

航天信息股份有限公司

600271

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	10
七、财务会计报告(未经审计)	13
八、备查文件目录	58

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人夏国洪，主管会计工作负责人潘秋佳，会计机构负责人（会计主管人员）李君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：航天信息股份有限公司
公司英文名称：AEROSPACE INFORMATION CO.,LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：航天信息
公司 A 股代码：600271
- 3、公司注册地址：北京市海淀区中关村南大街 2 号北京科技会展中心写字楼 30 层
公司办公地址：北京市海淀区中关村南大街 2 号北京科技会展中心写字楼 30 层
邮政编码：100086
公司国际互联网网址：<http://www.aero-info.com.cn>
公司电子信箱：stock@aero-info.com.cn
- 4、公司法定代表人：夏国洪
- 5、公司董事会秘书：赵炜
电话：010-82513232-421
传真：010-82511986
E-mail：stock@aero-info.com.cn
联系地址：北京市海淀区中关村南大街 2 号北京科技会展中心写字楼 30 层
公司证券事务代表：张燕
电话：010-82513232-366
传真：010-82521986
E-mail：zhangyan@aero-info.com.cn
联系地址：北京市海淀区中关村南大街 2 号北京科技会展中心写字楼 30 层
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司办公室

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减（%）
		调整后	调整前	
流动资产	2,398,099,980.15	2,559,210,618.82	2,559,210,618.82	-6.30
流动负债	656,471,692.15	904,539,514.30	904,539,514.30	-27.42
总资产	2,666,287,704.96	2,832,540,627.89	2,832,540,627.89	-5.87
股东权益（不含少数股东权益）	1,859,285,896.90	1,801,796,835.08	1,801,796,835.08	3.19
每股净资产	6.04	11.12	11.12	-45.68
调整后的每股净资产	6.02	11.10	11.10	-45.77
	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同 期增减（%）
		调整后	调整前	

净利润	130,389,061.82	100,642,354.95	100,642,354.95	29.56
扣除非经常性损益后的净利润	109,883,245.63	96,076,052.49	96,076,052.49	14.37
每股收益	0.42	0.62	0.62	-32.26
每股收益 ^{注1}	0.42			
净资产收益率(%)	7.01	6.02	6.02	增加0.99个百分点
经营活动产生的现金流量净额	312,325,748.60	245,048,815.49	245,048,815.49	27.45

注1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	18,926.86
各种形式的政府补贴	5,020,600.49
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-54,868.27
以前年度已经计提各项减值准备的转回	17,183,790.86
所得税影响数	-1,662,633.75
合计	20,505,816.19

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	14.49	14.43	0.88	0.88
营业利润	8.78	8.75	0.53	0.53
净利润	7.01	6.98	0.42	0.42
扣除非经常性损益后的净利润	5.91	5.89	0.36	0.36

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	120,000,000			108,000,000			108,000,000	228,000,000
其中：								
国家持有股份	63,600,000			57,240,000			57,240,000	120,840,000
境内法人持有股份	56,400,000			50,760,000			50,760,000	107,160,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								

未上市流通股份合计	120,000,000		108,000,000		108,000,000	228,000,000
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	42,000,000		37,800,000		37,800,000	79,800,000
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	42,000,000		37,800,000		37,800,000	79,800,000
三、股份总数	162,000,000		145,800,000		145,800,000	307,800,000

经公司 2004 年度股东大会批准，公司 2004 年度资本公积金转增股本方案为：以 2004 年 12 月 31 日总股本 16200 万股为基数，每 10 股转增 9 股，新增可流通股份已于 2005 年 6 月 20 日上市流通，本次转增股本完成后，公司总股本为 30780 万股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 16,252 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
中国航天科工集团公司	57,240,000	120,840,000	39.26	未流通	未知	国有股东
航天新概念科技有限公司	9,153,000	19,323,000	6.28	未流通	未知	法人股东
中国运载火箭技术研究院	8,955,000	18,905,000	6.14	未流通	未知	法人股东
中国长城工业总公司	6,840,000	14,440,000	4.69	未流通	未知	法人股东
中国航天海鹰机电技术研究院	6,426,000	13,566,000	4.41	未流通	未知	法人股东
中国航天科技集团公司第五研究院	6,426,000	13,566,000	4.41	未流通	未知	法人股东
北京市爱威电子技术公司	4,707,000	9,937,000	3.23	未流通	未知	法人股东
北京遥测技术研究所	3,870,000	8,170,000	2.65	未流通	未知	法人股东
安顺证券投资基金	2,692,431	5,690,000	1.85	已流通	未知	社会公众股东
哈尔滨工业大学	1,440,000	3,040,000	0.99	未流通	未知	法人股东
北京机电工程总体设计部	1,440,000	3,040,000	0.99	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

中国航天海鹰机电技术研究院和北京机电工程总体设计部是中国航天科工集团公司的下属事业单位；北京市爱威电子技术公司是中国航天科工集团公司下属第二研究院 706 所全资子公司。

中国运载火箭技术研究院和中国航天科技集团公司第五研究院是中国航天科技集团公司下属事业单位；中国长城工业总公司是中国航天科技集团公司的全资子公司。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
安顺证券投资基金	5,690,000	A股
华宝兴业多策略增长证券投资基金	2,877,977	A股
上海国有资产经营有限公司	2,432,000	A股
华安创新证券投资基金	1,945,051	A股
湘财合丰价值优化型成长类行业基金	1,719,010	A股
宝康消费品证券投资基金	1,661,312	A股

张静	1,330,100	A 股
汉博证券投资基金	1,260,725	A 股
全国社保基金一零二组合	1,205,330	A 股
金鼎证券投资基金	1,162,276	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

华宝兴业多策略增长证券投资基金和宝康消费品证券投资基金同为华宝兴业基金管理公司管理的基金；安顺证券投资基金和华安创新证券投资基金同为华安基金管理公司管理的基金；除此之外，公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司第二届董事会第十次会议于 2005 年 6 月 6 日以通讯方式召开，会议审议通过《关于张叔良先生辞去公司财务总监的议案》，同意公司财务总监张叔良先生因年龄原因辞去财务总监职务；审议通过《关于聘任潘秋佳女士为公司财务总监的议案》，同意聘任潘秋佳女士为公司财务总监。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司整体经营状况良好，各项业务进展顺利，实现主营业务收入 98480.85 万元，比上年同期增长 22.93%，实现净利润 13038.91 万元，比上年同期增长 29.56%。为公司下半年业务的开展以及全年经营目标的实现打下了良好的基础。

公司的主要产品增值税防伪税控系统全面完成了预定的销售计划，同时，为了适应增值税一般纳税人用户的需要，根据国家税务总局的要求，公司开发的一机多票系统已进入全面试点阶段，网上认证系统也已经全面推广，进一步实现了防伪税控系统功能的拓展。

税控收款机和数字电视业务进展顺利，公司已经取得税控收款机的相关资质认证和生产许可证，即将进入各省市招标入围阶段，下半年可实现销售；数字电视方面，已经取得其终端产品的入网许可证，与相关省市的合作已经启动。

募集资金投资项目也有了一定的进展，移动卫星通信系统关键部件的国产化已经通过国家技术鉴定，并已建成生产线，年内可望达到一定的销售规模；公司数字技术研发中心和生产基地建设已经启动，预计下半年募集资金将有较大规模的投入。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

(2) 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

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分产品						
增值税专用发票防伪税控系统及配套设备	777,177,464.50	515,687,767.61	33.65	17.16	19.68	减少 1.39 个百分点
其他	160,875,303.39	142,995,109.38	11.11	83.00	146.66	减少 22.94 个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
华北及东北地区	821,477,287.36	7.15
南方地区	393,489,219.21	38.01
西北及青藏地区	39,840,208.93	1,027.39

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
江西航天信息有限公司	电子及通信产品技术开发、转让、咨询服务等	100	997.17	49.01
北京航天斯大电子有限公司	开发、生产票据打印机及测试设备、计算机软硬件；承接计算机网络集成项目等，销售自产产品	50 万美元	9450.25	516.25
常州市航天金穗高技术有限公司	调制解调器、IC 卡制造；计算机软件开发、咨询服务等	50	2504.74	203.19
河北航天金穗技术有限公司	经营电子产品、通信设备、计算机软硬件开发销售培训服务等	100	5781.82	305.23
广西航天金穗信息技术有限公司	计算机系统集成开发、销售；办公自动化配套设备销售；计算机技术咨询、培训、维修服务	100	1601.88	130.18
浙江航天金穗科技有限公司	增值税防伪税控系统、计算机系统、网络系统及外设的销售；计算机软件的开发、销售等	100	3086.66	368.75
大连航天金穗科技有限公司	电子及通讯设备、计算机及外围设备；计算机技术、工业自动化控制技术开发、销售等	60	808.27	159.39
山东航天金穗电子技术有限公司	电子及通讯设备、计算机及配件销售、计算机软件的开发、销售等	200	240.25	17.17
重庆航税科技有限公司	电子计算机及配件、打印机、电子元器件、电工器材销售及技术服务等	100	1993.71	398.15
江苏航天信息有	电子及通讯设备、计算机及外围设	200	3143.08	349.18

限公司	备；计算机技术、工业自动化控制技术 技术开发、销售等			
北京航天联志科 技有限公司	技术开发、转让、咨询、服务、培 训、信息咨询等	2000	4063.97	-37.30
安徽航天信息科 技有限公司	电子产品、通讯设备、计算机及辅助 设备、商务信息咨询等	100	1193.68	359.70
淄博航天信息有 限公司	计算机、电子设备制作、销售、计算 机软件、网络集成研制等	100	311.53	31.88
山西航天金穗科 技有限公司	计算机软硬件的开发、销售及技术推 广；机电设备的修理及技术服务等	500	2191.25	272.87
辽宁航天信息有 限公司	计算机软件开发及技术服务、计算机 及辅助设备、电子产品批发零售等	200	1219.28	88.81
天津航天金穗科 技开发有限公司	技术开发开发、咨询、服务、转让 (电子与信息技术及产品)；计算机 及外围设备等	100	3366.07	954.11
苏州工业园区航 天自动化公司	设计、制造和销售工业自动化系统设 备、计算机软硬件及技术服务和咨询 等	550	6035.35	576.06
福建航天信息科 技有限公司	电子及通讯设备、计算机及外部设 备、智能机电产品的销售等	200	705.47	124.71
青岛航天金穗电 子技术有限公司	计算机软件、硬件开发，计算机网络 工程、批发零售计算机软硬件等	100	545.64	24.16
新疆航天信息有 限公司	电子与信息、机电一体化技术及产品 的开发、咨询、服务、转让等	2000	3076.54	81.48
湖南航天信息有 限公司	电子计算机软件开发，经销电子计算 机软硬件、机械设备、电子产品等	100	2732.64	225.40
慈溪市航天金税 电子科技有限公司	电子控制系统、计算机软硬件、通讯 设备开发生产等	100	210.29	26.25
北京金谷航天信 息科技有限公司	软件及相关业务	1000	662.95	-267.59
上海同人航天信 息科技有限公司	电子技术，通信技术、计算机软硬 件、网络技术、环保技术、生物工程 专业领域内的四计服务。销售电子设 备，通信设备等。	500	3219.03	631.26
江苏苏北航天信 息有限公司	电子及通讯设备、计算机及配件、办 公用品的销售；计算机软件的开发、 系统集成等	500	2636.12	-1.83
爱瑞技术开发公 司	电子及计算机软件、硬件及系统集成 技术等	50 万美元	351.69	-11.81
北京航天在线网 络科技有限公司	自主选择经营项目开展经营活动(法 律、行政法规、国务院决定禁止的等 不得经营)	500	410.93	-99.23
河北航天信息有 限公司	电子产品、通讯设备、计算机软硬件 的开发、销售、培训、服务等	500	1155.94	348.38
温州市航天信息 计算机有限公司	电子产品、计算机软硬件和通讯设备 的开发销售等	150	359.78	7.02
台州航天信息有	增值税防伪税控系统、计算机系统、	100	121.36	0.88

限公司	网络系统及其外设的销售，计算机软件的开发及销售，办公自动化配套设备的销售，计算机技术信息咨询及维修服务			
山东航天信息有限公司	信息安全技术、信息技术、网络及终端热核、多媒体技术、工业自动化控制技术、环保及生物工程技术开发、转让、咨询、培训服务；计算机软硬件、通讯设备等	500	735.94	59.08

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2003 年年通过首次发行募集资金 93,530.72 万元人民币，已累计使用 15,445.79 万元人民币，其中本年度已使用 198.59 万元人民币，尚未使用 78,084.93 万元人民币，尚未使用募集资金专户存储。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
防伪税控系统升级及产业化	29,800.00	否	9,540.79		2,319.50	是	是
IC 卡应用技术研究及产业化	27,800.00	否				是	是
数字技术开发中心建设	25,800.00	否	1,005.00			是	是
移动卫星通讯系统产业化	25,800.00	否	4,900.00			是	是
防伪税控新型专用票据打印机	4,980.00	否				是	是
合计	114,180.00	/	15,445.79		2,319.50	/	/

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》《上市公司治理准则》以及证券监管部门的相关要求，不断建立健全有关制度，努力完善公司的治理结构，规范运作，合法经营，及时准确地披露公司的各项信息。

根据中国证监会北京监管局京证公司发[2005]4 号《关于进一步加强制度建设完善投资者关系管理工作的通知》要求，公司董事会进一步修改完善了公司《章程》、《独立董事工作制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》并制定了《重大信息内部报告制度》，上述规章制度已经公司 2004 年度股东大会批准。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2004 年度股东大会决议，公司 2003 年度利润分配方案为：以 2004 年 12 月 31 日总股本 16200 万股为基数，每 10 股派送现金红利 4.50 元（含税），共计派发现金股利 7290 万元，剩余

未分配利润结转下年度；公司 2004 年度资本公积金转增股本方案为：以 2004 年 1 月 1 日总股本 16200 万股为基数，每 10 股转增 9 股。本次分配的股权登记日为 2005 年 6 月 16 日，除权除息日为 2005 年 6 月 17 日，新增可流通股上市流通日为 2005 年 6 月 20 日，现金红利发放日为 2005 年 6 月 23 日。截至 2005 年 6 月 30 日，该利润分配方案和资本公积金转增股本方案已经全部实施完毕。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2005 年中期无利润分配预案和资本公积金转增股本预案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
北京航天金税技术有限公司				12,144,554.67	1.23			
湖北航天信息技术公司				6,563,228.99	0.67			
四川航天金穗高技术有限公司				8,900,378.16	0.90			
黑龙江金穗科技有限公司				5,821,699.23	0.59			
镇江市佳科电脑有限公司				3,880.34	0.00			
河南航天金穗电子有限公司				22,577,079.98	2.29			

公司的关联交易，是在特定的历史条件下、根据企业实际需要以及完成防伪税控系统推广任务的需要而发生的，公司在进行关联交易时遵循了公平、合理的原则，并承诺在未来的业务发展中尽量减少关联交易。。

2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
黑龙江金穗科技有限公司	联营公司	662,762.00	857,682.00			
北京航天金税技术有限公司	联营公司	339,032.00	339,032.00		0.00	40,000.00
湖北航天信息技术公司	联营公司	443,176.51	443,176.51			
四川航天金穗高技术有限公司	联营公司	782,912.19	782,912.19		50,000.00	1,550,000.00
河南航天金穗电子有限公司	联营公司	1,011,360.15	1,011,360.15			
重庆航天金穗高技术有限公司	联营公司	0.00	575.00		0.00	60,000.00
深圳航天广宇工业(集团)公司	联营公司	1,836,320.00	4,266,320.00			
北京金世华冠广告有限公司	联营公司	0.00	1,269,000.00			
北京航星科技开发公司	联营公司	4,000,000.00	0.00		138,461.55	7,512,309.24
新疆航天金穗科技有限责任公司	联营公司				0.00	544,345.97
镇江市佳科电脑有限公司	联营公司				97,730.00	1,916,930.00
金华航天金穗科技有限公司	联营公司				0.00	2,280.00
宁波航天金穗信息系统有限责任公司	联营公司				0.00	50,000.00
湖北航天金穗高技术有限公司	联营公司				0.00	252,804.72
合计	/			/		

关联债权债务形成原因：上述关联交易款项中，均为企业正常生产经营所致。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

2005年6月28日,公司购买了叁仟叁佰万元的北京国际信托投资有限公司发售的《国家开发银行担保贷款资金信托计划(第七期)》,该信托计划主要用于广东省佛山市顺德公路收购贷款项目,年信托收益率约为3.8%。

6、其他重大合同

2005 年 6 月，公司与中国科学院软件研究所等三家单位签订《出资人协议书》，共同出资人民币 5000 万元组建“中科正阳信息安全技术有限公司”（信息安全共性技术国家工程研究中心），航天信息出资额为 1100 万元。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况
报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况
公司未改聘会计师事务所，

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况
报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项
报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第二届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》	2005-01-11	http://www.sse.com.cn
第二届董事会第八次会议暨第二届监事会第三次会议决议公告、2004 年度报告摘要	《上海证券报》27 版《中国证券报》c08 版《证券日报》	2005-03-19	http://www.sse.com.cn
2005 年日常关联交易公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》	2005-03-26	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》《中国证券报》c08 版《证券日报》	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	《上海证券报》31 版《中国证券报》《证券日报》	2005-04-28	http://www.sse.com.cn
第二届董事会第十次会议决议公告	《上海证券报》6 版《中国证券报》《证券日报》4 版	2005-06-07	http://www.sse.com.cn
2004 年度分红派息实施公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》	2005-06-13	http://www.sse.com.cn
2004 年度分红派息补充公告	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》	2005-06-16	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告
本财务报告未经审计

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	1,804,501,302.37	1,752,182,647.08	1,499,965,958.65	1,542,038,512.57
短期投资	69,011,686.62	36,475,109.30	42,110,686.62	9,574,109.30
应收票据	5,205,206.12	2,005,564.00		948,484.00
应收股利			13,251,855.02	12,928,013.29
应收账款	119,325,198.51	153,680,668.29	86,226,724.71	86,416,851.85
其他应收款	26,680,352.96	284,968,973.29	17,965,033.41	277,689,889.07
预付账款	94,274,140.95	60,005,185.82	50,651,377.30	47,637,807.57
存货	275,857,976.34	268,674,197.11	186,525,191.76	206,677,493.05
待摊费用	3,244,116.28	1,218,273.93	163,804.88	180,512.37
一年内到期的长期债权投资				
流动资产合计	2,398,099,980.15	2,559,210,618.82	1,896,860,632.35	2,184,091,673.07
长期投资：				
长期股权投资	56,767,457.49	58,738,763.57	265,428,287.87	223,029,341.87
长期投资合计	56,767,457.49	58,738,763.57	265,428,287.87	223,029,341.87
其中：合并价差	1,128,764.22	2,789,744.05		
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	261,975,871.51	247,518,466.58	176,786,755.87	174,423,301.05
减：累计折旧	60,966,310.50	49,350,937.36	43,222,290.82	35,957,663.92
固定资产净值	201,009,561.01	198,167,529.22	133,564,465.05	138,465,637.13
减：固定资产减值准备	3,219,651.87	3,219,651.87	2,961,578.09	2,961,578.09
固定资产净额	197,789,909.14	194,947,877.35	130,602,886.96	135,504,059.04
在建工程	6,954,074.00	12,752,774.00		
固定资产合计	204,743,983.14	207,700,651.35	130,602,886.96	135,504,059.04
无形资产及其他资产：				
无形资产	6,048,288.69	5,971,106.58	5,904,275.88	5,827,225.73
长期待摊费用	627,995.49	919,487.57		
无形资产及其他资产合计	6,676,284.18	6,890,594.15	5,904,275.88	5,827,225.73
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,666,287,704.96	2,832,540,627.89	2,298,796,083.06	2,548,452,299.71
流动负债：				
短期借款		200,000,000.00		200,000,000.00
应付票据	2,812,730.00			
应付账款	185,376,549.99	318,273,351.74	147,248,151.80	279,934,389.41
预收账款	175,269,483.13	138,723,290.53	44,004,614.01	64,546,032.26
应付工资	20,643,991.92	24,440,244.77	17,741,246.61	22,439,123.86
应付福利费	28,548,766.66	25,204,710.34	20,196,457.56	17,925,199.16

应付股利	53,919,342.88	7,817,075.24	46,962,000.00	
应交税金	43,851,299.05	42,529,295.69	35,362,190.77	32,236,059.22
其他应交款	1,246,056.58	1,318,224.72	1,012,627.96	1,043,631.82
其他应付款	45,448,902.97	50,736,987.71	18,788,965.78	22,637,659.00
预提费用	99,354,568.97	95,496,333.56	78,865,410.51	79,151,057.77
流动负债合计	656,471,692.15	904,539,514.30	410,181,665.00	719,913,152.50
长期负债：				
专项应付款	6,049,882.81	5,878,182.81	2,044,991.66	2,244,991.66
其他长期负债	20,484,286.45	20,484,286.45	20,484,286.45	20,484,286.45
长期负债合计	26,534,169.26	26,362,469.26	22,529,278.11	22,729,278.11
递延税项：				
递延税款贷项	50,640.00	50,640.00	50,640.00	50,640.00
负债合计	683,056,501.41	930,952,623.56	432,761,583.11	742,693,070.61
少数股东权益	123,945,306.65	99,791,169.25		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	307,800,000.00	162,000,000.00	307,800,000.00	162,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	307,800,000.00	162,000,000.00	307,800,000.00	162,000,000.00
资本公积	841,480,313.22	987,280,313.22	841,480,313.22	987,280,313.22
盈余公积	171,491,872.99	171,491,872.99	157,270,424.54	157,270,424.54
其中：法定公益金	76,003,141.14	76,003,141.14	69,861,960.29	69,861,960.29
未分配利润	538,513,710.69	481,024,648.87	559,483,762.19	499,208,491.34
拟分配现金股利		72,900,000.00		72,900,000.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,859,285,896.90	1,801,796,835.08	1,866,034,499.95	1,805,759,229.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,666,287,704.96	2,832,540,627.89	2,298,796,083.06	2,548,452,299.71

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	984,808,509.90	801,094,638.04	585,903,580.18	594,261,587.25
减:主营业务成本	704,424,024.04	533,912,886.35	452,866,664.46	425,178,386.99
主营业务税金及附加	10,963,802.75	10,452,048.37	4,415,451.68	7,011,325.66
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	269,420,683.11	256,729,703.32	128,621,464.04	162,071,874.60
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	4,959,319.44	9,168,532.19	4,433,532.27	6,080,526.03
减:营业费用	45,626,363.15	66,736,794.59	14,498,314.53	43,657,961.58
管理费用	73,132,415.02	94,459,857.28	31,538,751.40	63,732,262.47
财务费用	-7,680,462.16	-7,258,215.60	-6,601,484.79	-6,670,494.35
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	163,301,686.54	111,959,799.24	93,619,415.17	67,432,670.93
加:投资收益(损失以“-”号填列)	2,865,215.84	7,128,031.00	42,898,811.61	21,140,776.95
补贴收入	5,020,600.49	3,742,070.73	5,020,600.49	2,817,570.73
营业外收入	122,778.85	202,404.17	55,009.76	115,599.54
减:营业外支出	158,720.26	553,955.37	18,608.94	515,164.58
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	171,151,561.46	122,478,349.77	141,575,228.09	90,991,453.57
减:所得税	19,173,823.80	12,061,340.71	8,399,957.24	7,446,736.60
减:少数股东损益	21,588,675.84	9,774,654.11		
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	130,389,061.82	100,642,354.95	133,175,270.85	83,544,716.97
加:年初未分配利润	481,024,648.87	303,206,040.50	499,208,491.34	314,303,651.63
其他转入				
六、可供分配的利润	611,413,710.69	403,848,395.45	632,383,762.19	397,848,368.60
减:提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润				
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	72,900,000.00		72,900,000.00	
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	538,513,710.69	403,848,395.45	559,483,762.19	397,848,368.60
补充资料:				
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				

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,207,586,092.13	677,919,970.14
收到的税费返还	7,566,966.37	5,041,702.78
收到的其他与经营活动有关的现金	283,549,941.37	270,469,295.68
现金流入小计	1,498,702,999.87	953,430,968.60
购买商品、接受劳务支付的现金	1,003,616,336.31	642,946,527.25
支付给职工以及为职工支付的现金	61,754,762.60	27,958,839.08
支付的各项税费	82,996,944.27	52,565,709.25
支付的其他与经营活动有关的现金	38,009,208.09	10,908,518.43
现金流出小计	1,186,377,251.27	734,379,594.01
经营活动产生的现金流量净额	312,325,748.60	219,051,374.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	3,807,446.56	3,699,446.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	38,190.32	2,088.46
收到的其他与投资活动有关的现金	-2,115,848.01	
现金流入小计	1,729,788.87	3,701,535.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,839,244.98	1,553,063.53
投资所支付的现金	33,000,000.00	36,060,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	39,839,244.98	37,613,063.53
投资活动产生的现金流量净额	-38,109,456.11	-33,911,528.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	2,855,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	2,855,000.00	
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金	3,608,346.06	
现金流入小计	6,463,346.06	
偿还债务所支付的现金	200,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28,360,370.81	27,212,400.00
其中：支付少数股东的股利	27,085,970.81	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	228,360,370.81	227,212,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-221,897,024.75	-227,212,400.00
四、汇率变动对现金的影响	-612.45	
五、现金及现金等价物净增加额	52,318,655.29	-42,072,553.92
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	130,389,061.82	133,175,270.85
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	21,588,675.84	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	-15,836,506.82	-15,178,125.65
固定资产折旧	11,173,438.83	7,265,829.19
无形资产摊销	335,137.12	316,269.08
长期待摊费用摊销	291,492.08	
待摊费用减少(减：增加)	-2,025,842.35	16,707.49
预提费用增加(减：减少)	3,858,235.41	-285,647.26
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	6,000.00	
固定资产报废损失	-101.86	
财务费用	1,275,012.45	1,274,400.00
投资损失(减：收益)	-2,865,215.84	-42,898,811.61
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-7,183,779.23	20,152,301.29
经营性应收项目的减少(减：增加)	341,828,097.42	254,713,508.16
经营性应付项目的增加(减：减少)	-168,843,472.93	-139,500,326.95
其他	-1,664,483.34	
经营活动产生的现金流量净额	312,325,748.60	219,051,374.59
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	1,804,501,302.37	1,499,965,958.65
减：现金的期初余额	1,752,182,647.08	1,542,038,512.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

资产减值表 (合并)
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	32,130,675.79	1,346,334.04	17,183,790.86	16,293,218.97
其中:应收账款	10,610,453.69	157,257.79	1,415,373.08	9,352,338.40
其他应收款	21,520,222.10	1,189,076.25	15,768,417.78	6,940,880.57
短期投资跌价准备合计	3,099,000.00			3,099,000.00
其中:股票投资				
债券投资	3,099,000.00			3,099,000.00
存货跌价准备合计	8,053,865.59			8,053,865.59
其中:库存商品	8,053,865.59			8,053,865.59
原材料				
长期投资减值准备合计	2,331,666.89			2,331,666.89
其中:长期股权投资	2,331,666.89			2,331,666.89
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	3,219,651.87			3,219,651.87
其中:房屋、建筑物	3,219,651.87			3,219,651.87
机器设备				
无形资产减值准备				
其中:专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	48,834,860.14	1,346,334.04	17,183,790.86	32,997,403.32

资产减值表（母公司）
2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	26,642,951.96	765,991.29	15,944,116.94	11,464,826.31
其中：应收账款	6,187,972.52	763,522.63	4,652.97	6,946,842.18
其他应收款	20,454,979.44	2,468.66	15,939,463.97	4,517,984.13
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	4,477,231.94			4,477,231.94
其中：库存商品	4,477,231.94			4,477,231.94
原材料				
长期投资减值准备合计	2,331,666.89			2,331,666.89
其中：长期股权投资	2,331,666.89			2,331,666.89
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	2,961,578.09			2,961,578.09
其中：房屋、建筑物				
机器设备	2,961,578.09			2,961,578.09
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	36,413,428.88	765,991.29	15,944,116.94	21,235,303.23

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	162,000,000.00	162,000,000.00
本期增加数	145,800,000.00	
其中: 资本公积转入	145,800,000.00	
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	307,800,000.00	162,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	987,280,313.22	975,783,222.52
本期增加数		11,497,090.70
其中: 资本(或股本)溢价		5,000.00
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		11,492,090.70
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数	145,800,000.00	
其中: 转增资本(或股本)	145,800,000.00	
期末余额	841,480,313.22	987,280,313.22
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	95,488,731.85	71,707,076.82
本期增加数		23,781,655.03
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积		23,781,546.91
任意盈余公积		
储备基金		108.12
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	95,488,731.85	95,488,731.85
其中: 法定盈余公积	95,488,623.73	95,488,623.73
储备基金	108.12	108.12

企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	76,003,141.14	57,365,661.45
本期增加数		18,637,479.69
其中：从净利润中提取数		18,637,479.69
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	76,003,141.14	76,003,141.14
五、未分配利润		
期初未分配利润	481,024,648.87	449,006,040.50
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	130,389,061.82	220,237,743.09
本期利润分配	72,900,000.00	188,219,134.72
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	538,513,710.69	481,024,648.87

（三）公司概况

航天信息股份有限公司（以下简称“公司”）是根据中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]793 号文“关于同意设立航天信息股份有限公司的批复”，由中国航天科工集团公司（即原“中国航天机电集团公司”）、中国运载火箭技术研究院、中国长城工业总公司、中国航天海鹰机电技术研究院、中国航天科技集团公司第五研究院、北京机电工程总体设计部、哈尔滨工业大学、北京遥测技术研究所、上海航天实业有限公司、北京市爱威电子技术公司、航天新概念科技有限公司、中国牧工商（集团）总公司等十二家单位分别以其在航天金穗高技术有限公司（以下简称“金穗公司”）、北京航天金卡电子工程公司（以下简称“金卡公司”）的全部资产和北京航天斯大电子有限公司（以下简称“斯大公司”）75%股权以及部分现金进行投资共同组建的股份有限公司。

公司经中国证监会证监发行字[2003]61 号批准，于 2003 年 6 月 26 日在上海证券交易所成功地发行了 4,200 万 A 股，2003 年 7 月 11 日公司股票在上海证券交易所上市，截至 2005 年 6 月 30 日公司的注册资本为 16200 万元。根据公司 2005 年 3 月 17 日第二届董事会第八次会议通过的利润分配预案，以 2004 年 12 月 31 日总股本 16200 万股为基数，每 10 股资本公积转增股本 9 股，此预分方案已经公司 2004 年度股东大会审议通过，公司本期已转增股本，转增后公司的股本为 30780 万元。公司已于 2005 年 7 月 14 日在中华人民共和国国家工商行政管理总局办理了变更登记，取得国家工商行政管理局核发的 1000001003450（2-2）号企业法人营业执照，变更后的注册资本为 30780 万元。

公司主要经营范围：电子及通信设备；计算机及外部设备，智能化机电产品，财税专用设备的研制、生产、销售；信息安全技术，信息技术，网络及终端技术，多媒体技术，工业自动化控制技术，环保技术，生物工程技术的开发、转让、咨询、培训；化工材料销售；经济信息咨询等。公司目前的主要业务是国家金税工程的增值税专用发票防伪税控系统及其配套服务、金卡工程和金盾工程的相关产品以及计算机系统集成项目等。

（四）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及财政部有关补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记账法记账，并以历史（实际）成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

公司发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生当月 1 日的中国人民银行公布的折算汇率折合为人民币记账，报表日对外币货币性资产、债权和债务按当日外汇市场中间汇价进行调整，差额中

除与购建固定资产等有关的金额在固定资产达到预定可使用状态前计入购建固定资产成本外，其余均计入当期损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则—现金流量表》的规定，对持有时间不超过三个月、流动性强、可随时变现为已知金额的现金、价值变动风险小的投资，确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

短期投资以实际支付的价款计价，如取得时实际支付价款中包括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利息，作为应收项目单独核算，不计入短期投资成本。

短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为初始投资成本的收回，冲减短期投资账面价值；处置短期投资时，按账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

公司持有的短期投资，在报告期末以成本与市价孰低计价，按单项投资比较成本与市价，市价低于成本的金额作为短期投资跌价准备，确认为当期损益。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	6	6
1 - 2年	10	10
2 - 3年	15	15
3年以上	60	60

9、存货核算方法

公司存货包括库存材料、在产品、产成品、发出商品、低值易耗品等。原材料的购入采用实际价格核算，领用采用计划价格核算，实际价格与计划价格的差异按月摊销到有关科目；存货盘存采用永续盘存制；低值易耗品摊销采用一次摊销法；产成品入库按实际成本计价，发出产品采用加权平均法计算销售成本。

存货跌价准备的确认及计提方法：由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货不可收回的部分，期末存货按账面成本与可变现净值孰低原则，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。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资核算方法

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，按取得时的实际成本作为初始成本。但实际支付的全部价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但对被投资单位有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）的，采用权益法核算并纳入合并会计报表范围。

公司处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

(2) 股权投资差额的摊销方法

采用权益法核算时，自财政部财会（2003）10 号文发布之后发生的股权投资差额，如长期股权投资初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，列为“股权投资差额”，在规定的投资期限内平均摊销，计入损益；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，计入“资本公积—股权投资准备”科目。

(3) 长期债权投资核算方法

债券投资：按实际支付的价款扣除支付的税金和手续费等各项附加费用，以及支付的自发行日至债券购入日应计利息后的余额作为实际成本记账；实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期间内采用直线法摊销；债券投资按期计算应计利息，应计利息减债券投资溢价（或加折价）摊销额后的余额，计入当期投资收益。

其他债权投资：按实际支付的价款记账。

(4) 长期投资减值准备核算方法

长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司长期投资减值准备采用逐项计提的方法，期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可回收金额低于长期投资的账面价值，并且在可预计的未来期间内不可能恢复时，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过一年以上并且单位价值较高的房屋、建筑物、机器、设备、器具、工具等有形资产作为固定资产。固定资产按取得时的实际成本计价。

固定资产采用直线法计提折旧。根据固定资产的类别、原始价值、使用年限、预计残值（残值率为 5%）确定其折旧率如下：

资产名称	折旧年限（年）	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	2.71
通用设备	3-10	31.67-9.50
专用设备	5	19.00
运输设备	6-12	15.83-7.92
其他设备	5	19.00

固定资产减值准备的计提：公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下降，或技术陈旧、损坏、长期闲置不用等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

公司在建工程按实际成本计价，此成本包括建筑安装工程费、设备购置费等。在建工程在达到预定可使用状态前所发生的专门借款的借款费用计入工程成本，其后发生的专门借款费用列入财务费用。虽交付使用但尚未办理竣工决算的工程，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估价的价值转入固定资产。竣工决算手续办理完毕后再调整。

在建工程减值准备的计提：期末对在建工程进行全面检查，当存在在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工、所建项目在性能和技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法

购入的无形资产按实际支付的价款入账；对接受投资转入的无形资产，按合同约定价值入账。无形资产的成本在其受益期内平均摊销。

期末对无形资产逐项进行检查，对有证据证明某项无形资产已经发生了减值的情形，按单项无形资产可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按发生的实际成本计价，并在项目受益期内平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息支出计入财务费用，为购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用按下列原则处理：

当资产支出已经发生、借款费用已经发生并且为使资产达到预定可使用状态的所必要的购建活动已经开始时，因专门借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化；资本化率为当期专门借款的加权平均利率；

如果固定资产的购建活动发生非正常中断时间持续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用；

所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用均计入当期费用。

16、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠计量。

金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能金额确定；或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种最可能金额及其发生概率确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17、收入确认原则

硬件产品销售收入参照《企业会计准则 - 收入》中销售商品的收入原则执行，即在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量。

系统集成项目收入，硬件部分按硬件产品销售收入确认原则执行；设备安装调试及软件服务部分收入参照《企业会计准则 - 收入》中提供劳务的收入确认原则执行，即在同一会计年度开始并完成的，在完成时确认收入；如果劳务开始和完成分属不同会计年度，当劳务总收入和总成本能够可靠计量、与交易相关的经济利益能够流入企业、劳务的完工程度能够可靠确定时，即在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关收入。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计时，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，按已经发生的劳务成本作为当期费用；如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

18、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法核算。

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

公司合并报表是根据财政部财会字（1995）11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》的有关规定，以公司和纳入合并范围的子公司报告期的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。按照财会二字（96）2号《关于合并报表范围请示的复函》的规定，当子公司的资产总额、销售收入和当期净利润占母公司与其所有子公司资产总额的合计额、母公司与其所有子公司销售收入的合计额、母公司当期净利润额的比率均低于10%时，未将其纳入公司合并会计报表范围。

公司和纳入合并范围的子公司采用的会计政策和会计处理方法一致。

20、利润分配政策

公司税后利润按照《公司法》和股东大会决议进行分配，顺序如下：

1. 弥补上一年度亏损；
2. 提取法定盈余公积金 10%；
3. 提取法定公益金 8%；
4. 提取任意盈余公积金；
5. 分配股东股利。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1. 所得税

公司依照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》，按应纳税所得额计算所得税。公司为设在北京市新技术产业试验区高新技术企业，其所得税减按 15% 的税率征收。经 2004 年 3 月 26 日北京市海淀区国家税务局海国税批复（2004）04290 号《高新技术企业减征企业所得税批复》的批准，自 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日止，给予公司减半征收企业所得税三年的优惠。

公司上海分公司、江苏分公司、山东分公司、陕西分公司、福建分公司所得税在当地缴纳，适用 33% 的税率。

经太原市国家税务局对《关于山西航天金穗科技有限公司减免企业所得税的调查报告》批准，自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日免征公司控股子公司山西航天金穗科技有限公司企业所得税。

经合肥市国家税务局合国税函[2005]308 号文件批准，同意对公司控股子公司安徽航天信息科技有限公司免征 2005 年度企业所得税。

经福建省福州市鼓楼区国家税务局榕鼓国税政字（2005）第 001 号文件批准，预减免公司控股子公司福建航天信息科技有限公司 2005 年度企业所得税。

经南京市国家税务局高新技术产业开发区分局宁国税所延减免字 200 号文件批准，自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日免征公司控股子公司江苏苏北航天信息有限公司企业所得税。

经上海市虹口区国家税务局（2004）沪虹税政企所 917 号文件批准，自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日免征公司控股子公司上海同人航天信息科技有限公司企业所得税。

经南京江宁区国家税务局江宁国税（所）减字（2003）第 153 号文件批准，自 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月减按 7.5% 征收公司控股子公司江苏航天信息有限公司企业所得税。

公司控股子公司航天斯大电子有限公司为设在北京市新技术产业试验区外商投资企业，按 15% 税率计缴。

公司控股子公司天津航天金穗科技开发有限公司、湖南航天信息有限公司、北京航天在线网络科技有限公司、北京航天联志科技有限公司被认定为高新技术产业，适用 15% 的所得税税率。

除上述子公司外，其余子公司适用 33% 的税率。

2. 增值税

按产品销售收入的 17% 计算销项税额，应缴增值税额为公司销项税额抵扣进项税额后的余额。

3. 营业税

按应纳税营业额的 3%、5% 计缴营业税。

4. 城市维护建设税

按增值税和营业税应纳税额的 7% 计缴城市维护建设税；斯大公司属中外合资企业，不计提城市维护建设税。

5. 教育费附加

按增值税和营业税应纳税额的 3%、4% 计缴教育费附加。斯大公司属中外合资企业，不计提教育费附加。

6. 其他税项

公司及控股子公司的其他税项均按当地政府的有关规定执行。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资 本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否 合并
						直接	间接	
江西航天信息有限公司	江西省南昌高新区火炬大街31号	王增梅	100	电子及通信产品技术开发、转让、咨询服务等	51	51		是
北京航天斯大电子有限公司	北京市海淀区中关村南大街甲12号寰太大厦11层南区	余文胜	50 万美元	开发、生产票据打印机及测试设备、计算机软硬件；承接计算机网络集成项目等，销售自产产品	37.5 万美元	75		是
常州市航天金穗高技术有限公司	江苏省常州市新区天安工业区B座6楼	龚保国	50	调制解调器、IC卡制造；计算机软件技术开发、咨询服务等	25.5	51		是
河北航天金穗技术有限公司	石家庄新石北路368号	龚保国	100	经营电子产品、通信设备、计算机软硬件开发销售培训服务等	75	75		是
广西航天金穗信息技术有限公司	广西南宁市金湖路38号地产大厦2楼	赵炜	100	计算机系统集成开发、销售；办公自动化配套设备销售；计算机技术咨询、培训、维修服务	51	51		是
浙江航天金穗科技有限公司	杭州市马腾路36号	赵炜	100	增值税防伪税控系统、计算机系统、网络系统及外设的销售；计算机软件的开发、销售等	51	51		是
大连航天金穗科技有限公司	大连市沙河口区联合路138号	赵炜	60	电子及通讯设备、计算机及外围设备；计算机技术、工业自动化控制技术、软件开发、销售等	30.6	51		是
山东航天金税电子技术有限公司	济南市英雄山路155号	王增梅	200	电子及通讯设备、计算机及配件销售、计算机软件的开发、销售等	102	51		是
重庆航税科技有限公司	九龙坡区石桥铺科园一路3号10-3、5	周浩祥	100	电子计算机及配件、打印机、电子元器件、电工器材销售及技术服务等	100	80	20	是
江苏航天信息有限公司	南京市江宁经济技术开发区天元路139号	龚保国	200	电子及通讯设备、计算机及外围设备；计算机技术、工业自动化控制技术、软件开发、销售等	102	51		是
北京航天联志科技有限公司	北京市海淀区中关村南大街甲12号	余文胜	2,000	技术开发、转让、咨询、服务、培训、信息咨询等	1,650	55		是
安徽航天信息科技有限公司	合肥市金寨路215号康园大厦502	赵炜	100	电子产品、通讯设备、计算机及辅助设备、商务信息咨询等	67	67		是
淄博航天信息有限公司	张店柳泉路248号	王增梅	100	计算机、电子设备制作、销售、计算机软件、网络集成研制等	51	51		是
山西航天金穗科技有限公司	太原市高新区高新街36号203室	龚保国	500	计算机软硬件的开发、销售及技术推广；机电设备的修理及技术服务等	275	55		是
辽宁航天信息有限公司	沈阳市和平区抚顺路15#4、5、6门	王增梅	200	计算机软件开发及技术服务、计算机及辅助设备、电子产品批发零售等	102	51		是

天津航天金穗科技开发有限公司	天津华苑产业园区中济科技园 A 座 622 室	龚保国	100	技术开发开发、咨询、服务、转让（电子与信息技术及产品）；计算机及外围设备等	118.41	53	10	是
苏州工业园区航天自动化公司	苏州工业园区唯亭分区	龚保国	550	设计、制造和销售工业自动化系统设备、计算机软硬件及技术服务和咨询等	736.48	81.82	10.9	是
福建航天信息科技有限公司	福州市鼓楼区福州软件园二期 10#楼	赵 炜	200	电子及通讯设备、计算机及外部设备、智能机电产品的销售等	102	51		是
青岛航天金穗电子技术有限公司	青岛经济技术开发区薛家岛办事处甘水湾村	王增梅	100	计算机软件、硬件开发，计算机网络工程、批发零售计算机软硬件等	52.82	51		是
新疆航天信息有限公司	乌鲁木齐市光明路 8#祥和大厦 4 楼	王增梅	2,000	电子与信息、机电一体化技术及产品的开发、咨询、服务、转让等	1,860	18	75	是
湖南航天信息有限公司	长沙市岳麓区枫林二路 631 号	赵 炜	100	电子计算机软件开发，经销电子计算机软硬件、机械设备、电子产品等	102	52		是
慈溪市航天金税电子科技有限公司	浒山街道孙塘南路 161#2 楼	龚保国	100	电子控制系统、计算机软硬件、通讯设备开发生产等	60	60		是
北京金谷航天信息科技有限公司	北京市海淀区中关村南大街 2 号北京科技会展中心写字楼 31 层	余文胜	1,000	软件及相关业务	510	51		是
上海同人航天信息科技有限公司	上海长阳路 235 号 839 室	余文胜	500	电子技术，通信技术、计算机软硬件、网络技术、环保技术、生物工程专业领域内的四计服务。销售电子设备，通信设备等。	255	51		是
江苏苏北航天信息有限公司	南京高新技术产业开发区软件中心 03 幢东 4316 室	龚保国	500	电子及通讯设备、计算机及配件、办公用品的销售；计算机软件的开发、系统集成等	255	51		是
爱瑞技术开发公司	美国加州奥克兰市湖滨路 3008 号	余文胜	50 万美元	电子及计算机软件、硬件及系统集成技术等	28.51 万美元	100		是
北京航天在线网络科技有限公司	北京市海淀区中关村南大街甲 12 号寰太大厦 17 层	余文胜	500	自主选择经营项目开展经营活动（法律、行政法规、国务院决定禁止的等不得经营）	377.5	51	24.5	是
河北航天信息有限公司	石家庄市新石北路 368 号	龚保国	500	电子产品、通讯设备、计算机软硬件的开发、销售、培训、服务等	500	90	10	是
温州市航天信息计算机有限公司	乐清市乐成镇民丰路 69-4 号	龚保国	150	电子产品、计算机软硬件和通讯设备的开发销售等	75.75	50.50		是
台州航天信息有限公司	台州市市府大道曙光苑三号楼（曙光大厦）三层 301 室	尘健	100	增值税防伪税控系统、计算机系统、网络系统及其外设的销售，计算机软件的开发及销售，办公自动化配套设备的销售，计算机技术信息咨询及维修服务	76	51	25	是
山东航天	济南市花园路 40	王增梅	500	信息安全技术、信息技术、网络及	255	51.00		是

信息有限公司	号			终端热核、多媒体技术、工业自动化控制技术、环保及生物工程技术开发、转让、咨询、培训服务；计算机软硬件、通讯设备等是				
--------	---	--	--	---	--	--	--	--

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	2,862,778.90	2,375,496.51
银行存款	1,800,193,922.01	1,748,311,988.97
其他货币资金	1,444,601.46	1,495,161.60
合计	1,804,501,302.37	1,752,182,647.08

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			期末数		
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额
股权投资合计	9,574,109.30		9,574,109.30	9,110,686.62		9,110,686.62
其中：股票投资	9,574,109.30		9,574,109.30	9,110,686.62		9,110,686.62
其他股权投资						
债券投资合计	30,000,000.00	3,099,000.00	26,901,000.00	30,000,000.00	3,099,000.00	26,901,000.00
其中：国债投资	30,000,000.00	3,099,000.00	26,901,000.00	30,000,000.00	3,099,000.00	26,901,000.00
其他债券						
基金投资						
其他短期投资				33,000,000.00		33,000,000.00
合计	39,574,109.30	3,099,000.00	36,475,109.30	72,110,686.62	3,099,000.00	69,011,686.62

本期股票投资是公司持有的长江电力 2188231 股 A 股股票。

本期国债投资是公司控股子公司航天斯大电子有限公司根据 2003 年 8 月 18 日与中银国际证券有限责任公司签订的 2003 年记帐式(七期)国债发行分销协议，以 30,000,000.00 元购进总面值 30,000,000.00 元的 03 国债(7)。

本期其他投资是公司购买的北京国际信托投资有限公司发售的《国家开发银行担保贷款资金信托计划(第七期)》，该信托计划主要用于广东省佛山市顺德公路收购贷款项目，年信托收益率为 3.8%。

3、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,324,586.12	1,249,364.00
商业承兑汇票	1,880,620.00	756,200.00
合计	5,205,206.12	2,005,564.00

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	103511512.80	80.44	6210690.76	6.00	97300822.04	157956968.74	96.14	9477418.12	6.00	148479550.62
一至二年	22650079.24	17.60	2265007.92	10.00	20385071.32	4792902.38	2.92	479290.24	10.00	4313612.14
二至三年	1406504.91	1.09	210975.74	15.00	1195529.17	602233.75	0.37	90335.06	15.00	511898.69
三年以上	1109439.96	0.87	665663.98	60.00	443775.98	939017.11	0.57	563410.27	60.00	375606.84
合计	128677536.91	100.00	9352338.40		119325198.51	164291121.98	100.00	10610453.69		153680668.29

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	52,594,745.83	40.87	93,625,615.57	56.99

(3) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北京航天智通科技有限公司	29,137,506.56	1年以内	货款
中国石油化工公司河北石油分公司	11,546,314.20	1-2年	货款
广东新跨越电子信息公司	5,023,252.00	1年以内	货款
山东中创软件工程股份有限公司	4,162,386.41	1年以内	货款
重庆智维科技有限公司	2,725,286.66	1年以内	货款
合计	52,594,745.83	/	/

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

应收账款期末余额中,无持公司5%以上(含5%)股份的股东单位的欠款。

5、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	15,881,005.81	47.24	952,860.36	6.00	14,928,145.45	286,357,688.83	93.43	17,181,461.33	6.00	269,176,227.50
一至二年	7,330,421.50	21.80	733,042.15	10.00	6,597,379.35	11,469,313.34	3.74	1,146,931.33	10.00	10,322,382.01
二至三年	4,058,418.98	12.07	608,762.85	15.00	3,449,656.13	4,456,636.66	1.46	668,495.50	15.00	3,788,141.16
三年以上	6,351,387.24	18.89	4,646,215.21	60.00	1,705,172.03	4,205,556.56	1.37	2,523,333.94	60.00	1,682,222.62
合计	33,621,233.53	100.00	6,940,880.57		26,680,352.96	306,489,195.39	100.00	21,520,222.10		284,968,973.29

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	9,385,212.70	27.91	278,053,775.66	90.73

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北京航天智通科技有限公司	6,682,769.98	1-2年	往来款
北京泛太科技发展有限公司	1,922,928.22	1-2年 357,395.22元 2-3年 1,565,533.00元	保证金
龙口煤电有限公司	401,517.50	1-2年	质保金
河北省注册税务师管理中心	205,584.00	1-2年	质保金
北京清华科技园建设股份有限公司	172,413.00	1-2年	房租押金
合计	9,385,212.70	/	/

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

其他应收款期末余额较期初余额减少272,867,961.86元,降幅89.03%,主要原因是公司本期收到了北京金冠信邦置业有限公司归还的资金262,600,000.00元。

其他应收款的期末余额中无欠持公司5%(含5%)股份的股东单位的欠款。

6、预付帐款:

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	74,983,445.89	79.54	49,798,542.38	82.99
一至二年	19,260,383.75	20.43	10,206,643.44	17.01
二至三年	30,311.31	0.03		
三年以上				
合计	94,274,140.95	100.00	60,005,185.82	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	27,992,628.52	29.69	24,710,623.31	41.19

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
清华同方股份有限公司	12,051,788.52	1年以内	货款
山西星岛电子工程有限公司	5,000,000.00	1-2年	著作权款
北京长征高科技公司	4,690,520.00	1-2年	信息平台开发款
深圳航天广宇工业(集团)公司	4,266,320.00	1年以内	货款
北京志方兴业科技有限公司	1,984,000.00	1年以内	货款
合计	27,992,628.52	/	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

预付账款期末余额中,无持公司5%(含5%)股份的股东单位的欠款。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,247,038.41		97,247,038.41	103,172,362.10		103,172,362.10
包装物			0.00	14,088.00		14,088.00
低值易耗品	489,431.26		489,431.26	51,085.17		51,085.17
产成品	173,705,426.37	8,053,865.59	165,651,560.78	147,764,879.37	8,053,865.59	139,711,013.78
在产品	12,469,945.89		12,469,945.89	25,725,648.06		25,725,648.06
合计	283,911,841.93	8,053,865.59	275,857,976.34	276,728,062.70	8,053,865.59	268,674,197.11

8、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
房租	849,959.28	2,263,836.33	1,273,591.46	1,840,204.15	尚未摊销完
保险费	112,603.56	412,271.08	262,174.47	262,700.17	尚未摊销完
报刊	636.38	50,591.00	4,869.21	46,358.17	尚未摊销完
装潢设计费	179,482.69	123,111.56	51,544.25	251,050.00	尚未摊销完
其他	75,592.02	864,575.03	96,363.26	843,803.79	尚未摊销完
合计	1,218,273.93	3,714,385.00	1,688,542.65	3,244,116.28	/

9、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	58,280,686.41		310,326.25	57,970,360.16
股权投资差额				
合并价差	2,789,744.05	-1,492,498.05	168,481.78	1,128,764.22
合计	61,070,430.46	-1,492,498.05	478,808.03	59,099,124.38
减：长期股权投资减值准备	2,331,666.89			2,331,666.89
长期股权投资净值合计	58,738,763.57	/	/	56,767,457.49

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期末余额	核算方法
新疆航天金穗科技有限责任公司	40.00	400,000.00	1,719,835.53	权益法
北京航天金税技术有限公司	34.00	340,000.00	7,808,873.56	权益法
湖北航天信息技术有限公司	34.00	680,000.00	3,111,873.28	权益法
重庆航天金穗高技术有限公司	30.00	90,000.00		权益法
黑龙江金穗科技有限公司	50.00	500,000.00	2,147,242.89	权益法
北京金世华冠广告有限公司	40.00	900,000.00	1,305,000.00	权益法
北京金冠信邦置业有限公司	47.50	5,000,000.00	3,965,982.83	权益法
金华航天金穗科技有限公司	43.65	482,296.03	444,672.25	权益法
四川航天金穗高技术有限公司	34.00	1,757,383.96	1,421,485.84	权益法
宁波航天金穗信息系统高技术有限责	28.00	280,000.00		成本法

任公司				
广州航天金穗科技发展有限公司	38.00	380,000.00		成本法
天津瑞泰信息技术有限公司	20.00	200,000.00	200,000.00	成本法
上海航天金穗高技术有限公司	10.00	100,000.00	105,679.21	成本法
福建航天金穗技术有限公司	15.00	450,000.00		成本法
湖北航天金穗高技术有限公司	25.00	250,000.00		成本法
安徽航天金穗高技术有限公司	15.00	150,000.00	131,070.98	成本法
河南航天金穗电子有限公司	15.00	150,000.00	138,354.68	成本法
航天科工财务有限责任公司	7.67	23,000,000.00	23,000,000.00	成本法
镇江市佳科电脑有限公司	20.00	600,000.00	600,000.00	成本法
重庆航天新世纪卫星应用技术有限公司	15.00	5,750,000.00	5,750,000.00	成本法
北京航悦达科技有限公司	18.00	1,080,000.00	1,080,000.00	成本法
北京航天金盾科技有限公司	45.00	4,500,000.00	1,125,632.04	权益法
河北航天新晟软件系统集成有限公司	35.00	105,000.00	105,000.00	权益法
河北航天金穗技能培训学校	100.00	300,000.00	300,000.00	成本法
大同航天金穗科技有限公司	10.00	50,000.00	50,000.00	成本法
阳泉航天金穗科技有限公司	10.00	50,000.00	50,000.00	成本法
朔州航天金穗科技有限公司	10.00	30,000.00	30,000.00	成本法
临汾航天金穗科技有限公司	10.00	50,000.00	50,000.00	成本法
忻州航天金穗科技有限公司	10.00	50,000.00	50,000.00	成本法
晋中航天金穗科技有限公司	10.00	50,000.00	50,000.00	成本法
长治航天金穗科技有限公司	10.00	50,000.00	50,000.00	成本法
晋城航天金穗科技有限公司	10.00	50,000.00	50,000.00	成本法
运城航天金穗科技有限公司	10.00	50,000.00	50,000.00	成本法
浙江长兴航天信息科技有限公司	14.00	255,000.00	255,000.00	成本法
抚州市航天金穗科技有限责任公司	15.30	135,000.00	188,762.16	权益法
宜春航天金穗科技有限责任公司	10.20	135,000.00	168,170.82	权益法
吉安航天金穗科技有限公司	20.40	60,000.00	136,057.20	权益法
		48,459,679.99	55,638,693.27	

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
四川航天金穗高技术有限公司	132,000.00	132,000.00
宁波航天金穗信息系统高技术有限责任公司	1,469,563.91	1,469,563.91
广州航天金穗科技发展有限公司	29,226.78	29,226.78
福建航天金穗技术有限公司	450,000.00	450,000.00
湖北航天金穗高技术有限公司	250,876.20	250,876.20
	2,331,666.89	2,331,666.89
合计		

(4) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	摊销金额	期末余额	摊销年限
北京航天斯大电子有限公司	333,744.72	194,684.39		16,687.24	177,997.15	10年
江西航天信息有限公司	2,779.03	1,621.08		138.96	1,482.12	10年
常州市航天金穗高技术有限公司	49,033.37	25,230.75		2,856.32	22,374.43	8.58年
山东航天金税电子技术有限公司	-2,550.00	-1,891.25		-127.5	-1,763.75	10年
浙江航天金穗科技有限	-47,251.39	-35,044.81		-2,362.56	-32,682.25	10年

公司						
爱瑞技术开发公司	2,070,728.22	1,972,405.47	-1492,498.05	117,987.30	361,920.12	10 年
湖南航天信息有限公司	666,040.44	632,738.42		33,302.02	599,436.40	10 年
合计	3,072,524.39	2,789,744.05	1,492,498.05	168,481.78	1,128,764.22	/

10、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	247,518,466.58	14,565,948.52	108,543.59	261,975,871.51
其中：房屋及建筑物	121,794,170.40	6,742,312.80		128,536,483.20
机器设备	125,724,296.18	7,823,635.72	108,543.59	133,439,388.31
二、累计折旧合计：	49,350,937.36	11,645,712.95	30,339.81	60,966,310.50
其中：房屋及建筑物	7,628,344.28	2,069,402.39		9,697,746.67
机器设备	41,722,593.08	9,576,310.56	30,339.81	51,268,563.83
三、固定资产净值合计	198,167,529.22	2,920,235.57	78,203.78	201,009,561.01
其中：房屋及建筑物	114,165,826.12			118,838,736.53
机器设备	84,001,703.10			82,170,824.48
四、减值准备合计	3,219,651.87			3,219,651.87
其中：房屋及建筑物				
机器设备	3,219,651.87			3,219,651.87
五、固定资产净额合计	194,947,877.35			197,789,909.14
其中：房屋及建筑物	114,165,826.12			118,838,736.53
机器设备	80,782,051.23			78,951,172.61

期末公司对固定资产逐项进行检查，按照账面成本高于市场价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产期末余额中，不存在进行抵押、担保等情况。

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	6,954,074.00		6,954,074.00	12,752,774.00		12,752,774.00

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
办公用房	12,752,774.00		98,700.00	5,700,000.00	自筹	6,954,074.00
合计					/	

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	6,048,288.69		6,048,288.69	5,971,106.58		5,971,106.58

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限

软件 1	6,112,740.41	5,827,225.73	428,369.77		328,157.16	613,671.84	5,927,438.34	105-113
软件 2	160,505.00	109,678.42			16,050.50	66,877.08	93,627.92	35
软件 3	34,900.00	34,202.43			6,980.00	7,677.57	27,222.43	51
合计	6,308,145.41	5,971,106.58	428,369.77		351,187.66	688,226.49	6,048,288.69	/

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
房屋装修费	373,555.00	77,820.00	77,820.00	373,555.00	0	0
办公地装修费	142,349.20	41,518.46	35,587.32	136,418.06	5,931.14	1
房屋维修费	140,000.00	7,000.08	7,000.08	140,000.00	0	0
房屋装修费	705,875.00	568,935.25	68,469.90	205,409.65	500,465.35	18
房租	480,000.00	100,000.00	100,000.00	480,000.00	0	0
办公地装修费	150,459.58	124,213.78	2,614.78	28,860.58	121,599.00	42
合计	1,992,238.78	919,487.57	291,492.08	1,364,243.29	627,995.49	/

14、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	106,984,204.18	57.71	275,729,363.55	86.63
一至二年	74,385,341.91	40.13	32,308,550.44	10.15
二至三年	1,421,785.42	0.77	6,510,893.68	2.05
三年以上	2,585,218.48	1.39	3,724,544.07	1.17
合计	185,376,549.99	100	318,273,351.74	100.00

应付账款期末余额较期初余额减少 132,896,801.75 元，降幅 41.76%，主要原因是公司于 2005 年 3 月 15 日支付了重庆德庆高技术有限公司元器件款 127,000,000.00 元。

公司应付账款的期末余额中，无欠持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项。

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	149,383,617.98	85.23	124,110,957.38	89.46
一至二年	16,691,177.53	9.52	6,375,824.16	4.60
二至三年	1,529,559.24	0.87	1,941,645.09	1.40
三年以上	7,665,128.38	4.38	6,294,863.90	4.54
合计	175,269,483.13	100.00	138,723,290.53	100.00

预收账款期末余额较期初余额增加 36,546,192.60 元，增幅 26.34%，主要原因是：公司本期对增值防伪税控系统的服务单位进行了整合，增加了纳入合并范围的控股子公司的数量和维护客户的数量，预收的防伪税控系统服务费用相应增加。

账龄超过一年预收账款共计 25,885,865.15 元，主要原因是：预收的系统集成工程款，因工程尚未完成验收，公司未确认收入。

预收账款的期末余额中无持公司 5%以上（含 5%）股份的股东的欠款。

17、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
得实发展(集团)有限公司	6,831,404.43	6,831,404.43	未取
江苏国光信息产业股份有限公司		985,670.81	未取
中国航天科工集团公司	28,620,000.00		未取
中国运载火箭技术研究院	4,477,500.00		未取
中国航天海鹰机电技术研究院	3,213,000.00		未取
中国航天科技集团公司第五研究院	3,213,000.00		未取
北京机电工程总体设计部	720,000.00		未取
北京遥测技术研究所	1,935,000.00		未取
上海航天实业有限公司	207,000.00		未取
航天新概念科技有限公司	4,576,500.00		未取
自然人股东	125,938.45		未取
合计	53,919,342.88	7,817,075.24	/

公司控股子公司北京航天斯大电子有限公司根据 2002 年 11 月 15 日董事会“关于利润分配的决议”，以截止 2001 年 12 月 31 日可供分配利润 43,904,017.72 元向股东按出资比例进行利润分配，得实发展(集团)有限公司应分得股利 10,976,004.43 元，其中的 6,831,404.43 元斯大公司尚未支付。

根据公司 2004 年度股东大会分红方案，以 2004 年 12 月 31 日总股本 16200 万股为基数，每 10 股派发现金股利 4.50 元(含税)，共计派发现金股利 72,900,000.00 元，截至 2005 年 6 月 30 日，尚未支付公司股东中国航天科工集团公司、中国运载火箭技术研究院、中国航天海鹰机电技术研究院、中国航天科技集团公司第五研究院、北京机电工程总体设计部、北京遥测技术研究所、上海航天实业有限公司、航天新概念科技有限公司股利共计 46,962,000.00 元。

应付自然人股东的股利是公司控股子公司新疆航天信息有限公司应付给朱国军等自然人股东的股利。

18、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	13,640,481.92	10,629,325.39	17%
消费税		795.80	
营业税	512,387.24	1,575,560.32	3% ; 5%
所得税	24,954,389.00	26,103,140.89	15% , 33%
个人所得税	2,322,136.62	1,428,832.60	
城建税	2,421,731.68	2,791,536.66	7%
房产税		-335.00	
车船使用税	172.59	439.03	
合计	43,851,299.05	42,529,295.69	/

19、其他应付款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	1,209,997.86	1,246,764.01	增值税和营业税应纳税额的 3% , 4%
特种基金	25,904.17	52,740.89	按当地税务机关的标准计提
防洪费	10,154.55	18,719.82	
合计	1,246,056.58	1,318,224.72	

20、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	22,541,874.64	49.60	19,014,034.13	37.48
一至二年	15,185,860.38	33.41	16,911,305.15	33.33
二至三年	5,235,127.61	11.52	10,228,234.06	20.16
三年以上	2,486,040.34	5.47	4,583,414.37	9.03
合计	45,448,902.97	100.00	50,736,987.71	100.00

(2) 其他应付款的说明：

公司其他应付款的期末余额中，无欠持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项。

21、预提费用：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
主机共享系统维护费	2,330,948.77	1,948,632.55	
密码管理费	1,964,701.27	1,964,701.27	
打印机维修费	12,809,048.40	11,753,991.14	注 1
咨询销售	4,980,972.55	3,634,200.00	
房租	1,875,939.36	383,716.16	
技术开发费		439,250.65	
备品备件	21,832,564.76	21,832,564.76	注 2
防伪税控服务保证金	53,000,000.00	53,000,000.00	注 3
其他	560,393.86	539,277.03	
合计	99,354,568.97	95,496,333.56	/

注 1、公司控股子公司北京航天斯大电子有限公司由于打印机销售在前，维修服务、支付维护费在后，按照谨慎性和配比原则，每台打印机按照 100 元预提维护费。

注 2、根据公司与国家税务总局签定的“增值税防伪税控系统合作协议”的十三条规定，公司按增值税防伪税控系统销售量计提向税务机关无偿提供的备品备件费用，截止 2005 年 6 月 30 日帐面余额 21,832,564.76 元。

注 3、根据 2003 年 12 月 22 日国家税务总局流转税管理司流便函[2003]118 号“关于建议提取增值税防伪税控开票系统服务保证金的函”，公司上期计提服务保证金 5300 万元，本期未发生变化。

22、专项应付款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
开发基金	2,044,991.66	2,244,991.66	
扶持基金	796,200.00	424,500.00	
科研开发费	3,208,691.15	3,208,691.15	
合计	6,049,882.81	5,878,182.81	/

开发基金期末余额 2,044,991.66 元，为中国航天科工集团公司和北京市新技术产业开发实验区办公室财政所拨付的用于专项科研项目研制开发尚未使用的金额；扶持基金期末余额 796,200.00 元，为公司控股子公司江苏航天信息有限公司根据与南京江宁经济技术开发区管理委员会签定的协议书收到的企业发展专项资金；科研开发费 3,208,691.15 元为公司控股子公司湖南航天信息有限公司依据湖南省人民政府湘政传字[1997]58 号文件以前年度计提的研究开发费用。

23、其他长期负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
免税基金	20,484,286.45	20,484,286.45
合计	20,484,286.45	20,484,286.45

公司设立前原航天金穗技术有限公司（以下简称金穗公司）、原北京航天金卡电子工程公司（以下简称金卡公司）按照《北京市新技术产业开发实验区暂行条例》和《北京市新技术产业开发实验区暂行条例实施办法》的规定，享受的减免所得税计入“免税基金”科目。股份公司设立后，把免税基金调入其他长期负债。

24、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	120,000,000.00			108,000,000.00			108,000,000.00	228,000,000.00
其中：								
国家持有股份	63,600,000.00			57,240,000.00			57,240,000.00	120,840,000.00
境内法人持有股份	56,400,000.00			50,760,000.00			50,760,000.00	107,160,000.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计								
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	42,000,000.00			37,800,000.00			37,800,000.00	79,800,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计								
三、股份总数	162,000,000.00			145,800,000.00			145,800,000.00	307,800,000.00

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	923,686,909.68		145,800,000.00	777,886,909.68
接受捐赠非现金资产准备	286,960.00			286,960.00
接受现金捐赠				

股权投资准备	12,113,398.31			12,113,398.31
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	51,193,045.23			51,193,045.23
合计	987,280,313.22		145,800,000.00	841,480,313.22

根据 2005 年 3 月 17 日第二届董事会第八次会议通过的利润分配预案，以 2004 年 12 月 31 日总股本 16200 万股为基数，每 10 股资本公积转增股本 9 股，此预案已经公司 2004 年度股东大会审议通过，公司本期已转增股本。

26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	95,488,623.73			95,488,623.73
法定公益金	76,003,141.14			76,003,141.14
任意盈余公积	108.12			108.12
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	171,491,872.99			171,491,872.99

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	130,389,061.82	220,237,743.09
加：年初未分配利润	481,024,648.87	449,006,040.50
其他转入		
减：提取法定盈余公积		23,781,546.91
提取法定公益金		18,637,479.69
提取任意盈余公积		108.12
应付普通股股利	72,900,000.00	145,800,000.00
未分配利润	538,513,710.69	481,024,648.87

根据 2005 年 3 月 17 日第二届董事会第八次会议通过的利润分配预案，以 2004 年 12 月 31 日总股本 16200 万股为基数，每 10 股派发现金股利 4.50 元(含税)，此预案已经公司 2004 年度股东大会审议通过。

28、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
增值税专用发票防伪税控系统及配套设备	777,177,464.50	515,687,767.61	663,331,266.87	430,888,301.57
IC 卡	15,988,403.71	15,202,470.78	19,031,074.75	16,873,759.48
系统集成	30,767,338.30	30,538,676.27	30,821,425.43	28,177,837.74
其他	160,875,303.39	142,995,109.38	87,910,870.99	57,972,987.56
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	984,808,509.90	704,424,024.04	801,094,638.04	533,912,886.35

(2) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北及东北地区	821,477,287.36	639,942,963.76	766,660,768.61	576,889,684.17
南方地区	393,489,219.21	308,498,227.81	285,111,749.39	222,546,220.05
西北及青藏地区	39,840,208.93	27,191,745.97	3,533,854.25	2,954,273.89
其中: 关联交易				
合计	1,254,806,715.50	975,632,937.54	1,055,306,372.25	802,390,178.11
内部抵消	-269,998,205.60	-	-254,211,734.21	-268,477,291.76
合计	984,808,509.90	704,424,024.04	801,094,638.04	533,912,886.35

29、主营业务税金及附加：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	5,433,950.28	4,557,764.51	应税收入的 3%、5%
城建税	3,852,168.90	3,910,176.96	增值税和营业税应纳税额的 7%
教育费附加	1,617,942.20	1,759,299.85	增值税和营业税应纳税额的 3%、4%
交通附加		23,807.56	增值税和营业税应纳税额的 5%
水利基金	59,741.37	200,999.49	增值税和营业税应纳税额的一定比例
合计	10,963,802.75	10,452,048.37	/

30、其他业务利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
技术咨询服务			707,776.32			2,976,500.00
技术开发费			38,800.00			1,797,219.90
AV 扫描仪服务费						179,692.30
其他			4,212,743.12			4,215,119.99
合计			4,959,319.44			9,168,532.19

31、财务费用：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,274,400.00	
减：利息收入	9,132,923.79	7,421,007.62
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	178,061.63	162,792.02
合计	-7,680,462.16	-7,258,215.60

32、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
债权投资收益		-3,348,699.02
长期投资收益	2,865,215.84	10,476,730.02
其中：按权益法确认收益	-370,808.04	8,375,593.02
按成本法核算的被投资单位分派	3,236,023.88	2,101,137.00

利润		
合计	2,865,215.84	7,128,031.00

33、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
增值税退税款	3,928,500.49	2,817,570.73	
项目补贴	1,092,100.00	924,500.00	
合计	5,020,600.49	3,742,070.73	/

补贴收入中增值税退税款，主要是根据北京市海淀区国家税务局确认的软件产品即征即退审核确认表，公司确认的已收到的增值税退税款；项目补贴是根据虹口区人民政府办公室虹府办告[2005]第40号文件，按公司上海分公司2004年度上缴的增值税和营业税总额40%给予企业的专项补助款。

34、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产收益	25,101.86	29.60
罚金收入	16,870.65	
废品变卖收入		10,733.00
保险赔款		
退回水利建设基金		60,283.03
其他	80,806.34	131,358.54
合计	122,778.85	202,404.17

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
捐赠	30,000.00	40,000.00
固定资产清理损失	6,175.00	322,185.74
滞纳金		
罚款	9,822.10	1,180.00
固定资产减值准备		
其他	112,723.16	190,589.63
合计	158,720.26	553,955.37

(七) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	71572482.25	76.82	4293062.61	6.00	67279419.64	87787918.25	94.80	5267275.09	6.00	82520643.16
一至二年	19859999.54	21.32	1985556.95	10.00	17874442.59	3822071.16	4.13	382207.12	10.00	3439864.04
二至三年	837574.32	0.90	125636.15	15.00	711938.17	129801.50	0.14	19470.23	15.00	110331.27
三年以上	903510.78	0.96	542586.47	60.00	360924.31	865033.46	0.93	519020.08	60.00	346013.38
合计	93173566.89	100.00	6946842.18		86226724.71	92604824.37	100.00	6187972.52		86416851.85

(2) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款
 应收账款期末余额中,无持公司5%以上(含5%)股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	6,554,414.56	29.15	393,292.27	6.00	6,161,122.29	279,890,536.78	93.88	16,793,432.21	6.00	263,097,104.57
一至二年	7,223,621.92	32.13	722,718.64	10.00	6,500,903.28	10,975,740.08	3.68	1,097,574.01	10.00	9,878,166.07
二至三年	3,896,789.32	17.33	584,560.59	15.00	3,312,228.73	4,007,070.59	1.34	601,060.59	15.00	3,406,010.00
三年以上	4,808,191.74	21.39	2,817,412.63	60.00	1,990,779.11	3,271,521.06	1.10	1,962,912.63	60.00	1,308,608.43
合计	22,483,017.54	100.00	4,517,984.13		17,965,033.41	298,144,868.51	100.00	20,454,979.44		277,689,889.07

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

其他应收款期末余额较期初减少了275,661,850.97元,降幅92.46%,主要原因是:公司本期收到了北京金冠信邦置业有限公司归还的资金262,600,000.00元。

其他应收款的期末余额中无持公司5%以上(含5%)股份的股东单位的款项。

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	222,143,764.71	44,082,425.83		266,226,190.54
股权投资差额	3,217,244.05	-1,492,498.05	190,981.78	1,533,764.22
合并价差				
合计	225,361,008.76	42,589,927.78	190,981.78	267,759,954.76
减：长期股权投资减值准备	2,331,666.89			2,331,666.89
长期股权投资净值合计	223,029,341.87	/	/	265,428,287.87

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
北京航天斯大电子有限公司	75.00	9,694,328.39			40,753,762.98	权益法
河北航天金穗技术有限公司	75.00	750,000.00			26,059,050.31	权益法
重庆航税科技有限公司	80.00	800,000.00			6,021,211.67	权益法
广西航天金穗信息技术有限公司	51.00	510,000.00			3,628,243.30	权益法
江西航天信息有限公司	51.00	510,000.00			2,024,039.92	权益法
常州市航天金穗高技术有限公司	51.00	255,000.00			6,478,271.27	权益法
江苏航天信息有限公司	51.00	1,020,000.00			9,445,939.19	权益法
山东航天金穗电子技术有限公司	51.00	1,022,550.00			1,223,508.90	权益法
浙江航天金穗高技术有限公司	51.00	737,251.39			10,954,772.57	权益法
山西航天金穗科技有限公司	55.00	2,750,000.00			2,750,000.00	权益法
安徽航天信息科技有限公司	67.00	670,000.00			2,940,867.02	权益法
淄博航天信息有限公司	51.00	510,000.00			1,483,055.05	权益法
北京航天联志科技有限公司	55.00	16,500,000.00			15,934,655.96	权益法
大连航天金穗科技开发有限公司	51.00	306,000.00			2,415,564.10	权益法
新疆航天信息有限公司	18.00	3,600,000.00			3,974,558.36	权益法
福建航天信息有限公司	51.00	1,020,000.00			1,338,001.26	权益法
苏州工业园区航天自动化有限公司	81.82	6,764,821.07			26,255,491.22	权益法
温州市航天信息计算机有限公司	50.50	757,500.00			970,283.18	权益法
辽宁航天信息有限公司	51.00	1,020,000.00			1,524,336.74	权益法
慈溪市航天金穗电子科技有限公司	60.00	600,000.00			553,776.20	权益法
上海同人航天信息科技有限公司	51.00	2,550,000.00			5,768,017.36	权益法
爱瑞技术开发公司	100.00	289,017.78			1,941,399.78	权益法

江苏苏北航天信息有限公司	51.00	2,550,000.00			1,991,622.87	权益法
北京金谷航天信息科技有限公司	51.00	5,100,000.00			3,381,022.61	权益法
北京航天在线网络科技有限公司	51.00	2,550,000.00			1,919,857.14	权益法
河北航天信息有限公司	90.00	4,500,000.00			7,809,623.35	权益法
湖南航天信息有限公司	52.00	753,959.56			5,447,008.50	权益法
天津航天金穗科技开发有限公司	53.00	982,137.56			15,234,164.08	权益法
青岛航天金穗电子技术有限公司	51.00	528,166.42			1,064,195.96	权益法
山东航天信息有限公司	51.00	2,550,000.00			2,851,312.58	权益法
台州航天信息有限公司	51.00	510,000.00			515,603.39	权益法
北京金冠信邦置业有限公司	47.50	4,000,000.00			2,965,982.83	权益法
新疆航天金穗科技有限责任公司	40.00	400,000.00			1,719,835.53	权益法
北京航天金税技术有限公司	34.00	340,000.00			7,808,873.56	权益法
湖北航天信息技术有限公司	34.00	680,000.00			3,111,873.28	权益法
重庆航天金穗高技术有限公司	30.00	90,000.00				权益法
黑龙江金穗科技有限公司	50.00	500,000.00			2,147,242.89	权益法
北京金世华冠广告有限公司	40.00	900,000.00			1,305,000.00	权益法
金华航天金穗科技有限公司	43.65	407,296.03			369,672.25	权益法
四川航天金穗高技术有限公司	34.00	1,757,383.96			1,421,485.84	权益法
宁波航天金穗信息系统高技术有限责任公司	28.00	280,000.00				成本法
广州航天金穗科技发展有限公司	38.00	380,000.00				成本法
天津瑞泰信息技术有限公司	20.00	200,000.00			200,000.00	成本法
上海航天金穗高技术有限公司	10.00	100,000.00			105,679.21	成本法
福建航天金穗技术有限公司	15.00	450,000.00				成本法
湖北航天金穗高技术有限公司	25.00	250,000.00				成本法
安徽航天金穗高技术有限公司	15.00	150,000.00			131,070.98	成本法
河南航天金穗电子有限公司	15.00	150,000.00			138,354.68	成本法
航天科工财务有限责任公司	7.67	23,000,000.00			23,000,000.00	成本法
镇江市佳科电脑有限公司	20.00	600,000.00			600,000.00	成本法
重庆航天新世纪卫星应用技术有限公司	15.00	5,750,000.00			5,750,000.00	成本法
合计		113,045,412.16			265,428,287.87	

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
四川航天金穗高技术有限公司	132,000.00	132,000.00
宁波航天金穗信息系统高技术有限责任公司	1,469,563.91	1,469,563.91
广州航天金穗科技发展有限公司	29,226.78	29,226.78
福建航天金穗技术有限公司	450,000.00	450,000.00
湖北航天金穗高技术有限公司	250,876.20	250,876.20
合计	2,331,666.89	2,331,666.89

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
增值税专用发票防伪税控系统及配套设备	427,606,018.39	299,032,932.11	468,400,276.69	305,631,063.94
IC 卡	15,988,403.71	15,202,470.78	19,031,074.75	17,785,347.96
系统集成	30,767,338.30	30,538,676.27	30,821,425.43	28,504,544.85
其他	111,541,819.78	108,092,585.30	76,008,810.38	73,257,430.24
其中: 关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	585,903,580.18	452,866,664.46	594,261,587.25	425,178,386.99

5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
债权投资收益		-2,140,599.02
长期投资收益	42,898,811.61	23,281,375.97
其中: 按权益法确认收益	39,662,787.73	21,875,661.97
按成本法核算的被投资单位分派利润	3,236,023.88	1,405,714.00
合计	42,898,811.61	21,140,776.95

1、依据 2004 年 7 月 12 日与山西真诚科技有限公司签定的“关于山西航天金穗科技有限公司组建协议的补充协议”的第二条的规定，公司 2005 年对山西航天金穗科技有限公司的收益界定为 70 万元，不按投资比例进行计算。

2、依据 2004 年 1 月 19 日与福建航天信息科技有限公司签定的“关于福建航天信息科技有限公司组建协议”的第五条规定，公司放弃对福建航天信息科技有限公司 2005 年 50% 的收益分配权，剩余部分再按投资比例进行计算。

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
中国航天科工集团公司	北京市海淀区阜成路 8 号	国有资产投资、经营管理；航天产品、卫星地面应用系统与设备、电子及通讯设备研制、生产、销售；航天技术的科技开发、技术咨询等	母公司	国有企业（全民所有制企业）	殷兴良
江西航天信息有限公司	江西省南昌高新技术产业开发区火炬大街 31 号	电子及通信产品技术开发、转让、咨询服务等	控股子公司	有限责任公司	王增梅
北京航天斯大电子有限公司	北京市海淀区中关村南大街甲 12 号寰太大厦 11 层南区	开发、生产票据打印机及测试设备、计算机软硬件；承接计算机网络集成项目等，销售自产产品	控股子公司	中外合资	余文胜
常州市航天金穗高技术有限公司	江苏省常州市新区天安工业区 B 座 6 楼	调制解调器、IC 卡制造；计算机软件技术开发、咨询服务等	控股子公司	有限责任公司	龚保国
河北航天金穗技术有限公司	石家庄新石北路 368 号	经营电子产品、通信设备、计算机软硬件开发销售培训服务等	控股子公司	有限责任公司	龚保国
广西航天金穗信息技术有限公司	广西南宁市金湖路 38 号地产大	计算机系统集成开发、销售；办公自动化配套设备销售；计算机技术咨询、培	控股子公司	有限责任公司	赵 炜

	厦 2 楼	训、维修服务			
浙江航天金穗科技有限公司	杭州市马腾路 36 号	增值税防伪税控系统、计算机系统、网络系统及外设的销售；计算机软件的开发、销售等	控股子公司	有限责任公司	赵 炜
大连航天金穗科技有限公司	大连市沙河口区联合路 138 号	电子及通讯设备、计算机及外围设备；计算机技术、工业自动化控制技术开发、销售等	控股子公司	有限责任公司	赵 炜
山东航天金税电子技术有限公司	济南市英雄山路 155 号	电子及通讯设备、计算机及配件销售、计算机软件的开发、销售等	控股子公司	有限责任公司	王增梅
重庆航税科技有限公司	九龙坡区石桥铺科园一路 3 号 10-3、5	电子计算机及配件、打印机、电子器件、电工器材销售及技术服务等	控股子公司	有限责任公司	周浩祥
江苏航天信息有限公司	南京市江宁经济技术开发区天元路 139 号	电子及通讯设备、计算机及外围设备；计算机技术、工业自动化控制技术开发、销售等	控股子公司	有限责任公司	龚保国
北京航天联志科技有限公司	北京市海淀区中关村南大街甲 12 号	技术开发、转让、咨询、服务、培训、信息咨询等	控股子公司	有限责任公司	余文胜
安徽航天信息科技有限公司	合肥市金寨路 215 号康园大厦 502	电子产品、通讯设备、计算机及辅助设备、商务信息咨询等	控股子公司	有限责任公司	赵 炜
淄博航天信息有限公司	张店柳泉路 248 号	计算机、电子设备制作、销售、计算机软件、网络集成研制等	控股子公司	有限责任公司	王增梅
山西航天金穗科技有限公司	太原市高新区高新街 36 号 203 室	计算机软硬件的开发、销售及技术推广；机电设备的修理及技术服务等	控股子公司	有限责任公司	龚保国
辽宁航天信息有限公司	沈阳市和平区抚顺路 15#4、5、6 门	计算机软件开发及技术服务、计算机及辅助设备、电子产品批发零售等	控股子公司	有限责任公司	王增梅
天津航天金穗科技开发有限公司	天津华苑产业区中济科技园 A 座 622 室	技术开发开发、咨询、服务、转让（电子与信息技术及产品）；计算机及外围设备等	控股子公司	有限责任公司	龚保国
苏州工业园区航天自动化公司	苏州工业园区唯亭分区	设计、制造和销售工业自动化系统设备、计算机软硬件及技术服务和咨询等	控股子公司	有限责任公司	龚保国
福建航天信息科技有限公司	福州市鼓楼区福州软件园二期 10#楼	电子及通讯设备、计算机及外部设备、智能机电产品的销售等	控股子公司	有限责任公司	赵 炜
青岛航天金穗电子技术有限公司	青岛经济技术开发区薛家岛办事处甘水湾村	计算机软件、硬件开发，计算机网络工程、批发零售计算机软硬件等	控股子公司	有限责任公司	王增梅
新疆航天信息有限公司	乌市光明路 8#祥和大厦 4 楼	电子与信息、机电一体化技术及产品的开发、咨询、服务、转让等	控股子公司	有限责任公司	王增梅
湖南航天信息有限公司	长沙市岳麓区枫林二路 631 号	电子计算机软件开发，经销电子计算机软硬件、机械设备、电子产品等	控股子公司	有限责任公司	赵 炜
慈溪市航天金税电子科技有限公司	浒山街道孙塘南路 161#2 楼	电子控制系统、计算机软硬件、通讯设备开发生产等	控股子公司	有限责任公司	龚保国
北京金谷航天信息科技有限公司	北京市海淀区中关村南大街 2 号北京科技会展中心写字楼 31 层	软件及相关业务	控股子公司	有限责任公司	余文胜
上海同人航天信息科技有限公司	上海长阳路 235 号 839 室	电子技术，通信技术、计算机软硬件、网络技术、环保技术、生物工程专业领域内的四计服务。销售电子设备，通信设备等。	控股子公司	有限责任公司	余文胜
江苏苏北航天信	南京高新技术产	电子及通讯设备、计算机及配件、办公	控股子公	有限责任公司	龚保国

息有限公司	业开发区软件中心 03 幢东 4316 室	用品的销售；计算机软件的开发、系统集成等	司		
爱瑞技术开发公司	美国加州奥克兰市湖滨路 3008 号	电子及计算机软件、硬件及系统集成技术等	全资子公司	有限责任公司	余文胜
北京航天在线网络科技有限公司	北京市海淀区中关村南大街甲 12 号寰太大厦 17 层	自主选择经营项目开展经营活动（法律、行政法规、国务院决定禁止的等不得经营）	控股子公司	有限责任公司	余文胜
河北航天信息有限公司	石家庄市新石北路 368 号	电子产品、通讯设备、计算机软硬件的开发、销售、培训、服务等	控股子公司	有限责任公司	龚保国
温州市航天信息计算机有限公司	乐清市乐成镇民丰路 69-4 号	电子产品、计算机软硬件和通讯设备的开发销售等	控股子公司	有限责任公司	龚保国
台州航天信息有限公司	台州市市府大道曙光苑三号楼（曙光大厦）三层 301 室	增值税防伪税控系统、计算机系统、网络系统及其外设的销售，计算机软件的开发及销售，办公自动化配套设备的销售，计算机技术信息咨询及维修服务	控股子公司	有限责任公司	尘健
山东航天信息有限公司	济南市花园路 40 号	信息安全技术、信息技术、网络及终端热核、多媒体技术、工业自动化控制技术、环保及生物工程技术开发、转让、咨询、培训服务；计算机软硬件、通讯设备等	控股子公司	有限责任公司	王增梅

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
中国航天科工集团公司	720,326.00		720,326.00
江西航天信息有限公司	100		100
北京航天斯大电子有限公司	50, 万美元		50, 万美元
常州市航天金穗高技术有限公司	50		50
河北航天金穗技术有限公司	100		100
广西航天金穗信息技术有限公司	100		100
浙江航天金穗科技有限公司	100		100
大连航天金穗科技有限公司	60		60
山东航天金税电子技术有限公司	200		200
重庆航税科技有限公司	100		100
江苏航天信息有限公司	200		200
北京航天联志科技有限公司	2,000		2,000.00
安徽航天信息科技有限公司	100		100
淄博航天信息有限公司	100		100
山西航天金穗科技有限公司	500		500
辽宁航天信息有限公司	200		200
天津航天金穗科技开发有限公司	100		100
苏州工业园区航天自动化公司	550		550
福建航天信息科技有限公司	200		200
青岛航天金穗电子技术有限公司	100		100
新疆航天信息有限公司	500	1,500	2,000.00
湖南航天信息有限公司	100		100
慈溪市航天金税电子科技有限公司	100		100
北京金谷航天信息科技有限公司	1,000		1,000.00
上海同人航天信息科技有限公司	500		500
江苏苏北航天信息有限公司	500		500
爱瑞技术开发公司	50, 万美元		50, 万美元
北京航天在线网络科技有限公司	500		500

河北航天信息有限公司	500		500
温州市航天信息计算机有限公司	150		150
台州航天信息有限公司		100	100
山东航天信息有限公司		500	500

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
中国航天科工集团公司	6,360	39.26	5,724		12,084	39.26
江西航天信息有限公司	51	51			51	51
北京航天斯大电子有限公司	37.50 万美元	75			37.50 万美元	75
常州市航天金穗高技术有限公司	25.5	51			25.5	51
河北航天金穗技术有限公司	75	75			75	75
广西航天金穗信息技术有限公司	51	51			51	51
浙江航天金穗科技有限公司	51	51			51	51
大连航天金穗科技有限公司	30.6	51			30.6	51
山东航天金税电子技术有限公司	102	51			102	51
重庆航税科技有限公司	100	95			100	95
江苏航天信息有限公司	102	51			102	51
北京航天联志科技有限公司	1,650	55			1,650	55
安徽航天信息科技有限公司	67	67			67	67
淄博航天信息有限公司	51	51			51	51
山西航天金穗科技有限公司	275	55			275	55
辽宁航天信息有限公司	102	51			102	51
天津航天金穗科技开发有限公司	118.41	61			118.41	61
苏州工业园区航天自动化公司	736.48	90			736.48	90
福建航天信息科技有限公司	102	51			102	51
青岛航天金穗电子技术有限公司	52.82	51			52.82	51
新疆航天信息有限公司	360	72	1,500	13.49	1,860	85.49
湖南航天信息有限公司	102	52			102	52
慈溪市航天金税电子科技有限公司	60	60			60	60
北京金谷航天信息科技有限公司	510	51			510	51
上海同人航天信息科技有限公司	255	51			255	51
江苏苏北航天信息有限公司	255	51			255	51
爱瑞技术开发公司	28.51 万美元	100			28.51 万美元	100
北京航天在线网络科技有限公司	377.5	64			377.5	64
河北航天信息有限公司	500	95			500	95
温州市航天信息计算机有限公司	75.75	51			75.75	51
台州航天信息有限公司			76	63.75	76	63.75
山东航天信息有限公司			255	51	255	51

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
北京航星科技开发公司	股东的子公司
中国航天科工集团第二研究院 706 所	其他关联关系
中国航天科技集团第五研究院	参股股东
中国航天建筑设计研究院勘察公司	其他关联关系
中国航天科工集团第三研究院八三五七研究所	其他关联关系
深圳航天广宇工业(集团)公司	其他关联关系

中国精密机械进出口深圳公司	其他关联关系
长峰科技工业集团公司	其他关联关系
北京航天长峰计算机有限公司	其他关联关系
深圳航天科工实业有限公司	其他关联关系
重庆航天测量通信技术有限公司	其他关联关系
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	其他关联关系
航天科工财务有限责任公司	母公司的控股子公司
宁波航天金穗信息系统高技术有限责任公司	联营公司
新疆航天金穗科技有限责任公司	联营公司
北京航天金税技术有限公司	联营公司
湖北航天金穗高技术有限公司	联营公司
四川航天金穗高技术有限公司	联营公司
重庆航天金穗高技术有限公司	联营公司
广州航天金穗科技发展有限公司	联营公司
镇江市佳科电脑有限公司	联营公司
黑龙江金穗科技有限公司	联营公司
湖北航天信息技术公司	联营公司
北京金世华冠广告有限公司	联营公司
北京金冠信邦置业有限公司	联营公司
河南航天金穗电子有限公司	联营公司
安徽航天金穗高技术有限公司	联营公司

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京航天金税技术有限公司			12,144,554.67	1.23	15,361,570.00	1.92
湖北航天信息技术公司			6,563,228.99	0.67	9,442,338.38	1.18
四川航天金穗高技术有限公司			8,900,378.16	0.90	11,242,789.82	1.40
黑龙江金穗科技有限公司			5,821,699.23	0.59	4,678,941.34	0.58
新疆航天金穗科技有限责任公司					12,357,991.11	1.54
镇江市佳科电脑有限公司			3,880.34	0.00	213,982.90	0.03
天津航天金穗科技开发有限公司					6,900,256.89	0.86
重庆航天金穗高技术有限公司					371,794.88	0.05
安徽航天紧随高技术有限公司					747,025.63	0.09
河南航天金穗电子有限公司			22,577,079.98	2.29	21,170,800.01	2.64
湖南航天金穗计算机有限公司					9,812,269.52	1.23
青岛航天金穗电子公司					4,121,539.92	0.52

公司的关联交易，是在特定的历史条件下、根据企业实际需要以及完成防伪税控系统推广任务的需要而发生的，公司在进行关联交易时遵循了公平、合理的原则，并承诺在未来的业务发展中尽量减少关联交易。。

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	黑龙江金穗科技有限公司	194,920.00	857,682.00
应收帐款	北京航天金税技术有限公司		339,032.00
应收帐款	湖北航天信息技术公司		443,176.51
应收帐款	四川航天金穗高技术有限公司		782,912.19
应收帐款	河南航天金穗电子有限公司		1,011,360.15
其他应收款	重庆航天金穗高技术有限公司	575.00	575.00
预付帐款	深圳航天广宇工业(集团)公司	2,430,000.00	4,266,320.00
预付帐款	北京金世华冠广告有限公司	1,269,000.00	1,269,000.00
应付帐款	北京航星科技开发公司	7,373,847.69	7,512,309.24
应付帐款	新疆航天金穗科技有限责任公司	25,380.00	25,380.00
预收帐款	湖北航天金穗高技术有限公司	2,804.72	2,804.72
预收帐款	新疆航天金穗科技有限责任公司	368,965.97	368,965.97
预收帐款	镇江市佳科电脑有限公司	1,339,200.00	1,436,930.00
预收帐款	金华航天金穗科技有限公司	2,280.00	2,280.00
其他应付款	四川航天金穗高技术有限公司	1,500,000.00	1,550,000.00
其他应付款	北京航天金税技术有限公司	40,000.00	40,000.00
其他应付款	镇江市佳科电脑有限公司	480,000.00	480,000.00
其他应付款	宁波航天金穗信息系统有限责任公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	湖北航天金穗高技术有限公司	250,000.00	250,000.00
其他应付款	重庆航天金穗高技术有限公司	60,000.00	60,000.00
其他应付款	新疆航天金穗科技有限责任公司	150,000.00	150,000.00

(九) 或有事项

- 1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：
无
- 2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：
无
- 3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：
无
- 4、其他或有负债及其财务影响：
无

(十) 承诺事项

截止至 2005 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

截止至 2005 年 6 月 30 日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

截止至 2005 年 6 月 30 日，公司不存在应披露的其他重要事项。

八、备查文件目录