末未分配利润 358,984,274.59 元，其中：属于年初转入应付的现金股利 7,813,621.72 元。

35、主营业务收入**（1）业务分部**

项目	本期数	上年同期数
电力自动化	144,693,654.60	198,981,146.88
电气设备	251,488,060.31	295,854,398.49
电子元器件	119,038,144.87	138,137,263.67
软件开发及系统集成	37,774,188.14	59,078,916.49

酒店旅游服务业	41,409,536.08	
小计	594,403,584.00	692,051,725.53
抵销	57,422,222.48	43,838,848.98
合计	536,981,361.52	648,212,876.55

(2) 地区分部

项目	本期数	上年同期数
东部地区	85,784,977.15	103,440,760.56
南部地区	265,331,535.87	280,940,410.54
西部地区	136,849,931.54	162,324,547.68
北部地区	102,750,844.77	136,417,264.72
国外	3,686,294.67	8,928,742.03
小计	594,403,584.00	692,051,725.53
抵销	57,422,222.48	43,838,848.98
合计	536,981,361.52	648,212,876.55

注：①.本项目前五名客户销售的收入总额为 78,124,333.39 元，占公司全部主营业务收入的 14.55%；

②.本项目本期数比上年同期数减少 111,231,515.03 元，减少 17.16%，主要是本期公司经营受国家宏观调控影响所致。

36、主营业务成本

(1) 业务分部

项目	本期数	上年同期数
电力自动化	102,426,961.12	131,013,936.32
电气设备	200,977,520.62	238,242,541.40
电子元器件	74,191,966.84	98,095,786.52

软件开发及系统集成	24,638,726.32	45,982,046.02
酒店旅游服务业	7,455,844.14	
小计	409,691,019.04	513,334,310.26
抵销	57,422,222.48	43,838,848.98
合计	352,268,796.56	469,495,461.28

(2) 地区分部

项目	本期数	上年同期数
东部地区	66,737,356.03	79,299,201.81
南部地区	173,922,394.28	198,898,321.74
西部地区	95,617,024.89	112,041,399.61
北部地区	70,771,697.86	115,671,184.64
国外	2,642,545.98	7,424,202.46
小计	409,691,019.04	513,334,310.26
抵销	57,422,222.48	43,838,848.98
合计	352,268,796.56	469,495,461.28

注：本项目本期数比上年同期数减少 117,226,664.72 元，减少了 24.97%，主要是本期公司经营受主营业务收入减少的影响使主营业成本相应减少所致。

37、主营业务税金及附加

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	2,499,462.14	586,420.40	5%
城市建设维护税	2,558,552.63	3,040,397.35	流转税7%
教育费附加	1,171,890.15	1,209,911.87	流转税3%
防洪保安费	629.17		上年收入0.1%
交通建设费附加			流转税4%
文化建设费	88,352.32		

地方教育费附加	23,691.14		
合计	6,342,577.55	4,836,729.62	

38、其他业务利润

本期数	上年同期数
1,899,376.05	1,562,002.36

39、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	36,331,126.63	24,401,801.64
减：利息收入	2,664,678.36	2,560,875.14
汇兑损失	4,074.20	7,944.67
减：汇兑收益	6,684.60	
减：财政拨入企业挖潜资金贴息		7,120,000.00
其他	288,786.63	212,204.11
合计	33,952,624.50	14,941,075.28

注：本项目本期数比上年同期数增加 19,011,549.22 元，增加 127.24%，主要是本期借款本金比上年增加以及本期没有财政拨入企业挖潜资金贴息所致。

40、投资收益

项目	本期数	上年同期数
股票投资收益		90,567.93
债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润	621,965.08	
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	3,050,839.97	4,025,539.20
本期摊销的股权投资差额	943,190.66	943,190.66
处置子公司损益		
基金投资收益		226,505.80

合计	4,615,995.71	5,285,803.59
----	--------------	--------------

注：①.本期数比上年同期数减少669,807.88元，减少12.67%。主要原因是本期短期投资—证券投资收益减少以及期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额减少所致。

②.本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

41、补贴收入

项目	本期数	上年同期数
财政专项补助	4,666,446.00	
出口退税		1,522.00
税收返还	4,096,359.32	799,914.53
合计	8,762,805.32	801,436.53

注：税收返还系北海银河科技电气有限责任公司收到软件产品增值税及附加税退税。

42、营业外收入

本期数	上年同期数
178,852.83	279,164.89

43、营业外支出

本期数	上年同期数
555,213.11	546,687.06

44、收到的其他与经营活动有关的现金 25,851,848.37 元，主要项目如下：

项目	本期数
技改项目财政补助	676,149.00
利息收入	2,664,678.36
收回投标保证金	16,224,782.97

45、支付的其他与经营活动有关的现金 101,887,280.78 元，主要项目如下：

项目	本期数
运输费	11,242,743.84

差旅费	4,901,319.23
业务招待费	2,799,915.35
办公费	2,373,399.22
房租水电费	851,075.48
邮电费	306,703.40
投标保证金	13,906,956.83

(六) 母公司财务报表有关项目注释

1、应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	96,184,330.00	84.22	2,882,529.90	84,677,515.00	98.03	2,540,805.45
1—2 年	16,566,233.00	14.51	1,656,623.30	1,318,425.92	1.53	131,842.59
2—3 年	1,264,375.92	1.11	252,875.18	382,550.00	0.44	232,510.00
3 年以上	195,000.00	0.16	195,000.00			
合计	114,209,938.92	100	4,987,028.38	86,378,490.92	100	2,905,158.04

注：①.本项目期末数比期初数增加 27,831,448.00 元，增长 32.22%，主要是本公司应收款受国家宏观调控影响使得部份有色金属、化工企业的回款滞后等原因所致；

②.本项目前五名金额合计为 19,695,530.00 元，占应收账款总额的 17.25%。

③.本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	30,071,812.72	2.97	920,107.36	17,133,234.24	2.57	513,997.03
1—2 年	6,109,564.17	0.60	281,341.18	1,595,938.40	0.24	156,593.84
2—3 年	743,510.40	0.07	148,702.08	305,525.21	0.05	61,105.04

3 年以上	852,122.16	0.09	546,362.65	2,219,700.38	0.33	874,838.18
与子公司 内部往来	973,850,319.43	96.27		645,192,712.85	96.81	
合计	1,011,627,328.88	100	1,896,513.27	666,447,111.08	100	1,606,534.09

注：①.本项目前五名金额合计为 928,603,889.68 元，占其他应收款总额的 91.79 %；

②.本项目中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

项目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	1,108,676,699.29		980,512,552.25	
对联营企业投资				
其他股权投资	91,833,400.00		91,833,400.00	
合计	1,200,510,099.29		1,072,345,952.25	

(1) 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册 资本比例(%)
北海银河软件科技园有限责任公司	长期	29,000,000.00	96.67
西安开元电力自动化有限公司	长期	21,717,024.80	95.00
四川永星电子有限公司	长期	45,000,000.00	99.34
北海银河电子有限公司	长期	9,900,000.00	99.00
南宁银科电力自动化设备有限公司	长期	9,000,000.00	90.00
北海银河电子商务有限公司	长期	20,000,000.00	66.67
北海银河信息技术有限公司	长期	8,000,000.00	80.00
南宁银河南方软件有限公司	长期	40,000,000.00	80.00
南宁联合创新投资有限公司	长期	500,000.00	3.21
北海银河迪康电气有限公司	长期	8,505,000.00	68.00
柳州特种变压器有限责任公司	长期	17,484,955.62	90.00
江苏银河电力自动化有限公司	长期	4,500,000.00	90.00
江西变压器科技股份有限公司	长期	45,478,154.12	84.65

云南国际信托投资公司	长期	40,000,000.00	10.00
湖北凯乐新材料科技股份有限公司	长期	25,000,000.00	2.84
北海银河科技电气有限责任公司	长期	125,000,000.00	96.15
北海银河科技变压器有限公司	长期	9,000,000.00	90.00
苏州风景园林投资发展集团有限公司	长期	16,333,400.00	13.52
中国（海南）改革发展研究院	长期	10,000,000.00	10.04
广西沃顿国际大酒店	长期	50,987,938.00	95.00
合计		535,406,472.54	

(2) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	本期权益调整	累计分得的现金红利额	累计权益调整	期末金额
北海银河软件科技园有限公司	29,000,000.00				1,932.50	29,001,932.50
西安开元电力自动化有限公司	14,860,000.00	6,857,024.80	357,972.96		38,619,665.91	60,336,690.71
四川永星电子有限公司	45,000,000.00		16,858,647.05		147,639,354.36	192,639,354.36
北海银河电子有限公司	10,000,000.00	-100,000.00	5,585,791.36		111,469,940.59	121,369,940.59
南宁银科电力自动化设备有限公司	9,000,000.00		-213,424.88		75,018,556.74	84,018,556.74
北海银河电子商务有限公司	20,000,000.00				1,072,565.43	21,072,565.43
北海银河信息技术有限公司	8,000,000.00		5,607,399.94		82,330,099.26	90,330,099.26
南宁银河南方软件有限公司	40,000,000.00		2,266,397.32		27,264,506.52	67,264,506.52
柳州特种变压器有限责任公司	17,484,955.62		5,886,795.23		38,469,589.59	55,954,545.21
江苏银河电力自动化有限公司	4,500,000.00		1,172.32		-1,810,937.26	2,689,062.74
江西变压器科技股份有限公司	45,478,154.12		6,139,184.10		41,644,418.38	87,122,572.50

北海银河科技 电气有限责任 公司	125,000,000.00		17,305,971.26		105,522,426.88	230,522,426.88
北海银河科技 变压器有限公 司	9,000,000.00		2,169,893.56		3,786,020.33	12,786,020.33
北海银河迪康 电气有限公司	8,505,000.00					8,505,000.00
广西沃顿国际 大酒店	50,987,938.00		5,762,218.16		5,762,218.16	56,750,156.16
合计	436,816,047.74	6,757,024.80	67,728,018.38		676,790,357.39	1,120,363,429.93

(3) 股权投资差额

被投资 单位名称	初始金额	期初数	本期 增加	本期摊销	期末数	摊销 期限
四川永星电子有 限公司	-3,153,203.51	-945,961.00		-157,660.18	-788,300.82	10 年
柳州特种变压器 有限责任公司	-1,484,955.62	-1,014,719.68		-74,247.78	-940,471.90	10 年
江西变压器科技 股份有限公司	-14,225,654.12	-10,669,240.62		-711,282.70	-9,957,957.92	10 年
合计	-18,863,813.25	-12,629,921.30		-943,190.66	-11,686,730.64	

注：股权投资差额系购买价低于应享有权益形成。

4、主营业务收入

项目	本期数	上期数
电力系统自动化及电气设备	75,052,049.87	45,857,332.89
合计	75,052,049.87	45,857,332.89

注：本期向前五名客户销售的收入总额为 28,272,655.55 元，占公司全部主营业务收入的 37.67%。

5、主营业务成本

项目	本期数	上期数
电力系统自动化及电气设备	61,567,633.17	30,886,755.53
合计	61,567,633.17	30,886,755.53

6、投资收益

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

股票、基金投资收益		90,567.93
期末调整的被投资公司所有者 权益净增减的金额	67,728,018.38	85,941,735.95
本期摊销的股权投资差额	943,190.66	943,190.66
处置子公司损益		
联营或合营公司分配来的利润		
合计	68,671,209.04	86,975,494.54

(七) 关联方关系及其交易

1、持股 5%以上的股东

股东名称	期初数(股)	期末数(股)	占总股本比例(%)
广西银河集团有限公司	74,661,686	89,594,022	21.40%
苏州工业园区盛银投资有限公司	20,602,296	24,722,755	5.90%

2、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
四川永星电子有限公司	成都市新都区电子路98号	电阻器、电位器应用电路、数模转换器等制造、销售	子公司	有限责任	赖永久
北海银河电子有限公司	北海市广东南路世贸大厦八楼	电子元器件、电子设备、工业自动化仪表制造、销售	子公司	有限责任	赖永久
西安开元电力自动化有限公司	西安市东开发区二号楼五楼	电力自动化工程、通讯系统、无线电遥测、遥控、工业自动化设备开发生产；计算应用仪器仪表、通讯器件、电子元器件、建材等	子公司	有限责任	李全社
南宁银科电力自动化设备有限公司	南宁市科园东四路工业园	电力自动化设备、电力系统自动化软件开发与系统集成、工业自动化仪表制造销售、自动化系统安装、调试、技术服务、咨询	子公司	有限责任	潘琦
北海银河电子商务有限公司	北海市广东南路银河科技大厦五楼	电子商务交易服务、计算机软件开发、网络工程开发、科技信息咨询服务	子公司	有限责任	潘琦

北海银河信息技术有限公司	北海市广东南路银河科技大厦七楼	计算机软件开发, 网络工程、系统集成的开发, 计算机软硬件产品销售、咨询服务	子公司	有限责任	林庆农
甘肃银河电力自动化设备有限公司	甘肃省兰州市安宁区费家营十字电力科技园十一楼	电力自动化设备、电力系统自动化软件开发与系统集成、工业自动化仪表制造销售、自动化系统安装、调试、技术服务、咨询	子公司	有限责任	李全社
南宁银河南方软件有限公司	北海市广东南路银河科技大厦四楼	计算机软件开发, 网络工程、系统集成的开发, 计算机软硬件产品销售、咨询服务	子公司	有限责任	潘琦
柳州特种变压器有限责任公司	柳州市荣军路355号	配电变压器、电力变压器、有载调压变压器、干式配电变压器、交流低压配电屏、整流变压器等生产、销售、技术咨询、技术服务、新产品开发	子公司	有限责任	胡秋生
北海银河软件科技园有限公司	北海市广东路银河科技大厦五楼509房	北海银河软件科技园招商引资; 开展本企业中外合资经营、合作生产等	子公司	有限责任	姚国平
江苏银河电力自动化有限公司	南京市汉中路120号青华大厦27层	计算机软件、硬件及网络产品电力系统自动化产品, 应用电子技术产品, 通讯产品(卫星地面接收设施除外)等	子公司	有限责任	林庆农
江西变压器科技股份有限公司	南昌市高新技术产业开发区	变压器、互感器的制造及修理, 电站锅炉、电线电缆及其他输变电设备的批发、零售、技术咨询服务	子公司	股份有限	林庆农
北海银河科技电气有限责任公司	北海市银河软件科技园技术中心综合楼	电力设备的设计、研制、生产、销售、施工; 电力系统自动化产品、继电保护产品和各种装置的开发、生产、销售、安装	子公司	有限责任	林庆农
北海银河科技变压器有限公司	北海市银河软件科技园技术中心综合楼	配电变压器、电力变压器、有载调压变压器、干式配电变压器、交流低压配电屏、整流变压器等生产、销售、技术咨询、技术服务、新产品开发	子公司	有限责任	胡秋生
新都建安机械工程有限公司	成都市新都区电子路98号	加工、安装路政设施、机械设备、暖通空调、环保除尘、金属结构、盘柜箱壳	子公司	有限责任	赖永久

成都永星机电设备制造有限公司	成都市新都区电子路98号	机电设备制造、销售、技术服务	子公司	有限责任	赖永久
四川建安交通工程有限公司	成都市武侯祠大街180号	交通安全设施、监控系统、收费系统	子公司	有限责任	赖永久
北海银河迪康电气有限公司	西藏路银河园区信息中心大楼	开发生产电力设备, 销售自产产品	子公司	有限责任	姚国平
广西沃顿国际大酒店	南宁市民族大道88号	酒店、旅游服务	子公司	有限责任	姚国平

3、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

子公司名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
四川永星电子有限公司	45,297,894.52			45,297,894.52
北海银河电子有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
西安开元电力自动化有限公司	22,860,000.00			22,860,000.00
南宁银科电力自动化设备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
北海银河电子商务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
北海银河信息技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
甘肃银河电力自动化设备有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
南宁银河南方软件有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
柳州特种变压器有限责任公司	18,000,000.00			18,000,000.00
北海银河软件科技园有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
江苏银河电力自动化有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
江西变压器科技股份有限公司	45,600,000.00			45,600,000.00
北海银河科技电气有限责任公司	130,000,000.00			130,000,000.00
北海银河科技变压器有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
新都建安机械工程有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00
成都永星机电设备制造有限公司	600,000.00			600,000.00
四川建安交通工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
北海银河迪康电气有限公司		32,000,000.00		32,000,000.00
广西沃顿国际大酒店		87,814,000.00		87,814,000.00

4、存在控制关系关联方所持股份或权益及变化

子公司名称	期初数	比例	本期 增加数	比例	本期 减少数	比例	期末数	比例
四川永星电子有限公司	45,000,000.00	99.34%					45,000,000.00	99.34%
北海银河电子有限公司	9,900,000.00	99.00%					9,900,000.00	99.00%
西安开元电力自动化有限公司	22,863,101.34	95.00%					22,863,101.34	95.00%
南宁银科电力自动化设备有限公司	9,000,000.00	90.00%					9,000,000.00	90.00%
北海银河电子商务有限公司	20,000,000.00	66.67%					20,000,000.00	66.67%
北海银河信息技术有限公司	8,000,000.00	80.00%					8,000,000.00	80.00%
甘肃银河电力自动化设备有限公司	1,020,000.00	51.00%					1,020,000.00	51.00%
南宁银河南方软件有限公司	40,000,000.00	80.00%					40,000,000.00	80.00%
柳州特种变压器有限责任公司	16,200,000.00	90.00%					16,200,000.00	90.00%
北海银河软件科技园有限公司	29,000,000.00	96.67%					29,000,000.00	96.67%
江苏银河电力自动化有限公司	4,500,000.00	90.00%					4,500,000.00	90.00%
江西变压器科技股份有限公司	45,478,154.12	84.65%					45,478,154.12	84.65%
北海银河科技电气有限责任公司	125,000,000.00	96.15%					125,000,000.00	96.15%
北海银河科技变压器有限公司	9,000,000.00	90.00%					9,000,000.00	90.00%

新都建安机械 工程有限责任 公司	1,020,000.00	51.00%					1,020,000.00	51.00%
成都永星机电 设备制造有限 公司	302,000.00	50.33%					302,000.00	50.33%
四川建安交通 工程有限公司	9,000,000.00	90.00%					9,000,000.00	90.00%
北海银河迪康 电气有限公司			8,505,000.00	68%			8,505,000.00	68%
广西沃顿国际 大酒店			50,987,938.00	95%			50,987,938.00	95%

5、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
四川华瑞电位器有限公司	合营企业
成都星天达电子有限公司	联营企业
贵州长征电器股份有限公司	与母公司共同投资

6、关联方交易事项

(1) 来自关联方的投资收益

单位名称	投资性质	投资收益额
四川华瑞电位器有限公司	股权投资	588,195.89
成都星天达电子有限公司	股权投资	33,769.19
新都建安机械工程有限责任公司	股权投资	216.96
成都永星机电设备制造有限公司	股权投资	16,403.01
四川建安交通工程有限公司	股权投资	24.89
贵州长征电器股份有限公司	股权投资	3,034,195.11

(2) 关联方应收应付款项、票据余额

企业名称	项目	期末余额	占本期余额的比重(%)	上期期末余额	占上年余额的比重(%)	关联交易未结算金额
贵州长征电器股份有限公司	应付账款	659,008.95	0.48	659,008.95	0.40	

注：系北海银河科技电气有限责任公司与贵州长征电器股份有限公司的购销往来。

（八）或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的或有事项。

（九）承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的承诺事项。

（十）资产负债表日后事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的资产负债表日后事项。

（十一）其他重要事项

- 1、本公司无须披露的重大非货币性交易及债务重组事项。
- 2、报告期净资产收益率和每股收益计算表说明

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号文和《公开发行证券的公司信息披露规范问答》第 1 号文扣除非经常性损益后的净利润计算的净资产收益率和每股收益的扣除项目、涉及金额为：营业外收入、支出净额 -376,360.28 元，股权投资差额摊销 1,040,401.58 元，临时性获得的补贴收入 4,666,446.00 元，享受税收优惠政策获得的增值税返还 4,096,359.32 元，合计

9,426,846.62 元。扣除所得税影响数 67,003.07 元，合计 9,359,843.55 元。

七、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本。

北海银河高科技产业股份有限公司

董 事 长：潘 琦

二〇〇五年八月二十三日

资产负债表

企业名称：北海银河高科技产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	327,336,341.94	42,891,513.64	336,937,194.65	118,743,158.16
短期投资	2	1,300,000.00	1,300,000.00		
应收票据	3	5,084,590.38		6,831,922.68	
应收股利				786,905.50	
应收利息					
应收帐款	4	719,603,679.45	109,222,910.54	722,174,457.41	83,473,332.88
其他应收款	5	106,596,934.77	1,009,730,815.61	116,769,293.70	664,840,576.99
预付帐款	6	85,062,537.63	11,520,387.84	96,137,431.68	13,721,776.15
应收补贴款	7	3,990,300.00	3,990,300.00	2,668,974.35	
存货	8	319,790,736.66	9,379,983.98	274,782,934.73	12,015,912.77
待摊费用	9	1,833,038.54	7,632.00	148,913.32	7,632.00
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,570,598,159.37	1,188,043,543.61	1,557,238,028.02	892,802,388.95
长期投资：					
长期股权投资	10	260,067,578.58	1,200,510,099.29	225,839,476.26	1,072,345,952.25
长期债权投资					
长期投资合计		260,067,578.58	1,200,510,099.29	225,839,476.26	1,072,345,952.25
其中：合并价差—股权投资差额		-11,579,624.03		-12,629,921.30	
固定资产：					
固定资产原价	11	1,444,845,470.16	166,220,332.60	1,010,332,861.83	166,220,332.60
减：累计折旧		354,635,562.74	26,200,000.52	248,186,033.13	22,472,663.38
固定资产净值		1,090,209,907.42	140,020,332.08	762,146,828.70	143,747,669.22
减：固定资产减值准备		1,271,594.86		1,088,307.14	
固定资产净额		1,088,938,312.56	140,020,332.08	761,058,521.56	143,747,669.22
工程物资					
在建工程	12	310,320,218.07	226,765,839.67	213,476,639.19	197,118,261.31
固定资产清理					
固定资产合计		1,399,258,530.63	366,786,171.75	974,535,160.75	340,865,930.53
无形资产及递延资产：					
无形资产	13	95,453,113.82	61,813,554.05	63,030,682.74	44,347,973.56
长期待摊费用	14	2,851,496.95	2,536,837.71	3,741,152.06	3,444,361.53
其他长期资产	15	640,000.00			
无形资产及其他资产合计		98,944,610.77	64,350,391.76	66,771,834.80	47,792,335.09
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		3,328,868,879.35	2,819,690,206.41	2,824,384,499.83	2,353,806,606.82

企业负责人：

财务负责人：

编制人：

资产负债表（续）

企业名称：北海银河高科技产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	16	1,037,640,000.00	739,000,000.00	737,240,000.00	460,000,000.00
应付票据	17	44,047,620.00	508,120.00	34,400,000.00	
应付帐款	18	136,569,854.16	52,036,385.67	166,572,445.03	113,840,718.85
预收帐款	19	57,015,468.47	19,393,460.00	77,904,162.78	16,323,543.40
应付工资	20	7,601.04		3,090.40	
应付福利费	21	15,526,950.65	1,044,995.60	12,981,684.74	726,247.48
应付股利					
应交税金	22	20,226,422.41	-964,227.01	23,062,625.42	635,992.69
其他应付款	23	1,657,752.45	-52,029.25	1,439,371.90	39,262.10
其他应付款	24	41,066,166.14	112,975,743.15	51,443,515.20	117,613,491.44
预提费用	25	43,583.74		13,583.74	
预计负债					
一年内到期的长期负债	26	54,792,693.00	54,792,693.00	54,792,693.00	54,792,693.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,408,594,112.06	978,735,141.16	1,159,853,172.21	763,971,948.96
长期负债：					
长期借款	27	438,493,199.98	400,000,000.00	238,493,199.98	200,000,000.00
应付债券					
长期应付款	28	29,116,242.00	29,116,242.00	29,116,242.00	29,116,242.00
专项应付款	29	455,497.20	311,341.20	455,497.20	311,341.20
其他长期负债	30	13,290,601.26		13,560,901.26	
长期负债合计		481,355,540.44	429,427,583.20	281,625,840.44	229,427,583.20
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,889,949,652.50	1,408,162,724.36	1,441,479,012.65	993,399,532.16
少数股东权益		27,391,744.80		22,498,412.52	
股东权益					
股 本	31	418,741,744.00	418,741,744.00	348,951,454.00	348,951,454.00
减：已归还投资					
股本净额		418,741,744.00	418,741,744.00	348,951,454.00	348,951,454.00
资本公积	32	514,739,329.82	514,739,329.82	584,529,619.82	584,529,619.82
盈余公积	33	119,062,133.64	119,062,133.64	119,062,133.64	119,062,133.64
其中：法定公益金		34,346,523.26	34,346,523.26	34,346,523.26	34,346,523.26
未分配利润	34	358,984,274.59	358,984,274.59	307,863,867.20	307,863,867.20
其中：现金股利		7,813,621.72	7,813,621.72	8,466,695.76	8,466,695.76
股东权益合计		1,411,527,482.05	1,411,527,482.05	1,360,407,074.66	1,360,407,074.66
负债和股东权益总计		3,328,868,879.35	2,819,690,206.41	2,824,384,499.83	2,353,806,606.82

企业负责人：

财务负责人：

编制人：

利 润 表

企业名称：北海银河高科技产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	35	536,981,361.52	75,052,049.87	648,212,876.55	45,857,332.89
减：主营业务成本	36	352,268,796.56	61,567,633.17	469,495,461.28	30,886,755.53
主营业务税金及附加	37	6,342,577.55	434,443.29	4,836,729.62	218,264.01
二、主营业务利润		178,369,987.41	13,049,973.41	173,880,685.65	14,752,313.35
加：其他业务利润	38	1,899,376.05	38,272.50	1,562,002.36	
减：营业费用		32,875,939.31	539,426.28	27,971,505.86	314,167.70
管理费用		65,145,857.92	11,405,211.54	51,221,185.21	13,669,486.81
财务费用	39	33,952,624.50	22,031,635.70	14,941,075.28	11,125,288.65
三、营业利润		48,294,941.73	-20,888,027.61	81,308,921.66	-10,356,629.81
加：投资收益	40	4,615,995.71	68,671,209.04	5,285,803.59	86,975,494.54
补贴收入	41	8,762,805.32	3,990,300.00	801,436.53	
营业外收入	42	178,852.83		279,164.89	69,509.00
减：营业外支出	43	555,213.11		546,687.06	360,000.00
四、利润总额		61,297,382.48	51,773,481.43	87,128,639.61	76,328,373.73
减：所得税		7,458,507.33		7,624,836.50	
少数股东损益		2,065,393.72		3,175,429.38	
五、净利润		51,773,481.43	51,773,481.43	76,328,373.73	76,328,373.73

补充资料：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
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		

企业负责人：

财务负责人：

编制人：

利润分配表

企业名称：北海银河高科技产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		51,773,481.43	51,773,481.43	76,328,373.73	76,328,373.73
加：年初未分配利润		307,863,867.20	307,863,867.20	245,109,603.43	245,109,603.43
其他转入					
二、可分配的利润		359,637,348.63	359,637,348.63	321,437,977.16	321,437,977.16
减：提取法定公积金					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
三、可供股东分配的利润		359,637,348.63	359,637,348.63	321,437,977.16	321,437,977.16
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
支付普通股股利		653,074.04	653,074.04	9,773,210.86	9,773,210.86
转作股本的普通股股利				45,515,407.00	45,515,407.00
四、未分配利润		358,984,274.59	358,984,274.59	266,149,359.30	266,149,359.30

企业负责人：

财务负责人：

编制人：

现金流量表

企业名称：北海银河高科技产业股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	注释	合并	母公司
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		539,760,388.56	65,002,309.24
收到的税费返还		6,765,333.67	
收到的其他与经营活动有关的现金	44	25,851,848.37	348,394,332.65
现金流入小计		572,377,570.60	413,396,641.89
购买商品、接受劳务支付的现金		309,067,534.07	43,620,227.41
支付给职工以及为职工支付的现金		52,958,879.50	4,591,573.55
支付的各项税费		56,789,687.13	5,676,940.67
支付的其他与经营活动有关的现金	45	101,887,280.78	454,687,644.58
现金流出小计		520,703,381.48	508,576,386.21
经营活动产生的现金流量净额		51,674,189.12	-95,179,744.32
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		166,905.50	
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		2,200.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		3,036,033.56	
现金流入小计		3,205,139.06	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		110,633,980.63	47,675,772.49
投资所支付的现金		60,792,938.00	60,792,938.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		171,426,918.63	108,468,710.49
投资活动产生的现金流量净额		-168,221,779.57	-108,468,710.49
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		1,009,960,000.00	954,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		1,009,960,000.00	954,000,000.00
偿还债务所支付的现金		859,560,000.00	795,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		34,924,752.29	22,684,709.74
支付的其他与筹资活动有关的现金		8,528,509.97	8,518,479.97
现金流出小计		903,013,262.26	826,203,189.71
筹资活动产生的现金流量净额		106,946,737.74	127,796,810.29
四、 汇率变动对现金的影响额			
五、 现金及现金等价物净增加额			
		-9,600,852.71	-75,851,644.52

企业负责人：

财务负责人：

编制人：

现金流量表（续）

企业名称：北海银河高科技产业股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

补充资料	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		51,773,481.43	51,773,481.43
加：少数股东损益		2,065,393.72	
加：计提的资产减值		7,715,045.14	2,371,849.52
固定资产折旧		39,862,939.08	3,727,337.14
无形资产摊销		1,150,838.52	427,963.01
长期待摊费用的摊销		769,555.11	667,423.82
待摊费用减少（减：增加）		-1,684,125.22	
预提费用增加（减：减少）		30,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			
固定资产报废		63,543.49	
财务费用		33,952,624.50	22,031,635.70
投资损失(减：收益)		-4,615,995.71	-68,671,209.04
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-45,007,801.93	2,635,928.79
经营性应收项目的减少(减：增加)		-14,671,326.58	-104,667,154.68
经营性应付项目的增加(减：减少)		-19,729,982.43	-5,477,000.01
其 他			
经营活动产生的现金流量净额		51,674,189.12	-95,179,744.32
2、不涉及现金的投资和筹资活动：			
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		327,336,341.94	42,891,513.64
减：现金的期初余额		336,937,194.65	118,743,158.16
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		-9,600,852.71	-75,851,644.52

企业负责人：

财务负责人：

编制人：

资产减值准备明细表

企业名称：北海银河高科技产业股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年 增加数	本年减少数			年末余额
			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	41,312,877.12	7,830,270.79	※	※	292,945.45	48,850,202.46
其中：应收帐款	35,391,238.63	7,113,423.45	※	※	110,682.72	42,393,979.36
其他应收款	5,921,638.49	716,847.34	※	※	182,262.73	6,456,223.10
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	584,946.27	11,803.57				596,749.84
其中：库存商品						
原材料	584,946.27	11,803.57				596,749.84
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	1,088,307.14	183,287.72				1,271,594.86
其中：房屋、建筑物						
机器设备	1,088,307.14	183,287.72				1,271,594.86
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						
总计	42,986,130.53	8,025,362.08			292,945.45	50,718,547.16

企业负责人：

财务负责人：

编制人：