

北京动力源科技股份有限公司

600405

2005 年半年度报告

2005 年 8 月 8 日

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.....	3
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.....	7
七、财务会计报告(未经审计).....	9
八、备查文件目录.....	44

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、公司负责人何振亚，主管会计工作负责人曲春红，会计机构负责人（会计主管人员）范文明声明：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：北京动力源科技股份有限公司

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：动力源

公司 A 股代码：600405

3、公司注册地址：北京市丰台区科技园区星火路 8 号

公司办公地址：北京市丰台区科技园区星火路 8 号

邮政编码：100070

公司国际互联网网址：<http://www.dpc.com.cn>

公司电子信箱：zsc@dpc.com.cn

4、公司法定代表人：何振亚

5、公司董事会秘书：张守才

电话：010-83681321

传真：010-63783054

E-mail：zsc@dpc.com.cn

联系地址：北京丰台科学城星火路 8 号

公司证券事务代表：郭辉

电话：010-83681321

传真：010-63783054

E-mail : gh@dpc.com.cn

联系地址：北京丰台科学城星火路 8 号

6、公司信息披露报纸名称：中国证券报

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：公司董事会办公室

(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(%)
流动资产	490,471,203.29	497,872,150.95	-1.49
流动负债	188,644,597.64	185,788,580.52	1.54
总资产	537,168,024.14	542,854,299.40	-1.05
股东权益(不含少数股东权益)	347,323,016.50	356,365,718.88	-2.54
每股净资产	3.99	4.10	-2.54
调整后的每股净资产	3.99	4.10	-2.54
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	3,265,947.22	5,994,364.20	-45.52
扣除非经常性损益后的净利润	2,497,166.83	6,212,141.15	-59.80
每股收益	0.04	0.07	-45.49
每股收益 ^{注1}	0.03		
净资产收益率(%)	0.94	1.74	减少0.8个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-32,791,143.36	-68,923,280.03	52.42

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
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	656,036.67
以前年度已经计提各项减值准备的转回	12,468.02
所得税影响数	100,275.70
合计	768,780.39

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

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.49	9.49	0.38	0.38

营业利润	1.19	1.19	0.05	0.05
净利润	0.94	0.94	0.04	0.04
扣除非经常性损益后的净利润	0.72	0.72	0.03	0.03

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 15,919 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)
何振亚		13,839,579	15.92	未流通		自然人股东
周卫军		5,125,770	5.89	未流通		自然人股东
李林		5,125,770	5.89	未流通		自然人股东
台林		5,125,770	5.89	未流通		自然人股东
吴琼		5,125,770	5.89	未流通		自然人股东
张守才		5,125,770	5.89	未流通		自然人股东
段辉国		2,562,885	2.95	未流通		自然人股东
赵金堂		2,562,885	2.95	未流通		自然人股东
曲春红		2,050,308	2.36	未流通		自然人股东
黄海		1,537,731	1.77	未流通		自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前十名股东均为发起人股东，除何振亚与赵金堂存在关联关系（赵金堂为何振亚妻弟）外，其他发起人股东之间没有关联关系，也不属于《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。

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)
吴文贤	234,900	A股
戴春雅	116,650	A股
刘权德	80,000	A股
吴军	77,826	A股

孙洪国	68,500	A 股
陈良彬	67,700	A 股
李晨光	65,685	A 股
王光荣	61,500	A 股
叶竟	60,000	A 股
王卫东	60,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知流通股股东是否存在关联关系及一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司前十名流通股股东和前十名股东之间不存在关联关系。

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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

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，公司经营呈现积极发展势头，实现主营业务收入 102,699,577.39 万元，比去年同期增长 18.1%，受销售价格下降的影响，毛利率比去年同期下降 8.9 个百分点，实现净利润 3,265,947.22 元，比去年同期下降 45.5%。

报告期内，受国内电信建设规模减小，时间滞后的影响公司的直流电源业务比去年同期下降 0.7%。公司积极主动地拓展其它产品业务和国外市场，使监控系统业务同比增长 192.9%，交流电源业务同比增长 80.2%，在国内市场业务同比增长 7.0%的同时，国外市场业务同比增长 112.34%。

(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

公司经营范围为自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易，代理出口将自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的非自产产品；法律、法规禁止的不得经营；应经审批的，未获得审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

公司现有的主营业务是直流电源产品和服务、交流电源产品和服务，集中监控系统产品和服务，其中直流电源产品和服务占业务的主要部分。

(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

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
直流电源	68,021,262.54	42,800,593.45	37.08	-0.74	8.14	减少 5.16 个百分点
监控系统	3,711,323.20	1,787,361.71	51.84	192.86	200.11	减少 1.16 个百分点
交流电源等	30,966,991.65	24,249,775.51	21.69	80.22	133.09	减少 17.76 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 (%)
国内	83,306,634.36	7.02
国外	19,392,943.03	112.34

(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	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
北京科耐特科技有限公司	研发、生产、销售	接插件	250	250	

公司第二届董事会第七次会议通过决议，决定与自然人陈工共同出资在北京组建生产接插件的公司。公司以自有资金出资现金 200 万元，占股本 80%，陈工先生以实物出资 50 万元人民币，占股本 20%。北京科耐特科技有限公司于 5 月 25 日正式成立，目前业务尚未展开。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

受 3G（第三代移动通信）牌照发放和电信运营商重组的影响，报告期内通信建设的规模下降，建设工程滞后，使公司主要产品直流电源的市场竞争加剧，价格下降，毛利率降低。公司采取了如下应对措施：

- 1、开发新技术产品，降低成本；
- 2、拓展国外市场；
- 3、积极开发其他产品的市场。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2004 年通过首次发行募集资金 23,011.79 万元人民币，已累计使用 8,290.22 万元人民币，其中本年度已使用 1,071.11 万元人民币，尚未使用 14,721.57 万元人民币，尚未使用募集资金全部存放于银行。

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
新型智能通信电源	4,255	否	2,391.87	813	281.97	是	是
阵列式 UPS 电源	4,224	否	2,586.73	1,383	174.21	是	是
新一代嵌入式电源	4,697	否	2,367.91	1,136	167.09	是	是
新型模块电源	4,755	否	22.82	159		否	否
营销网络建设	3,210	否	649.82	/		是	/
综合通信网络监控与管理	2,831	否	271.07	560		否	否
合计	23,972	/	8,290.22	4,051	623.27	/	/

注 1：新型模块电源项目由于市场变化，产品技术方案调整，暂缓投入。

注 2：综合通信网络监控与管理项目，由于市场情况变化，暂缓投入。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会颁布的有关法律法规的要求，建立健全相关制度，不断完善法人治理结构，规范运作，切实维护全体股东的利益。在报告期按中国证监会要求修订了《公司章程》、《信息披露制度》、《投资者关系管理办法》，制订了《独立董事制度》和《重大信息内部报告制度》。公司能及时准确地披露各项有关信息，合规经营，公司治理的实际情况符合中国证监会有关文件的要求。

（二）报告期实施的利润分配、资本公积金转增股本方案执行情况

公司 2004 年度股东大会通过决议，公司 2004 年度的利润分配方案为每 10 股派 1.50 元现金（含税），资本公积金转增股本方案为每 10 股转增 2 股。本次分红派息、资本公积金转增股本方案于 2005 年 7 月 19 日实施完毕。

（三）公司中期不进行利润分配、也不进行公积金转增股本。

（四）本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）本报告期公司无重大关联交易事项。

（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

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(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，公司现聘任中瑞华恒信会计师事务所为公司的境内审计机构。

(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

公司于 2005 年 6 月 30 日以公司自有房产抵押从华夏银行京广支行取得流动资金贷款人民币 3000 万元，年利率 5.301%，期限 1 年。

(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暨召开 2004 年度股东大会的通知	中国证券报 C04 版	2005-04-16	http://www.sse.com.cn
第二届监事会第三次会议决议公告	中国证券报 C04 版	2005-04-16	http://www.sse.com.cn
2004 年度报告摘要	中国证券报 C04 版	2005-04-16	http://www.sse.com.cn
2005 第一季度报告	中国证券报 C68 版	2005-04-30	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	中国证券报 C13 版	2005-05-21	http://www.sse.com.cn
股票异常波动公告	中国证券报 C01 版	2005-06-10	http://www.sse.com.cn
第二届董事会第九次会议决议公告暨召开 2005 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 C09 版	2005-06-29	http://www.sse.com.cn
2004 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告	中国证券报 B09 版	2005-07-08	http://www.sse.com.cn
2005 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A13 版	2005-07-30	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

资产负债表

编制单位:北京动力源科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

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			220,227,538.20	260,749,279.90	218,447,167.45	260,749,279.90
短期投资			20,084,728.00	20,987,531.98	20,084,728.00	20,987,531.98
应收票据				2,765,200.00		2,765,200.00
应收股利						
应收利息				1,138,500.00		1,138,500.00
应收账款			178,274,494.18	144,297,606.14	178,274,494.18	144,297,606.14
其他应收款			5,019,836.42	3,631,925.78	5,019,836.42	3,631,925.78
预付账款			200,000.00			
应收补贴款						
存货			66,568,415.89	64,142,048.61	66,568,415.89	64,142,048.61
待摊费用			96,190.60	160,058.54	96,190.60	160,058.54
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			490,471,203.29	497,872,150.95	488,490,832.54	497,872,150.95
长期投资：						
长期股权投资			1,543,589.83	1,593,061.94	3,543,589.83	1,593,061.94
长期债权投资						
长期投资合计			1,543,589.83	1,593,061.94	3,543,589.83	1,593,061.94
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			54,467,933.53	50,966,053.78	53,965,883.53	50,966,053.78
减：累计折旧			13,872,226.90	12,182,043.06	13,872,226.90	12,182,043.06
固定资产净值			40,595,706.63	38,784,010.72	40,093,656.63	38,784,010.72
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			40,595,706.63	38,784,010.72	40,093,656.63	38,784,010.72
工程物资						
在建工程						
固定资产清理						
固定资产合计			40,595,706.63	38,784,010.72	40,093,656.63	38,784,010.72
无形资产及其他资产：						
无形资产			4,557,524.39	4,605,075.79	4,557,524.39	4,605,075.79
长期待摊费用						
其他长期资产						

无形资产及其他资产合计			4,557,524.39	4,605,075.79	4,557,524.39	4,605,075.79
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			537,168,024.14	542,854,299.40	536,685,603.39	542,854,299.40
流动负债：						
短期借款			56,623,733.60	60,000,000.00	56,623,733.60	60,000,000.00
应付票据			29,481,330.00	57,785,183.29	29,481,330.00	57,785,183.29
应付账款			76,175,474.69	53,553,553.71	76,175,474.69	53,553,553.71
预收账款			1,360,684.35	2,453,674.22	1,360,684.35	2,453,674.22
应付工资						
应付福利费			3,366,803.12	2,428,609.90	3,366,803.12	2,428,609.90
应付股利			13,042,950.00		13,042,950.00	
应交税金			6,264,259.47	7,202,249.79	6,264,259.47	7,202,249.79
其他应付款			185,800.25	205,949.54	185,800.25	205,949.54
其他应付款			2,143,562.16	2,159,360.07	2,143,562.16	2,159,360.07
预提费用						
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			188,644,597.64	185,788,580.52	188,644,597.64	185,788,580.52
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			189,344,597.64	186,488,580.52	189,344,597.64	186,488,580.52
少数股东权益			500,410.00			
股东权益：						
实收资本（或股本）			86,953,000.00	86,953,000.00	86,953,000.00	86,953,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			86,953,000.00	86,953,000.00	86,953,000.00	86,953,000.00
资本公积			206,466,982.30	205,732,681.90	206,465,342.30	205,732,681.90
盈余公积			13,445,083.49	13,445,083.49	13,445,083.49	13,445,083.49
其中：法定公益金			4,197,591.27	4,197,591.27	4,197,591.27	4,197,591.27
未分配利润			40,457,950.71	50,234,953.49	40,477,579.96	50,234,953.49
拟分配现金股利				13,042,950.00		13,042,950.00

外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
股东权益合计			347,323,016.50	356,365,718.88	347,341,005.75	356,365,718.88
负债和股东权益总计			537,168,024.14	542,854,299.40	536,685,603.39	542,854,299.40

公司法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：曲春红 会计机构负责人：范文明

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：北京动力源科技股份有限公司

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			102,699,577.39	86,974,572.92	102,699,577.39	86,974,572.92
减：主营业务成本			68,837,730.67	50,577,809.04	68,837,730.67	50,577,809.04
主营业务税金及附加			884,945.72	291,294.28	884,945.72	291,294.28
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			32,976,901.00	36,105,469.60	32,976,901.00	36,105,469.60
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			121,851.65	517,878.58	121,851.65	517,878.58
减：营业费用			17,596,563.08	17,485,261.97	17,596,563.08	17,485,261.97
管理费用			11,878,769.57	10,492,302.72	11,858,310.32	10,492,302.72
财务费用			-523,394.25	1,375,813.36	-522,564.25	1,375,813.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			4,146,814.25	7,269,970.13	4,166,443.50	7,269,970.13
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-952,276.09	-128,979.95	-952,276.09	-128,979.95
补贴收入						
营业外收入			655,898.27		655,898.27	
减：营业外支出			4,681.60	88,797.00	4,681.60	88,797.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			3,845,754.83	7,052,193.18	3,865,384.08	7,052,193.18
减：所得税			579,807.61	1,057,828.98	579,807.61	1,057,828.98
减：少数股东损益						
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			3,265,947.22	5,994,364.20	3,285,576.47	5,994,364.20
加：年初未分配利润			50,234,953.49	37,738,995.47	50,234,953.49	37,738,995.47
其他转入						
六、可供分配的利润			53,500,900.71	43,733,359.67	53,520,529.96	43,733,359.67
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			53,500,900.71	43,733,359.67	53,520,529.96	43,733,359.67
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			13,042,950.00		13,042,950.00	
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)			40,457,950.71	43,733,359.67	40,477,579.96	43,733,359.67
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：何振亚 主管会计工作负责人：曲春红 会计机构负责人：范文明

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：北京动力源科技股份有限公司

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			82,961,416.83	82,961,416.83
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			3,450,879.49	3,449,999.49
现金流入小计			86,412,296.32	86,411,416.32
购买商品、接受劳务支付的现金			82,016,783.70	81,816,783.70
支付给职工以及为职工支付的现金			13,813,345.49	13,813,345.49
支付的各项税费			12,413,210.80	12,413,210.80
支付的其他与经营活动有关的现金			10,960,099.69	10,939,590.44
现金流出小计			119,203,439.68	118,982,930.43
经营活动产生的现金流量净额			-32,791,143.36	-32,571,514.11
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			2,500.00	2,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			2,500.00	2,500.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			3,168,393.74	3,168,393.74
投资所支付的现金				2,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			3,168,393.74	5,168,393.74
投资活动产生的现金流量净额			-3,165,893.74	-5,165,893.74
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			63,449,697.57	63,449,697.57
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			63,449,697.57	63,449,697.57
偿还债务所支付的现金			67,242,664.80	67,242,664.80
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			771,737.37	771,737.37
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			68,014,402.17	68,014,402.17
筹资活动产生的现金流量净额			-4,564,704.60	-4,564,704.60
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-40,521,741.70	-42,302,112.45
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			3,265,947.22	3,285,576.47
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,678,036.16	1,678,036.16
固定资产折旧			1,690,183.84	1,690,183.84
无形资产摊销			94,751.40	94,751.40
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			63,867.94	63,867.94
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)			4,081.60	4,081.60
固定资产报废损失				
财务费用			771,737.37	771,737.37
投资损失(减：收益)			49,472.11	49,472.11
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-2,426,367.28	-2,426,367.28
经营性应收项目的减少(减：增加)			-34,567,926.23	-34,367,926.23
经营性应付项目的增加(减：减少)			-3,414,927.49	-3,414,927.49

其他				
经营活动产生的现金流量净额			-32,791,143.36	-32,571,514.11
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			220,227,538.20	218,447,167.45
减：现金的期初余额			260,749,279.90	260,749,279.90
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			-40,521,741.70	-42,302,112.45

公司法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：曲春红 会计机构负责人：范文明

资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：北京动力源科技股份有限公司

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	合计	
坏账准备合计	2,070,462.75	775,232.17			2,845,694.92
其中：应收账款	2,024,108.59	767,130.30			2,791,238.89
其他应收款	46,354.16	8,101.87			54,456.03
短期投资跌价准备合计	12,468.02	915,272.00			927,740.02
其中：股票投资	12,468.02	915,272.00	12,468.02	12,468.02	915,272.00
债券投资					
存货跌价准备合计	769,243.27				769,243.27
其中：库存商品					
原材料	769,243.27				769,243.27
长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资	177,006.88				177,006.88
长期债权投资	177,006.88				177,006.88
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	3,029,180.92	1,690,504.17			4,719,685.09

公司法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：曲春红 会计机构负责人：范文明

会计报表附注

(一) 公司基本情况

北京动力源科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经北京市人民政府京政函【2000】191 号文批准,以 2000 年 10 月 31 日经审计的净资产 5,695.30 万元全部折为公司的股本计 5,695.30 万股,每股面值 1 元,于 2000 年 12 月变更成立的股份有限公司,并由北京市工商行政管理局颁发了注册号为 1100002461066 的企业法人营业执照。

公司于 2004 年 3 月 10 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]27 号文批准,于 2004 年 3 月 17 日以向沪市、深市二级市场投资者定价配售的方式发行 3,000 万股境内人民币普通股,每股面值 1.00 元,发行价为每股 8.29 元。发行后总股本为 8,695.30 万股,于 2004 年 4 月 1 日在上海证券交易所公开发行股票上市流通,股票代码为 600405。

公司注册地址:北京市丰台区科技园区星火路 8 号。

法定代表人:何振亚。

注册资本:8,695.30 万元人民币。

经营范围:自营和代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外,经营进料加工和“三来一补”业务,经营对销贸易和转口贸易,代理出口将自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的非自产产品;法律、法规禁止的,不得经营;应经审批的,未获批准前不得经营;法律、法规未规定审批的,企业自主选择经营项目,开展经营活动。

公司主要从事直流电源、交流电源、监控系统等系列产品的研制、生产和销售及相关服务。

(二) 公司采用的主要会计政策、会计估计

1、会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

公司的会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

记账基础为权责发生制，计价原则为历史成本原则。

5、外币业务的核算

对涉及外币的经济业务,按业务发生时中国人民银行公布的市场汇率(中间价)折合为人民币记账,期末对外币账户的外币余额按期末市场汇价(中间价)进行调整,发生的差额,作为汇兑损益计入当期损益;其中属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑损益,按照借款费用资本化的原则进行处理,属于筹建期间的,计入长期待摊费用;除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物

(1) 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款;

(2) 现金等价物为本公司持有的期限短(一般指从购买日起三个月到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资的核算方法

(1) 短期投资计价及投资收益确认方法

A、短期投资在取得时,按取得时的投资成本计价;

取得时的投资成本按以下方法确定:

现金购入的短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付款期但尚未领取的利息后确定为入账成本;

投资者投入的短期投资按投资各方确认的金额确定为入账成本;

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资,或以应收债权换入的短期投资,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为入账成本。涉及补价的,按以下规定确定受让的短期投资成本:收到补价的,按应收债权账面价值减去补价,加上应支付的相关税费,作为短期投资成本。支付补价的,按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费,作为短期投资成本;

以非货币交易换入的短期投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为入账成本。涉及补价的，按以下规定确定换入的短期投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为短期投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为短期投资成本；

B、短期投资的现金股利或利息,在实际收到时,冲减短期投资账面价值;在处置时,按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

期末短期投资按成本与市价孰低法计价；

如短期投资的单项市价低于单项成本，则按其差额提取短期投资跌价准备，并计入当期损益。

8、应收款项坏账的确认标准和坏账损失的核算方法

(1) 坏账的确认标准

对确实无法收回的应收账款和其他应收款报经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：

A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

B、因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年且确定不能收回的应收款项；

(2) 坏账损失的核算方法：

采用备抵法核算。

(3) 坏账准备的确认标准

根据本公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息合理估计。除有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大外，下列各种情况不全额计提坏账准备：

A、当年发生的应收款项；

B、其他虽已逾期，但债务方信誉良好、或与债务方存在连续往来关系的应收款项；

C、计划对应收账款进行重组；

D、与关联方发发生的应收款项。

(4) 坏账准备的计提方法

按账龄分析法计提坏账准备。

(5) 坏账准备的计提比例：

<u>账 龄</u>	<u>比例 (%)</u>
1 年 (含 1 年, 下同) 以内	1.00
1 至 2 年	3.00
2 至 3 年	5.00
3 至 4 年	30.00
4 至 5 年	50.00
5 年以上	100.00

因本公司的债务人几乎全部为财务状况良好且与本公司具有长期良好业务往来的电信运营商，因此 1-2 年的坏账准备计提比例低于 5%。

9、存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

(1) 公司存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、分期收款发出商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

原材料、低值易耗品、包装物购入按计划成本计价，期末根据领用或发出的数量，按其应承担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；其余存货采用实际成本计价，存货发出采用加权平均法进行核算。

(3) 存货的盘存采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用“一次摊销法”核算。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按个别存货逐项比较存货成本与可变现净值孰低，如个别存货可变现净值低于个别存货成本，按其差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

存货可变现净值按估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定。

10、长期投资及其减值准备的核算方法

(1) 长期股权投资的计价及投资收益确认方法

长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本；

初始投资成本按以下原则确定：

- 现金购入的长期股权投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利后确定为初始投资成本；

- 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按以下规定确定受让的长期股权投资成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本；

- 以非货币资产换入的长期股权投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按以下规定确定换入的长期股权投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本；

- 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值确定为初始投资成本。

长期投资的核算方法

公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%(含 20%)以上但不具有重大影响的，按成本法核算。公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%(含 20%)以上，或虽占被投资单位有表决权资本不足 20%，但具有重大影响的采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的摊销方法

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：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，分十年平均摊销，列入各摊销期的损益；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) 长期债权投资的计价及收益确认方法

长期债权投资的计价方法

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。

初始投资成本按以下原则确定：

现金购入的长期债权投资按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债权利息后确定为初始投资成本；

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按以下规定确定受让的长期债权投资成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本；

非货币资产换入的长期债权投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按以下规定确定换入的长期债权投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本；

长期债权投资收益的确认方法

在持有期间按期计提的利息收入，确认为当期投资收益；

处置时取得的价款与其账面价值的差额，确认为处置当期的投资损益。

(4) 长期债权投资溢价和折价的摊销方法

债权取得时的溢价和折价在债权存续期内平均摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法

如出现下列迹象，计提长期投资减值准备：

- 被投资单位当年发生严重亏损或持续两年发生亏损；
- 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象；

- 被投资单位财务状况发生严重恶化；
- 市价持续两年低于账面价值；
- 该项投资暂停交易 1 年或一年以上。

期末根据被投资单位的经营情况和预计未来恢复情况，按预计可收回金额低于长期股权（债权）投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

11、固定资产核算方法

（1）固定资产的标准

使用期限在 1 年以上的房屋、建筑物、机械、机器、运输工具以及其它与生产经营有关的设备、器具、工具等；

单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过 2 年的不属于生产经营主要设备的物品。

（2）固定资产的计价方法

固定资产按取得时的实际成本入账。

初始投资成本按以下原则确定：

购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价加上支付的运杂费、包装费、安装成本和交纳的有关税金等计价；

自行建造的固定资产，按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；

投资者投资转入的固定资产，按投资各方确认的价值计价；

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者计价；

在原有固定资产基础上进行改建、扩建的，按原有固定资产账面价值减去改建、扩建过程中发生的变价收入，加上由于改建、扩建而使该资产达到预定可使用状态前发生的支出计价；

接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上表明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费计价；同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐

赠的固定资产的预计未来现金流量现值计价。受赠旧固定资产，按上述方法确定的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额计价；

盘盈的固定资产，按同类或类似资产的市场价格，减去按该项固定资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额计价；

企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入固定资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费计价；

以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费计价；

经批准无偿调入的固定资产，按调出单位的账面价值加上发生的运输费、安装费等相关费用计价。

(3) 固定资产分类及折旧方法

固定资产折旧采用直线法计算，并按不同类别固定资产的原值减去相应减值准备后的差额、估计经济使用年限和估计残值确定其折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	预计残值率(%)	年折旧率
房屋及建筑物	30年	3%	3.23%
机器设备	5-9年	3%	10.78-19.40%
交通运输设备	10年	3%	9.70%
电子及其他设备	4-10年	3%	9.70%-24.25%
其他	5年	3%	19.40%

(4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程结转为固定资产的时点

以是否达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点，对已交付使用尚未办理竣工决算的，按估计价值入账，待确定实际价值后，再行调整。

(2) 在建工程减值准备确认标准和计提方法

期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，按减值

额计提在建工程减值准备。

存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、借款费用核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

当同时满足 资产支出已经发生； 借款费用已经发生； 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始这三个条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的借款费用予以资本化，计入所购建固定资产成本。

(2) 借款费用资本化期间

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前发生借款费用，予以利息资本化；在该资产达到预定可使用状态后发生借款费用，计入当期损益；

如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

如固定资产的购建发生非正常中断时间较长的，其中断期间发生的借款利息，不计入所购建固定资产的成本，直接计入当期损益，购建重新开始后，再继续资本化；

如中断是使购建的固定资产达到可使用状态所必须的程序，则中断期间发生的借款利息，仍应计入所购建固定资产的成本。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间借款费用资本化金额以至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率相乘计算。

资本化率确定的原则：

公司为购建固定资产只借入一笔专门借款的，资本化率为该项借款的利率与折价或溢价摊销率之和；

公司为购建固定资产借入一笔以上专门借款的，资本化率为这些借款的加权平均利率与加权平均折价或溢价摊销率之和。

在应予资本化的每一会计期间，利息资本化的金额不超过当期专门借款实际发生的利息金额。

14、无形资产的核算方法

(1) 无形资产计价

无形资产在取得时，按实际成本计价。

实际成本按以下原则确定：

购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；

投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；

企业接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；

以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；

接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上表明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为实际成本；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值作为实际成本；

自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本。

(2) 无形资产摊销方法

自取得当月起按摊销年限分期平均摊销；

摊销年限按以下原则确定：

合同规定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年限确定；

合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定年限确定；

合同与法律均规定了有效年限的，摊销年限按不超过两者之中较短者确定；

合同与法律均没有规定有效年限的，摊销年限按不超过 10 年确定。

(3) 无形资产减值准备确认标准和计提方法

公司在期末或者在年度终了，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按个别无形资产项目预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

存在下列一项或若干项情况时，将该无形资产的账面价值全部转入当期损益：

某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

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

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

(4) 公司无形资产反映的是土地使用权和其他无形资产。土地使用权按 50 年的期限平均摊销，其他无形资产按受益期限平均摊销。

15、长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用的摊销方法采用直线法，自费用发生之日起按受益期分期平均摊销。

16、收入确认的方法

(1) 公司销售商品取得的收入所采用的确认方法

公司销售收入的确认采用权责发生制的原则，在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，公司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权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠的计量时，确认销售收入的实现。

(2) 公司提供劳务取得的收入所采用的确认方法

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；

如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果做出可靠估计的，应按完工百分比法确认收入。

(3) 公司允许他人使用本公司资产取得的收入所采用的确认方法

与交易相关的经济利益能够流入企业；

收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法

本公司按应付税款法核算企业所得税。

18、主要会计政策、会计估计变更的说明

公司本年无主要会计政策、会计估计变更。

19、重大会计差错更正的说明

公司本年无重大会计差错更正

(三) 税项

本公司主要应纳税种及法定税率列示如下：

1、增值税

公司内销产品按照当期销项税额与当期可抵扣进项税额的差额计缴，销项税率为 17%；出口产品执行国家免、抵、退政策。公司根据北京市海淀区国家税务局批准，公司出口产品增值税实行免抵不退。

2、营业税

按应税收入的 5%计缴。

3、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按应纳增值税额和营业税额的 7%计缴；

教育费附加按应纳增值税额和营业税额的 3%计缴。

4、企业所得税

按应纳税所得额的 15%计缴。

公司属于北京市中关村科技园区的高新技术企业，根据国务院批准的《北京市新技术

产业开发试验区暂行条例》（京政发[1988]49号）文件的规定，对试验区的企业减按15%征收企业所得税。

5、其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

（四）控股子公司及合营企业

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	
北京科耐特科技有限公司	北京	刘兵	250万元	接插件	200万元	80.00		是

（五）合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	1,735.53		1,735.53	19,664.66		19,664.66
其中：人民币	1,735.53		1,735.53	19,664.66		19,664.66
银行存款	194,967,757.18		194,967,757.18	235,622,695.40		242,462,874.27
其中：人民币	189,635,416.48		189,635,416.48	234,682,658.45		234,682,658.45
美元	429,175.61	8.2765	3,552,071.95	940,036.95	8.2765	7,780,215.82
其他货币资金	25,258,045.49		25,258,045.49	18,266,740.97		18,266,740.97
合 计			220,227,538.20			260,749,279.90

2、短期投资

（1）短期投资明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
A、股权投资合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
B、债券投资合计	-	-	-	-
其中：国债投资	-	-	-	-
其他债券	-	-	-	-
C、其他投资	21,000,000.00		-	21,000,000.00
合计	21,000,000.00		-	21,000,000.00

公司期末未其他投资详细情况如下：

2002年11月4日购买的华安180基金（基金代码：040002），截至2005年6月30日公司拥有基金单位1,108,341.17份，该基金净值为0.958元。

2004 年 6 月 18 日购买的博时精选基金（基金代码：160504），截至 2005 年 6 月 30 日公司拥有基金单位 10,000,000 份，该基金净值为 0.9483 元。

2004 年 8 月 9 日购买的华夏大盘精选基金（基金代码：160305），截至 2005 年 6 月 30 日公司拥有基金单位 10,001,800 份，该基金净值为 0.96 元。

(2) 短期投资跌价准备增减变动情况：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
A、股权投资合计	-	-	-	-
B、债券投资合计	-	-	-	-
C、其他投资	12,468.02	915,272.00	12,468.02	915,272.00
合计	12,468.02	915,272.00	12,468.02	915,272.00

注：公司短期投资中博时精选基金与华夏大盘精选基金净值低于单位成本，故本期期末博时精选基金与华夏大盘精选基金计提短期投资跌价准备。

(3) 公司年末短期投资变现不存在重大限制。

3、应收票据

票据种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	-	3,085,200.00
合 计	-	3,085,200.00

4、应收利息

应收单位名称	性质（或内容）	期末数	期初数
中国光大银行亚运村支行	定期存款利息	-	1,138,500.00
合 计		-	1,138,500.00

5、应收款项

(一) 应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	157,269,654.96	86.86%	1,572,696.55	140,040,942.79	95.71%	1,400,409.43
1至2年	21,273,525.59	11.75%	638,205.77	4,591,256.49	3.14%	137,737.69
2至3年	1,404,521.52	0.78%	70,226.08	741,097.50	0.50%	37,054.88
3至4年	531,900.00	0.29%	159,570.00	413,886.95	0.28%	124,166.09
4至5年	471,181.00	0.26%	235,590.49	419,581.00	0.29%	209,790.50
5年以上	114,950.00	0.06%	114,950.00	114,950.00	0.08%	114,950.00
合 计	181,065,733.07	100.00%	2,791,238.89	146,321,714.73	100.00%	2,024,108.59

注：期初应收账款净额为 144,297,606.14 元，期末应收账款净额为 178,274,494.18 元。

(2) 公司期末无应收持本公司 5%及以上有表决权股份股东的款项。

(3) 期末欠款余额前五名单位情况如下：

单位名称	金额	比例
合 计	36,304,375.20	20.05%

注 1：坏账准备计提政策详见附注二、8。

(二) 其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	4,888,637.21	96.34%	48,886.37	3,199,711.94	86.99%	31,997.12
1至2年	185,655.24	3.66%	5,569.66	478,568.00	13.01%	14,357.04
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	5,074,292.45	100.00%	54,456.03	3,678,279.94	100.00%	46,354.16

期初其他应收款净额为 3,631,925.78 元，期末其他应收款净额为 5,019,836.42 元。

(2) 本公司期末无应收持本公司 5%及以上有表决权股份股东的款项。

(3) 期末欠款余额前五名单位情况如下：

单位名称	期末余额	比例
合 计	2,342,988.10	46.17%

注：坏账准备计提政策详见附注二、8。

6、预付账款

公司期初无预付账款，期末预付账款金额为 200,000.00 元

7、存货

(1) 存货分类明细情况

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
原材料	33,315,473.76	769,243.27	28,003,170.85	769,243.27
产成品（商品）	11,205,654.58	-	11,659,380.10	-
分期收款发出商品	12,855,632.70	-	15,022,081.97	-
包装物	58,262.00	-	50,357.50	-
低值易耗品	359,938.57	-	354,832.70	-
在产品	9,542,697.55	-	9,821,468.76	-
合 计	67,337,659.16	769,243.27	64,911,291.88	769,243.27

注 1：期初存货净额为 64,142,048.61 元，期末存货净额为 66,568,415.89 元。

（2）存货跌价准备增减变动情况表

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	769,243.27	-	-	769,243.27
产成品（商品）	-	-	-	-
发出商品	-	-	-	-
包装物	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-
合 计	769,243.27	-	-	769,243.27

注：存货跌价准备计提政策详见附注二、9。

8、待摊费用

项 目	期初数	本期发生	本期摊销	期末数	结存额原因
取暖费	132,882.08	-	132,882.08	-	受益期跨年
财产保险费	-	-	-	-	受益期跨年
车辆保险费	27,176.46	75,680.67	37,732.43	65,124.70	受益期跨年
养路费	-	33,712.50	2,646.60	31,065.90	
合 计	160,058.54	109,393.17	173,261.11	96,190.60	

9、长期股权投资

（1）长期股权投资

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	1,770,068.82	-	49,472.11	1,720,596.71
其他股权投资	-	-	-	-
合 计	1,770,068.82	-	49,472.11	1,720,596.71

(2) 其他长期股权投资明细情况：

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	1998.2-2008.2	49%	1,960,000.00

(3) 权益法核算的长期股权投资明细情况：

被投资单位名称	初始投资成本	追加投资额	被投资单位权益增加额	分得的现金红利额	累计增减额
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	1,960,000.00	-	-437,086.76	-	-239,403.29

(4) 长期股权投资减值准备：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	177,006.88	-	-	177,006.88
合 计	177,006.88	-	-	177,006.88

10、固定资产及累计折旧

固定资产原值及累计折旧明细情况：

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
固定资产原值				
房屋建筑物	34,184,633.48	-	-	34,184,633.48
电子设备	9,913,250.13	1,104,976.61	15,200.00	11,003,026.74
运输设备	4,285,351.54	1,450,053.14	-	5,735,404.68
机械设备	2,312,856.75	61,000.00	-	2,373,856.75
其他	269,961.88	901,050.00	-	1,171,011.88
合计	50,966,053.78	3,517,079.75	15,200.00	54,467,933.53
累计折旧				
房屋建筑物	4,292,708.38	561,556.46	-	4,854,264.84
电子设备	5,090,994.93	749,174.03	8,618.40	5,831,550.56
运输设备	1,547,375.55	216,846.06	-	1,764,221.61
机械设备	1,096,851.87	151,722.46	-	1,248,574.33
其他	154,112.33	19,503.23	-	173,615.56
合计	12,182,043.06	1,698,802.24	8,618.40	13,872,226.90
固定资产净值	38,784,010.72			40,595,706.63

注：公司固定资产主要为厂房和生产设备，基本无技术陈旧、损坏、长期闲置的资产，故未提取固定资产减值准备。

11、无形资产

项目	取得方式	原始成本	期初数	本期增加数
土地使用权	购买	5,547,908.00	4,566,294.28	-
非专利技术	购买	400,000.00	14,294.96	-
财务软件	购买	108,000.00	2,199.00	-
应急电源专利	自制	1,900.00	1,662.55	-
用友办公通软件	购买	22,500.00	20,625.00	22,500.00
网络管理软件	购买	24,700.00	-	24,700.00
合计		6,105,008.00	4,605,075.79	47,200.00

(续)

本期转出数	本期摊销数	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
-	55,479.12	1,037,092.84	4,510,815.16	488个月
-	14,294.96	400,000.00	-	
-	2,199.00	108,000.00	-	
-	94.98	332.43	1,567.57	99个月
-	22,500.00	22,500.00	22,500.00	6个月
-	2,058.34	2,058.34	22,641.66	18个月
-	96,626.40	1,569,983.61	4,557,524.39	

注：本期无单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

12、短期借款

借款类别	币种	期末数	期初数
抵押借款	人民币	30,000,000.00	-
质押借款	人民币	26,623,733.60	60,000,000.00
合计		56,623,733.60	60,000,000.00

注 1：公司于 2005 年 3 月 31 日以商业发票贴现方式从光大银行亚运村支行取得人民币借款 33,503,761.60 元，年利率 5.22%。公司于 2005 年 6 月 30 日以公司自有房产抵押从华夏银行京广支行取得流动资金贷款人民币 3000 万元，年利率 5.301%，期限 1 年。

注 2：公司于 2005 年 3 月偿还了民生银行西长安街支行的质押借款 6000 万元；2005 年 4-6 月累计偿还了光大银行亚运村支行以商业发票贴现方式取得的人民币借款 6,880,028.00 元。

13、应付票据

类 别	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,481,330.00	57,785,183.29
合计	29,481,330.00	57,785,183.29

注：银行承兑汇票 6 个月内均将到期。

14、应付账款

公司期初应付账款余额为 53,553,553.71 元，期末余额为 76,175,474.69 元。

(1) 无账龄超过三年的大额应付账款。

(2) 无应付持本公司 5%及以上有表决权股份股东的款项。

(3) 公司应付账款期末比年初增长 42%。主要是由于公司 2005 年生产规模扩大，采购量增大，按合同规定未到付账期的款项增加所致。

15、预收账款

项目	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	1,360,684.35	100.00%	2,453,674.22	100.00%
合计	1,360,684.35	100.00%	2,453,674.22	100.00%

注 1：公司无账龄超过一年的大额预收账款。

注 2：公司期末无预收持本公司 5%及以上有表决权股份股东的款项。

16、应付股利

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
非流通股股东	-	8,542,950.00	-	-
流通股股东	-	4,500,000.00	-	-
合计	-	13,042,950.00	-	-

17、应交税金

税 种	税率 (%)	期末数	期初数
增值税	17	5,539,533.87	6,008,724.03
营业税	5	3,104.50	10,897.00
城市建设维护税	7	430,628.48	449,130.73
企业所得税	15	173,209.76	615,427.12
个人所得税		117,782.86	118,070.91
合 计		6,264,259.47	7,202,249.79

18、其他应交款

项 目	计缴标准 (%)	期末数	期初数
教育费附加	3	185,800.25	205,949.54
合 计		185,800.25	205,949.54

19、其他应付款

(1) 大额其他应付款项明细情况如下：

应付单位名称	金额	未付款原因
工会经费	1,194,569.78	历年滚存
教育经费	396,386.69	历年滚存

(2) 除“工会经费”、“教育经费”为历年滚存未用外，公司无大额 3 年以上其他应付款。

(3) 公司期末无应付持本公司 5%及以上有表决权股份的股东的款项。

20、专项应付款

项目	期末数	期初数
国家对火炬项目的专项拨款	400,000.00	400,000.00
国家对新产品项目的专项拨款	300,000.00	300,000.00
合 计	700,000.00	700,000.00

21、股本

(1) 股本增减变动情况明细表

数量单位：股

项 目	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		配股	送股	公积金 转股	发行新股	小计	
一、未上市流通股份							
1. 发起人股份	56,953,000.00	-	-	-	-	-	56,953,000.00
其中：国家持有股份	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-
外资法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-
其他	56,953,000.00	-	-	-	-	-	56,953,000.00
2. 募集法人股	-	-	-	-	-	-	-
3. 内部职工股	-	-	-	-	-	-	-
4. 优先股或其他股	-	-	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	56,953,000.00	-	-	-	-	-	56,953,000.00
二、已上市流通股份							
1. 境内人民币普通股	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-
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	30,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00
三、股份总数	86,953,000.00	-	-	-	-	-	86,953,000.00

注 1：公司 2004 年度股东大会于 2005 年 5 月 20 日召开，会议审议表决通过 2004 年公积金转增股本预案，公司拟按 2004 年 12 月 31 日公司股本 8,695.30 万股为基数，以资本公积金按每 10 股转增 2 股的比例，共 1,739.06 万元转增股本，增加股本 1,739.06 万股，转增后公司总股本 10,434.36 万股，流通股股本 3,600.00 万股。截止 2005 年 6 月 30 日该预案尚未实施。

(2) 主要股东持股情况

股东姓名	期初数	比例	本期增加	本期减少	期末数	比例
何振亚	13,839,579.00	24.30%	-	-	13,839,579.00	15.92%
台林	5,125,770.00	9.00%	-	-	5,125,770.00	5.89%
张守才	5,125,770.00	9.00%	-	-	5,125,770.00	5.89%
吴琼	5,125,770.00	9.00%	-	-	5,125,770.00	5.89%
周卫军	5,125,770.00	9.00%	-	-	5,125,770.00	5.89%
李林	5,125,770.00	9.00%	-	-	5,125,770.00	5.89%
段辉国	2,562,885.00	4.50%	-	-	2,562,885.00	2.95%
赵金堂	2,562,885.00	4.50%	-	-	2,562,885.00	2.95%
曲春红	2,050,308.00	3.60%	-	-	2,050,308.00	2.36%
黄海	1,537,731.00	2.70%	-	-	1,537,731.00	1.77%
合计	48,182,238.00	84.60%	-	-	48,182,238.00	55.41%

22、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	200,117,896.58	-	-	200,117,896.58
拨款转入	5,312,700.00	-	-	5,312,700.00
其他	302,085.32	734,300.40	-	1,036,385.72
合计	205,732,681.90	734,300.40	-	206,466,982.30

注 1：公司资本公积增加主要是由于公司处理应付账所致。

注 2：公司 2004 年度股东大会于 2005 年 5 月 20 日召开，会议审议表决通过 2004 年公积金转增股本预案，以资本公积金按每 10 股转增 2 股的比例，共 1,739.06 万元转增股本。实施转增后资本公积金余额为 188,342,081.90 元，截止 2005 年 6 月 30 日该预案尚未实施。

23、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,395,182.55	-	-	8,395,182.55
任意盈余公积	852,309.67	-	-	852,309.67
法定公益金	4,197,591.27	-	-	4,197,591.27
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
合 计	13,445,083.49	-	-	13,445,083.49

24、未分配利润

(1) 利润分配顺序及比例

按本公司章程规定，依法缴纳所得税后的利润，按下列顺序进行分配：

- 弥补以前年度亏损；
- 提取 10% 的法定盈余公积金；
- 提取 5% 的法定公益金；
- 提取任意盈余公积金。

(2) 未分配利润增减变动

其中：本期净利润	3,265,947.22
其他转入	-
本期减少数	13,042,950.00
其中：提取法定盈余公积金	-
提取法定公益金	-
提取储备基金	-
提取企业发展基金	-
应付优先股股利	-
提取任意盈余公积金	-
应付普通股股利	13,042,950.00
转作股本的普通股股利	-
期末数	40,457,950.71

注 1：公司 2004 年度股东大会于 2005 年 5 月 20 日召开，会议审议表决通过 2004 年利润分配预案，以 2004 年 12 月 31 日总股本 8695.30 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税)，共派发现金 13042950.00 元(含税)。截止 2005 年 6 月 30 日该预案尚未实施。

25、主营业务收入和主营业务成本

(1) 各业务分部主营业务收入和主营业务成本明细情况

分部名称	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
直流电源	68,021,262.54	42,800,593.45	68,524,720.98	39,578,654.83
监控系统	3,711,323.20	1,787,361.71	1,267,262.81	595,568.24
交流电源等	30,966,991.65	24,249,775.51	17,182,589.13	10,403,585.97
合计	102,699,577.39	68,837,730.67	86,974,572.92	50,577,809.04

注 1：公司本年主营业务收入比上一年增长 18%，主要是交流电源产品出口；EPS 交流电源系统等产品销售增长所致。

注 2：公司本年毛利率比上年同期下降 9%，主要是销售价格下降所致。

(2) 各地区分部主营业务收入和主营业务成本明细情况

分部名称	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	83,306,634.36	52,472,819.61	77,841,449.13	44,106,923.18
国外	19,392,943.03	16,364,911.06	9,133,123.79	6,470,885.86
合计	102,699,577.39	68,837,730.67	86,974,572.92	50,577,809.04

(3) 前五名销售客户

前五名销售客户	销售额	占主营业务收入比例
合计	34,595,864.70	33.69%

26、主营业务税金及附加

项 目	本期数		上年同期数	
	计缴标准	金额	计缴标准	金额
城市建设维护税	7%	619,462.00	7%	207,131.75
教育费附加	3%	265,483.72	3%	88,770.77
合计		884,945.72		295,902.52

27、其他业务利润

项 目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
合计	297,820.00	175,968.35	121,851.65	921,643.67	403,765.09	517,878.58

28、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,134,374.17	1,810,034.33
减：利息收入	1,786,476.04	546,176.46
手续费	99,053.07	111,955.49
减：汇兑收益	-29,654.55	-
其他	-	-
合 计	-523,394.25	1,375,813.36

29、投资收益

(1) 股权投资收益

项目	本期数	上年同期数
股票投资收益(开放式基金)	-902,803.98	-
债权投资收益	-	-
联营或合营公司分配表的利润	-	-
按权益法核算调整的收益	-49,472.11	-128,979.29
股权投资差额摊销	-	-
股权投资转让收益	-	-
投资减值准备	-	-
合 计	-952,276.09	-128,979.29

30、营业外收入

项目	本期数	上年同期数
固定资产盘盈	655,898.28	-
合计	655,898.28	-

31、营业外支出

项目	本期数	上年同期数
赔款		
捐赠支出		2,000.00
债务重组损失		
处置固定资产净损失	4,081.60	
滞纳金	600.00	86,797.00
合计	4,681.60	88,797.00

32、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金主要为银行存款利息。

33、支付的其他与经营活动有关的现金

公司本期支付的其他与经营活动有关的现金 10,960,099.69 元。其中支付金额较大

项目如下：

项 目	本期数
工程费	837,485.60
维护费	2,056,762.89
招待费	1,794,146.33
代理咨询费	343,606.50
办公费	1,182,896.59
差旅费	2,012,941.36
电话费	708,574.23
房租	259,295.90
交通费	216,059.60

34、收到的其他与筹资活动有关的现金

无

35、支付的其他与筹资活动有关的现金

无

(六) 母公司会计报表附注

1、应收款项

(一) 应收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	157,269,654.96	86.86%	1,572,696.55	140,040,942.79	95.71%	1,400,409.43
1至2年	21,273,525.59	11.75%	638,205.77	4,591,256.49	3.14%	137,737.69
2至3年	1,404,521.52	0.78%	70,226.08	741,097.50	0.50%	37,054.88
3至4年	531,900.00	0.29%	159,570.00	413,886.95	0.28%	124,166.09
4至5年	471,181.00	0.26%	235,590.49	419,581.00	0.29%	209,790.50
5年以上	114,950.00	0.06%	114,950.00	114,950.00	0.08%	114,950.00
合计	181,065,733.07	100.00%	2,791,238.89	146,321,714.73	100.00%	2,024,108.59

(二) 其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	4,888,637.21	96.34%	48,886.37	3,199,711.94	86.99%	31,997.12
1至2年	185,655.24	3.66%	5,569.66	478,568.00	13.01%	14,357.04
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	0.00%	-
4至5年	-	-	-	-	0.00%	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	5,074,292.45	100.00%	54,456.03	3,678,279.94	100.00%	46,354.16

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	1,770,068.82	-	49,472.11	1,720,596.71
其他股权投资	-	-	-	-
合计	1,770,068.82	-	49,472.11	3,720,596.71

(2) 长期股权投资明细情况：

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	1998.2-2008.2	49.00%	1,960,000.00
北京科耐特科技有限公司	2005.5-2015.5	80.00%	2,000,000.00

注：公司第二届董事会第七次会议审议决定公司与陈工先生共同出资组建生产接插件公司。公司已自有资金出资现金 200 万元人民币，占股份 80%；陈工先生以实物出资 50 万元人民币，占股份 20%。

(3) 权益法核算的长期股权投资明细情况：

被投资单位名称	初始投资成本	追加投资额	被投资单位权益增加额	分得的现金红利额	累计增减额
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	1,960,000.00	-	-437,086.76	-	-239,403.29
北京科耐特科技有限公司	2,000,000.00	-	-	-	-

(4) 长期股权投资减值准备：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	177,006.88	-	-	177,006.88
合 计	177,006.88	-	-	177,006.88

3、主营业务收入和主营业务成本

(1) 各业务分部主营业务收入和主营业务成本明细情况

分部名称	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
直流电源	68,021,262.54	42,800,593.45	68,524,720.98	39,578,654.83
监控系统	3,711,323.20	1,787,361.71	1,267,262.81	595,568.24
交流电源等	30,966,991.65	24,249,775.51	17,182,589.13	10,403,585.97
合 计	102,699,577.39	68,837,730.67	86,974,572.92	50,577,809.04

注 1：公司本年主营业务收入比上年增长 18%，主要是交流电源产品出口；EPS 交流电源系统等产品销售增长所致。

注 2：公司本年毛利率比上年同期下降 9%，主要是销售价格下降所致。

(2) 各地区分部主营业务收入和主营业务成本明细情况

分部名称	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	83,306,634.36	52,472,819.61	86,974,572.92	50,577,809.04
国外	19,392,943.03	6,364,911.06	-	-
合计	102,699,577.39	58,837,730.67	86,974,572.92	50,577,809.04

(3) 前五名销售客户

前五名销售客户	销售额	占主营业务收入比例
合计	34,595,864.70	33.69%

4、投资收益

项目	本期数	上年同期数
股票投资收益(开放式基金)	-902,803.98	-
债权投资收益	-	-
联营或合营公司分配表的利润	-	-
按权益法核算调整的收益	-49,472.11	-128,979.29
股权投资差额摊销	-	-
股权投资转让收益	-	-
投资减值准备	-	-
合计	-952,276.09	-128,979.29

(七) 关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系关联方的基本情况

单位名称	注册地	经营范围	与本公司关系	经济性质	法定代表人
北京科耐特科技有限公司	北京	接插件	控股子公司	有限责任公司	刘兵

2、不存在控制关系的关联方关系的性质

主要关联方	与公司的关系
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	联营企业
何振亚	主要投资者个人
北京昆潍科技有限公司	关键管理人家庭成员控制的企业

3、定价政策

公司销售给内蒙古动力源通信设备有限责任公司的结算价格为市场价格扣除预计

的销售费用和维护费用。

公司采购北京昆潍科技有限公司材料的结算价格为市场价格。

公司销售与采购北京科耐特科技有限公司的结算价格均为市场价格。

4、交易金额或相应比例

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位	本期数		上年同期数	
	金额	占主营业务收入比例(%)	金额	占主营业务收入比例(%)
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	-	0.00%	1,685,424.44	1.94%

(2) 购买商品、接受劳务的关联交易

无

(3) 公司无其他重大关联交易事项。

(八) 或有事项

本期公司无需要披露的或有事项。

(九) 承诺事项

本期公司无需要披露的承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

公司 2004 年度股东大会于 2005 年 5 月 20 日召开，会议审议表决通过 2004 年公积金转增股本预案，以资本公积金按每 10 股转增 2 股的比例，共 1,739.06 万元转增股本。实施转增后资本公积金余额为 188,342,081.90 元，该预案已于 2005 年 7 月 14 日实施。

会议审议表决通过 2004 年利润分配预案，以 2004 年 12 月 31 日总股本 8695.30 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税)，共派发现金 13042950.00 元(含税)。该预案截止 2005 年 7 月 19 日实施。

实施上述两项预案后对公司主要财务状况的影响如下：

项目名称	实施前	实施后
流动资产	490,471,203.29	477,428,253.29
流动负债	188,644,597.64	175,601,647.64
总资产	537,168,024.14	524,125,074.14
股本	86,953,000.00	104,343,600.00
资本公积	206,466,982.20	189,076,382.20
每股净资产	3.99	3.33
每股收益	0.04	0.03

(十一) 其他重要事项说明

本期公司无其他需要说明的重要事项

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的 2005 年半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有文件文本。

董事长：何振亚
北京动力源科技股份有限公司
2005 年 8 月 8 日