

陕西航天动力高科技股份有限公司

600343

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	5
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	8
七、财务会计报告(未经审计)	11
八、备查文件目录	54

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、公司负责人王新敏，主管会计工作负责人吴海明，会计机构负责人（会计主管人员）金群声明：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：陕西航天动力高科技股份有限公司
公司英文名称：shanxi aero-space power hi-tech corp.ltd
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：航天动力
公司 A 股代码：600343
- 3、公司注册地址：西安市高新技术产业开发区西区高新一路 17 号
公司办公地址：西安市高新技术产业开发区西区高新一路 17 号
邮政编码：710075
公司国际互联网网址：<http://www.china-htdl.com>
公司电子信箱：power@china-htdl.com
- 4、公司法定代表人：王新敏
- 5、公司董事会秘书：崔积堂
电话：029-85208628
传真：029-85614949
E-mail：cjt@china-htdl.com
联系地址：西安市高新技术产业开发区西区高新一路 17 号
公司证券事务代表：孟涛
电话：029-85614541
传真：029-85615240
E-mail：mt@china-htdl.com
联系地址：西安市高新技术产业开发区西区高新一路 17 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：陕西航天动力高科技股份有限公司证券部

（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	382,085,490.93	387,736,913.85	388,443,437.87	-1.64
流动负债	153,317,818.18	124,228,271.27	124,228,271.27	23.42
总资产	603,652,961.76	578,273,671.05	582,749,556.65	3.59
股东权益（不含少数股东权益）	409,951,126.73	414,068,733.68	418,544,619.28	-2.05
每股净资产	2.2160	2.2382	2.2624	-2.05
调整后的每股净资产	2.1944	2.2382	2.2386	-1.97

	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	9,906,507.45	9,862,940.20	9,862,940.20	0.44
扣除非经常性损益后的净利润	9,938,177.67	10,529,183.98	10,529,183.98	-5.61
每股收益	0.0535	0.0533	0.0533	0.38
每股收益 ^{注1}	0.0535			
净资产收益率 (%)	2.4165	2.4177	2.4177	减少 0.0012 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-17,540,884.66	-37,442,520.00	-37,442,520.00	53.15

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。

上年度调减资产项目：

(1). 三年以上应收账款净值 250,852.80 元，三年以上其它应收款净值 70,032.06 元；

(2). 待摊费用 385,639.16，长期待摊费用 3,769,361.58。

本报告期调减资产项目：

(1). 三年以上应收帐款净值 292,612.25，三年以上其它应收款净值 1,326.13 元；

(2). 待摊费用 356,098.10 元，长期待摊费用 3,335,011.52 元。

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	62,531.76
短期投资收益	-101,790.84
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	2,000.00
所得税影响数	-5,588.86
合计	-31,670.22

非经常性损益中 62,531.76 元为处置材料收入；2,000.00 元为公司收到的赔偿金。

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	6.1170	5.9213	0.1355	0.1355
营业利润	2.9289	2.8352	0.0649	0.0649
净利润	2.4165	2.3392	0.0535	0.0535
扣除非经常性损益后的净利润	2.4242	2.3467	0.0537	0.0537

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 24,292 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)
西安航天科技工业公司		44,000,000	23.78	未流通		国有股东
陕西苍松机械厂		27,400,000	14.81	未流通		国有股东
西安航天发动机厂		22,000,000	11.89	未流通		国有股东
陕西动力机械设计研究所		12,300,000	6.65	未流通		国有股东
万向创业投资股份有限公 司		10,000,000	5.41	未流通		法人股东
航天时代仪器公司		4,300,000	2.32	未流通		国有股东
张家港市塘桥福利毛织厂		228,600		已流通	未知	社会公众股 东
陈耀添		199,800		已流通	未知	社会公众股 东
姜国华		163,000		已流通	未知	社会公众股 东
翁旭生		161,094		已流通	未知	社会公众股 东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

第一、二、三、四、六大股东为同一实际控制人：航天科技集团公司。

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)
张家港市塘桥福利毛织厂	228,600	A股
陈耀添	199,800	A股
姜国华	163,000	A股
翁旭生	161,094	A股
王雁真	143,500	A股
上海陆屿房地产有限公司	140,000	A股
宋修军	138,524	A股
杨艳	135,800	A股
袁瑞珍	120,800	A股
胡兴荣	120,000	A股

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

2005年4月25日二届十次董事会通过将股东西安航天发动机厂提名郭新峰、股东陕西动力机械设计研究所提名胡旭东为董事候选人，股东陕西苍松机械厂提名李俊宽为监事候选人的提案提交股东大会审议；2005年5月27日召开的公司2004年度股东大会通过了以上议案。董事徐永红因工作变动，于2005年7月13日提出辞职。

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

2005 年上半年液力变矩器产品生产 8741 台, 销售 8839 台; 各种型号泵生产 1585 台, 销售 1567 台 (其中宝鸡泵业子公司泵产品生产 114 台, 销售 121 台); 生产燃气表 95141 块, 销售 103804 块 (其中山东怡华子公司燃气表生产 9203 块, 销售 6896 块)。本报告期实现主营业务收入 77,151,297.25 元, 同比增长 34.05%; 实现主营业务利润 25,076,734.36 元, 同比增长 17.14%; 实现净利 9,906,507.45 元, 同比增长 0.44%。

本期由于原材料及运费价格上涨, 导致主营业务成本增长; 同时公司为适应市场竞争要求, 扩大市场份额, 采取降价策略和调整销售结构, 也影响到公司的盈利水平, 因而收入与利润增长不同步。下半年公司将采取各种有效措施扩大销售, 严格控制成本开支, 保证全年经营目标的实现。

2005 年上半年募集资金投入 34,019,347.01 元, 公司募集资金累计投入 144,907,087.13 元。

(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

公司经营范围: 航天技术流体机械系列液力变矩器、特种泵的研究、设计、试验、生产、销售; 智能仪器仪表系列产品、机电产品、非标准设备、自动化控制的研究、设计、生产、销售; 计量器具、模具的设计、制造、销售; 通讯设备、计算机的研制开发、生产、销售; 技术咨询、技术服务。(上述经营范围中国家法律法规有专项规定的以许可证为准); 本企业自产产品及技术的出口业务; 本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务 (国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外); 进料加工和“三来一补”业务。

(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 (%)
分行业						
液压件及液力件制造业	16,308,766.82	9,284,662.95	43.07	8.96	10.75	减少 0.92 个百分点
泵制造业	30,918,620.37	20,741,190.40	32.92	56.42	68.71	减少 4.88 个百分点
其他仪器仪表制造业	27,532,147.80	19,808,750.18	28.05	30.40	40.18	减少 5.02 个百分点
分产品						
液力变矩器	16,308,766.82	9,284,662.95	43.07	8.96	10.75	减少 0.92 个百分点
智能燃气表	27,532,147.80	19,808,750.18	28.05	30.40	40.18	减少 5.02 个百分点
特种泵	30,918,620.37	20,741,190.40	32.92	56.42	68.71	减少 4.88 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	32,550,318.24	62.33
华东	9,032,235.35	68.58
华中	11,730,612.22	1.37
华南	5,861,249.01	-17.96
西北	13,804,848.43	43.90
西南	3,434,695.73	2.13
出口(印度)	737,338.27	56.28

公司产品主要在国内市场销售，液力变矩器产品小量出口。

公司本期主营业务收入中，燃气表占 35.69%，液力变矩器占 21.14%，特种泵占 40.08%，三大产品合计占收入的 96.90%。其余为机电设备和工程钻机。

(4)其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 24.79 万元。

(5)主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
宝鸡航天动力泵业有限公司	有限公司	各种工业泵及机械电器设备的研发、生产与销售	15,000,000.00		1,443,080.54
烟台航天怡华科技有限公司	有限公司	燃气表的研发、生产与销售	8,000,000.00		-140,542.49

宝鸡航天动力泵业有限公司本期实现销售收入 16,376,024.31 元，实现净利润 1,443,080.54 元。

烟台航天怡华科技有限公司本期实现销售收入 645,815.36 元，实现净利润-140,542.49 元。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2003 年通过首次发行募集资金 228,577,719.82 元人民币，已累计使用 144,907,087.13 元人民币，其中本年度已使用 34,019,347.01 元人民币，尚未使用 83,669,912.87 元人民币，尚未使用募集资金存放于公司银行帐户。

2) 募集资金使用按计划有序地进行，预计到 2005 年第 4 季度部分生产线与设备可投入使用，产生一定收益。

2、承诺项目使用情况

单位: 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
钣金冲焊型液力变矩器技术改造项目	130,000,000.00	否	94,015,053.50			是	
特种泵技术改造项目	28,737,000.00	否	16,053,227.22			是	

智能型 IC 卡燃气表项目	35,000,000.00	否	2,354,481.84			是	
高科技研发中心和销售网络项目	34,840,000.00	否	32,484,324.57			是	
合计	228,577,000.00	/	144,907,087.13			/	/

1)、钣金冲焊型液力变矩器技术改造项目

项目拟投入 130,000,000.00 元人民币，实际投入 94,015,053.50 元人民币，项目未完工，没有实际使用，尚无法计算收益；

2)、特种泵技术改造项目

项目拟投入 28,737,000.00 元人民币，实际投入 16,053,227.22 元人民币，项目未完工，没有实际使用，尚无法计算收益；

3)、智能型 IC 卡燃气表项目

项目拟投入 35,000,000.00 元人民币，实际投入 2,354,481.84 元人民币，项目未完工，没有实际使用，尚无法计算收益；

4)、高科技研发中心和销售网络项目

项目拟投入 34,840,000.00 元人民币，实际投入 32,484,324.57 元人民币，项目未完工，没有实际使用，尚无法计算收益。

募集资金投入主要以在建工程状态存在，未实际投入使用，所以本期尚无法计算收益。

3、非募集资金项目情况

1)、在线试验台

公司出资 285,977.04 元人民币投资该项目，80%，在建工程；

2)、跑表台

公司出资 700,321.93 元人民币投资该项目，80%，在建工程；

3)、其他设备项目

公司出资 3,964,719.86 元人民币投资该项目，90%，在建工程；

4)、开发区新厂房

公司出资 23,415,715.98 元人民币投资该项目，70%，在建工程。

公司自筹资金进行开发区新厂房的建设和部分设备的改造，本期尚未产生收益。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司一贯严格依照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法规要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全各项制度，规范公司运作。根据《关于加强社会公众股股东利益保护的若干定》、《上海证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》及《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》的有关规定，经公司 2004 年度股东大会审议，对《公司章程》进行了修改，突出了保护社会公众股股东的利益，进一步健全了公司法人治理结构；公司已经制定并将严格遵守《投资者关系管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《信息披露管理制度》，使公司治理更加完善。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

按公司 2004 年度股东大会决议，本报告期内对流通股股东实施了每 10 股派发现金红利 1.00 元的股利分配事项，总计分配 650 万元；2005 年 7 月已向法人股股东每 10 股派发现金红利 1.00 元，总计 1200 万元。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(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、购买商品、接受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
陕西苍松机械厂	采购材料	市场价格		9,457.89	0.02			没有影响
西安航天发动机厂	采购材料	市场价格		96,469.30	0.21			没有影响
陕西动力机械设计研究所	采购材料	市场价格		253,160.37	0.56			没有影响

2、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
西安航天发动机厂	配套件	市场价格		25,641.03	0.03			增加毛利 5,133.34 元。
陕西动力机械设计研究所	建筑泵	市场价格		127,350.43	0.16			增加毛利 33,111.46 元。
西安航天金通物资公司	配套件	市场价格		247,863.25	0.32			增加毛利 23,085.25 元。

1. 公司生产用部分材料持续从陕西苍松机械厂、西安航天发动机厂、陕西航天动力机械设计研究所采购。

2. 公司将部分建筑泵及配套件销售给陕西动力机械设计研究所、西安航天发动机厂及西安航天金通物资公司。

3、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	收取的资金占用费金额	发生额	余额
陕西苍松机械厂	参股股东				347,424.22	1,157,894.11
陕西动力机械设计研究所	参股股东				27,000.00	122,000.00
西安航天发动机厂	参股股东				0	30,000.00

西安航天金通物资公司	母公司的控股子公司				0	247,863.25
合计	/			/	374,424.22	1,557,757.36

关联债权债务形成原因：为公司应收陕西苍松机械厂、陕西动力机械设计研究所、西安航天发动机厂货款余款。

关联债权债务清偿情况：本期收到陕西苍松机械厂货款 347,424.22 元；收到陕西动力机械设计研究所货款 27,000.00 元。

与关联债权债务有关的承诺：没有承诺。

(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

本报告期公司无新增担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(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) 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) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、 审计报告

审计报告

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位: 陕西航天动力高科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	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			114,399,930.94	133,660,357.08	104,826,244.21	132,101,591.64
短期投资			8,880,000.00	26,300,000.00	8,880,000.00	21,575,000.00
应收票据			7,800,500.00	4,822,000.00	7,300,500.00	4,322,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			119,615,976.50	103,580,449.69	107,592,157.51	94,925,555.80
其他应收款			1,929,776.03	1,866,953.45	1,604,035.47	1,558,043.75
预付账款			8,664,211.86	9,061,790.85	7,628,739.10	7,270,130.37
应收补贴款						
存货			120,438,997.50	108,766,247.64	106,315,637.90	96,119,266.15
待摊费用			356,098.10	385,639.16	350,230.01	378,183.33
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			382,085,490.93	388,443,437.87	344,497,544.20	358,249,771.04
长期投资：						
长期股权投资			-919,234.84	-959,789.32	13,886,259.86	12,950,518.08
长期债权投资						
长期投资合计			-919,234.84	-959,789.32	13,886,259.86	12,950,518.08
其中：合并价差			-919,234.84	-959,789.32		
其中：股权投资差额					-919,234.84	-959,789.32
固定资产：						
固定资产原价			134,924,489.03	134,089,080.10	126,896,472.82	126,791,263.39
减：累计折旧			41,467,993.39	38,364,689.46	39,688,543.87	36,872,596.02
固定资产净值			93,456,495.64	95,724,390.64	87,207,928.95	89,918,667.37
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			93,456,495.64	95,724,390.64	87,207,928.95	89,918,667.37
工程物资						
在建工程			112,096,622.74	82,904,209.11	111,030,641.38	81,704,374.11
固定资产清理						
固定资产合计			205,553,118.38	178,628,599.75	198,238,570.33	171,623,041.48
无形资产及其他资产：						
无形资产			13,598,575.77	12,867,946.77	12,459,188.50	11,687,239.48
长期待摊费用			3,335,011.52	3,769,361.58	3,335,011.52	3,769,361.58
其他长期资产						

无形资产及其他资产合计			16,933,587.29	16,637,308.35	15,794,200.02	15,456,601.06
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			603,652,961.76	582,749,556.65	572,416,574.41	558,279,931.66
流动负债：						
短期借款			69,660,000.00	49,660,000.00	65,000,000.00	45,000,000.00
应付票据			8,378,400.00	15,172,093.47	8,378,400.00	15,172,093.47
应付账款			44,537,044.44	39,761,532.08	33,557,376.31	32,132,464.14
预收账款			9,589,519.22	4,288,200.88	4,398,313.88	2,758,268.88
应付工资						
应付福利费			2,285,965.76	1,842,109.14	2,030,323.53	1,621,482.26
应付股利			12,000,000.00		12,000,000.00	
应交税金			3,943,360.02	5,853,561.21	3,794,449.40	5,296,018.01
其他应交款			125,744.62	150,917.82	114,455.64	129,656.40
其他应付款			2,593,097.12	7,295,169.67	1,564,327.60	5,997,527.90
预提费用			204,687.00	204,687.00		
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			153,317,818.18	124,228,271.27	130,837,646.36	108,107,511.06
长期负债：						
长期借款			30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			1,650,000.00	1,650,000.00	1,650,000.00	1,650,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			31,650,000.00	31,650,000.00	31,650,000.00	31,650,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			184,967,818.18	155,878,271.27	162,487,646.36	139,757,511.06
少数股东权益			8,734,016.85	8,326,666.10		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			185,000,000.00	185,000,000.00	185,000,000.00	185,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			185,000,000.00	185,000,000.00	185,000,000.00	185,000,000.00
资本公积			163,577,719.82	163,577,719.82	163,577,719.82	163,577,719.82
盈余公积			15,171,705.12	15,171,705.12	15,171,705.12	15,171,705.12
其中：法定公益金			5,057,235.04	5,057,235.04	5,057,235.04	5,057,235.04
未分配利润			46,201,701.79	36,295,194.34	46,179,503.11	36,272,995.66
拟分配现金股利				18,500,000.00		18,500,000.00

外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			409,951,126.73	418,544,619.28	409,928,928.05	418,522,420.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计			603,652,961.76	582,749,556.65	572,416,574.41	558,279,931.66

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：陕西航天动力高科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	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			77,151,297.25	57,554,731.39	60,129,457.58	48,029,952.63
减：主营业务成本			51,667,766.47	35,895,302.84	37,891,083.64	28,619,160.02
主营业务税金及附加			406,796.42	252,825.07	359,088.82	215,423.52
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			25,076,734.36	21,406,603.48	21,879,285.12	19,195,369.09
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			15,389.88	2,521,698.49	-32,762.91	2,487,420.07
减：营业费用			5,284,200.12	4,891,323.47	4,371,582.74	4,398,302.09
管理费用			6,156,795.22	5,015,755.89	5,085,331.16	4,146,015.63
财务费用			1,644,228.16	1,469,214.10	1,501,113.54	1,325,819.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			12,006,900.74	12,552,008.51	10,888,494.77	11,812,651.95
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-61,236.35	-743,987.25	649,818.86	-303,528.74
补贴收入				725.52		725.52
营业外收入			2,000.00		2,000.00	
减：营业外支出						
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			11,947,664.39	11,808,746.78	11,540,313.63	11,509,848.73
减：所得税			1,633,806.18	1,860,319.37	1,633,806.18	1,646,908.53
减：少数股东损益			407,350.76	85,487.21		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			9,906,507.45	9,862,940.20	9,906,507.45	9,862,940.20
加：年初未分配利润			36,295,194.34	37,401,999.59	36,272,995.66	37,400,968.70
其他转入						
六、可供分配的利润			46,201,701.79	47,264,939.79	46,179,503.11	47,263,908.90
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			46,201,701.79	47,264,939.79	46,179,503.11	47,263,908.90
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			46,201,701.79	47,264,939.79	46,179,503.11	47,263,908.90
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						

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：陕西航天动力高科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			64,484,573.86	44,876,334.09
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			2,000.00	2,000.00
现金流入小计			64,486,573.86	44,878,334.09
购买商品、接受劳务支付的现金			44,145,058.81	33,143,728.32
支付给职工以及为职工支付的现金			11,446,390.83	9,611,996.74
支付的各项税费			10,003,944.30	9,027,613.89
支付的其他与经营活动有关的现金			16,432,064.58	14,776,684.09
现金流出小计			82,027,458.52	66,560,023.04
经营活动产生的现金流量净额			-17,540,884.66	-21,681,688.95
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			17,025,909.16	12,116,777.08
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金			512,952.82	506,545.84

现金流入小计			17,538,861.98	12,623,322.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			31,232,220.44	30,338,399.58
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			31,232,220.44	30,338,399.58
投资活动产生的现金流量净额			-13,693,358.46	-17,715,076.66
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			55,560,000.00	55,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			55,560,000.00	55,500,000.00
偿还债务所支付的现金			35,560,000.00	35,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			8,026,183.02	7,878,581.82
其中：支付少数股东的股利				
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			43,586,183.02	43,378,581.82
筹资活动产生的现金流量净额			11,973,816.98	12,121,418.18
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-19,260,426.14	-27,275,347.43
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			9,906,507.46	9,906,507.46
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			407,350.76	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,163,669.64	1,078,617.43
固定资产折旧			3,103,303.93	2,815,947.85
无形资产摊销			469,371.00	428,050.98
长期待摊费用摊销			434,350.06	434,350.06
待摊费用减少(减：增加)			29,541.06	27,953.32
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			1,629,515.76	1,488,321.54
投资损失(减：收益)			61,236.35	-649,818.86
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-11,672,749.86	-10,196,371.75
经营性应收项目的减少(减：增加)			-13,969,088.13	-15,185,289.45

经营性应付项目的增加(减：减少)			-9,103,892.69	-11,829,957.53
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-17,540,884.66	-21,681,688.95
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			114,399,930.94	104,826,244.21
减：现金的期初余额			133,660,357.08	132,101,591.64
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-19,260,426.14	-27,275,347.43

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：陕西航天动力高科技股份有限公司

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
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	5,269,881.87	1,150,299.16				6,420,181.03
其中：应收账款	5,080,993.84	1,150,299.16				6,231,293.00
其他应收款	188,888.03		53,684.07			135,203.96
短期投资跌价准备合计	3,700,000.00	470,000.00	0.00	3,050,000.00	3,050,000.00	1,120,000.00
其中：股票投资						0.00
债券投资	2,500,000.00			2,500,000.00	2,500,000.00	0.00
存货跌价准备合计	722,230.26	0.00	0.00	0.00	0.00	722,230.26
其中：库存商品	722,230.26					722,230.26
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
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	9,692,112.13	1,620,299.16	0.00	3,050,000.00	3,050,000.00	8,262,411.29

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 陕西航天动力高科技股份有限公司

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
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	4,830,067.18	1,045,573.04				5,875,640.22
其中: 应收账款	4,670,603.60	1,045,573.04				5,716,176.64
其他应收款	159,463.58		56,208.85			103,254.73
短期投资跌价准备合计	3,425,000.00	470,000.00	0.00	2,775,000.00	2,775,000.00	1,120,000.00
其中: 股票投资						0.00
债券投资	2,500,000.00			2,500,000.00	2,500,000.00	0.00
存货跌价准备合计	604,849.86	0.00	0.00	0.00	0.00	604,849.86
其中: 库存商品	604,849.86					604,849.86
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						
其中: 房屋、建筑物						
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	8,859,917.04	1,515,573.04	0.00	2,775,000.00	2,775,000.00	7,600,490.08

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位: 陕西航天动力高科技股份有限公司

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	185,000,000.00	185,000,000.00

本期增加数		
其中：资本公积转入		
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	185,000,000.00	185,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	163,577,719.82	163,577,719.82
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
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		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	163,577,719.82	163,577,719.82
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	10,114,470.08	8,070,702.20
本期增加数		2,043,767.88
其中：从净利润中提取数		2,043,767.88
法定盈余公积		2,043,767.88
任意盈余公积		
储备基金		
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	10,114,470.08	10,114,470.08
其中：法定盈余公积	10,114,470.08	10,114,470.08
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	5,057,235.04	4,035,351.10
本期增加数		1,021,883.94

其中：从净利润中提取数		1,021,883.94
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	5,057,235.04	5,057,235.04
五、未分配利润		
期初未分配利润	36,295,194.34	37,401,999.59
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	9,906,507.45	20,458,846.57
本期利润分配		21,565,651.82
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	46,201,701.79	36,295,194.34

公司法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位：陕西航天动力高科技股份有限公司 单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	13,002,747.19
出口退税	
进项税额转出	15,977.03
转出多交增值税	177,716.20
3. 进项税额	7,999,799.29
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	5,196,641.13
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	3,374,065.95
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	5,196,641.13
3. 本期已交数	6,670,993.61
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	1,899,713.47

公司法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

公司概况

陕西航天动力高科技股份有限公司（以下简称“公司”或“股份公司”）是 1999 年 12 月 1 日经陕西省人民政府陕政函字（1999）256 号文批准，由西安航天科技工业公司为主发起人，联合陕西动力机械设计研究所、陕西红光厂（后更名为西安航天发动机厂）、陕西苍松机械厂、西安航天科技工业公司工会共同发起设立的股份有限公司。

公司于 1999 年 12 月 24 日在陕西省工商行政管理局登记注册，注册资金为人民币 12,000 万元，注册地址：西安市高新技术产业开发区高新一路 17 号，法人营业执照号码为：6100001010727。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]24 号核准，公司于 2003 年 3 月 24 日向二级市场投资者定价配售发行人民币普通股 6500 万股，发行后的股本为 18,500 万元。公司股票于 2003 年 4 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司经营范围：航天技术流体机械系列液力变矩器、特种泵的研究、设计、试验、生产、销售；智能仪器仪表系列产品、机电产品、非标准设备、自动化控制设备的研究、设计、生产、销售；流量器具、模具的设计、制造、销售；通讯设备、计算机的研制开发、生产、销售；技术咨询、技术服

务。（上述经营范围中国家法律法规有专项规定的以许可证为准）；本企业自产产品及技术的进出口业务；本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；进料加工和“三来一补”业务。

（三）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》。

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

采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。

5、外币业务核算方法

外币业务按发生时的市场汇率折算为人民币入账；中期或年末外币银行存款等外币账户按期末市场汇率进行调整，发生的汇兑损益属于资本性支出的，计入资产价值；属于收益性支出的，列入当期损益。

6、外币会计报表的折算方法

外币会计报表折算采用现行汇率法，按财政部财会字（1995）11 号文《合并会计报表暂行规定》规定执行。

7、短期投资核算方法

1. 短期投资计价及其收益确认方法：短期投资包括购入能随时变现并且持有时间不超过一年（含一年）的股票、债券、基金等投资，取得时按照取得时的投资成本入账。中期或年末按成本与市价两者孰低计价。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，在实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值。出售短期投资所获得的价款扣除短期投资的账面价值以及已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资损益计入当期收益。

2. 短期投资跌价准备的确认标准以及计提方法：短期投资中期或年末按成本与市价两者孰低者计价，并按投资总体市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备，并记入当期损益。如果某项短期投资占整个短期投资 10%及以上，则按单项投资为基础提取该项投资的跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：（1）因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的；（2）因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的。

，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

3-5 年（含 5 年），按 50%计提；5 年以上的，按 100%计提。

9、存货核算方法

1. 存货计价方法：

（1）存货分为原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、在产品及自制半成品、外购商品、库存商品七大类。

(2) 各项存货取得时按实际成本记账。实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用时按先进先出法核算，成本核算采用实际成本法，产成品发出时按加权平均法核算。低值易耗品和包装物于领用时一次摊销。

(3) 存货采用永续盘存制。公司定期对存货进行盘点。

2. 存货跌价准备的核算方法：公司存货在中期或年末时按单个存货项目的成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价损失准备。在存在下列情况之一时，计提存货跌价准备：(1) 当市价持续下跌，在可预见的未来无回升的希望；(2) 使用该原料生产的产品成本大于售价；(3) 原材料不适用且市价低于其账面成本；(4) 市场需求发生变化，导致市价日渐下跌；(5) 其他足以证明存货实质已发生减值的情形。

10、长期投资核算方法

1. 长期股权投资核算方法：

(1) 公司对外股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

(2) 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，或虽投资成本比例不足 20%但有重大影响的，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%以下的，或虽投资比例超过 20%但不具有重大影响的，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%以上的，或者不足 50%但具有实质性控制权的，编制合并会计报表；公司对其他单位的投资占该单位的有表决权资本总额 50%以上，但不具有实质性控制权，或出现其他特殊情况时，不编制合并会计报表。

(3) 长期股权投资取得时的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，列作“股权投资差额”，借方差额按不超过 10 年平均摊销，贷方差额按不低于 10 年平均摊销；自 2003 年起，新增投资的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，记入资本公积科目。

(4) 如果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长期投资的可收回金额低于账面价值时，按其差额计提长期投资减值准备。

2. 长期债权投资核算方法：

(1) 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，以及支付的自发行起至购入债券止的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）摊销额后余额，计入当期投资收益。

(2) 其他债权投资：按实际支付的价款记账；按期计算应计利息，列入当期投资收益。

3. 长期投资减值准备的核算方法：公司长期投资应在中期或年末时按照单项投资项目的账面价值与其可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

(1) 委托贷款的计价。公司按规定委托金融机构贷出的款项，按规定的程序办理，并按实际委托的贷款金额入账。

(2) 委托贷款减值准备。在中期期末或年度终了，按照委托贷款规定的利率计提应收利息，对计提的应收利息到期不能收回的，停止计提并冲回原计提利息。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准：使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具，以及其他与生产经营相关的设备、器具、工具等劳动资料列为固定资产。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，使用年限超过二年的，也列为固定资产。

(2) 固定资产计价：各类固定资产按取得时的实际成本计价。

(3) 固定资产折旧：公司按直线法采用分类折旧率计提固定资产折旧，预计使用年限、预计净残值率和折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率(%)	残值率(%)
房屋建筑物	40 年	2.425	3
机器设备	10-25 年	3.88-9.7	3

运输设备	12 年	8.083	3
电子设备	8 年	12.125	3

(4) 在中期末或年度终了,对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧,损坏,长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面价值的,将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程结转为固定资产的时点。公司固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等按所发生的实际支出列入在建工程,按工程项目分类核算并在工程交付使用时,按工程实际发生的成本结转固定资产。

(2) 在建工程减值准备的提取方法。公司中期或年度终了,对在建工程进行全面检查,若存在下列一项或若干项情况时,则按单项在建工程项目的估计减值额计提在建工程减值准备:a.长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程;b.所建项目无论在性能上、还是在技术上已经落后,并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性;c.其他足以证明在建工程发生减值的情形。

14、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产计价及摊销政策:无形资产按实际成本计价,自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的,摊销年限按不超过合同规定的受益年限摊销;合同没有规定的受益年限但法律规定了有效年限的,摊销年限按不超过法律规定的有效年限摊销;合同规定了受益年限但法律规定也有有效年限的,摊销年限按不超过受益年限与有效年限两者之中较短者摊销;如果合同没有规定受益年限,法律也没有规定有效年限的,摊销年限不超过 10 年。

(2) 无形资产减值准备的确认标准及计提方法:公司中期或年度终了,对无形资产进行全面检查,若存在下列一项或若干项情况时,计提无形资产减值准备:a.某项无形资产已被其他新技术所替代,为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响;b.无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销期限内预期不会恢复;c.某项无形资产已超过法律保护期,但仍具有部分使用价值;d.其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形。按单项无形资产的项目视其具体情况提取。

无形资产中期或年末按单项账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面价值的差额,计提无形资产减值准备。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用摊销政策:长期待摊费用按直线法摊销。摊销期限租入固定资产改良支出在租赁期限与尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销;其他长期待摊费用项目在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后期间受益,将摊余价值全部计入当期损益。

16、借款费用的会计处理方法

企业为购建固定资产而专门借款所发生的借款费用,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前,计入购建固定资产成本;企业为购建固定资产专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额,在同时满足以下三个条件时开始资本化,记入所购建固定资产成本(1)资产支出已经发生,(2)借款费用已经发生,(3)为使固定资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。在所购建固定资产达到预定可使用状态后所发生的借款费用记入当期损益。

除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外,其他借款费用于发生时均记入当期财务费用

17、应付债券的核算方法

发行债券按照实际发行的价格总额记账。债券发行价格总额与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价,在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销,并按借款费用的处理原则进行处理。

18、收入确认原则

公司商品销售以将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和也没有对已售出的商品实际控制,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,

并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。公司提供劳务在同一会计年度内开始并完成的，于完成时确认收入；开始和完成分属不同的会计年度的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳务收入。

19、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。

20、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：

(1) 编制基础：公司按照财政部财会字(1995)11号文《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。但若该公司的总资产、销售收入和净利润较小，符合《关于合并报表合并范围的复函》(财会二字(96)2号)的规定，则不予合并。

(2) 合并范围：对持有表决权资本 50%以上的子公司纳入合并报表。

(3) 合并方法：以公司纳入合并范围的子公司的个别会计报表为依据，依照母公司会计政策将本公司与子公司相互间的投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并。

21、利润分配政策

根据公司章程规定，公司实现利润在缴纳所得税后按下列顺序分配：弥补以前年度亏损；提 10%的法定盈余公积；提 5-10%的法定公益金；任意盈余公积金的提取由股东大会决定；向股东分配股利。

22、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. 增值税：公司执行 17%的增值税率(军工产品免税)。

2. 营业税：按应税收入的 3%、5%计提。

3. 城市建设维护税：按应缴纳增值税、营业税的 3%计征。

4. 教育费附加：按应缴纳增值税、营业税的 3%计征。

5. 水利建设专项基金：公司按营业收入的 0.08%计缴。

6. 所得税，公司在国家级高新技术产业开发区注册，同时被陕西省科学技术厅认定为高新技术企业，根据“财税字[94]001号”文件规定，经西安市国家税务局市国税函(2001)19号批复，按 15%税率计征。公司的子公司烟台航天怡华科技有限公司执行 33%所得税率。公司的子公司宝鸡航天动力泵业有限公司实行优惠税率：盈利前两年免所得税，期满后按 15%税率执行。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: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	

烟台航天 怡华科技 有限公司	山东省海 阳市海阳 路 61 号	王新 敏	8,000,000.00	智能仪器仪表	4,080,000.00	51		是
宝鸡航天 动力泵业 有限公司	宝鸡市高 新开发区 峪泉路 55 号	王新 敏	15,000,000.00	各种工业泵及 机电设备的研 发、生产、销 售	10,050,000.00	67		是

烟台航天怡华科技有限公司为 2001 年 10 月投资设立，经营期限 15 年。

宝鸡航天动力泵业有限公司为 2004 年 1 月投资设立，营业期限 20 年。

(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	94,560.62	69,364.86
银行存款	104,333,333.44	128,550,086.39
其他货币资金	9,972,036.88	5,040,905.83
合计	114,399,930.94	133,660,357.08

(1) 其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金及信用证存款。

(2) 货币资金期末数比期初数减少 19,260,426.14 元，降低 14.41%，主要是公司用于在建工程投资及股利分配。

(3) 期末银行存款中包括以“单位定期银行存款开户证实书”形式存放于银行的定期存款 900 万元。中国银行西安含光路支行定期存款 900 万元，期限为 2005 年 6 月 1 日至 2006 年 6 月 1 日。

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			期末市价总额
	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							
其中：股 票投资							
其 他股权投资							
债券投资 合计	10,000,000.00	2,500,000.00	7,500,000.00				
其中：国 债投资	10,000,000.00	2,500,000.00	7,500,000.00				
其 他债券							
基金投资	20,000,000.00	1,200,000.00	18,800,000.00	10,000,000.00	1,120,000.00	8,880,000.00	8,880,000.00
其他短期 投资							
合计	30,000,000.00	3,700,000.00	26,300,000.00	10,000,000.00	1,120,000.00	8,880,000.00	8,880,000.00

公司短期投资分为委托国债投资与证券投资。公司期末证券投资为开放式基金投资。

(2) 短期债券投资

(1) 公司于 2005 年 1 月收回委托健桥证券股份公司国债投资款 750 万元。

(3) 其他短期投资

公司没有其他短期投资。

公司证券投资期末余额均为开放式基金投资，2005 年 6 月 31 日根据基金净值已累计计提投资跌价准备 120 万元。

3、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	持票人	期末数	期初数	出票日	到期日
银行承兑 汇票	长沙航空工业中南传动机械 厂	0	590,000.00	2004-11- 23	2005-05- 22
银行承兑 汇票	安徽梯西埃姆叉车有限公司	0	500,000.00	2004-12- 01	2005-05- 29
银行承兑 汇票	台励福机器设备（青岛）有 限公司	0	230,000.00	2004-09- 20	2005-03- 20
银行承兑 汇票	常林股份有限公司	0	207,000.00	2004-11- 12	2005-05- 12
银行承兑 汇票	福建龙岩工程机械（集团） 有限公司	0	50,000.00	2005-09- 24	2005-03- 24
银行承兑 汇票	广西柳工机械股份有限公司	0	65,000.00	2004-10- 25	2005-04- 24
银行承兑 汇票	柳州采埃孚机械有限公司	0	2,680,000.00	2004-11- 09	2005-05- 09
银行承兑 汇票	洛阳万基电力有限公司筹建 处	0	500,000.00	2004-11- 22	2005-02- 21
银行承兑 汇票	柳州采埃孚机械公司	1,000,000.00	0	2004-01- 07	2005-07- 07
银行承兑 汇票	苏州捷达消防车辆公司	1,400,000.00	0	2005-03- 28	2005-09- 28
银行承兑 汇票	中南传动机械厂	500,000.00	0	2005-04- 08	2005-10- 08
银行承兑 汇票	柳州采埃孚机械公司	1,000,000.00	0	2005-03- 22	2005-09- 08
银行承兑 汇票	绍兴前进齿轮厂	20,000.00	0	2005-03- 10	2005-09- 10
银行承兑 汇票	中南传动机械厂	500,000.00	0	2005-06- 15	2005-10- 15
银行承兑 汇票	苏州捷达消防车辆公司	533,500.00	0	2005-06- 30	2005-12- 30
银行承兑 汇票	中南传动机械厂	200,000.00	0	2005-06- 21	2005-12- 20
银行承兑 汇票	绍兴前进齿轮厂	200,000.00	0	2005-05- 27	2005-11- 27
银行承兑 汇票	绍兴前进齿轮厂	200,000.00	0	2005-06- 10	2005-12- 10
银行承兑	山东临工工程机械有限公司	100,000.00	0	2005-02-	2005-08-

汇票				18	17
银行承兑 汇票	山东临工工程机械有限公司	50,000.00	0	2005-01-17	2005-07-17
银行承兑 汇票	山东临工工程机械有限公司	100,000.00	0	2005-02-21	2005-08-21
银行承兑 汇票	山东临工工程机械有限公司	100,000.00	0	2005-01-21	2005-07-21
银行承兑 汇票	赣州五环机械有限责任公司	50,000.00	0	2005-04-25	2005-10-25
银行承兑 汇票	赣州五环机械有限责任公司	50,000.00	0	2005-04-11	2005-10-11
银行承兑 汇票	柳州采埃孚机械公司	1,000,000.00	0	2005-06-13	2005-12-13
银行承兑 汇票	常林股份有限公司	100,000.00	0	2005-04-08	2005-10-08
银行承兑 汇票	安徽梯西埃姆叉车有限公司	100,000.00	0	2005-06-07	2005-12-07
银行承兑 汇票	安徽梯西埃姆叉车有限公司	97,000.00	0	2005-06-10	2005-12-10
银行承兑 汇票	陕西汉中钢铁有限公司	500,000.00	0	2005-06-13	2005-12-13
合计	/	7,800,500.00	4,822,000.00	/	/

应收票据均为期限为 3-6 个月的银行承兑汇票。

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	98318386.29	78.12	1966367.73	2	96352018.56	86981194.45	80.05	1739623.89	2	85241570.56
一至二年	20815493.07	16.54	2081549.31	10	18733943.76	16552704.80	15.23	1655270.48	10	14897434.32
二至三年	6053431.33	4.81	1816029.40	30	4237401.93	4557988.58	4.20	1367396.57	30	3190592.01
三年以上	585224.51	0.47	292612.26	50	292612.25	501705.60	0.46	250852.80	50	250852.80

五年以上	74,734.30	0.06	74,734.30	100		67,850.10	0.06	67,850.10	100	0
合计	125847269.50	100.00	6231293.00		119615976.50	108661443.53	100.00	5080993.84		103580449.69

应收账款 3 年以上分 3-5 年，计提坏账准备比例为 50%；5 年以上，计提坏账准备比例为 100%。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	5,080,993.84	1,150,299.16				6,231,293.00

应收账款坏账准备按账龄重新计算，补提应收账款坏账准备 1,150,299.16 元。

(3) 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	35,282,315.11	28.04	30,888,360.81	28.43

(4) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
北京航天动力科贸有限公司	非关联方	19,869,345.01	一年以内	货款	397,386.90	2	1 年以内按 2% 计提。
中南传动机械厂	非关联方	5,207,181.90	一年以内	货款	104,143.64	2	1 年以内按 2% 计提。
龙工(上海)桥箱有限公司	非关联方	4,046,430.66	一年以内	货款	80,928.61	2	1 年以内按 2% 计提。
北京华昊盛源物资公司	非关联方	3,379,090.00	一年以内	货款	67,581.80	2	1 年以内按 2% 计提。
北京陕航京都机电设备有限公司	非关联方	2,780,267.54	一年以内	货款	55,605.35	2	1 年以内按 2% 计提。
合计	/	35,282,315.11	/	/	705,646.30	/	/

应收账款前 5 名中，北京航天动力科贸有限公司、北京华昊盛源物资公司主要为燃气表产品的销售；北京陕航京都机电设备有限公司为特种泵的销售；其余 2 个客户主要为液力变矩器的销售。

(5) 本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
河北三建	非关联方	11,780.00	2000 年度	货款	11,780.20	100	按规定计提
武汉新光机械厂	非关联方	3,779.50	2000 年度	货款	3,779.50	100	按规定计提
上海虹桥迎宾	非关联	10,400.00	2000 年	货款	10,400.00	100	按规定

馆	方		度				计提
蒲城林果业公司	非关联方	15,000.00	2000年度	货款	15,000.00	100	按规定计提
山东三利给水设备公司	非关联方	3,276.80	2000年度	货款	3,028.06	100	按规定计提
西安电站水处理公司	非关联方	9,600.00	2000年度	货款	9,600.00	100	按规定计提
陕西华能科工贸有限公司	非关联方	20,898.00	2000年度	货款	20,898.00	100	按规定计提
合计	/	74,734.30	/	/	74,734.30	/	/

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
陕西苍松机械厂	1,157,894.11	115,789.41	1,505,318.33	150,531.83
合计	1,157,894.11	115,789.41	1,505,318.33	150,531.83

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日应收账款中应收持有本公司 5%以上有表决权股份的股东单位陕西苍松机械厂的款项为 1,157,894.11 元, 系货款。

(2) 欠款前五名金额合计 35,282,315.11 元, 占应收账款期末余额的比例为 28.04%。

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	1,516,559.54	73.44	30,331.19	2	1,486,228.35	1,483,401.70	72.16	28,018.61	2	1,455,383.09
一至二年	300,919.15	14.57	30,091.92	10	270,827.23	194,376.68	9.45	19,437.67	10	174,939.01
二至三年	244,849.05	11.86	73,454.72	30	171,394.33	237,998.98	11.58	71,399.69	30	166,599.29
三年以上	2,652.25	0.13	1,326.13	50	1,326.12	140,064.12	6.81	70,032.06	50	70,032.06
合计	2,064,979.99	100.00	135,203.96		1,929,776.03	2,055,841.48	100.00	188,888.03		1,866,953.45

账龄 3-5 年按 50%计提坏账准备。

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	188,888.03		53,684.07		53,684.07	135,203.96

重新划分账龄, 转回坏账准备 53,684.07 元。

(3) 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	522,916.24	25.32	644,253.04	31.34

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
销售部	公司销售部	198,817.19	本期	业务周转金	3,976.34	2	按规定计提
基建办事处	公司基建办	183,749.05	2004 年度	基建办周转金	18,374.91	10	按规定计提
总经理办公室	公司总经理办	140,350.00	本期	业务周转金	2,807.00	2	按规定计提
合计	/	522,916.24	/	/	25,158.25	/	/

其他应收款主要为公司销售部门、基建部门的日常周转金。

(5) 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

欠款前五名金额合计 522,916.24 元, 占其他应收款期末余额的比例为 25.32%。

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	5,425,444.34	62.62	7,353,252.85	81.15
一至二年	3,136,304.52	36.20	1,636,902.00	18.06
二至三年	102,463.00	1.18	71,636.00	0.79
三年以上	0	0	0	0
合计	8,664,211.86	100.00	9,061,790.85	100.00

预付账款主要为预付材料采购款。

(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	3,856,425.53	44.51	4,474,711.98	49.38

(3) 预付帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
陕西博达精密制造有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	2004 年度	预付材料款
太原市融鑫盛物资贸易有限公司	非关联方	920,888.56	2004 年度	预付材料款
西安航天发动机	关联方	893,400.07	2004 年度	
陕西恒丽科技发展有限公司	非关联方	553,043.71	2004 年度	预付材料款
陕西四达全轴承有限公司	非关联方	489,093.19	2004 年度	预付材料款
合计	/	3,856,425.53	/	/

太原融鑫物资贸易公司、陕西恒丽科技发展公司主要为钢材的采购；陕西四达全轴承有限公司主要为轴承的采购；其余为其他原材料的采购。

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
西安航天发动机	893,400.07	0	893,400.07	0
合计	893,400.07		893,400.07	

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日预付账款中预付持有本公司 5%以上有表决权股份的股东单位西安航天发动机厂的款项为 893,400.07 元，系预付根据预算分摊的管道改造费及 2005 年暖气费。

(2) 预付账款期末数比期初数减少 397,578.99 元，降低 4.39%。

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	9,597,016.93	0	9,597,016.93	6,481,746.08	0	7,481,746.08
库存商品	55,680,136.69	722,230.26	54,957,906.43	59,407,146.53	722,230.26	58,684,916.27
低值易耗品	1,367,292.72	0	1,367,292.72	600,743.81	0	600,743.81
包装物	48,601.95	0	48,601.95	38,620.01	0	38,620.01
委托加工	3,433,528.78	0	3,433,528.78	1,321,910.57	0	1,321,910.57

物资						
在产品 及自制 半成品	51,034,650.69	0	51,034,650.69	41,638,310.90	0	41,638,310.90
合计	121,161,227.76	722,230.26	120,438,997.50	109,488,477.90	722,230.26	108,766,247.64

公司存货核算按照原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资、在产品及自制半成品等类。

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	0	0	0	0
库存商品	722,230.26	0	0	722,230.26
合计	722,230.26	0	0	722,230.26

存货期末余额比期初增加 11,672,749.86 元, 增长 10.66%, 系公司根据客户订货意向, 增加了特种泵和智能燃气表的生产量, 使特种泵和智能燃气表产成品储备增加。

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
保险费	296,760.14	91,666.67	231,162.01	157,264.80	本年新增加
房租	44,166.63	0	35,833.33	8,333.30	本年度摊销完
采暖费	44,712.39	0	44,712.39	0	
效益工资	0	399,441.00	299,441.00	100,000.00	本年度摊销完
咨询费	0	142,100.00	51,600.00	90,500.00	本年新增加
合计	385,639.16	633,207.67	662,748.73	356,098.10	/

待摊费用主要为保险费等摊销。

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				

股权投资差额				
合并价差	959,789.32	0	40,554.48	919,234.84
合计	959,789.32	0	40,554.48	919,234.84
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	959,789.32	/	/	919,234.84

对子公司烟台航天怡华科技有限公司长期股权投资产生的合并价差。

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公 司关系	占被投资公司注 册资本比例(%)	投资期限	投资成本	追加投 资额	期末 余额
烟台航天怡华 科技有限公司	对子公 司投资	51	2001-10-29 ~ 2016-10-29	4,080,000.00	0	
宝鸡航天动力 泵业有限公司	对子公 司投资	67	2004-01-18 ~ 2024-01-18	10,050,000.00	0	

(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(%)	投资期限	投资成本	追加投资额	期末余额
---------	---------------------	------	------	-------	------

长期股权投资按权益法核算。

(4) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位 名称	期初金额	初始余额	本期减少	摊销金额	期末余额	形成 原因	摊销 年限
烟台航天怡 华科技有限 公司	1,216,634.36	959,789.32	40,554.48	297,399.52	919,234.84	评估 增值	15
合计	1,216,634.36	959,789.32	40,554.48	297,399.52	919,234.84	/	/

长期股权投资差额按 15 年进行摊销，截止 2005 年 6 月底，摊余期限为 11.33 年。

(5) 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	本期减少	摊销金额	期末余额	形成 原因	摊销 年限
烟台航天怡 华科技有限 公司	1,216,634.36	959,789.32	40,554.48	297,399.52	919,234.84	评估 增值	15
合计	1,216,634.36	959,789.32	40,554.48	297,399.52	919,234.84	/	/

合并价差在与子公司烟台航天怡华科技有限公司合并时产生。

合并报表的长期股权投资为合并价差。

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：	134,089,080.10	835,408.93	0	134,924,489.03
其中：房屋及建筑物	52,345,630.30	0	0	52,345,630.30
机器设备	81,743,449.80	835,408.93	0	82,578,858.73
二、累计折旧合计：	38,364,689.46	3,103,303.93	0	41,467,993.39
其中：房屋及建筑物	8,955,376.60	629,359.14	0	9,584,735.74
机器设备	29,409,312.86	2,473,944.79	0	31,883,257.65
三、固定资产净值合计	95,724,390.64	-2,267,895.00	0	93,456,495.64
其中：房屋及建筑物	43,390,253.70	-629,359.14	0	42,760,894.56
机器设备	52,334,136.94	-1,638,535.86	0	50,695,601.08
四、减值准备合计	0	0	0	0
其中：房屋及建筑物	0	0	0	0
机器设备	0	0	0	0
五、固定资产净额合计	95,724,390.64	-2,267,895.00	0	93,456,495.64
其中：房屋及建筑物	43,390,253.70	-629,359.14	0	42,760,894.56
机器设备	52,334,136.94	-1,638,535.86	0	50,695,601.08

公司无固定资产抵押、担保的情况；公司本期无融资租入固定资产的情况。

公司本期未发生固定资产可收回金额低于账面价值的情况，未计提固定资产减值准备。

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	112,096,622.74	0	112,096,622.74	82,904,209.11	0	82,904,209.11

(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	工程进度	资金来源	期末数
开发区新厂房	31,929,361.57	25,486,354.41			70%	募集资金/自筹	57,415,715.98
液力变矩器生产线项目	36,788,713.57	999,034.36		57,860.00	95%	募集资金	37,729,887.93
汽车变矩器生产线项目	12,000,000.00					募集资金	12,000,000.00
在线试验台	285,977.04				80%	自筹	285,977.04
跑表台	700,321.93				80%	自筹	700,321.93
其他设备项目	1,199,835.00	2,919,538.50		154,653.64	90%	自筹	3,964,719.86
合计	82,904,209.11	29,404,927.27		212,513.64	/	/	112,096,622.74

(1) 在建工程增加主要是按照募集资金投向，购建新型钣金冲焊型液力变矩器生产线设备以及开发区新厂房所致。

(2) 在建工程之中无资本化利息。

(3) 公司期末未发生在建工程可收回金额低于账面价值的情形，故未计提在建工程减值准备。

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	13,598,575.77	0	13,598,575.77	12,867,946.77	0	12,867,946.77

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	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
土地使用权-昌达	股东投入	3,082,743.19	2,435,629.10	0		32,692.98	679,807.07	2,402,936.12	36.75年
土地使用权本部	股东投入	9,619,797.00	8,657,817.12	0		96,198.00	1,058,177.88	8,561,619.12	44.50年
土地使用权-怡华	股东投入	770,000.00	721,233.41	0		7,699.98	56,466.57	713,533.43	46.33年
非专利技术-特种泵	股东投入	1,800,000.00	540,000.00	0		90,000.00	1,350,000.00	450,000.00	2.50年
非专利技术-怡华	股东投入	672,400.80	459,473.88	0		33,620.04	246,546.96	425,853.84	6.33年
绘图软件	购入	30,000.00	7,500.00	0		3,000.00	25,500.00	4,500.00	0.75年
TYCAD软件	购入	28,000.00	17,733.26	0		2,800.02	13,066.76	14,933.24	2.66年
CAD软件	购入	33,600.00	28,560.00	0		3,360.00	8,400.00	25,200.00	3.75年
CPU卡系统模块应用技术	购入	1,200,000.00	0	1,200,000.00		199,999.98	19,999.98	1,000,000.02	2.50年
合计	/	17,236,540.99	12,867,946.77	1,200,000.00		469,371.00	3,457,965.22	13,598,575.77	/

无形资产本期增加 CPU 系统模块应用技术一项。

无形资产无抵押、担保的情况。

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
340 工装	120,524.10	24,104.82	12,052.44	108,471.72	12,052.38	0.50 年
专用工装 1	393,782.09	85,319.45	39,471.89	347,934.53	45,847.56	0.58 年
诱导风轮组件模具	81,196.59	24,358.98	8,119.68	64,957.29	16,239.30	1 年
塑料壳体模具	35,000.00	12,250.00	3,499.98	26,249.98	8,750.02	1.25 年
成量模具	179,336.12	89,668.06	17,933.64	107,601.70	71,734.42	2 年
专用工装 2	3,533,660.27	3,533,660.27	353,272.43	353,272.43	3,180,387.84	4.5 年
合计	4,343,499.17	3,769,361.58	434,350.06	1,008,487.65	3,335,011.52	/

模具按预计使用寿命分五年摊销。

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
质押借款		
抵押借款		
担保借款	4,660,000.00	4,660,000.00
信用借款	65,000,000.00	45,000,000.00
合计	69,660,000.00	49,660,000.00

担保借款系子公司宝鸡航天动力泵业有限公司贷款，由公司提供保证担保。

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,378,400.00	15,172,093.47
合计	8,378,400.00	15,172,093.47

(1) 应付票据均为期限为 6 个月的银行承兑汇票。

(2) 应付票据期末数比期初数减少 6,793,693.47 元，降低 44.78%。

16、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	38,643,387.38	86.77	37,405,536.25	94.08
一至二年	2,942,631.29	6.61	1,658,570.68	4.17
二至三年	2,710,154.81	6.08	445,059.78	1.12
三年以上	240,870.96	0.54	252,365.37	0.63
合计	44,537,044.44	100.00	39,761,532.08	100.00

应付账款主要为 2005 年度采购材料欠款。

(2) 应付帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
重庆前卫克罗姆表业有限公司	非关联方	2,694,992.00	一年以内	采购材料
浙江松川燃气用具厂	非关联方	2,464,359.00	一年以内	采购材料
浙江永康市新龙仪表有限公司	非关联方	1,524,542.00	一年以内	采购材料
宝鸡渭北有色金属铸造厂	非关联方	1,301,807.86	一年以内	采购材料
陕西亿人科技产业有限公司	非关联方	1,265,008.07	一年以内	采购材料
合计	/	9,250,708.93	/	/

宝鸡渭北有色金属铸造厂主要为特种泵材料的采购，其余 4 家供应商主要为燃气表材料的采购。

2005 年 6 月 30 日应付账款中应付持有本公司 5%以上有表决权股份的股东之款项：

单位名称	金额	款项性质
西安航天发动机厂	117,867.52	货款
陕西动力机械研究所	284,418.37	货款

17、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	8,505,562.53	88.70	3,567,289.10	83.19
一至二年	649,448.25	6.77	286,403.34	6.68
二至三年	434,508.44	4.53	434,508.44	10.13
三年以上	0	0	0	0
合计	9,589,519.22	100.00	4,288,200.88	100.00

预收账款按账龄进行分类。

(2) 预收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
陕西动力机械设计研究所	参股股东	1,500,000.00	2004 年度	旧厂房转让款
哈尔滨拖拉机厂	非关联方	540,080.00	2004 年度	货款
北京中环建机电设备有限公司	非关联方	287,696.00	2004 年度	货款
内蒙古赤峰平庄煤业有限公司	非关联方	174,000.00	2004 年度	货款
长庆石油勘探局	非关联方	130,679.00	2004 年度	货款
合计	/	2,632,455.00	/	/

陕西动力机械设计研究所为预收旧厂房转让款，第 2、3 家客户为特种泵预收款；其余两家为燃气表预收款。

(1) 截止 2005 年 6 月 30 日预收账款中预收持有本公司 5%以上有表决权股份的股东陕西动力机械研究所之款项为 1,500,000.00 元，系预收泵分厂旧厂房转让款。

(2) 预收账款期末数比期初数增加 5,301,318.34 元，增长 123.63%，主要是预收泵分厂旧厂房转让款。

18、应付工资：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
合计	0	0	/

19、应付福利费：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付职工福利	2,285,965.76	1,842,109.14	
合计	2,285,965.76	1,842,109.14	/

应付福利费按规定计提，实际发生时从中列支。

20、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
应付股利	12,000,000.00	0	
合计	12,000,000.00	0	/

公司 2004 年度股东大会通过 2004 年度分配现金股利 1850 万元方案，截至本报告期末，已将流通股股东的现金股利分配完毕。

21、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	1,899,713.47	3,374,065.95	17% (军工产品免税)。
营业税	11,367.95	17,847.20	应税收入的 3%、5%。
所得税	1,144,344.20	2,174,623.70	15%税率，子公司 33%。
个人所得税	644,193.77	5,919.93	按税法规定计缴。
城建税	168,144.43	238,271.14	增值税、营业税 7%。
其它	75,596.20	42,833.29	
合计	3,943,360.02	5,853,561.21	/

公司按规定及时足额缴纳各项税款。

22、其他应交款：

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	95,476.02	125,527.80	增值税、营业税的 3%。
水利建设基金	30,268.60	25,390.02	营业收入的 .08%计缴。
合计	125,744.62	150,917.82	

按规定计提并缴纳。

23、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	1,447,058.62	55.80	6,068,087.81	83.18
一至二年	666,321.21	25.70	1,067,953.26	14.64

二至三年	315,406.86	12.16	27,650.55	0.38
三年以上	164,310.43	6.34	131,478.05	1.80
合计	2,593,097.12	100.00	7,295,169.67	100.00

其他应付款账龄重新划分。

(2) 其他应付款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
陕西苍松机械厂	股东	168,756.04	2004 年度	水电费
靖江市新思维石化设备厂	非关联方	64,200.00	2004 年度	设备保证金
浙江松川燃气表具有限公司	非关联方	56,700.00	2004 年度	设备保证金
西安市雁塔区北岭建材公司	非关联方	17,489.26	2004 年度	保证金
西安方旭建材贸易有限公司	非关联方	14,838.30	2004 年度	保证金
合计		321,983.60	/	/

(3) 其他应付款的说明:

截止 2005 年 6 月 30 日其他应付款中无应付持有本公司 5%以上有表决权股份的股东之款项。
其他应付款期末数比期初数减少 4,702,072.55 元,减少 64.45%。

24、预提费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
借款利息	204,687.00	204,687.00	
合计	204,687.00	204,687.00	/

期末预提费用主要为预提的借款利息。

25、长期借款:

(1) 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

长期借款为技术改造项目贷款。

(2) 长期借款情况:

单位:元 币种:人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数				
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额	

陕西航天动力高科技股份有限公司	2004-03-17	2009-03-12	5.022	人民币		10,000,000.00	5.022	人民币		10,000,000.00
陕西航天动力高科技股份有限公司	2004-03-17	2009-03-16	5.022	人民币		10,000,000.00	5.022	人民币		10,000,000.00
陕西航天动力高科技股份有限公司	2004-03-30	2009-03-28	5.022	人民币		10,000,000.00	5.022	人民币		10,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	30,000,000.00	/	/	/	30,000,000.00

26、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
技术改造贴息	1,650,000.00	1,650,000.00	
合计	1,650,000.00	1,650,000.00	/

技术改造贴息系根据西安市经济委员会、西安市财政局（市经发[2004]132号）文件，公司收到财政拨款的西安市2004年工业发展专项准备金（技术改造项目贴息），用于钣金冲焊型液力变矩器生产线改造项目。

27、少数股东权益：

少数股东权益为子公司宝鸡航天动力泵业有限公司、烟台航天怡华科技有限公司的少数股东所占的权益部分。

28、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	120,000,000							120,000,000
其中：								
国家持有股份								

境内法人持有股份	120,000,000							120,000,000
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								
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	65,000,000							65,000,000
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	65,000,000							65,000,000
三、股份总数	185,000,000							185,000,000

公司 2005 年上半年度股本没有发生变化。

29、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	163,577,719.82			163,577,719.82
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	163,577,719.82			163,577,719.82

资本公积系公司 2003 年 3 月向社会公开发行人民币普通股 65,000,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价 3.68 元，募集资金总额为 239,200,000.00 元，扣除发行费用 10,622,280.18 元后，募集资金净额为 228,577,719.82 元，其中股本 65,000,000.00 元，资本公积 163,577,719.82 元。

30、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	10,114,470.08			10,114,470.08
法定公益金	5,057,235.04			5,057,235.04
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				

合计	15,171,705.12			15,171,705.12
----	---------------	--	--	---------------

公司按净利润的 10%提取法定盈余公积，按净利润的 5%提取法定公益金。

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	9,906,507.45	20,458,846.57
加：年初未分配利润	36,295,194.34	37,401,999.59
其他转入		
减：提取法定盈余公积		2,043,767.88
提取法定公益金		1,021,883.94
应付普通股股利		18,500,000.00
未分配利润	46,201,701.79	36,295,194.34

公司期初未分配利润为 36,295,194.34 元，本期实现净利润 9,906,507.45 元，期末未分配利润为 46,201,701.79 元。

32、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液压件及液力件制造业	16,308,766.82	9,284,662.95	14,968,063.74	8,383,451.07
泵制造业	30,918,620.37	20,741,190.40	19,766,581.01	12,294,206.01
其他仪器仪表制造业	27,532,147.80	19,808,750.18	21,112,864.99	14,131,249.39
量具量仪制造业	2,231,727.27	1,635,239.26	1,419,447.82	831,310.57
电动工具制造业	160,034.99	197,923.68	287,773.83	255,085.80
其中：关联交易	400,854.71	339,524.66	500,000.00	213,136.22
合计	77,151,297.25	51,667,766.47	57,554,731.39	35,895,302.84
内部抵消				
合计	77,151,297.25	51,667,766.47	57,554,731.39	35,895,302.84

(2) 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
液力变矩器	16,308,766.82	9,284,662.95	14,968,063.74	8,383,451.07
智能燃气表	27,532,147.80	19,808,750.18	21,112,864.99	14,131,249.39
特种泵	30,918,620.37	20,741,190.40	19,766,581.01	12,294,206.01
机电设备	2,231,727.27	1,635,239.26	1,419,447.82	831,310.57
工程钻机	160,034.99	197,923.68	287,773.83	255,085.80
其中：关联交易	400,854.71	339,524.66	500,000.00	213,136.22
合计	77,151,297.25	51,667,766.47	57,554,731.39	35,895,302.84
内部抵消				
合计	77,151,297.25	51,667,766.47	57,554,731.39	35,895,302.84

(3) 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	32,550,318.24	22,675,181.81	20,052,392.37	13,038,065.52
华东	9,032,235.35	5,799,910.77	5,357,829.75	3,328,283.84
华中	11,730,612.22	7,439,908.52	11,571,665.62	6,836,540.05
华南	5,861,249.01	3,530,662.95	7,144,739.86	4,075,002.38
西北	13,804,848.43	9,491,191.56	9,593,152.42	6,360,279.24
西南	3,434,695.73	2,311,140.48	3,363,147.87	2,004,436.13
出口(印度)	737,338.27	419,770.38	471,803.50	252,695.69
其中:关联交易	400,854.71	339,524.66	500,000.00	213,136.22
合计	77,151,297.25	51,667,766.47	57,554,731.39	35,895,302.84
内部抵消				
合计	77,151,297.25	51,667,766.47	57,554,731.39	35,895,302.84

公司主营业务收入比 2004 年同期增加 19,596,565.86 元,增长 34.05%。

公司主营业务成本比 2004 年同期增加 15,772,463.63 元,增长 43.94%。

33、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
城建税	284,757.49	176,977.55	
教育费附加	122,038.93	75,847.52	
合计	406,796.42	252,825.07	/

公司主营业务税金及附加比 2004 年同期增加 153,971.35 元,增长 60.9%。

34、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
房屋租赁	0	32,762.91	32,762.91	727,254.18	39,998.98	687,255.20
技术转让				2,000,000.00	199,835.13	1,800,164.87
材料销售	62,531.76	14,378.97	48,152.79	51,299.40	17,020.98	34,278.42
合计	62,531.76	47,141.88	15,389.88	2,778,553.58	256,855.09	2,521,698.49

本期其它业务利润比 2004 年同期减少 2,506,308.61 元。

35、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	2,142,468.58	1,842,875.63
减：利息收入	512,952.82	391,816.38
汇兑损失	25.88	1,176.81
减：汇兑收益		

其他	14,686.52	16,978.04
合计	1,644,228.16	1,469,214.10

本期财务费用比 2004 年同期增加 175,014.06 元，增长 11.91%。

36、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其他短期投资收益	-101,790.83	-784,541.73
长期股权投资差额摊销	40,554.48	40,554.48
合计	-61,236.35	-743,987.25

公司进行其它短期投资取得收益 368,209.17 元，期末对其它短期投资余额计提投资跌价准备 47 万元。其它短期投资收益为-101,790.83。

37、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
出口贴息	0	725.52	
合计	0	725.52	/

38、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
赔偿金	2,000.00	0
合计	2,000.00	0

39、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	1,633,806.18	1,860,319.37
合计	1,633,806.18	1,860,319.37

所得税全为母公司所得税，公司本期所得税比 2004 年同期减少 226,513.19 元，降低 12.18%。

40、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
罚款	2,000.00
合计	2,000.00

41、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费	300,939.08
差旅费	2,040,284.59
运输费	1,643,234.85
通讯费	495,549.45
招待费	479,221.00
售后服务费	682,407.57
维修费	452,682.94
研发样机费	297,501.43
劳动保护费	329,104.12
广告宣传费	224,534.00
审计费	156,034.00
办学经费	132,700.00
租赁费	61,494.11
保险费	568,291.46
试验检验费	82,729.19
水电暖费	119,264.72
其他	8,366,092.07
合计	16,432,064.58

主要为公司日常经营支出。

42、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息收入	512,952.82
合计	512,952.82

主要为存款利息。

43、支付的其他与投资活动有关的现金

无。

44、收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

45、支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

(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	88031396.55	77.69	1760627.93	2	86270768.62	79727192.32	80.06	1594543.85	2	78132649.47
一至二年	18984457.46	16.75	1898445.75	10	17086011.71	15162332.80	15.22	1516233.28	10	13646099.52
二至三年	5632521.33	4.97	1689756.40	30	3942764.93	4137078.58	4.15	1241123.57	30	2895955.01
三年以上	585224.51	0.52	292612.26	50	292612.25	501705.60	0.50	250852.80	50	250852.80
五年以上	74,734.30	0.07	74,734.30	100	0	67,850.10	0.07	67,850.10	100	0
合计	113308334.15	100.00	5716176.64		107592157.51	99596159.40	100.00	4670603.60		94925555.80

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	4,670,603.60	1,045,573.04				5,716,176.64

重新划分账龄，补提坏账差额。

(3) 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	36,619,789.47	32.32	30,888,360.81	31.01

(4) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
北京航天动力科贸有限公司	非关联方	19,869,345.01	一年以内	货款	397,386.90	2	1年以内按2%计提。

中南传动机械厂	非关联方	5,207,181.90	一年以内	货款	104,143.64	2	1 年以内按 2% 计提。
龙工(上海)桥箱有限公司	非关联方	4,046,430.66	一年以内	货款	80,928.61	2	1 年以内按 2% 计提。
北京华昊盛源物资公司	非关联方	3,379,090.00	一年以内	货款	67,581.80	2	1 年以内按 2% 计提。
北京陕航京都机电设备有限公司	非关联方	2,780,267.54	一年以内	货款	55,605.35	2	1 年以内按 2% 计提。
合计	/	35,282,315.11	/	/	705,646.30	/	/

北京航天动力科贸有限公司及北京华昊盛源物资公司为燃气表销售；北京陕航京都机电设备有限公司为特种泵销售；其余 2 个客户为变矩器销售。

(5) 本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
河北三建	非关联方	11,780.00	2000 年度	货款	11,780.00	100	按规定计提
武汉新光机械厂	非关联方	3,779.50	2000 年度	货款	3,779.50	100	按规定计提
上海虹桥迎宾馆	非关联方	10,400.00	2000 年度	货款	10,400.00	100	按规定计提
蒲城林果业公司	非关联方	15,000.00	2000 年度	货款	15,000.00	100	按规定计提
山东三利给水设备公司	非关联方	3,276.80	2000 年度	货款	3,276.80	100	按规定计提
西安电站水处理公司	非关联方	9,600.00	2000 年度	货款	9,600.00	100	按规定计提
陕西华能科工贸有限公司	非关联方	20,898.00			20,898.00		
合计	/	74,734.30	/	/	74,734.30	/	/

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
陕西苍松机械厂	1,157,894.11	115,789.41	1,505,318.33	150,531.83
合计	1,157,894.11	115,789.41	1,505,318.33	150,531.83

2005 年 6 月 30 日应收账款中应收持有本公司 5% 以上有表决权股份的股东单位陕西苍松机械厂的款项为 1,157,894.11 元，系货款。

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	1,335,562.63	78.23	26,711.25	2	1,308,851.38	76.60	26,313.15	2	1,289,344.28
一至二年	177,526.27	10.40	17,752.63	10	159,773.64	4.49	7,708.68	10	69,378.12
二至三年	191,549.05	11.21	57,464.72	30	134,084.33	10.75	55,409.69	30	129,289.29
三年以上	2,652.25	0.16	1,326.13	50	1,326.12	8.16	70,032.06	50	70,032.06
合计	1,707,290.20	100.00	103,254.73		1,604,035.47	100.00	159,463.58		1,558,043.75

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	159,463.58		56,208.85		56,208.85	103,254.73

本期转回其他应收款坏账准备 56,208.85 元。

(3) 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	522,916.24	30.63	644,253.04	37.51

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
销售部	公司销售部	198,817.19	本期	业务周转金	3,976.34	2	按规定计提
基建办事处	公司基建办	183,749.05	2004 年度	基建办周转金	18,374.91	10	按规定计提
总经理办公室	公司总经理办	140,350.00	本期	业务周转金	2,807.00	2	按规定计提
合计	/	522,916.24	/	/	25,158.25	/	/

其他应收款主要为销售部、基建办周转金。

(5) 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

截止 2005 年 6 月 30 日其他应收款中无应收持有本公司 5% 以上有表决权股份的股东单位款项。

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	13,910,307.40	895,187.30		14,805,494.70
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额	-959,789.32		-40,554.48	-919,234.84
合并价差				
合计	12,950,518.08	895,187.30	-40,554.48	13,886,259.86
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	12,950,518.08	/	/	13,886,259.86

长期投资主要为长期股权投资。

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
宝鸡航天动力泵业有限公司	对子公司投资	67	2004-01-18~2024-01-18	10,050,000.00	10,759,575.73	966,863.97		11,726,439.70	权益法
烟台航	对子公	51	2001-10-29~	4,080,000.00	2,190,942.35	-31,122.19		2,159,820.16	权益法

天 怡 华 科 技 有 限 公 司	司 投 资		2016- 10-29						
---	-------------	--	----------------	--	--	--	--	--	--

(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 期限	投资 成本	期初 余额	本期增 减额	分得的现 金红利	期末 余额	核算 方法
-------------	---------------------	----------	----------	----------	-----------	-------------	----------	----------

公司长期股权投资为宝鸡航天动力泵业有限公司与烟台航天怡华科技有限公司。

(4) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投 资单 位名 称	期初金额	初始余额	本 期 增 加	本 期 减 少	摊 销 金 额	期 末 余 额	形 成 原 因	摊 销 年 限
烟 台 航 天 怡 华 科 技 有 限 公 司	1,216,634.36	959,789.32	-	40,554.48	297,399.52	919,234.84	评 估 增 值。	11.33
合 计	1,216,634.36	959,789.32	-	40,554.48	297,399.52	919,234.84	/	/

股权投资差额原始金额为-1,216,634.36 元，分 15 年摊销。

(5) 累计投资占期末净资产的比例(%)3.39%

长期投资中宝鸡航天动力泵业有限公司为工业用泵，烟台航天怡华科技有限公司为燃气表产品。

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液 压 件 及 液 力 件 制 造 业	16,308,766.82	9,284,662.95	14,907,038.10	8,321,892.45
泵 制 造 业	14,542,596.06	7,568,801.26	20,390,998.31	13,476,027.37
其 他 仪 器 仪 表 制 造 业	26,886,332.44	19,204,456.49	10,963,668.93	5,673,285.21
量 具 量 仪 制 造 业	2,231,727.27	1,635,239.26	1,419,447.82	831,310.57

电动工具制造业	160,034.99	197,923.68	287,773.83	255,085.80
其他	0	0	61,025.64	61,558.62
其中:关联交易	400,854.71	339,524.66	500,000.00	213,136.22
合计	60,129,457.58	37,891,083.64	48,029,952.63	28,619,160.02
内部抵消				
合计	60,129,457.58	37,891,083.64	48,029,952.63	28,619,160.02

(2) 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
液力变矩器	16,308,766.82	9,284,662.95	14,907,038.10	8,321,892.45
智能燃气表	26,886,332.44	19,204,456.49	20,390,998.31	13,476,027.37
特种泵	14,542,596.06	7,568,801.26	10,963,668.93	5,673,285.21
机电设备	2,231,727.27	1,635,239.26	1,419,447.82	831,310.57
工程钻机	160,034.99	197,923.68	287,773.83	255,085.80
其他	0	0	61,025.64	61,558.62
其中:关联交易	400,854.71	339,524.66	500,000.00	213,136.22
合计	60,129,457.58	37,891,083.64	48,029,952.63	28,619,160.02
内部抵消				
合计	60,129,457.58	37,891,083.64	48,029,952.63	28,619,160.02

(3) 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	31,324,629.78	20,922,052.11	18,825,550.15	12,330,934.80
华东	7,920,485.81	4,350,436.91	4,127,295.04	2,184,015.53
华中	7,974,852.99	4,724,253.13	9,395,296.56	5,188,118.08
华南	4,880,579.44	2,773,198.48	6,046,997.12	3,429,318.03
西北	6,082,678.98	4,063,287.95	5,865,545.30	3,500,613.74
西南	1,208,892.31	638,084.68	3,297,464.96	1,736,893.19
出口(印度)	737,338.27	419,770.38	471,803.50	249,266.65
其中:关联交易	400,854.71	339,524.66	500,000.00	213,136.22
合计	60,129,457.58	37,891,083.64	48,029,952.63	28,619,160.02
内部抵消				
合计	60,129,457.58	37,891,083.64	48,029,952.63	28,619,160.02

公司主营业务收入比 2004 年同期增加 12,099,504.95 元,增长 25.19%。

公司主营业务成本比 2004 年同期增加 9,271,923.62 元,增长 32.40%。

5、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
其他短期投资收益	-285,922.92	-574,541.73
其中：按权益法确认	895,187.30	230,458.51

收益		
长期股权投资差额摊销	40,554.48	40,554.48
合计	649,818.86	-303,528.74

(1) 股权投资损益系公司对子公司投资按照权益法核算应享有的损益。其中：对宝鸡航天动力泵业有限公司按权益法核算应享收益为 966,863.97，对烟台航天怡华科技有限公司按权益法核算应享收益为-71,676.67 元，合计为 895,187.30 元。

(2) 按 2005 年 6 月 30 日市值计提的投资跌价准备 47 万元，以及对基金取得投资收益 184,077.08 元，合计为-285,922.92 元。

(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
西安航天科技工业公司	西安市雁塔区 0 六七大院		母公司	国有企业(全民所有制企业)	雷凡培
中国航天科技集团公司	北京市海淀区阜成路八号		其他关联人	国有企业(全民所有制企业)	张庆伟

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: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
西安航天科技工业公司	100,000,000.00		100,000,000.00
中国航天科技集团公司	9,335,440,000.00		9,335,440,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: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(%)
西安航天科技工业公司	44,000,000.00	23.78			44,000,000.00	23.78
中国航天科技集团公司						

西安航天科技工业公司主营业务：液体火箭发动机、惯性器件及其相关的航天产品的研究、设计、生产、销售，特种密封件的设计、制造、销售，航天技术民用产品、机电产品、仪器仪表、压力容器、计量器具、模具的设计、制造、销售，通讯设备、计算机的研制开发、技术开发、房地产开发、物业管理、金属材料、汽车配件、机电产品（小轿车除外），工矿配件、建材、木材、化工产品 & 原料的批发零售。

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
陕西动力机械设计研究所	参股股东

陕西苍松机械厂	参股股东
航天时代仪器公司	参股股东
万向创业投资股份有限公司	参股股东
西安航兴动力厂	母公司的控股子公司
中国航天科技集团公司 714 医院	母公司的控股子公司
航天科技财务有限公司	集团兄弟公司
西安航天金通物资公司	母公司的控股子公司
西安航天华威压力容器有限公司	母公司的控股子公司

1. 陕西动力机械设计研究所、西安航天发动机厂为压力容器的设计、生产单位。2. 陕西苍松机械厂为精密机电产品的设计生产。3. 航天时代仪器公司企业自主进行经营项目。4. 万向创业投资股份有限公司进行投资信息咨询、财务咨询、企业管理咨询等业务。5. 西安航兴动力厂为水电气暖的服务。6. 中国航天科技集团公司 714 医院为医疗机构。7. 航天科技财务有限公司为集团公司内部提供资产管理、资产重组等提供金融服务。8. 西安航天金通物资公司经营金属材料、建筑装饰材料等。9. 西安航天华威压力容器有限公司从事压力容器的制造与销售。

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

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(%)
陕西苍松机械厂	采购材料	市场价格	9,457.89	0.02	185,520.23	0.59
西安航天发动机厂	采购材料	市场价格	96,469.30	0.21	159,358.75	0.51
陕西动力机械设计研究所	采购材料	市场价格	253,160.37	0.56	166,241.12	0.53

(2) 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(%)
陕西苍松机械厂	配套件	市场价格			500,000.00	0.87
陕西动力机械设计研究所	建筑泵	市场价格	127,350.43	0.16		
西安航天发动机厂	配套件	市场价格	25,641.03	0.03		
西安航天金通物资公司	配套件	市场价格	247,863.25	0.32		

(3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行

				完毕
陕西航天动力高科技股份有限公司	宝鸡航天动力泵业有限公司	4,600,000.00 元人民币	2004-11-01 ~ 2007-06-29	否

截止 2005 年 6 月 30 日，公司为子公司宝鸡航天动力泵业有限公司 460 万元的银行贷款提供保证担保。

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
应付帐款	陕西苍松机械厂	1,505,318.33	1,157,894.11
预付帐款	西安航天发动机厂	893,400.07	893,400.07
应付帐款	陕西动力机械设计研究所	292,127.17	284,418.37
应付帐款	西安航天发动机厂	325,263.38	117,867.52
应付帐款	中国航天科技集团公司 714 医院	220,000.00	220,000.00
应收帐款	陕西动力机械设计研究所	0	122,000.00
应收帐款	西安航天发动机厂	0	30,000.00
应收帐款	西安航天科技工业公司	0	247,863.25

(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：
截至 2005 年 6 月 30 日，公司为子公司宝鸡航天动力泵业有限公司 460 万元的银行贷款提供保证担保。

4、其他或有负债及其财务影响：
无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

公司 2004 年度股东大会通过 2004 年度利润分配方案，于 2005 年 6 月向流通股股东分配现金股利 650 万元；至本报告期截止日向法人股股东现金股利 1,200 万元尚未分配。2005 年 7 月已向法人股股东分配现金股利 1,200 万元。

(十二) 其他重要事项

非经常性损益项目	2005 年 1-6 月
投资收益-委托理财收益	368,209.16
投资收益-证券投资收益	-470,000.00
其他业务收入	62,531.76
营业外收入	2,000.00
非经常性损益项目合计	-37,259.08

非经常性损益影响所得税额	-5,588.86
扣除所得税后非经常性损益净额	-31,670.22

八、备查文件目录

- (一) 载有董事会亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件文本；

董事长：王新敏
陕西航天动力高科技股份有限公司
2005 年 8 月 8 日