

**中国天地卫星股份有限公司**  
**CHINA SPACESAT CO., LTD.**

**2005 年半年度报告**  
(2005 年 1 月 1 日—2005 年 6 月 30 日)



2005 年 8 月 5 日

# 目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、股本变动和主要股东持股情况.....	7
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	9
五、管理层讨论与分析.....	10
六、重要事项.....	12
七、财务会计报告.....	15
八、备查文件.....	16

## 一、重要提示

公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司全体董事出席董事会会议。

公司半年度财务报告未经审计。

公司董事长袁家军先生、总裁臧伟先生、副总裁兼财务总监金学生先生及财务部总经理王黎女士声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

董事长：袁家军

2005年8月5日

## 二、公司基本情况

### (一) 公司简介

- 1、 公司法定中文名称：中国天地卫星股份有限公司  
公司法定英文名称：China Spacesat Co., Ltd.
- 2、 公司股票上市证券交易所：上海证券交易所  
股票简称：中国卫星  
股票代码：600118
- 3、 公司注册地址：北京市海淀区阜成路 16 号  
公司办公地址：北京市海淀区阜成路 16 号航天科技大厦 15 楼  
邮政编码：100037  
公司网址：<http://www.spacesat.com.cn>
- 4、 公司法定代表人：袁家军
- 5、 公司董事会秘书：万银娟  
联系电话：010—68768897，010—68371188 转 890  
传 真：010—68768891  
电子信箱：[600118@spacesat.com.cn](mailto:600118@spacesat.com.cn)
- 6、 信息披露网址：<http://www.sse.com.cn>  
信息披露报刊名称：上海证券报  
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 7、 其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1997 年 8 月 21 日  
公司首次注册登记地点：北京市东三环北路 1 号  
公司变更注册登记日期：2002 年 8 月 6 日  
公司变更注册登记地点：北京市海淀区阜成路 16 号  
公司法人营业执照注册号：1000001002745  
公司税务登记号码：110108100027454  
公司聘请的境内会计师事务所名称：中和正信会计师事务所有限公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市朝阳区东三环中路 25 号住总大厦 E 层

### (二) 主要财务数据和指标：

#### 1、 主要会计数据和财务指标

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比率 (%)
流动资产 (元)	656,509,097.42	943,795,721.16	-30.44
流动负债 (元)	479,027,203.32	665,810,682.68	-28.05

总资产(元)	874,601,048.85	1,129,459,957.26	-22.56
股东权益(不含少数股东权益)(元)	325,174,476.85	321,367,630.66	1.18
每股净资产(元/股)	1.43	1.41	1.42
调整后的每股净资产(元/股)	1.41	1.38	2.17
	<b>2005年(1-6月)</b>	<b>2004年(1-6月)</b>	<b>增减比率(%)</b>
净利润(元)	3,806,846.19	4,625,356.77	-17.70
扣除非经常性损益后的净利润(元)	2,883,118.82	3,604,343.70	-20.01
每股收益(元/股)	0.02	0.02	-
每股收益(加权)(元/股)	0.02	0.02	-
净资产收益率(%)	1.17	1.43	减少0.26个百分点
经营活动产生的现金流量净额(元)	-71,471,773.07	-114,730,124.49	37.70

## 2、扣除的非经常性损益项目和涉及金额

其中非经常性损益项目及其金额如下(纳入合并报表子公司的非经常性损益按持股比例计算确定):

项 目	金 额(元)
(一) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-81,371.62
(二) 短期投资损益	20,272.44
(三) 扣除公司日常根据企业会计准则规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-14,903.87
(四) 出售处置股权损益	1,001,412.14
非经常性损益合计	925,409.09
减: 所得税影响	1,681.72
扣除所得税影响后的非经常性损益合计	923,727.37

变动原因说明:

(1) 总资产、流动资产和流动负债减少的原因: 1) 公司将所持控股子公司航天四创科技有限责任公司(以下简称: 航天四创)的股权置出, 期末未将其资产负债表纳入合并范围; 2) 公司本报告期初部分预收款和存货报告期内结转为损益。

(2) 经营活动产生的现金流量净额增加的原因: 由于航天东方红卫星有限公司(以下简称东方红公司)采购所支付的现金比上年同期减少所致。

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.32	9.37	0.13	0.13

营业利润	0.92	0.92	0.01	0.01
净利润	1.17	1.18	0.02	0.02
扣除非经常性损益后的净利润	0.89	0.89	0.01	0.01

### 三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本结构未发生变动。

(二) 报告期末公司股东总数为 13334 名。

(三) 报告期末公司前十名股东持股情况：

1、截止到 2005 年 6 月 30 日，公司前 10 名股东持股情况如下：

序号	股东名称	报告期内增减	期末持股数量(股)	比例(%)	持股种类	股东性质
1	北京航天卫星应用总公司	0	94768965	41.67	A 股	国有法人股
2	中国航天科技集团公司第五研究院	0	21207483	9.33	A 股	国有法人股
3	中国旅游商贸服务总公司	0	9476352	4.17	A 股	国有法人股
4	北京波菲特旅游礼品有限责任公司	0	6912000	3.04	A 股	法人股
5	港旅建筑装饰工程有限公司	0	5184000	2.28	A 股	法人股
6	北京万通达储运公司	0	3456000	1.52	A 股	国有法人股
7	贺营军	+502180	502180	0.22	A 股	流通股
8	陆全福	+417438	417438	0.18	A 股	流通股
9	张天杰	0	384820	0.17	A 股	流通股
10	浙江嘉化实业股份有限公司	0	373300	0.16	A 股	流通股

注：前十名股东中，第一股东和第二股东的实际控制人相同；第三股东是第四、五、六名股东的控股股东。

2、截止到 2005 年 6 月 30 日，公司前 10 名流通股股东持股情况如下：

序号	股东名称	期末持股数量(股)	股份类别
1	贺营军	502180	A 股
2	陆全福	417438	A 股
3	张天杰	384820	A 股
4	浙江嘉化实业股份有限公司	373300	A 股
5	柯昌华	370526	A 股
6	北京市博龙堂医药有限责任公司	360900	A 股
7	罗志强	302926	A 股
8	北京公明药业有限责任公司	302200	A 股
9	于祥利	300000	A 股
10	张林才	270220	A 股

注：公司未知上述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情况

1、报告期内公司实际控制人没有发生变化。

2、报告期内，中国航天科技集团公司下发了天科经[2005]207 号文，控

股股东北京航天卫星应用总公司（以下简称航卫总）与中国空间技术研究院（又称中国航天科技集团公司第五研究院，以下简称：空间研究院）签署了《股权划转协议》，航卫总将所持有的中国卫星 9476.8965 万股国有法人股中的 7201.91 万股无偿划转给空间研究院，股权划转完成后，空间研究院共计持有中国卫星 9322.6583 万股，占总股本的 41%，航卫总持有中国卫星 2274.9865 万股，占总股本的 10%。本次股权划转已获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权〔2005〕596 号文《关于中国天地卫星股份有限公司国有股划转有关问题的批复》批准。该等股权划转事宜尚需取得中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）对空间研究院相关要约收购义务的豁免，并进而办理相应的股份过户登记手续。

目前，该等股权划转事宜已上报中国证监会，相关申报文件正在审核过程中。

## 四、董事、监事、高级管理人员情况

### （一）报告期内公司董事、监事及高级管理人员持有公司股票的情况

报告期内公司董事刘群先生持有公司股票 11,516 股,除此之外公司董事、监事及高级管理人员均不持有公司股票。

### （二）报告期内公司董事、监事及高级管理人员的新聘或解聘情况

1、2005年6月13日,公司2004年度股东大会进行了公司董事会换届选举和公司监事会换届选举,选举袁家军先生、臧伟先生、赵大鹏先生、刘群先生、许世龙先生、莫跃明先生为公司第四届董事会董事,选举黄卫平先生、崔利国先生、汤谷良先生为公司第四届董事会独立董事;选举张欣女士、陈兆根先生为公司第四届监事会监事,与职工代表监事王文涛先生组成公司第四届监事会。上述股东大会决议公告刊登在2005年6月14日《上海证券报》上。

2、2005年6月13日,公司第四届董事会第一次会议选举袁家军先生为董事长,聘任臧伟先生为公司总裁,聘任金学生先生为公司副总裁兼财务总监,聘任刘群先生为公司副总裁,聘任王莉女士为公司副总裁,聘任万银娟女士为董事会秘书。同日,公司第四届监事会第一次会议选举张欣女士为监事会主席。上述会议决议公告刊登在2005年6月14日《上海证券报》上。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 经营成果以及财务状况分析

报告期内公司小卫星制造及应用业务的收入出现大幅增长，主要是由于报告期内公司小卫星制造业务确认节点项目数量增加所致。但由于卫星应用业务持续亏损，加之小卫星型号不同、具体技术要求不同，因技术难度的差异造成不同型号毛利率也有所不同，因此相关小卫星制造及应用业务收入和利润未能实现同步增长。

报告期内，公司进行了部分资产置换，置出了航天四创 70%的股权，置入了东方红公司 15.21%的股权，这一置换使公司进一步增加了小卫星研制业务的比重，优化了公司的资产结构，为公司经营业绩的改善打下了基础。

报告期内公司完成主营业务收入 22,683.9 万元，比上年同期增加 95.80%；净利润 380.7 万元，比上年同期下降了 17.70%。

#### 1、主要财务指标同比增减变化如下：

单位：人民币元

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月	报告期比上年同期增减(%)
主营业务收入	226,838,509.21	115,853,191.32	95.80
主营业务利润	30,290,386.07	42,965,576.80	-29.50
净利润	3,806,846.19	4,625,356.77	-17.70
现金流量净增加额	-112,805,524.90	-107,517,210.50	-4.92

#### 2、报告期内总资产和股东权益与期初相比变化如下：

单位：人民币元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	报告期末比期初增减(%)
总资产	874,601,048.85	1,129,459,957.26	-22.56
股东权益	325,174,476.85	321,367,630.66	1.18

变动原因说明：

(1) 主营业务收入变动主要是由于小卫星制造业务收入比上年同期增加所致。

(2) 总资产变动主要是由于公司当期合并报表范围变化和本报告期初部分预收款和存货报告期内结转为损益所致。

### (二) 报告期内主要经营情况

1、占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品情况：

单位：人民币元

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	主营业务成本比上年同期	毛利率比上年同期绝对增减(%)

				减(%)	增减(%)	
小卫星制造及应用	216,223,792.44	192,361,202.91	11.04	115.54	204.27	-25.94
产品研制及销售	4,898,051.57	2,803,421.16	42.76	-53.50	-66.20	21.50
旅游服务	5,716,665.20	905,970.85	84.15	14.23	-5.52	3.31
其中：关联交易						
关联交易定价原则						
合计	226,838,509.21	196,070,594.92	13.56	95.80	170.54	-23.88

变动原因说明：

(1) 小卫星制造及应用业务业务收入变动原因：报告期内公司小卫星制造业务确认节点项目数量增加。

(2) 小卫星制造及应用毛利率变动原因：

1) 卫星应用业务持续亏损；

2) 小卫星型号不同、具体技术要求不同，技术难度也有差异，故不同报告期的毛利率有所差异。

## 2、报告期内主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	主营业务收入	比上年同期增减(%)
北京	220,364,235.55	100.12
四川	4,834,495.20	11.57
江西	882,170.00	31.40
江苏	757,608.46	3.15

## (三) 报告期内投资情况

报告期内，公司无募集资金及非募集资金投资情况。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理情况

报告期内，公司按照上海证券交易所《股票上市规则》(2004年修订)、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》的要求，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理办法》进行了修订，制定了《独立董事工作制度》、《重大信息内部报告制度》。

公司治理的实际状况符合中国证监会有关文件的要求。

(二) 报告期内，公司无以前期间拟定、在报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案。报告期公司不进行利润分配、公积金转增股本。

(三) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内，公司的重大资产收购、出售及资产重组事项。

2005年6月13日，公司2004年度股东大会审议通过了《中国卫星资产置换的议案》，同意将中国卫星持有的航天四创70%股权与空间研究院持有的东方红公司15.21%股权进行股权置换。经过该等股权置换，中国卫星持有东方红公司的股权增至85.21%，并不再持有航天四创的股权。

根据中国卫星与空间研究院2005年5月11日签订的《股权置换协议》，双方同意以具有从事证券业务资格的中发国际资产评估有限公司出具的相关资产评估报告所载明的置入股权和置出股权的评估值为基准进行股权置换。置出股权与置入股权评估金额的差额以现金补足。

以上相关公告刊登在2005年5月14日、6月14日的《上海证券报》上。

(五) 报告期内公司发生的重大关联交易事项

1、报告期内公司控股子公司东方红公司关联方关联交易的执行情况。

单位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占2005年日常关联交易预计的比重	结算方式	对公司的影响
空间研究院及豁免披露关联方	租赁、技术服务、采购	市场价	9,273	23.18%	按协议约定的方式履行	无重大影响

2、其他重大关联交易

1) 报告期内公司获得航天科技财务有限责任公司(以下简称：航天财务公司)提供的壹亿元人民币免担保综合授信额度，期限壹年，贷款利息同商业银行一致。

2) 报告期内公司从航天财务公司累计贷款6,300万元，贷款年利率为4.96%；累计归还贷款9,800万元。

3) 报告期内公司控股子公司中兴医疗从航天财务公司借入资金200万元，贷款年利率为4.96%。

4)报告期内公司应付中国航天科技集团公司第 710 所房屋租金 77.49 万元。

5)公司其他关联交易均为报告期前发生而持续到报告期的,相关信息已在以往定期报告或临时报告中披露,有关履行情况参见本报告中“(六)报告期内公司重大合同及履行情况”。

#### (六) 报告期内公司重大合同及履行情况

1、在报告期以前发生但延续到报告期,公司托管、承包、租赁其他公司资产的事项。

(1)公司向中国航天科技集团公司第 710 研究所租赁办公场所。

(2)公司控股子公司航天量子数码科技(北京)有限公司向中国航天科技集团公司第 710 研究所租赁办公场所。

(3)公司控股子公司东方红公司向空间研究院租赁办公楼、实验楼和厂房。

(4)公司控股子公司东方红公司向空间研究院租赁生产经营用设备。

2、报告期内公司无担保情况。

3、报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

(七)公司或持股 5%以上股东在报告期内没有发生或以前发生但持续到报告期的对经营成果、财务状况可能产生重大影响的承诺事项。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

经 2005 年 6 月 13 日召开的 2004 年度股东大会同意,公司不再与原聘任会计师事务所北京兴华会计师事务所有限责任公司续聘,改聘中和正信会计师事务所有限公司作为公司 2005 年度财务报告的审计机构,聘期一年,年度报酬为 45 万元人民币。相关公告刊登在 2005 年 6 月 14 日《上海证券报》上。

#### (九) 已披露重要信息索引

事项名称	刊登日期及版面	
	日期	版面
公司 2004 年年度业绩预警提示性公告	2005 年 4 月 15 日	C 叠
公司 2004 年年度报告 公司第三届董事会第二十七次会议决议公告 公司第三届监事会第十五次会议决议公告 公司关联交易公告	2005 年 4 月 20 日	C33 版
公司 2005 年第一季度报告	2005 年 4 月 27 日	C25 版
公司第三届董事会第二十九次会议决议公告 公司第三届监事会第十六次会议决议公告	2005 年 4 月 28 日	C60 版
关于中国卫星国有法人股划转的提示性公告	2005 年 5 月 11 日	C8 版
公司第三届董事会第三十次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知 公司第三届监事会第十七次会议决议公告 中国卫星资产置换关联交易公告	2005 年 5 月 14 日	28 版

公司 2004 年度股东大会决议公告 公司第四届董事会第一次会议决议公告 公司第四届监事会第一次会议决议公告	2005 年 6 月 14 日	C7 版
关于公司国有法人股股权划转进展情况的公告 中国卫星收购报告书摘要 中国卫星股东持股变动报告书	2005 年 6 月 28 日	C7 版、C8 版

以上公告均刊登在《上海证券报》上和上海证券交易所网站：  
<http://www.sse.com.cn>。

## 七、财务会计报告(未经审计)

(一) 会计报表(附后)

(二) 会计报表附注(附后)

## 八、备查文件

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二) 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。

中国天地卫星股份有限公司董事会

2005年8月5日

# 中国天地卫星股份有限公司

## 会计报表附注

### 一、公司简介

中国天地卫星股份有限公司（以下简称“中国卫星”或“公司”）的前身是中国泛旅实业发展股份有限公司（以下简称“中国泛旅”），中国泛旅是经国家体改委改生[1997]77号文批准，由中国旅游商贸服务总公司（以下简称“中旅贸”）作为主要发起人，联合北京波菲特旅游礼品有限责任公司、港旅建筑装饰工程有限公司、北京万通达储运公司、黄山昱鑫旅游实业公司共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。公司于1997年8月21日成立，领有1000001002745号营业执照。

2002年3月21日，北京航天卫星应用总公司（以下简称“航卫总”）与中旅贸签署了《股权转让协议》，根据协议条款，中旅贸将其所持有中国泛旅53.95%股权中的51%股权转让给航卫总。2002年9月2日双方在中国证券结算有限责任公司上海分公司办理了股份过户手续。

2002年8月6日，经国家工商局审核批准，公司名称由“中国泛旅实业发展股份有限公司”变更为“中国天地卫星股份有限公司”。2002年8月12日，公司简称由“中国泛旅”变更为“中国卫星”。2002年9月28日，经国家工商局审核批准，公司变更了经营范围。变更后公司主营业务为：卫星及相关产品的研发、设计、制造、销售；卫星应用技术综合信息服务；计算机系统集成、软件产品开发；旅游项目投资、经营；与上述业务相关的技术交流、培训；信息咨询（以上国家有专项专营规定的除外）。

根据2003年1月23日财政部财企[2003]45号文《财政部关于中国天地卫星股份有限公司国有股划转有关问题的批复》，黄山昱鑫旅游实业公司将所持中国卫星230.4万股国有法人股划转给中旅贸，划转后中旅贸共持有公司4.17%的股权。

根据公司2003年6月30日召开的2002年度股东大会决议，以公司2002年12月31日的总股本189,504,000股为基数，向全体股东每10股送2股并派发现金红利0.5元(含税)，共计分配股利47,376,000.00元，其中股票股利37,900,800.00元，现金股利为9,475,200.00元。送股后公司的股本为227,404,800.00元。

2003年8月15日，航卫总与中国空间技术研究院（以下简称“空间研究院”）签署《股权转让协议》，根据协议条款，航卫总将其持有本公司11,597.6448万股中的

2,120.7483 万股转让给空间研究院。此次转让于 2003 年 11 月 14 日获得国务院国有资产监督管理委员会批准，批准文号：国资产权函[2003]343 号《关于中国天地卫星股份有限公司部分国有股转让有关问题给予批复》。2003 年 12 月 10 日，航卫总与空间研究院在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份过户登记手续。至此，航卫总持有本公司股份 9476.8965 万股，占总股本的 41.67%；空间研究院持有本公司股份 2,120.7483 万股，占总股本的 9.33%。航卫总与空间研究院的实际控制人均为中国航天科技集团公司，二者为关联股东。

2005 年 5 月 9 日，航卫总与空间研究院签署了《股权划转协议》，航卫总将所持有的中国卫星 9476.8965 万股国有法人股中的 7201.91 万股无偿划转给空间研究院，股权划转完成后，空间研究院共计持有中国卫星 9322.6583 万股，占总股本的 41%，航卫总持有中国卫星 2274.9865 万股，占总股本的 10%。本次股权划转已获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权〔2005〕596 号文《关于中国天地卫星股份有限公司国有股划转有关问题的批复》批准。该等股权划转事宜尚需取得中国证券监督管理委员会（以下简称：中国证监会）对空间研究院相关要约收购义务的豁免，并进而办理相应的股份过户登记手续。目前，该等股权划转事宜已上报中国证监会，相关申报文件正在审核过程中。

公司经济性质为股份有限公司，所属行业原系旅游行业，现为信息技术业。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计制度

公司及控股子公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度

以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 3、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务,按发生当日外汇市场汇价的中间价折合本位币入账,期末将外币账户余额按月末外汇市场汇价的中间价进行调整,发生的差额,属于与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的外币专门借款的本金及利息发生的部分予以资本化,属于筹建期间的部分计入长期待摊费用,其他部分作为汇兑损益计入当期损益。

#### 6、现金等价物的确认标准

现金等价物的确认标准为企业持有的期限短(一般是指从购买日起3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、坏账核算方法

坏账的确认标准:债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的,或因债务人逾期未履行其偿债义务,且具有明显特征表明无法收回的款项。坏账核算采用备抵法,坏账准备的计提范围为应收账款和其他应收款,坏账准备的计提方法为按账龄分析法结合实际情况计提。具体比例如下:

账龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	40%
4-5年	50%
5年以上	100%

#### 8、存货核算方法

存货包括小卫星研制未完工程、库存商品、分期收款发出商品、原材料、在产品和低值易耗品等。

存货按实际成本计价。存货发出采用加权平均法结转成本。低值易耗品采用五五摊销法。

存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。每年末(或者其他盘点时间)，公司对所有存货进行一次全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下存货账面记录相核对，对于实地盘点结果与账面数量的差异，在查明原因后，并根据公司的管理权限报相关机构批准后，将盘盈、盘亏的存货按不同的发生原因分别转入管理费用和营业外收支。

存货跌价损失准备的确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

## 9、短期投资核算方法

### (1)短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则—投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息后入账。短期证券投资持有期间所收到的股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，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。

### (2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期末及年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按个别类别计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

## 10、长期投资核算方法

(1) 长期债权投资：按取得时的初始投资成本入账，初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期的债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；溢价或折价在债券购入后至到期日的期间内按直线法摊销，同时确认相关债券利息收入。

(2)长期股权投资：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按取得时的初始投资成本入账，公司对被投资单位无控制、无共同控制或者无重大影响的，长期股权投资按成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资按权益法核算。

对外长期投资采用成本法时，被投资单位宣告分派的利润或现金股利，确认为当期

投资收益。本公司确认投资收益，仅限于所获得的被投资单位在接受单位投资后产生的累计净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本收回，冲减投资的账面价值。

对外长期股权投资采用权益法核算时，公司在取得股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额（法规或公司章程规定不属于投资企业的净利润除外），调整投资的账面价值，并确认为当期的投资收益。公司按被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少投资的账面价值。

公司取得股权成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按规定投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

(3)长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期股权投资账面价值时，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，计入当期损益。

#### 11、委托贷款计价及委托贷款减值准备的确认标准

公司委托贷款根据实际委托的金额确定，期末根据规定的利率计提应收利息。对于有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

#### 12、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产确认标准：使用期超过一年的房屋、建筑、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；或单位价值在 2000 元以上，并且使用期超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价：按取得时的成本入账。其中：融资租入固定资产根据《企业会计准则—租赁》的规定，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。如果融资租赁资产占企业资产总额比例等于或低于 30%

的，在租赁开始日，也可按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

(4) 固定资产折旧采用直线法计算，并按固定资产的类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 5%）确定其折旧年限和年折旧率。

(5) 对固定资产逐项进行检查，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

### 13、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

### 14、无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际发生额核算，按合同规定受益期、法律规定有效年限或十年期限分期平均摊销。

对被其他新技术替代且丧失使用价值和转让价值、超过法律保护期且不能带来经济利益、市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复及其他足以证明已丧失使用价值和转让价值的无形资产，按无形资产预计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。

### 15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费根据具体内容按预计受益期限分期平均摊销。如长期待摊费用项目不能使以后会计期间带来受益，则长期待摊费用全部转入当期损益。

公司在筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

### 16、借款费用的会计处理方法

#### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则—借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款和发

生的利息、折价或溢价的摊销费用、辅助费用和汇兑差额，在同时符合以下条件的情况下予以资本化，计入该项资产的成本：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。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若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3个月，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。

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；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

## （2）借款费用资本化金额的计算

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率的乘积计算确定。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

## 17、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，确认营业收入的实现。

### （2）提供劳务（不包括长期合同）

公司向受益方提供劳务，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

### （3）让渡他人使用本企业资产

利息收入按他人使用本企业现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的时间和方式计算确定。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。

#### 18、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。

#### 19、利润分配

公司章程规定税后利润按以下顺序分配：(1) 弥补亏损；(2) 提取 10%法定盈余公积；(3) 提取 10%法定公益金；(4) 提取任意盈余公积金；(5) 分红：由董事会按法律规定和公司经营状况决定，提交股东大会审议通过。

公司控股子公司成都花水湾樱花宾馆有限责任公司、航天量子数码科技(北京)有限公司按照税后利润的 5%提取法定公益金。

#### 20、合并报表的编制方法

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》和财会工字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。对合营企业的合并，根据《企业会计制度》的规定，将合营企业的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照公司对合营企业的投资比例进行合并。合并时，对公司与合营企业之间的内部交易事项，均按比例予以抵消，但不抵消内部未实现的亏损。当子公司资产总额、销售收入及当期净利润按照规定的资产标准、销售收入和利润标准计算公式计算得出的比率均在 10%以下时，根据重要性原则，该子公司可以不纳入合并范围，但本年度有累计未弥补亏损或本年度发生亏损的子公司除外。

### 三、税项

#### (一) 适用税率

- 1、增值税：按 4%、17%税率计缴增值税；
- 2、营业税：税率为 3%、5%、20%；
- 3、城市维护建设税：按应交流转税额的 1%、7%计算缴纳；
- 4、教育费附加：按应交流转税额的 3%计算缴纳；

5、所得税：税率为 33%。

(二) 公司及公司下属子公司享受的税收优惠政策

1、中国卫星

公司为北京市高新技术企业，减按 15% 税率征收所得税。

2、航天东方红卫星有限公司(以下简称“东方红”)

增值税：根据北京市海淀区国家税务局海国税批复 [2003]00120 号《关于航天东方红卫星有限责任公司申请享受军工产品免征增值税的批复》，免征增值税。

所得税：该公司为北京市高新技术企业，减按 15% 税率征收所得税。根据北京市国家税务局[94]京国税务号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定及北京市海淀区国家税务局海国税批复 [ 2004 ] 04753 号《高新技术企业减征企业所得税批复》，该公司自 2004 年至 2006 年度减半征收企业所得税。

3、航天四创科技有限责任公司（以下简称“航天四创”）

该公司为北京市高新技术企业，减按 15% 税率征收所得税。

4、北京航天中兴医疗系统有限公司(以下简称“中兴医疗”)

该公司为北京市高新技术企业，减按 15% 税率征收所得税。

5、航天量子数码科技（北京）有限公司(以下简称“航天数码”)

该公司为北京市高新技术企业，减按 15% 税率征收所得税。自开办之日起，公司享受“三免三减半”的优惠政策。

**四、控股子公司及合营企业**

(一)公司所控制的所有子公司和合营企业情况，公司合并报表的合并范围：

单位：万元

公司名称	公司简称	业务性质	注册资本	主营范围	本公司对其投资额	占权益比例	是否合并
北京天地恒泰技术开发有限责任公司	恒泰	科技服务业	1,300.00	技术开发转让	1,300.00	100%	是
北京天地恒丰科技有限公司	恒丰	科技服务业	50.00	技术开发转让	784.66	100%	是

江西庐山秀峰客运索道有限公司	庐山索道	旅游业	380.00	索道客运	800.00	80%	是
成都花水湾泛游乐有限责任公司	花水湾游乐	旅游业	600.00	旅游滑道	420.00	70%	是
成都花水湾樱花宾馆有限责任公司	樱花宾馆	服务业	2,154.72	客房服务	1,142.00	53%	是
航天四创科技有限责任公司	航天四创	信息服务业	9,000.00	计算机系统集成和软件开发	6,298.59	70%	是
航天东方红卫星有限公司	东方红	制造业	5,000.00	卫星工程	15,472.82	85.21%	是
北京歌华网络文化资讯有限公司	歌华资讯	信息服务业	200.00	组织文化艺术交流	100.00	50%	否
北京航天中兴医疗系统有限公司	中兴医疗	制造业	815.00	医疗设备及其系统、光机电产品的技术开发	722.00	65%	是
航天量子数码科技(北京)有限公司	航天数码	信息技术业	4,000.00	卫星应用	2,000.00	50%	是

## (二)合并报表范围的变动

公司于2005年5月11日召开了第三届董事会第三十次会议，会议审议通过了《中国卫星资产置换的议案》，此次股权置换交易中，公司置出航天四创70%的股权，置入东方红公司15.21%的股权。该资产置换事宜于2005年6月13日公司2004年股东大会上表决通过并予以实施。航天四创纳入合并期报表为2005年1月1日-2005年6月13日的利润表、现金流量表。

## 五、会计报表主要项目注释(货币单位:人民币元)

### (一) 合并报表主要项目注释：

#### 1、货币资金

项 目	2005.6.30			2004.12.31		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币

现金	855,282.36	425,754.16
银行存款	372,095,302.68	508,260,118.87
银行存款(欧元)	894,357.74 11.2627	10,072,882.92
其他货币资金	180,587.74	780,686.10
合 计	373,131,172.78	519,539,442.05

## 2、应收账款

账 龄	2005.6.30				2004.12.31			
	金 额	比例(%)	坏账准 备计提 比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准 备计提 比例(%)	坏账准备
一年以内	15,793,492.11	60.23	5	789,674.61	37,148,297.15	54.29	5	1,857,414.86
一至二年	1,766,904.20	6.74	10	176,690.42	15,345,316.02	22.43	10	1,534,531.60
二至三年	7,195,143.99	27.43	20	1,439,028.80	8,180,733.97	11.95	20	1,636,146.80
三至四年	513,924.62	1.96	40	205,569.85	6,754,723.66	9.87	40	2,701,889.47
四至五年	313,781.95	1.20	50	156,890.98	313,781.95	0.46	50	156,890.98
五年以上	640,290.10	2.44	100	640,290.10	685,590.10	1.00	100	685,590.10
合计	26,223,536.97	100.00		3,408,144.76	68,428,442.85	100.00		8,572,463.81
净 额	22,815,392.21				59,855,979.04			

注1：应收账款中，无应收持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款。

注2：本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计17,727,126.12元，占应收账款总额的比例为67.60%。

## 3、其他应收款

账龄	2005.6.30				2004.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
一年以内	5,217,283.68	60.30	5	260,864.20	7,935,771.04	60.26	5	396,788.57
一至二年	932,950.00	10.78	10	93,295.00	929,708.62	7.06	10	92,970.86
二至三年	1,912,091.00	22.10	20	382,418.20	2,745,222.19	20.85	20	549,044.44
三至四年			40		739,718.96	5.62	40	295,887.58
四至五年	589,338.02	6.82	50	294,669.01	701,313.90	5.33	50	350,656.95
五年以上			100		115,614.88	0.88	100	115,614.88
合计	8,651,662.70	100.00		1,031,246.41	13,167,349.59	100.00		1,800,963.28
净额	7,620,416.29				11,366,386.31			

注1：其他应收款中，无应收持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位账款。

注2：本项目期末余额中前五名的欠款金额合计3,595,400.35元，占其他应收款总额的比例为41.56%。

注3：其他应收款中欠款金额较大明细如下：

单位名称	金额	账龄	款项内容	占其他应收款总额的比例
中国旅游商贸服务总公司	1,600,000.00	2-3年	出售固定资产尾款	18.49%

#### 4、预付账款

账龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

一年以内	150,763,968.61	93.32	111,243,718.16	90.00
一至二年	9,940,959.97	6.15	11,546,890.97	9.34
二至三年	816,559.48	0.51	814,879.48	0.66
三年以上	30,547.10	0.02	547.10	
合 计	161,552,035.16	100.00	123,606,035.71	100.00

注1：预付持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项明细如下：

单位名称	金额	账 龄	款项内容	未收回的原因
中国空间技术研究院	336,659.00	1年以内	货款	合同约定

注2：本项目期末余额中龄超过1年的为10,788,066.55元，其中金额较大的如下：

单位名称	金额	账 龄	款项内容	未收回的原因
深圳唯亿思科技有限公司	9,660,000.00	1-2年	购货订金	合同约定

## 5、存货

项目	存货		存货跌价准备			
	2005.6.30	2004.12.31	年初数	本期计提	本期转回	期末数
卫星及应用未完工程	70,742,405.59	183,165,328.99				
库存商品	7,959,047.41	26,664,746.73				
分期收款发出商品	968,395.34	1,037,779.27				
原材料	1,885,998.15	10,844,121.72				
在产品	8,649,121.30	4,517,284.95				
低值易耗品	206,912.85	237,161.26				
在途商品		253,835.04				
合 计	90,411,880.64	226,720,257.96				

## 6、待摊费用

项目	2005.6.30	2004.12.31	2005.6.30余额结存原因
待转增值税进项税	90,372.53	1,806,013.95	未抵扣增值税进项税
租赁费	65,100.39	158,416.03	按受益期末摊销完
保险费	1,341.51	2,273.14	按受益期末摊销完
报刊费	800.04	1,264.80	按受益期末摊销完
低值易耗品摊销	95,936.34		按受益期末摊销完
修理费	16,970.00		按受益期末摊销完
其他	93,909.53	129,432.17	按受益期末摊销完
合 计	364,430.34	2,097,400.09	

## 7、长期投资

类 别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
长期股权投资				
其中：对子公司投资				
对合营企业投资	2,164,607.49		681,503.29	1,483,104.20
对联营企业投资	26,815,849.93	7,500,158.33	1,860,261.67	32,455,746.59
股权投资差额	53,125,169.71	48,193,313.79	7,495,448.09	93,823,035.41
减：减值准备				
合 计	82,105,627.13	55,693,472.12	10,037,213.05	127,761,886.20

注：报告期初，中国卫星和控股子公司航天四创分别持有天泰雷兹 25.5%的股份，天泰雷兹属于中国卫星合并报表范围。报告期内航天四创 70%的股份置出中国卫星，中国卫星仅直接持有天泰雷兹 25.5%的股份，对天泰雷兹的投资属于对联营企业的投资。这是报告期对联营企业投资增加的主要原因。

### (1) 长期股权投资

注：长春净月潭游乐有限责任公司以下简称“净月潭”；北京港美综合服务大厦有

限公司以下简称“港美大厦”；泛旅成都网络公司以下简称“成都网络”；中外合资南岳客运索道运输有限公司以下简称“南岳索道”。

被投资单位简称	投资期限	投资金额	持股比例	2004.12.31	本期权益增减	本年实收红利	累计权益增减	2005.6.30
1、权益法核算的长期股权投资								
净月潭	50年	8,600,000.00	30%	9,248,062.29	352,294.21		1,000,356.50	9,600,356.50
港美大厦	40年	10,031,647.51	25%	8,409,027.18	-278,414.70		-1,901,035.03	8,130,612.48
成都网络	7.5年	3,019,263.67	25%	3,020,755.91	-5,012.00		-3,519.76	3,015,743.91
歌华网络	20年	1,000,000.00	50%	439,856.12	-20,214.79		-580,358.67	419,641.33
威胜霄汉	20年	1,500,000.00	50%	1,724,751.37	-661,288.50		-436,537.13	1,063,462.87
天泰雷兹	20年	7,147,864.12	25.5%		-1,576,834.97		-1,576,834.97	5,571,029.15
小计		31,298,775.30		22,842,452.87	-2,189,470.75		-3,497,929.06	27,800,846.24
2、成本法核算的长期股权投资								
南岳索道	25年	6,138,004.55	17%	6,138,004.55		170,000.00		6,138,004.55
小计		6,138,004.55	17%	6,138,004.55		170,000.00		6,138,004.55
合计		37,436,779.85		28,980,457.42	-2,189,470.75	170,000.00	-3,497,929.06	33,938,850.79

(2) 期投资股权投资差额：

被投资单位简称	初始金额	股权投资差额产生原因	摊销期限	年初数	本期增加	本期摊销	本期转出	摊销余额	剩余摊销年限
港美大厦	1,939,754.12	评估增值	20年	1,260,840.12		48,493.86		1,212,346.26	12年6个月
航天四创	5,214,255.35	溢价	10年	3,910,691.47		260,712.78	3,649,978.69		
东方红	100,821,254.65	溢价	10年	44,080,060.74	45,141,177.91	3,160,180.32		86,061,058.33	7年5个月-9年11个月
中兴医疗	4,469,512.41	溢价	10年	3,873,577.38		223,475.64		3,650,101.74	8年2个月
天泰雷兹	3,052,135.88	溢价	10年		3,052,135.88	152,606.80		2,899,529.08	9年6个月

小 计 115,496,912.41 53,125,169.71 48,193,313.79 3,845,469.40 3,649,978.69 93,823,035.41

## 8、固定资产及累计折旧

### (1)固定资产原值

原 值	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋建筑 物	21,750,214.83			21,750,214.83
机器设备	19,437,755.74	49,152.00	2,611,050.00	16,875,857.74
电子设备	33,724,989.22	154,898.00	13,900,113.32	19,979,773.90
运输设备	9,170,293.29	132,496.00	1,562,515.12	7,740,274.17
其他设备	8,789,071.68	4,097,316.66	1,345,845.65	11,540,542.69
合 计	92,872,324.76	4,433,862.66	19,419,524.09	77,886,663.33

### (2)累计折旧

累 计 折 旧	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋建筑 物	2,713,318.08	556,323.96		3,269,642.04
机器设备	6,733,497.71	628,912.96	439,035.31	6,923,375.36
电子设备	9,736,871.39	1,017,347.66	7,583,410.93	3,170,808.12
运输设备	2,466,905.89	419,572.25	607,636.72	2,278,841.42
其他设备	2,832,115.16	941,123.55	67,527.96	3,705,710.75
合 计	24,482,708.23	3,563,280.38	8,697,610.92	19,348,377.69

### (3)固定资产净值

净值	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋建筑 物	19,036,896.75			18,480,572.79
机器设备	12,704,258.03			9,952,482.38
电子设备	23,988,117.83			16,808,965.78

运输设备	6,703,387.40	5,461,432.75
其他设备	5,956,956.52	7,834,831.94
合 计	68,389,616.53	58,538,285.64

(4)固定资产减值准备

减值准备	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋建筑物				
机器设备	536,844.10			536,844.10
电子设备				
运输设备	18,818.88			18,818.88
其他设备				
合 计	555,662.98			555,662.98

(5)固定资产净额

净 额	2004.12.31	2005.6.30
合 计	67,833,953.55	57,982,622.66

9、在建工程

工程名称	预算数	2004.12.31	本期增加数	本期转入固定资产	其他减少数	2005.6.30	借款费用资本化金额	资金来源
樱花宾馆二期工程	184.98万		1,082,776.34			1,082,776.34	无	自有
庐山索道附属工程	5万	1,000.00	9,681.00			10,681.00	无	自有
863产业基地研发楼	1100万	9,602,245.30	705,355.92			10,307,601.22	无	自有
合 计		9,603,245.30	1,797,813.26			11,401,058.56		

注：上述在建工程无利息资本化。

## 10、无形资产

项 目	原始金额	2004.12.31	本期 摊销数	累计 摊销数	本期 转出数	2005.6.30	取得 方式	剩余摊销 年限
土地使用 权-樱花宾 馆	7,014,500.00	6,137,713.50	87,678.00	964,464.50		6,050,035.50	股东 投入	34年6个月
土地使用 权-秀峰	1,914,525.50	1,627,346.36	23,931.60	311,110.74		1,603,414.76	股东 投入	33年6个月
软 件	388,394.00	307,687.92	3,914.34	84,620.42	289,116.24	14,657.34	购买	22个月
专有技术- 中兴医疗	1,246,031.85	498,412.69	62,301.60	809,920.76		436,111.09	购买	3年6个月
DVB-C 系 统	640,000.00	569,599.98		70,400.02	569,599.98			
频道使用 权	4,500,000.00	4,004,999.97		495,000.03	4,004,999.97			
非专利技 术-航天数 码*	8,255,500.00	7,705,133.33	412,768.00	963,134.67		7,292,365.33	股东 投入	8年10个月
计算机软 件著作权- 航天数码 **	2,800,000.00	2,706,666.67	140,000.00	233,333.33		2,566,666.67	购入	9年2个月
电子地图 使用权	573,680.00	502,654.20		71,025.80	502,654.20			
合 计	27,332,631.35	24,060,214.62	730,593.54	4,003,010.27	5,366,370.39	17,963,250.69		

## 11、长期待摊费用

项 目	原始发生数	2004.12.31	本期增加数	本期摊销数	累计摊销数	2005.6.30	剩余摊销 年限
绿化工程费	222,469.99	59,275.58		22,225.64	185,420.05	37,049.94	10个月
装修费	5,990,712.86	1,266,953.51	2,426,088.36	789,563.49	3,087,234.48	2,903,478.38	2年11个月
其 他	71,036.64	734,966.41	28,275.00	720,636.41	828,431.64	42,605.00	1年6个月 -3年5个月
合 计	7,084,219.49	2,061,195.50	2,454,363.36	1,532,425.54	4,101,086.17	2,983,133.32	

## 12、短期借款

借款类别	2005.6.30	2004.12.31
信用借款	52,000,000.00	85,000,000.00
质押借款		10,000,000.00
合 计	52,000,000.00	95,000,000.00

## 13、应付账款

应付账款期末余额53,668,834.68元。

注：应付持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项明细如下：

单位名称	金额	账龄	款项内容
中国空间技术研究院	7,020,000.00	1年以内	研制费

## 14、预收账款

预收账款期末余额355,275,720.55元。

注1：预收持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项明细如下：

单位名称	金额	账龄	款项内容	未结转的原因
中国空间技术研究院	31,350,000.00	1年以内	预收工程款	工程未验收

注2：本项目期末余额中账龄超过1年的为2,000,046.02元，明细如下：

单位名称	金额	账龄	款项内容	未结转的原因
中国医疗器械工业公司	2,000,046.02	1-2年	货款	为公司销售代理商

## 15、应交税金

税 种	2005.6.30	2004.12.31	法定税率
增值税	-380,930.75	825,817.34	4%、17%
营业税	-83,930.69	173,088.82	3%、5%、20%
城建税	-6,596.78	122,216.06	1%、7%

个人所得税	33,699.66	104,146.91	超额累计税率
企业所得税	3,133,845.04	3,777,587.56	33%、减按15%税率征收所得税
土地使用税	19,942.20	18,408.12	
房产税	114,369.08	102,241.12	1.2%
合 计	2,830,397.76	5,123,505.93	

注：无分公司（分厂）异地独立缴纳所得税。

#### 16、其他应付款

其他应付款期末余额9,810,050.64元。

注1：应付持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项明细如下：

单位名称	金额	账龄	款项内容
中国空间技术研究院	16,497.13	1 年以内	未支付的股权置换差价

注2：本项目期末余额中账龄超过3年的金额3,079,990.22元，其中金额较大的如下：

单位名称	金额	账龄	款项内容
深圳普纳有限责任公司	3,028,619.22	3 年以上	往来款项

#### 17、预提费用

项 目	2005.6.30	2004.12.31	期末结存原因
借款利息	16,257.82	55,386.64	预提2005年1-6月份贷款利息
环卫费	3,000.00	3,000.00	尚待支付
房 租	134,909.99	357,465.83	尚待支付
特业规费	24,000.00	24,000.00	尚待支付
其 他	74,337.00	12,994.00	尚待支付
合 计	252,504.81	452,846.47	

### 18、长期应付款

单位	2005.6.30	2004.12.31
成都花水湾旅游股份公司	1,600,000.00	1,600,000.00
合 计	1,600,000.00	1,600,000.00

注：公司控股子公司成都花水湾泛旅游乐有限责任公司将股东投入超过注册资本款列入长期应付款。

### 19、专项应付款

项 目	2005.6.30	2004.12.31
国防科工委项目		2,000,000.00
卫星导航项目		8,000,000.00
国家发改委拨款	7,500,000.00	7,000,000.00
合 计	7,500,000.00	17,000,000.00

注：根据京计工文[2003]722号文件，公司控股子公司中兴医疗于2003年12月、2004年11月、2005年3月分别收到国家发改委下拨“低剂量数字化医用诊断X射线机扩建项目”开发经费560万元、140万元、50万元。

### 20、股本

项 目	2004.12.31	本次变动增减（+，-）				2005.6.30
		送股	公积金转股	分配股利	小计	
一、尚未流通股份						
1.发起人股份	141,004,800					141,004,800
其中：国家拥有股份	128,908,800					128,908,800
境内法人持有股份	12,096,000					12,096,000
外资法人持有股份						
其他						

2. 募集法人股

3. 内部职工股

4. 优先股或其他

尚未流通股份合计	141,004,800	141,004,800
二、已流通股份		
1. 境内上市的人民币普通股	86,400,000	86,400,000
2. 境内上市的外资股		
3. 境外上市的外资股		
4. 其他		
已流通股份合计	86,400,000	86,400,000
三、股份总数	227,404,800	227,404,800

21、资本公积

项 目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
股本溢价	16,724,067.94			16,724,067.94
股权投资准备	2,506,030.45			2,506,030.45
其他资本公积	500,617.02			500,617.02
合 计	19,730,715.41			19,730,715.41

22、盈余公积

项 目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
法定盈余公积	26,788,376.54		909,278.86	25,879,097.68
法定公益金	26,084,239.71		491,881.71	25,592,358.00
合 计	52,872,616.25		1,401,160.57	51,471,455.68

注：本期减少的盈余公积金为转出的航天四创盈余公积金额。

23、未分配利润

项 目	2005.6.30	2004.12.31
年初未分配利润	21,359,499.00	24,106,776.75
加：本报告期净利润	3,806,846.19	3,359,623.05
减：提取10%法定盈余公积金	-909,278.86	3,076,696.80
提取10%(5%)法定公益金	-491,881.71	3,030,204.00
提取任意盈余公积金		
减：分配的普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	26,567,505.76	21,359,499.00

注：因本期不合并航天四创的资产负债表,不需反提四创的盈余公积金,故冲回原年初数中已反提的盈余公积金1,401,160.57元。

#### 24、主营业务收入和主营业务成本

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
卫星制造及应用	216,223,792.44	100,315,148.55	192,361,202.91	63,221,398.09	23,862,589.53	37,093,750.46
商品销售	4,898,051.57	10,533,532.37	2,803,421.16	8,294,592.25	2,094,630.41	2,238,940.12
旅游服务业收入	5,716,665.20	5,004,510.40	905,970.85	958,952.78	4,810,694.35	4,045,557.62
合计	226,838,509.21	115,853,191.32	196,070,594.92	72,474,943.12	30,767,914.29	43,378,248.20
地区						
北京	220,364,235.55	110,114,225.75	194,717,701.12	71,014,016.83	25,646,534.43	39,100,208.92
四川	4,834,495.20	4,333,164.40	689,701.22	741,524.57	4,144,793.98	3,591,639.83
江西	882,170.00	671,346.00	216,269.63	217,428.21	665,900.37	453,917.79
江苏	757,608.46	734,455.17	446,922.95	501,973.51	310,685.51	232,481.66
合计	226,838,509.21	115,853,191.32	196,070,594.92	72,474,943.12	30,767,914.29	43,378,248.20

注：公司向前五名销售商销售金额为202,870,000.00元，占公司全部销售收入的89.43%。

#### 25、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	1,413,862.89	1,262,631.73
汇兑损失	930,986.04	286,221.19
手 续 费	21,171.34	27,290.41
减：利息收入	2,603,082.09	2,464,928.42
减：汇兑收益		
合 计	-237,061.82	-888,785.09

#### 26、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
股票投资收益	20,272.44	66,193.50
债权投资收益		
其中：债券收益		
委托贷款收益		
长期股权投资收益(权益法)	-868,194.03	186,649.15
长期股权投资收益(成本法)	170,000.00	170,000.00
股权投资差额摊销	-3,845,469.40	-3,316,686.12
出售处置股权损益	1,001,412.14	
合 计	-3,521,978.85	-2,893,843.47

注：被投资单位与公司的会计政策无重大差异，投资收益收回不存在重大限制。

#### 27、营业外收入

明细项目	2005年1-6月	2004年1-6月

固定资产清理	17,786.22	9,122.17
赔偿收入	8,606.32	9,082.00
罚款收入		90.00
其它		
合 计	26,392.54	18,294.17

#### 28、营业外支出

明细项目	2005年1-6月	2004年1-6月
固定资产清理	96,449.32	10,486.91
罚款支出		8,290.09
捐 款	20,000.00	
其它	2,236.16	
合 计	118,685.48	18,777.00

#### 29、收到的与其他经营活动有关的现金6,123,312.99元 ,其中金额较大的项目如下：

项目名称	2005年1-6月
利息收入	2,889,112.57
收到往来款	3,225,092.10

#### 30、支付的其他与经营活动有关的现金21,871,942.55 元, 其中金额较大的项目如下：

项目名称	2005年1-6月
公务费	4,342,874.59
租赁费	1,815,288.31
销售费	2,022,195.74
中介费	891,774.00
差旅费	2,276,831.07
业务招待费	1,432,218.66

修理费	619,111.68
支付往来款	4,445,716.04

(二) 母公司报表主要项目注释：

2、应收账款

账 龄	2005.6.30				2004.12.31			
	金 额	比例(%)	坏账准 备计提 比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准 备计提 比例 (%)	坏账准备
一年以内	7,232,388.13	41.67	5	361,619.41	9,629,600.00	48.51	5	481,480.00
一至二年	1,479,343.00	8.52	10	147,934.30	1,579,343.00	7.95	10	157,934.30
二至三年	7,192,343.99	41.44	20	1,438,468.80	7,192,343.99	36.22	20	1,438,468.80
三至四年	499,580.12	2.88	40	199,832.05	499,580.12	2.52	40	199,832.05
四至五年	313,781.95	1.80	50	156,890.98	313,781.95	1.58	50	156,890.98
五年以上	640,290.10	3.69	100	640,290.10	640,290.10	3.22	100	640,290.10
合 计	17,357,727.29	100.00		2,945,035.64	19,854,939.16	100.00		3,074,896.23
净额	14,412,691.65				16,780,042.93			

注1：本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为15,728,764.25元，占应收账款总额的比例为90.62%。

注2：应收账款中，无应收持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

3、其他应收款

账 龄	2005.6.30				2004.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准 备计提 比例 (%)	坏账准备	金 额	比 例(%)	坏账 准备 计提 比例 (%)	坏账准备
一年以内	3,813,226.60	68.68	5	190,661.33	5,471,754.34	75.80	5	273,587.72
一至二年	108,968.00	1.96	10	10,896.80	116,000.00	1.61	10	11,600.00
二至三年	1,630,200.00	29.36	20	326,040.00	1,630,200.00	22.59	20	326,040.00

合 计	5,552,394.60	100.00	527,598.13	7,217,954.34	100.00	611,227.72
净额	5,024,796.47			6,606,726.62		

注1：其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五位债务人金额5,486,765.34元，占其他应收款总额的98.82%。

注2：其他应收款中，无应收持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

## 7、长期投资

类 别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
长期股权投资				
其中：对子公司投资	242,056,530.89	39,444,500.44	76,572,689.60	204,928,341.73
对合营企业投资	439,856.12		20,214.79	419,641.33
对联营企业投资	33,964,490.25	352,294.21	1,861,037.80	32,455,746.66
股权投资差额	56,177,305.59	45,141,177.91	7,495,448.09	93,823,035.41
减：减值准备				
合 计	332,638,182.85	84,937,972.56	85,949,390.28	331,626,765.13

### （1）长期股权投资

被投资单位简称	投资期限	投资金额	持股比例	年初余额	本期权益增减额	本年实收红利	累计权益增减	期末余额
一、权益法核算的长期股权投资								
庐山索道	40年	8,000,000.00	80%	8,548,803.95	133,120.77		681,924.72	8,681,924.72
花水湾游乐	20年	4,200,000.00	70%	1,593,034.53	-337,729.97		-2,944,695.44	1,255,304.56
恒丰		16,451,369.38	80%	15,785,367.01	-9,588.49	10,240,000.00	-10,915,590.86	5,535,778.52
恒泰	50年	10,400,000.00	80%	10,272,293.74	-23,095.16		-150,801.42	10,249,198.58
航天数码		20,000,000.00	50%	20,062,271.85	-2,107,432.50		-2,045,160.65	17,954,839.35
樱花宾馆	40年	11,420,000.00	53%	12,269,817.49	819,009.22		1,668,826.71	13,088,826.71

航天四创		57,771,674.65	70%	63,444,999.25	-63,444,999.25		-57,771,674.65	
东方红		53,906,945.35	70%- 85.21 %	101,327,611.90	38,492,370.45		85,913,037.00	139,819,982.35
中兴医疗		2,750,487.59	65%	8,752,331.17	-409,844.23		5,591,999.35	8,342,486.94
天泰雷兹	20年	7,147,864.12	25.5%	7,148,640.26	-1,577,611.04		-1,576,834.90	5,571,029.22
歌华网络		1,000,000.00	50%	439,856.12	-20,214.79		-580,358.67	419,641.33
净月潭	50年	8,600,000.00	30%	9,248,062.29	352,294.21		1,000,356.50	9,600,356.50
港美大厦	40年	10,031,647.51	25%	8,409,027.24	-278,414.76		-1,901,035.03	8,130,612.48
成都网络	7.5年	3,019,263.67	25%	3,020,755.91	-5,012.00		-3,519.76	3,015,743.91
小计		214,699,252.27		270,322,872.71	-28,417,147.54	10,240,000.00	16,966,472.90	231,665,725.17
<b>二、成本法核算的长期股权投资</b>								
南岳索道	25年	6,138,004.55	17%	6,138,004.55		170,000.00		6,138,004.55
小计		6,138,004.55	17%	6,138,004.55		170,000.00		6,138,004.55
合计		220,837,256.82		276,460,877.26	-28,417,147.54	10,410,000.00	16,966,472.90	237,803,729.72

## (2)长期投资股权投资差额

被投资单位简称	初始金额	股权投资差额产生原因	摊销期限	年初数	本期增加	本期摊销	本期转出	摊销余额	剩余摊销年限
港美大厦	1,939,754.12	评估增值	20年	1,260,840.12		48,493.86		1,212,346.26	12年6个月
航天四创	5,214,255.35	溢价	10年	3,910,691.47		260,712.78	3,649,978.69		
东方红	100,821,254.65	溢价	10年	44,080,060.74	45,141,177.91	3,160,180.32		86,061,058.33	7年5个月-9年11个月
中兴医疗	4,469,512.41	溢价	10年	3,873,577.38		223,475.64		3,650,101.74	8年2个月
天泰雷兹	3,052,135.88	溢价	10年	3,052,135.88		152,606.80		2,899,529.08	9年6个月
小计	115,496,912.41			56,177,305.59	45,141,177.91	3,845,469.40	3,649,978.69	93,823,035.41	

## 24、主营业务收入、主营业务成本、主营业务毛利

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
商品销售	329,956.34	3,099,905.98	104,211.68	2,500,560.71	225,744.66	599,345.27
合计	329,956.34	3,099,905.98	104,211.68	2,500,560.71	225,744.66	599,345.27
地区						
北京	329,956.34	3,099,905.98	104,211.68	2,500,560.71	225,744.66	599,345.27
小计	329,956.34	3,099,905.98	104,211.68	2,500,560.71	225,744.66	599,345.27

注：主营业务收入报告期比上年同期减少276.99万元（-89.36%），主要是因为公司业务在整顿之中。

## 26、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
委托贷款收益		
长期股权投资收益(权益法)	12,068,744.67	13,448,945.19
长期股权投资收益(成本法)	170,000.00	170,000.00
股权投资差额	-3,845,469.40	-3,316,686.12
出售股权损益	1,001,412.14	
小 计	9,394,687.41	10,302,259.07

## 六、关联方关系及交易

### （一）关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
中国航天科技集团公司	北京市海淀区阜成路八号	投资、管理、研制等	母公司之母公司	全民所有制	张庆伟
北京航天卫星应用总公司	北京市海淀区北三环西路甲49号	卫星应用技术、设备及系统工程等	母公司	全民所有制	芮晓武
北京天地恒泰技术开发有限公司	北京市东三环北路1号	技术开发转让	子公司	有限责任	金学生

责任公司					
北京天地恒丰科技有限公司	北京市海淀区阜成路 14 号	计算机技术的开发及转让等	子公司	有限责任	金学生
江西庐山秀峰客运索道有限公司	江西省星子县秀峰	索道客运	子公司	有限责任	金学生
成都花水湾泛旅游乐有限责任公司	四川省成都市大邑县天宫庙镇	旅游滑道	子公司	有限责任	金学生
成都花水湾樱花宾馆有限责任公司	四川省成都市大邑县天宫庙镇	客房服务	子公司	有限责任	金学生
航天四创科技有限责任公司	北京市海淀区阜成路 16 号六层	计算机系统集成和软件开发	子公司	有限责任	芮晓武
航天东方红卫星有限公司	北京市海淀区白石桥路 31 号	卫星工程	子公司	有限责任	袁家军
北京歌华网络文化资讯有限公司	北京市东城区青龙胡同 1 号	组织文化艺术交流	子公司	有限责任	马里平
北京航天中兴医疗系统有限公司	北京市海滨区永定路 52 号	医疗设备及系统、光机电产品的技术开发	子公司	有限责任	芮晓武
航天量子数码科技(北京)有限公司	北京市海淀区阜成路 16 号航天科技大厦 11 层	基于卫星导航、地理信息系统和卫星遥感的应用软件开发、数据增值以及信息在线服务等业务	子公司	有限责任	芮晓武

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	2004.12.31	本年增加数	本年减少数	2005.6.30
中国航天科技集团公司	903,550.00			903,550.00
北京航天卫星应用总公司	22,392.00			22,392.00
北京天地恒泰技术开发有限责任公司	1,300.00			1,300.00
北京天地恒丰科技有限公司	50.00			50.00
江西庐山秀峰客运索道有限公司	380.00			380.00
成都花水湾泛旅游乐有限责任公司	600.00			600.00
成都花水湾樱花宾馆有限责任公司	2,154.72			2,154.72

航天四创科技有限责任公司	9,000.00	无控制关系
航天东方红卫星有限公司	5,000.00	5,000.00
北京歌华网络文化资讯有限公司	200.00	200.00
北京航天中兴医疗系统有限公司	815.00	815.00
航天量子数码科技(北京)有限公司	4,000.00	4000.00

### 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	2004.12.31		本年增加数		本年减少数		2005.6.30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
北京航天卫星应用总公司	13,391.39	41.67	158.63				13,550.02	41.67
江西庐山秀峰客运索道有限公司	854.88	80	13.31				868.19	80
成都花水湾泛旅游乐有限责任公司	159.3	70			33.77		125.53	70
北京天地恒丰技术有限公司	1,973.17	100			1,281.20		691.97	100
北京天地恒泰技术开发有限责任公司	1,284.04	100			2.89		1,281.15	100
航天量子数码科技(北京)有限公司	2,006.23	50			210.75		1,795.48	50
成都花水湾樱花宾馆有限责任公司	1,226.98	53	81.90				1,308.88	53
航天四创科技有限责任公司	6,344.50	70			6,344.50	70		
航天东方红卫星有限公司	10,132.76	70	3,849.24	15.21			13,982.00	85.21
北京歌华网络文化资讯有限公司	43.99	50			2.02		41.97	50
北京航天中兴医疗系统有限公司	875.23	65			40.98		834.25	65

### (二)不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司关系
中国空间技术研究院	本公司参股股东、同一实际控制人
中国旅游商贸服务总公司	本公司参股股东
航天科技财务有限责任公司	同一实际控制人
中国航天时代电子公司	同一实际控制人
中国航天科技集团710研究所	同一实际控制人
北京翔宇空间技术公司	同一实际控制人

### （三）关联交易

#### 1、中国航天科技财务有限责任公司（以下简称“航天财务公司”）

（1）报告期内公司获得航天财务公司提供的壹亿元人民币免担保综合授信额度，期限壹年，贷款利息同商业银行一致。

（2）报告期内公司从航天财务公司贷款 7 笔，累计贷款金额 6300 万元，贷款年利率为 4.96%。

（3）报告期内公司归还航天财务公司贷款 7 笔，累计归还贷款金额 9800 万元。

（4）报告期内公司控股子公司中兴医疗从航天财务公司借入资金 200 万元，借款期限 2005 年 5 月 8 日至 2005 年 11 月 8 日，贷款年利率为 4.96%。

#### 2、中国航天科技集团公司第 710 研究所

（1）报告期内公司与中国航天科技集团公司第 710 研究所签订了房屋租赁合同，报告期涉及的合同金额为 77.49 万元。该交易按照一般的商业交易条件进行。

（2）报告期内公司控股子公司航天四创与中国航天科技集团公司第 710 研究所签订了房屋租赁合同，报告期涉及的合同金额为 63 万元。该交易按照一般的商业交易条件进行。

（3）报告期内公司控股子公司航天数码与中国航天科技集团公司第 710 研究所签订了房屋租赁合同，报告期涉及的合同金额为 35.27 万元。该交易按照一般的商业交易条件进行。

### 3、中国空间技术研究院

(1)报告期内公司控股子公司东方红应向空间研究院支付房租、生产经营用设备租赁、科研生产技术服务、物业管理、配套设施等其他保障费用共计 870 万元。该交易按照一般的商业交易条件进行。

(2)报告期内公司与空间研究院于 2005 年 5 月 11 日签署了股权置换协议，公司将持有的航天四创 70%股权与空间研究院持有的东方红 15.21%股权进行置换，置换价格以相关股权 2004 年 12 月 31 日评估值为依据确定。根据中发国际资产评估公司出具的中发评报字(2005)第 030 号《资产评估报告书》，公司所持有的置出股权的评估值为人民币 6,721.17 万元，根据中发国际资产评估公司出具的中发评报字(2005)第 032 号《资产评估报告书》，空间研究院所持有的置入股权的评估值为人民币 6,722.82 万元，置出股权与置入股权评估金额的差额为人民币 1.65 万元，由公司现金方式向空间研究院补足。

4、报告期内公司控股子公司东方红从关联方购货，金额共计 8403 万元。该交易按照一般的商业交易条件进行。

#### (四) 关联方应收应付款项余额

单位名称	报表项目	2005.6.30	性质和内容
中国旅游商贸服务总公司	应收账款	62,274.50	代垫款
中国旅游商贸服务总公司	其他应收款	1,600,000.00	出售固定资产尾款
中国航天科技集团第 710 研究所	其他应收款	100,000.00	房租押金
中国航天时代电子公司	应收账款	836,000.00	货款
中国航天科技集团公司	预收账款	7,999,435.00	预收工程款
中国空间技术研究院	预收账款	30,710,000.00	预收工程款
中国空间技术研究院	预付账款	336,659.00	货款
中国空间技术研究院	其他应付款	16,497.13	股权置换差价
北京翔宇空间技术公司	其他应付款	364,101.94	往来款
豁免披露关联方	预付账款	110,775,615.07	研制费

豁免披露关联方	预收账款	350,000.00	研制费
豁免披露关联方	应付账款	38,483,000.00	研制费

### 七、或有事项

无。

### 八、资产负债表日后事项中的非调整事项

无。

### 九、承诺事项

无。

### 十、其他重要事项

无。

### 十一、2005年1-6月净资产收益率、每股收益及非经常性损益项目

根据中国证监会关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号通知要求计算

报 告 期	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
利 润	净资产收益率	净资产收益率	每股收益(元/股)	每股收益(元/股)
主营业务利润	9.315	9.370	0.133	0.133
营业利润	0.916	0.922	0.013	0.013
净利润	1.171	1.178	0.017	0.017
扣除非经常性损益后的净利润	0.887	0.892	0.013	0.013

其中非经常性损益项目及其金额如下(纳入合并报表子公司的非经常性损益按持股比例计算确定):

非经常性损益项目	金 额
(一) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益;	-81,371.62

（二）短期投资损益；	20,272.44
（三）扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出；	-14,903.87
（四）出售处置股权损益	1,001,412.14
非经常性损益合计	925,409.09
减：所得税影响	1,681.72
<hr/>	
扣除所得税影响后的非经常性损益合计	923,727.37
<hr/>	

## 资产负债表

编制单位：中国天地卫星股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2005.6.30		2004.12.31	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1	2,220,487.43	373,131,172.78	19,899,818.96	519,539,442.05
短期投资		-	613,770.00	-	610,220.00
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	2	14,412,691.65	22,815,392.21	16,780,042.93	59,855,979.04
其他应收款	3	5,024,796.47	7,620,416.29	6,606,726.62	11,366,386.31
预付帐款	4	14,820,868.95	161,552,035.16	18,287,108.45	123,606,035.71
应收补贴款		-	-	-	-
存货	5	8,179,418.28	90,411,880.64	2,424,892.69	226,720,257.96
待摊费用	6	90,372.53	364,430.34	116,368.17	2,097,400.09
一年内到期长期债券投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>44,748,635.31</b>	<b>656,509,097.42</b>	<b>64,114,957.82</b>	<b>943,795,721.16</b>
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	7	331,626,765.13	127,761,886.20	332,638,182.85	82,105,627.13
长期债券投资					
<b>长期投资合计</b>		<b>331,626,765.13</b>	<b>127,761,886.20</b>	<b>332,638,182.85</b>	<b>82,105,627.13</b>
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	8	21,195,381.90	77,886,663.33	21,231,449.90	92,872,324.76
减：累计折旧	8	3,282,998.43	19,348,377.69	2,347,938.27	24,482,708.23
固定资产净值	8	17,912,383.47	58,538,285.64	18,883,511.63	68,389,616.53
减：固定资产减值准备	8	18,818.88	555,662.98	18,818.88	555,662.98
固定资产净额	8	17,893,564.59	57,982,622.66	18,864,692.75	67,833,953.55
工程物资			-	-	-
在建工程	9		11,401,058.56	-	9,603,245.30
固定资产清理			-		-
<b>固定资产合计</b>		<b>17,893,564.59</b>	<b>69,383,681.22</b>	<b>18,864,692.75</b>	<b>77,437,198.85</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	10	14,657.34	17,963,250.69	18,571.68	24,060,214.62
长期待摊费用	11	-	2,983,133.32	-	2,061,195.50
其他长期资产					
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>14,657.34</b>	<b>20,946,384.01</b>	<b>18,571.68</b>	<b>26,121,410.12</b>
<b>递延税款：</b>					
递延税款借项					
<b>资产总计</b>		<b>394,283,622.37</b>	<b>874,601,048.85</b>	<b>415,636,405.10</b>	<b>1,129,459,957.26</b>

公司负责人：袁家军

财务负责人：金学生

会计机构负责人：王黎

## 资产负债表 (续)

编制单位：中国天地卫星股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2005.6.30		2004.12.31	
		母公司数	合并数	母公司数	合并数
<b>流动负债:</b>					
短期借款	12	50,000,000.00	52,000,000.00	85,000,000.00	95,000,000.00
应付票据		-	-	-	-
应付帐款	13	1,166,354.26	53,668,834.68	347,960.76	19,047,160.69
预收帐款	14	478,060.00	355,275,720.55	7,560.00	529,076,259.84
应付工资		-	74,843.00	-	262,585.49
应付福利费		217,238.05	5,059,144.80	208,957.73	6,892,014.91
应付股利		-	-	-	-
应交税金	15	-264,622.34	2,830,397.76	138,181.53	5,123,505.93
其他应交款		-	55,707.08	5,566.04	103,562.01
其他应付款	16	17,612,774.40	9,810,050.64	8,698,653.41	9,852,747.34
预提费用	17	86,007.82	252,504.81	55,386.64	452,846.47
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>69,295,812.19</b>	<b>479,027,203.32</b>	<b>94,462,266.11</b>	<b>665,810,682.68</b>
<b>长期负债:</b>					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	18	-	1,600,000.00	-	1,600,000.00
专项应付款	19	-	7,500,000.00	-	17,000,000.00
其他长期负债		-	-		
<b>长期负债合计</b>		<b>-</b>	<b>9,100,000.00</b>	<b>-</b>	<b>18,600,000.00</b>
<b>递延税项:</b>					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		<b>69,295,812.19</b>	<b>488,127,203.32</b>	<b>94,462,266.11</b>	<b>684,410,682.68</b>
<b>少数股东权益</b>			61,299,368.68		123,681,643.92
<b>股东权益:</b>					
股本	20	227,404,800.00	227,404,800.00	227,404,800.00	227,404,800.00
减：已归还投资					
股本净额		227,404,800.00	227,404,800.00	227,404,800.00	227,404,800.00
资本公积	21	19,730,715.41	19,730,715.41	19,730,715.41	19,730,715.41
盈余公积	22	29,534,376.94	51,471,455.68	29,534,376.94	52,872,616.25
其中：法定公益金		14,767,188.47	25,592,358.00	14,767,188.47	26,084,239.71
应付股东的现金股利					
未分配利润	23	48,317,917.83	26,567,505.76	44,504,246.64	21,359,499.00
<b>股东权益合计</b>		<b>324,987,810.18</b>	<b>325,174,476.85</b>	<b>321,174,138.99</b>	<b>321,367,630.66</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>394,283,622.37</b>	<b>874,601,048.85</b>	<b>415,636,405.10</b>	<b>1,129,459,957.26</b>

公司负责人：袁家军

财务负责人：金学生

会计机构负责人：王黎

# 利润表

编制单位：中国天地卫星股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		母公司	合并	母公司	合并
<b>一、主营业务收入</b>	24	<b>329,956.34</b>	<b>226,838,509.21</b>	<b>3,099,905.98</b>	<b>115,853,191.32</b>
减：主营业务成本	24	104,211.68	196,070,594.92	2,500,560.71	72,474,943.12
主营业务税金及附加		2,770.79	477,528.22	0.00	412,671.40
<b>二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>222,973.87</b>	<b>30,290,386.07</b>	<b>599,345.27</b>	<b>42,965,576.80</b>
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		75,600.00	177,402.96	118,208.50	214,184.74
减：营业费用		212,412.35	8,779,617.41	354,523.12	7,621,068.78
管理费用		4,381,813.12	18,945,990.12	5,352,020.08	25,558,881.89
财务费用	25	1,179,083.44	-237,061.82	689,135.04	-888,785.09
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,474,735.04</b>	<b>2,979,243.32</b>	<b>-5,678,124.47</b>	<b>10,888,595.96</b>
加：投资收益（损失以“-”号填列）	26	9,394,687.41	-3,521,978.85	10,302,259.07	-2,893,843.47
补贴收入		-	783,341.51	0.00	955,302.40
营业外收入	27	-	26,392.54	1,222.17	18,294.17
减：营业外支出	28	106,281.18	118,685.48	0.00	18,777.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,813,671.19</b>	<b>148,313.04</b>	<b>4,625,356.77</b>	<b>8,949,572.06</b>
减：所得税			1,725,019.68	0.00	2,178,866.30
少数股东损益			-5,383,552.83	0.00	2,145,348.99
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,813,671.19</b>	<b>3,806,846.19</b>	<b>4,625,356.77</b>	<b>4,625,356.77</b>
加：年初未分配利润		44,504,246.64	21,359,499.00	41,823,373.21	24,106,776.75
其他转入		-	-	-	-
<b>六、可分配利润</b>		<b>48,317,917.83</b>	<b>25,166,345.19</b>	<b>46,448,729.98</b>	<b>28,732,133.52</b>
减：提取法定盈余公积		-	-909,278.86		
提取法定公益金			-491,881.71		
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		-	-	-	-
<b>七、可供股东分配的利润</b>		<b>48,317,917.83</b>	<b>26,567,505.76</b>	<b>46,448,729.98</b>	<b>28,732,133.52</b>
减：已分配优先股股利		-	-	-	-
提取任意公积金		-	-	-	-
应分配普通股股利					
应转增股本普通股股利					
<b>八、未分配利润</b>		<b>48,317,917.83</b>	<b>26,567,505.76</b>	<b>46,448,729.98</b>	<b>28,732,133.52</b>

公司负责人：袁家军

财务负责人：金学生

会计机构负责人：王黎

# 现金流量表

2005年1-6月

编制单位：中国天地卫星股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	母公司	合并数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,297,668.21	75,575,279.04
收到的税费返还		-	783,341.51
收到的其他与经营活动有关的现金	29	10,714,635.54	6,123,312.99
<b>现金流入小计</b>		<b>14,012,303.75</b>	<b>82,481,933.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,557,607.14	108,926,562.20
支付给职工以及为职工支付的现金		1,730,159.25	18,671,442.51
支付的各项税费		372,444.83	4,483,759.35
支付的其他与经营活动有关的现金	30	2,094,126.26	21,871,942.55
<b>现金流出小计</b>		<b>5,754,337.48</b>	<b>153,953,706.61</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,257,966.27</b>	<b>-71,471,773.07</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		10,240,000.00	-
取得投资收益所收到的现金		170,000.00	190,272.44
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		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>现金流入小计</b>		<b>10,410,000.00</b>	<b>190,272.44</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		155,340.00	7,182,300.40
投资所支付的现金		-	3,550.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>现金流出小计</b>		<b>155,340.00</b>	<b>7,185,850.40</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,254,660.00</b>	<b>-6,995,577.96</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		63,000,000.00	65,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	920,000.00
<b>现金流入小计</b>		<b>63,000,000.00</b>	<b>65,920,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		98,000,000.00	98,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,191,957.80	1,388,743.40
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>现金流出小计</b>		<b>99,191,957.80</b>	<b>99,388,743.40</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-36,191,957.80</b>	<b>-33,468,743.40</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>-</b>	<b>-869,430.47</b>
<b>五、现金流量净增加额</b>		<b>-17,679,331.53</b>	<b>-112,805,524.90</b>

公司负责人：袁家军

财务负责人：金学生

会计机构负责人：王黎

# 现金流量表(续)

2005年1-6月

编制单位：中国天地卫星股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	母公司	合并数
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>			
净利润		3,813,671.19	3,806,846.19
加: 少数股东损益		-	-5,383,552.83
加: 计提的资产减值准备		-213,490.18	-1,873,093.90
固定资产折旧		1,040,187.01	4,631,660.17
无形资产摊销		3,914.34	908,447.85
长期待摊费用摊销		-	947,058.54
待摊费用减少(减: 增加)		25,995.64	1,654,028.80
预提费用增加(减: 增加)		-55,386.64	124,179.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)		106,281.18	108,517.34
固定资产报废损失		86,281.18	91,992.18
财务费用		1,179,083.44	1,345,923.64
投资损失(减: 收益)		-9,394,687.41	3,521,978.85
递延税款贷项(减: 借项)		-	-
存货的减少(减: 增加)		-5,754,525.59	97,513,237.62
经营性应收项目的减少(减: 增加)		7,629,011.11	-49,709,606.58
经营性应付项目的增加(减: 减少)		9,771,631.00	-129,179,390.29
其他		20,000.00	20,000.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,257,966.27</b>	<b>-71,471,773.07</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>			
债务转资本		-	-
一年内到期的可转换公司债券		-	-
融资租入固定资产		-	-
<b>3、现金及现金等价物的净增加情况</b>			
现金的期末余额	31	2,220,487.43	373,131,172.78
加: 出售日现金期末余额			33,602,744.37
减: 现金的期初余额		19,899,818.96	519,539,442.05
减: 购买日现金余额			
加: 现金等价物的期末余额		-	-
减: 现金等价物的期初余额		-	-
<b>现金及现金等价物的净增加额</b>		<b>-17,679,331.53</b>	<b>-112,805,524.90</b>

公司负责人：袁家军

财务负责人：金学生

会计机构负责人：王黎

## 利润表附表（一）

2005年1-6月

编制单位：中国天地卫星股份有限公司

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	9.315	9.370	0.133	0.133
营业利润	0.916	0.922	0.013	0.013
净利润	1.171	1.178	0.017	0.017
扣除非经常性损益后的净利润	0.887	0.892	0.013	0.013

公司负责人：袁家军

财务负责人：金学生

会计机构负责人：王黎

## 利润表附表（二）

编制单位：中国天地卫星股份有限公司

单位：人民币元

项目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	母公司	合并	母公司	合并
1、出售处置部门或投资单位所得收益	1,001,412.14	1,001,412.14		
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）的利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）的利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

公司负责人：袁家军

财务负责人：金学生

会计机构负责人：王黎

## 资产减值准备明细表

编制单位：中国天地卫星股份有限公司

单位：人民币元

项目	2004年12月31日	本期增加数	本期减少数			2005年6月30日
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
<b>一、坏帐准备合计</b>	10,373,427.09	35,471.69	-	5,969,507.61	5,969,507.61	4,439,391.17
其中：应收帐款	8,572,463.81			5,164,319.05	5,164,319.05	3,408,144.76
其他应收款	1,800,963.28	35,471.69	-	805,188.56	805,188.56	1,031,246.41
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	584,108.95	-	-	-	-	584,108.95
其中：股票投资	584,108.95				-	584,108.95
债券投资						
<b>三、存货跌价准备合计</b>		-	-		-	
其中：库存商品			-			
原材料						
<b>四、长期投资减值准备合计</b>		-	-		-	
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	555,662.98	-	-	-	-	555,662.98
其中：房屋、建筑物	-				-	-
机器设备	536,844.10				-	536,844.10
运输设备	18,818.88					18,818.88
其他设备					-	-
<b>六、无形资产减值准备合计</b>						
其中：专利权						
商标权						
<b>七、在建工程减值准备</b>						
<b>八、委托贷款减值准备</b>						

公司负责人：袁家军

财务负责人：金学生

会计机构负责人：王黎