

贵州长征电器股份有限公司

2005 年半年度报告



二 00 五年八月十一日

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、股本变动及主要股东持股情况	3
四、董事、监事、高级管理人员情况	5
五、管理层讨论与分析	5
六、重要事项	7
七、财务会计报告（未经审计）	12
八、备查文件目录	45

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、公司半年度财务会计报告未经审计。
- 4、公司董事长姚国平先生、主管会计工作负责人和会计机构负责人谢志军先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

- 1、公司法定中文名称：贵州长征电器股份有限公司
公司法定英文名称：GUI ZHOU CHANGZHENG ELECTRICAL APPARATUS CO., LTD.
英文缩写：C · Z · E
- 2、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：长征电器
股票代码：600112
- 3、公司注册地址：贵州省遵义市上海路 100 号
公司办公地址：贵州省遵义市上海路 100 号
邮政编码：563002
国际互联网网址：<http://www.czdq.cn>
电子信箱：gzczdq@public.gz.cn
- 4、公司法定代表人：姚国平
- 5、公司董事会秘书：唐捷
电 话：0852 - 8634986
传 真：0852 - 8680022
电子信箱：tj@czdq.cn
联系地址：贵州省遵义市上海路 100 号
公司证券事务代表：江毅
电 话：0852 - 8622952

传 真：0852 - 8680022

电子信箱：jy@czdq.cn

联系地址：贵州省遵义市上海路 100 号

6、公司选定信息披露报纸：上海证券报

刊登半年报选定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：本公司办公室

7、其他有关资料

公司于 1997 年 11 月 13 日首次在贵州省工商行政管理局注册登记，2000 年 5 月 22 日在该工商局作注册登记变更，2004 年 6 月 11 日作法人登记变更，2005 年 6 月 20 日作法人登记变更。

企业法人营业执照注册号：5200001201823

税务登记号码：国税黔字 520301214796622

地税遵字 520300214796622

公司聘请的会计师事务所名称：中和正信会计师事务所有限公司

办公地：北京市朝阳区东三环中路 25 号住总大厦 E 层 E06 室

(二) 公司基本情况

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	365,550,178.27	394,668,912.31	-7.38
流动负债	239,410,324.44	228,405,849.88	4.82
总资产	575,829,295.51	545,548,008.24	5.55
股东权益 (不含少数股东权益)	320,513,776.21	306,400,967.09	4.61
每股净资产	1.8635	1.7814	4.61
调整后的每股净资产	1.7809	1.6993	4.80
	报告期(1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	14,111,789.23	13,073,860.53	7.94
扣除非经常性损益 后的净利润	13,759,047.31	12,493,996.00	10.13
每股收益	0.0820	0.0760	7.94

净资产收益率 (%)	4.4029	4.4067	减少 0.0038 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额 (元)	26,325,212.65	-20,171,028.10	230.51

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 (元)
1、扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	28,827.46
2、以前年度已经计提各项减值准备的转回	497,653.02
3、所得税影响数	-173,738.56
合计	352,741.92

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	12.9370	13.2283	0.2411	0.2411
营业利润	5.1692	5.2855	0.0963	0.0963
净利润	4.4029	4.5020	0.0820	0.0820
扣除非经常性损益后的净利润	4.2928	4.3895	0.0800	0.0800

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司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 17,059 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称	报告期内 内增减	期末持 股数量	比例 (%)	股份 类别	质押或冻 结情况	股东 性质
广西银河集团有限公司	0	46,440,000	27.00	未流通	质押	法人股东
北海银河科技电气有限责任公司	0	38,162,960	22.19	未流通	质押	法人股东

成都财盛投资有限公司	0	35,397,040	20.58	未流通	质押	法人股东
张小英	618,971	618,971	0.36	已流通	未知	自然人股东
王承昶	466,400	466,400	0.27	已流通	未知	自然人股东
庄金芳	399,697	399,697	0.23	已流通	未知	自然人股东
陈和平	0	385,416	0.22	已流通	未知	自然人股东
董蕾	378,101	378,101	0.22	已流通	未知	自然人股东
陈莲珠	0	367,600	0.21	已流通	未知	自然人股东
范保国	353,425	353,425	0.21	已流通	未知	自然人股东

注：广西银河集团有限公司和北海银河科技电气有限责任公司持有的长征电器股份已全部质押（信息披露于 2005 年 3 月 30 日《上海证券报》）；成都财盛投资有限公司持有的长征电器股份已全部质押（信息披露于 2005 年 1 月 20 日《上海证券报》）。

前十名股东关系或一致行动的说明：

- 1) 公司前十名股东中第一大股东广西银河集团有限公司为本公司的控股股东。
- 2) 广西银河集团有限公司持有北海银河高科技产业股份有限公司 21.40% 的权益，同时北海银河高科技产业股份有限公司持有北海银河科技电气有限责任公司 96.15% 的权益，公司第一大股东广西银河集团有限公司和第二大股东北海银河科技电气有限责任公司存在关联关系。

3) 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况，也未知是否存在质押和冻结。

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）
张小英	618,971	A 股
王承昶	466,400	A 股
庄金芳	399,697	A 股
陈和平	385,416	A 股
董蕾	378,101	A 股
陈莲珠	367,600	A 股
范保国	353,425	A 股
张云理	342,650	A 股
陈超	335,800	A 股
杨林	334,100	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明：

未知前十名流通股股东之间的关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

未知前十名流通股股东和前十名股东之间的关联关系。

(三) 公司控股股东情况

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、高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事和高级管理人员持股未发生变化。

(二) 董事、监事、高级管理人员的辞聘情况

2005 年 2 月 28 日，公司三届董事会第六次会议审议通过了《公司高管人员变动的议案》，因工作变动王进军和钱坤不再担任公司副总经理。

2005 年 4 月 8 日，公司三届董事会第七次会议审议通过了《公司高级管理人员变动的议案》，因工作变动李勇不再担任公司总经理，魏学军不再担任公司董事会秘书；聘任何可仁为公司总经理，聘任唐捷为公司董事会秘书，聘任李全社和周作安为公司副总经理。

2005 年 5 月 9 日，公司 2004 年度股东大会审议通过了《公司董事变动的议案》，潘琦辞去公司董事职务；选举姚国平、贺径炜、谢志军为公司董事。

2005 年 5 月 9 日，公司三届董事会第九次会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》，选举姚国平为公司董事长。

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，公司所属电力设备行业市场需求保持稳定增长，但由于宏观经济调控及主要原材料价格上涨的影响，给电器设备制造企业造成一定的经营压力。对此，公司贯彻“以市场为龙头，以强化管理为核心，其他部门围绕产、供、销提供支持和服 务”的方针，加大市场营销与新产品开发力度，完善内部经营管理体制，在主 业基础上拓宽经营业务，推动了公司各项工作的顺利开展。报告期内，公司共实现主 营业务收入 11,544.24 万元，较上年同期增长 13.62%；实现净利润 1411.18 万元， 较上年同期增长 7.94%。主要工作包括：

(1) 加大市场开发力度，完善营销体系。公司以市场开拓为工作重点，在总结以各地办事处为中心建立全国销售网络经验的基础上，成立西南、南方、华东等 7 个销售大区，实行区域专业化管理，加强市场信息收集，制定有针对性的营销策略，实施品牌推广计划，逐步重塑企业市场形象。同时，出台配套销售管理政策，激发了市场人员的积极性。在贵州、四川、广东、浙江、江苏等区域合同承接较好，为扩大市场占有率创造了条件。

(2) 以财务管理为中心，强化内部控制。公司一方面继续加强资金和成本管理工作，对设计、采购、加工、存货等环节进行过程控制；加大对非经营性资金的控制力度，规范和修订了各项费用管理制度，降低各项管理费用；近期公司出台了应收货款管理办法和客户信用管理制度，加快货款回收和清欠工作。另一方面，以提升产品质量作为长征品牌建设的重点，按照《质量管理纲要》和《质量奖惩条例》，层层落实责任制，加大考核和奖惩力度；通过切实贯彻 ISO9001 标准和开展 6S 管理工作提高质量和现场管理水平。

(3) 积极促进新产品研发，提升核心竞争力。报告期内，公司开始启动智能型成套输变电设备制造项目，使高、低压成套设备向智能化、组合化、高性能和小型化方向发展，实施“精品战略”，提高企业制造工艺，改善产品外观质量，树立起国内先进的品牌形象。公司完成了 MAE 智能化电动机构、ZDT50 智能自动电压调整器等新产品的开发，委托开发出 ITU 低压智能开关控制器，使公司产品性能有了较大提高。公司还将代表国内先进水平的 MB40 系列塑壳断路器、MA60 系列框架式断路器以及油浸式真空有载分接开关等列为新产品研制计划，对增强公司的产品核心竞争力起到积极的推动作用。

(4) 在主业基础上拓宽经营业务，扩大经营业绩。报告期内，公司收购了江苏银河机械有限公司，该公司是国内最大的汽车连杆专业生产厂家、北京现代汽车国内唯一指定的汽车连杆供应商，有着稳定的销售市场和良好的发展前景，近年来保持了持续、快速的增长势头。通过此次收购有助于公司不断增强盈利能力，使汽车连杆业务成为公司主业有益的补充，为股东谋求更多的投资回报。

(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

本公司主营业务为高、低压电器元件和成套装置两大类产品,报告期内公司收购了江苏银河机械有限公司,汽车配件、拖拉机配件制造与销售并入公司业务范围。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 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 (%)
高压产品	26,327,876.44	12,486,701.74	52.57	-12.26	-7.88	-2.26
低压产品	49,409,366.40	32,551,405.85	34.12	-4.91	-1.57	-2.23
成套产品	17,622,157.32	13,915,424.16	21.03	-10.27	-11.41	1.01
汽车配件	22,082,972.68	13,955,286.88	36.81	-	-	-

(3) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
江苏银河机械有限公司	汽车配件、拖拉机配件、五金制造。	1,000	90,446,230.87	4,025,998.31

注:资产规模为 2005 年 6 月 30 日的资产总计数,净利润为 2005 年 5-6 月的净利润。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

智能型成套输变电设备制造项目

本项目总投资 3,500 万元,报告期内公司已投入 781.64 万元,完成项目计划投资的 22.33%。本项目建设完成后,公司将实现继电保护成套设备、电力电源设备的系列化生产,有助于提高公司产品的技术含量,主要产品升级换代,建立和完善自主开发、自我发展的产业体系。目前,该项目尚处于建设期,未产生收益。

六、重要事项

(一) 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构,加强信息披露工作,规范公司运作。

公司制定的相关规章制度符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，公司治理实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 利润分配方案实施情况

公司无前期拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司决定 2005 年中期不进行利润分配和公积金转增股本。

(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、吸收合并等事项

2005 年 4 月 6 日，公司与广西银河集团有限公司签署了关于公司收购银河集团持有的江苏银河机械有限公司 82% 股权的《股权转让协议书》，以江苏银河机械有限公司 2004 年度审计报告中净资产值作为定价依据，股权转让价格为 13,579,085.49 元。2005 年 4 月 6 日公司三届董事会七次会议、2005 年 5 月 9 日公司 2004 年度股东大会先后审议通过了该议案。目前，资产转让相关过户手续已办理完毕。

本次收购有助于公司在原有主业基础上，扩大经营业绩，增强盈利能力。2005 年 5~6 月，江苏银河机械有限公司实现主营业务收入 2,208.30 万元，净利润 402.60 万元。

(六) 报告期内公司重大关联交易

2005 年 4 月 6 日，公司与本公司第一大股东广西银河集团有限公司（持有本公司股票 4,644 万股，占总股本的 27%）签署了关于公司收购银河集团持有的江苏银河机械有限公司 82% 股权的《股权转让协议书》，该事项构成关联交易。

本次收购以江苏银河机械有限公司 2004 年度审计报告中净资产值作为定价依据，股权转让价格为 13,579,085.49 元，以现金方式进行结算。2005 年 4 月 6 日公司三届董事会七次会议、2005 年 5 月 9 日公司 2004 年度股东大会先后审议通过了该议案，目前，资产转让相关过户手续已办理完毕。本次收购有助于公司在原有主业基础上，扩大经营业绩，增强盈利能力，对公司业务连续性、管理层稳定性无影响。

(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

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
北海国发海洋生物产业股份有限公司	2005-02-28	5,000	一般担保	一年	否	否
上海华盛建设(集团)有限公司	2005-05-09	1,480	一般担保	7个月	否	否
报告期内担保发生额合计				6,480		
报告期末担保余额合计				6,480		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计					0	
报告期末对控股子公司担保余额合计					0	
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额					6,480	
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额					0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额					0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额					0	
违规担保总额					0	

1)、2005 年 2 月 28 日, 贵州长征电器股份有限公司为北海国发海洋生物产业股份有限公司提供担保 (互保), 担保金额为 5,000 万元, 该事项已于 2005 年 3 月 2 日刊登在上海证券报上。

2)、2005 年 5 月 9 日, 贵州长征电器股份有限公司为上海华盛建设 (集团) 有限公司提供担保, 担保金额为 1,480 万元, 该事项已于 2005 年 5 月 10 日刊登在上海证券报上。

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

1) 公司用遵开国用(2001)字第 80 号土地使用证(抵押物的评估价值为 3535.17 万元,抵押值 1850 万元,抵押期限 2004 年 9 月 16 日至 2006 年 9 月 15 日)以及其上部份土地附属物(抵押物的评估价值为 1263.28 万元,抵押值 250 万元,抵押期限 2004 年 9 月 29 日至 2006 年 9 月 28 日)、遵开国用(2001)字第 81 号和第 82 号土地使用证(抵押物的评估价值分别为 2049.78 万元和 2894.29 万元,抵押值 2950 万元,抵押期限 2004 年 12 月 24 日至 2006 年 12 月 23 日),与中国建设银行遵义市开发区支行签订了《最高额抵押合同》。

2) 公司用机器设备等固定资产与中国银行遵义分行办理流动资金贷款抵押登记,分别签定了《最高额抵押合同》,抵押值分别为 1600 万元(期限:2002 年 7 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日)和 500 万元(期限:2002 年 10 月 30 日至 2005 年 10 月 30 日)。

(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、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及被上交所公开谴责。

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 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
关于股东股权质押的公告	上海证券报 第 C6 版	2005-01-20	http://www.sse.com.cn
关于转让公司持有大鹏证券有限责任公司 1000 万股的公告	上海证券报 第 C2 版	2005-01-21	http://www.sse.com.cn
关于股东股权质押的公告	上海证券报 第 26 版	2005-01-29	http://www.sse.com.cn
三届董事会第六次会议决议公告	上海证券报 第 C19 版	2005-03-02	http://www.sse.com.cn
关于股东股权质押解除的公告	上海证券报 第 48 版	2005-03-12	http://www.sse.com.cn
关于股东股权质押的公告	上海证券报 第 C84 版	2005-03-30	http://www.sse.com.cn

三届董事会第七次会议决议公告	上海证券报 第 42 版	2005-04-09	http://www.sse.com.cn
三届监事会第二次会议决议公告	上海证券报 第 42 版	2005-04-09	http://www.sse.com.cn
2004 年年度股东大会决议公告	上海证券报 第 C7 版	2005-05-10	http://www.sse.com.cn
三届董事会第九次会议决议公告	上海证券报 第 C7 版	2005-05-10	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

- A、本报告期财务报告未经审计。
- B、会计报告附后。

资产负债表

编制单位：贵州长征电器股份有限公司

2005 年 06 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	注 1		34,838,630.79	66,980,539.90	31,900,285.62	66,980,539.90
短期投资	注 2		150,000.00	-	-	-
应收票据	注 3		5,745,000.00	84,995,625.84	3,705,000.00	84,995,625.84
应收股利			-	-	-	-
应收利息	注 4		-	157,910.31	-	157,910.31
应收账款	注 5	注 1	176,694,774.36	109,275,659.33	152,486,488.27	109,275,659.33
其他应收款	注 5	注 2	50,052,669.52	61,631,465.89	77,050,994.57	61,631,465.89
预付账款	注 6		15,103,417.39	9,605,032.19	9,848,109.44	9,605,032.19
应收补贴款			-	-	-	-
存货	注 7		82,965,686.21	62,022,678.85	59,009,397.49	62,022,678.85
待摊费用			-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			365,550,178.27	394,668,912.31	334,000,275.39	394,668,912.31
长期投资：						
长期股权投资	注 8	注 3	14,837,219.80	7,764,620.36	24,982,317.62	7,764,620.36
长期债权投资	注 8	注 3	13,850,944.80	13,850,944.80	13,850,944.80	13,850,944.80
长期投资合计	注 8	注 3	28,688,164.60	21,615,565.16	38,833,262.42	21,615,565.16
其中：合并价差	注 8		341,514.74	-		
其中：股权投资差额	注 8	注 3	341,514.74		341,514.74	
固定资产：						
固定资产原价	注 9		270,189,295.12	211,219,679.65	231,097,166.67	211,219,679.65
减：累计折旧	注 9		152,250,948.89	133,707,057.36	137,233,095.51	133,707,057.36
固定资产净值	注 9		117,938,346.23	77,512,622.29	93,864,071.16	77,512,622.29
减：固定资产减值准备	注 9		13,999,280.44	14,197,446.89	13,999,280.44	14,197,446.89
固定资产净额	注 9		103,939,065.79	63,315,175.40	79,864,790.72	63,315,175.40
工程物资	注 10		-	80,545.60	-	80,545.60
在建工程	注 11		7,816,384.85	84,979.77	7,816,384.85	84,979.77
固定资产清理	注 12		-	-	-	-
固定资产合计			111,755,450.64	63,480,700.77	87,681,175.57	63,480,700.77
无形资产及其他资产：						
无形资产	注 13		69,835,502.00	65,782,830.00	69,835,502.00	65,782,830.00
长期待摊费用			-	-	-	-
其他长期资产			-	-	-	-
无形资产及其他资产合计			69,835,502.00	65,782,830.00	69,835,502.00	65,782,830.00
递延税项：						
递延税款借项			-	-	-	-

资产总计			575,829,295.51	545,548,008.24	530,350,215.38	545,548,008.24
流动负债：						
短期借款	注 14		99,000,000.00	101,000,000.00	93,000,000.00	101,000,000.00
应付票据	注 15		5,636,129.50	8,237,866.75	5,386,129.50	8,237,866.75
应付账款	注 16		71,789,318.46	55,595,472.83	59,207,269.52	55,595,472.83
预收账款	注 17		13,782,629.83	15,145,650.39	13,460,989.08	15,145,650.39
应付工资			-	-	-	-
应付福利费	注 18		3,210,889.79	2,728,894.61	2,661,918.04	2,728,894.61
应付股利			-	-	-	-
应交税金	注 19		12,519,433.73	10,408,584.46	8,549,507.60	10,408,584.46
其他应交款	注 20		199,328.21	105,294.45	93,835.72	105,294.45
其他应付款	注 21		33,272,594.92	35,184,086.39	17,638,411.94	35,184,086.39
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			239,410,324.44	228,405,849.88	199,998,061.40	228,405,849.88
长期负债：						
长期借款	注 22		6,050,000.00	6,952,813.50	6,050,000.00	6,952,813.50
应付债券			-	-	-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款	注 23		3,788,377.77	3,788,377.77	3,788,377.77	3,788,377.77
其他长期负债			-	-	-	-
长期负债合计			9,838,377.77	10,741,191.27	9,838,377.77	10,741,191.27
递延税项：						
递延税款贷项			-	-	-	-
负债合计			249,248,702.21	239,147,041.15	209,836,439.17	239,147,041.15
少数股东权益			6,066,817.09	-		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	注 24		172,000,000.00	172,000,000.00	172,000,000.00	172,000,000.00
减：已归还投资			-	-	-	-
实收资本（或股本）净额	注 24		172,000,000.00	172,000,000.00	172,000,000.00	172,000,000.00
资本公积	注 25		129,438,971.32	249,489,862.73	129,438,971.32	249,489,862.73
盈余公积	注 26		6,323,046.09	14,889,046.93	4,963,015.66	14,889,046.93
其中：法定公益金	注 26		5,416,359.14	4,963,015.66	4,963,015.66	4,963,015.66
未分配利润	注 27		12,751,758.80	-129,977,942.57	14,111,789.23	-129,977,942.57
其中：拟分配现金股利			-	-		
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			320,513,776.21	306,400,967.09	320,513,776.21	306,400,967.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计			575,829,295.51	545,548,008.24	530,350,215.38	545,548,008.24

公司法定代表人：姚国平

主管会计工作负责人：谢志军

会计机构负责人：谢志军

利润及利润分配表

编制单位：贵州长征电器股份有限公司

2005 年 1-6 月

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	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	注 28	注 4	115,442,372.84	101,604,763.15	93,359,400.16	101,604,763.15
减：主营业务成本			72,908,818.63	62,332,969.32	58,953,531.75	62,332,969.32
主营业务税金及附加	注 29		1,068,574.47	720,819.07	991,916.55	720,819.07
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			41,464,979.74	38,550,974.76	33,413,951.86	38,550,974.76
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	注 30		587,771.96	1,037,056.18	322,658.83	1,037,056.18
减：营业费用			7,848,411.88	8,876,547.57	7,475,636.70	8,876,547.57
管理费用			14,421,613.22	15,187,523.44	12,656,790.44	15,187,523.44
财务费用	注 31		3,214,833.22	1,733,412.55	2,973,871.56	1,733,412.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			16,567,893.38	13,790,547.38	10,630,311.99	13,790,547.38
加：投资收益（损失以“-”号填列）	注 32	注 5	124,211.62	483,215.82	3,417,591.88	483,215.82
补贴收入			-	-	-	-
营业外收入	注 33		104,902.11	177,606.60	111,399.87	177,606.60
减：营业外支出	注 33		76,074.65	20,783.06	47,514.51	20,783.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			16,720,932.46	14,430,586.74	14,111,789.23	14,430,586.74
减：所得税			1,663,009.09	1,356,726.21	-	1,356,726.21
减：少数股东损益			946,134.14	-		
加：未确认投资损失(合并报表填列)			-	-		
五、净利润（亏损以“-”号填列）			14,111,789.23	13,073,860.53	14,111,789.23	13,073,860.53
加：年初未分配利润			-129,977,942.57	-152,439,895.19	-129,977,942.57	-152,439,895.19
其他转入			128,617,912.14	-	129,977,942.57	-
六、可供分配的利润			12,751,758.80	-139,366,034.66	14,111,789.23	-139,366,034.66
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			12,751,758.80	-139,366,034.66	14,111,789.23	-139,366,034.66
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)	注 27		12,751,758.80	-139,366,034.66	14,111,789.23	-139,366,034.66
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：姚国平

主管会计工作负责人：谢志军

会计机构负责人：谢志军

现金流量表

编制单位：贵州长征电器股份有限公司

2005 年 1-6 月

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			88,276,972.81	62,042,788.32
收到的税费返还			-	-
收到的其他与经营活动有关的现金			114,453,892.69	112,546,103.20
现金流入小计			202,730,865.50	174,588,891.52
购买商品、接受劳务支付的现金			70,311,466.42	51,025,273.28
支付给职工以及为职工支付的现金			14,458,418.92	11,934,091.43
支付的各项税费			13,881,392.92	11,865,686.86
支付的其他与经营活动有关的现金	注 34		77,754,374.59	77,032,698.94
现金流出小计			176,405,652.85	151,857,750.51
经营活动产生的现金流量净额			26,325,212.65	22,731,141.01
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			1,000,000.00	1,000,000.00
其中：出售子公司收到的现金			-	-
取得投资收益所收到的现金			130,000.00	130,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			215,300.00	215,300.00
收到的其他与投资活动有关的现金			-	-
现金流入小计			1,345,300.00	1,345,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			34,412,285.76	33,427,717.26
投资所支付的现金			13,579,085.49	13,929,085.49
支付的其他与投资活动有关的现金	注 34		-	-
现金流出小计			47,991,371.25	47,356,802.75
投资活动产生的现金流量净额			-46,646,071.25	-46,011,502.75
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			151,456.99	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			151,456.99	-
借款所收到的现金			25,000,000.00	25,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			-	-
现金流入小计			25,151,456.99	25,000,000.00
偿还债务所支付的现金			33,902,813.50	33,902,813.50
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			3,062,112.99	2,897,079.04
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	注 34		-	-
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			36,964,926.49	36,799,892.54
筹资活动产生的现金流量净额			-11,813,469.50	-11,799,892.54
四、汇率变动对现金的影响			-7,581.01	-
五、现金及现金等价物净增加额			-32,141,909.11	-35,080,254.28
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			14,111,789.23	14,111,789.23
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			946,134.14	-
减：未确认的投资损失			-	-
加：计提的资产减值准备			-299,486.57	50,905.63
固定资产折旧			4,962,057.19	4,298,792.02
无形资产摊销			747,328.00	747,328.00
长期待摊费用摊销			-	-
待摊费用减少(减：增加)			-	-
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)			-70,671.23	-76,673.47
固定资产报废损失			-	-
财务费用			3,069,694.00	2,897,079.04
投资损失(减：收益)			-124,211.62	-3,417,591.88
递延税款贷项(减：借项)			-	-
存货的减少(减：增加)			5,090,447.60	3,013,281.36
经营性应收项目的减少(减：增加)			14,718,899.45	21,553,432.56
经营性应付项目的增加(减：减少)			-16,826,767.54	-20,447,201.48
其他			-	-
经营活动产生的现金流量净额			26,325,212.65	22,731,141.01
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			34,838,630.79	31,900,285.62
减：现金的期初余额			66,980,539.90	66,980,539.90
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			-32,141,909.11	-35,080,254.28

公司法定代表人：姚国平

主管会计工作负责人：谢志军

会计机构负责人：谢志军

合并资产减值表

编制单位：贵州长征电器股份有限公司

2005 年 06 月 30 日

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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	37,415,132.01	4,878,855.19	2,742,423.84	2,742,423.84	39,551,563.36
其中：应收账款	21,305,016.86	4,604,635.91	371,979.88	371,979.88	25,537,672.89
其他应收款	16,110,115.15	274,219.28	2,370,443.96	2,370,443.96	14,013,890.47
短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-
存货跌价准备合计	24,315,459.70	-	-	-	24,315,459.70
其中：库存商品	18,910,570.84	-	-	-	18,910,570.84
原材料	3,445,442.23	-	-	-	3,445,442.23
长期投资减值准备合计	34,414,434.84	-	-	-	34,414,434.84
其中：长期股权投资	265,379.64	-	-	-	265,379.64
长期债权投资	34,149,055.20	-	-	-	34,149,055.20
固定资产减值准备合计	14,197,446.89	-	198,166.45	198,166.45	13,999,280.44
其中：房屋、建筑物	156,542.05	-	-	-	156,542.05
机器设备	10,219,096.71	-	147,890.76	147,890.76	10,071,205.95
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	110,342,473.44	4,878,855.19	2,940,590.29	2,940,590.29	112,280,738.34

公司法定代表人：姚国平

主管会计工作负责人：谢志军

会计机构负责人：谢志军

母公司资产减值表

编制单位：贵州长征电器股份有限公司

2005 年 06 月 30 日

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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	37,415,132.01	2,422,104.59	2,371,198.96	2,371,198.96	37,466,037.64
其中：应收账款	21,305,016.86	2,197,116.07	755.00	755.00	23,501,377.93
其他应收款	16,110,115.15	224,988.52	2,370,443.96	2,370,443.96	13,964,659.71
短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-
存货跌价准备合计	24,315,459.70	-	-	-	24,315,459.70
其中：库存商品	18,910,570.84	-	-	-	18,910,570.84
原材料	3,445,442.23	-	-	-	3,445,442.23
长期投资减值准备合计	34,414,434.84	-	-	-	34,414,434.84
其中：长期股权投资	265,379.64	-	-	-	265,379.64
长期债权投资	34,149,055.20	-	-	-	34,149,055.20
固定资产减值准备合计	14,197,446.89	-	198,166.45	198,166.45	13,999,280.44
其中：房屋、建筑物	156,542.05	-	-	-	156,542.05
机器设备	10,219,096.71	-	147,890.76	147,890.76	10,071,205.95
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	110,342,473.44	2,422,104.59	2,569,365.41	2,569,365.41	110,195,212.62

公司法定代表人：姚国平

主管会计工作负责人：谢志军

会计机构负责人：谢志军

一、公司的基本情况

本公司是由贵州长征电器集团有限责任公司作为独家发起人,采用向社会公开发行股票而募集设立的股份有限公司。本公司经中国证券监督管理委员会证监发字 494 号文和证监发字 495 号文批准,于 1997 年 10 月 31 日在上海证券交易所上网发行,并于同年 11 月 27 日在上海证券交易所正式挂牌上市交易,简称“长征电器”,股票代码“600112”。本公司属机械电工行业,是西南地区大型的工业电器生产企业。本公司的经营范围为工业电器、房地产开发、劳务中介、汽车货运、电器技术开发、咨询及服务、精密模具、暖气片系列产品及安装、铸造。本公司的主营业务范围为生产和销售高、低压电器元件,高、低压电器成套装置两大类产品。高、低压电器元件主要以高压有载分接开关、无载分接开关、高压真空断路器、低压框架式智能型断路器、低压塑壳智能型断路器、电磁式漏电断路器为主,高、低压电器成套装置主要以 35KV 以下(包括 35KV)继电保护可达 110KV 的各种高、低压开关柜及配电柜、控制柜等为主。

2005 年 5 月 9 日公司 2004 年度股东大会审议通过了关于《受让广西银河集团有限公司持有的江苏银河机械有限公司 82%股权》的议案。江苏银河机械有限公司主要业务:汽车配件、拖拉机配件并入公司业务范围。

本年 1-6 月,公司主营业务收入 115,442,372.84 元,净利润 14,111,789.23 元。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

执行国家《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记帐本位币

记帐本位币为人民币。

4、记帐基础和计价原则

记帐基础为权责发生制,计价原则为历史成本。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时,以当日汇率中间价折合为人民币记帐,期末按期末汇率中间价进行调整,发生的汇兑损益计入当期财务费用;属于筹建期间发生的汇兑损益,

于发生时计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的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。

6、外币会计报表的折算方法

按《合并会计报表暂行规定》对外币会计报表进行折算。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物包括公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、短期投资核算方法

短期投资按取得投资时的实际成本计价。取得短期投资时实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利和已到期但尚未领取的利息作为应收项目处理。处置短期投资所获得的价款，减去短期投资的帐面价值后的余额，作为投资收益或损失。

短期投资跌价准备的计提方法：短期投资按期末成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备，计入当期损益。如某项短期投资比较重大（占整个短期投资10%及以上），应按单项投资为基础计提短期投资跌价准备。

9、应收款项坏帐核算方法：

1) 坏帐的确认标准：

因债务人已经破产、依法清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项。

以上有确凿证据表明无法收回的应收款项，经董事会或股东大会批准，予以核销。

2) 坏帐损失采用“备抵法”核算。

3) 公司现采用帐龄分析法计提坏帐准备，计提方法和计提比例如下：

帐龄期限	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	60	60
5 年以上	80	80

如债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等情况，有确凿证据表明该项应收款项不能够收回的，应当全额计提坏帐准备。

10、存货核算方法

存货分为在途物资、原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资。原材料、库存商品等存货采用计划成本法核算，月末调整成本差异；低值易耗品采用分期摊销法核算。对存货采用永续盘存制，每年至少实地盘点两次。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：

- 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- 企业使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；
- 企业因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其帐面价值；
- 因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；
- 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

存货跌价准备的计提方法：期末对存货按成本与可变现净值孰低计价。可变现价格的确定：有市价的按市价确定，无市价的按同类物资的期末市价确定；无同类物资市价的按该项存货余额的 95%确定可变现净值。

11、长期投资核算方法

长期股权投资：公司对被投资单位无控制、无共同控制、无重大影响的长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的长期股权投资采用权益法核算。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

长期债权投资：按取得投资时实际支付的价款扣除其中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本入帐，按权责发生制原则按期计提利息。债券的溢价、折价在存续期采用直线法摊销。

长期投资减值准备：

对有市价的长期投资，根据下列迹象判断是否计提长期投资减值准备：

- 市价持续 2 年低于帐面价值；
- 该投资暂停交易 1 年或 1 年以上；

- 被投资单位当年发生严重亏损；
 - 被投资单位持续 2 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。
- 对无市价的长期投资，根据下列迹象判断是否计提长期投资减值准备：
- 影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，可能导致被投资单位出现巨额亏损；
 - 被投资单位所提供的商品或劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；
 - 被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争力，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；
 - 有证据表明该项投资实质上已经不能给企业带来经济利益的其他情形。

12、 委托贷款核算方法

按实际的金额及委托贷款规定利率计提的利息计价。如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，应计提委托贷款减值准备。如已计提减值准备的委托贷款价值又得以恢复，应在已计提减值准备的范围内转回。

13、 固定资产计价、折旧方法及减值准备的计提方法

固定资产的确认标准和计价：固定资产为使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。 固定资产原值按购建时的实际成本计价。

固定资产折旧：固定资产采用直线法计提折旧。各类固定资产的估计经济使用年限、预计净残值率及年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	30—40	3%	2.43—3.23
机器设备	10—14	3%	6.93—9.70
运输设备	10	3%	9.70
电子设备	10	3%	9.70
其他	8	3%	12.13

固定资产减值准备：期末对市场价格持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致可收回金额低于其帐面价值的固定资产，按单项资产计提减值准备。计提的减值准备金额为期末该项固定资产的可收回金额低于其帐面价值的差额。如已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，应在已计提减值准备的范围内转回。

14、在建工程核算方法

工程项目在完工并办理竣工决算手续后结转为固定资产。

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \frac{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数}}{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数}} \times \text{资本化率}$$

$$\text{累计支出加权平均数} = \left(\text{每笔资产支出金额} \times \frac{\text{每笔资产支出占用的天数}}{\text{会计期间涵盖的天数}} \right)$$

$$\text{资本化率} = \frac{\text{专门借款当期实际发生的利息之和}}{\text{专门借款本金的加权平均数}}$$

在建工程减值准备的确认标准：

- 1) 期末对长期停建并且预计在三年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值准备按单项工程计提。计提的减值准备金额为期末该项在建工程的可收回金额低于其账面价值的差额。如已计提减值准备的在建工程价值又得以恢复，应在已计提减值准备的范围内转回。

15、无形资产计价及摊销方法

无形资产计价：购入的无形资产按实际成本计价；其他单位投资转入的无形资产按合同价或评估确认价计价。

无形资产的摊销：法律、法规或合同规定了受益年限的，按不超过受益年限平均摊销；没有规定受益年限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。

无形资产减值准备的确认标准：

- 1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

期末对预计可收回金额低于其账面价值的无形资产，按单项资产计提减值准备。计提的减值准备金额为期末该项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额。如已

计提减值准备的无形资产价值又得以恢复，应在已计提减值准备的范围内转回。

16、开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费在发生时计入长期待摊费用，于开始生产经营的当月一次计入当月损益；长期待摊费用在其受益期限内分期平均摊销。

17、借款费用的会计处理方法

因专门借款而发生的利息、溢价或折价的摊销、汇兑差额及因安排专门借款而发生的辅助费用，在符合《企业会计准则——借款费用》规定的资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的价值；其他的借款利息、溢价或折价的摊销、汇兑差额及辅助费用于发生当期确认为费用。

利息资本化金额按以下公式确定：

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数} \times \text{资本化率}$$

$$\text{累计支出加权平均数} = \Sigma \left(\text{每笔资产支出金额} \times \frac{\text{每笔资产支出占用的天数}}{\text{会计期间涵盖的天数}} \right)$$

$$\text{资本化率} = \frac{\text{专门借款当期实际发生的利息之和}}{\text{专门借款本金的加权平均数}}$$

18、应付债券的核算方法

应付债券以发行债券实际收到的款项计价，并按期计提应计利息。债券的溢价或折价在债券存续期内按直线法分期摊销。

19、预计负债的确认原则

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，将其计入预计负债：(1) 该义务是企业承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

20、收入确认原则

1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入企业；

相关的收入和成本能够可靠计量。

2) 提供劳务的收入，按以下方法予以确认：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，应在劳务完成时确认收入；

如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作出可靠估计的，按完工百分比法确认收入；

劳务的完成程度能够可靠地确定。

3) 他人使用本企业资产而发生的收入，按下列方法分别确定：

利息收入按他人使用本公司资金的时间和适用利率计算确定；

使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

21、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算企业所得税。

22、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) 合并范围的确定原则：

母公司拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；

虽不拥有其过半数以上的权益性资本，但拥有实质控制权的被投资企业。

2) 合并会计报表的编制方法：

根据财政部财会字（1995）11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财会二字（96）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表及相关资料为依据，在对相互之间的投资、重大交易、往来款项余额等进行合理抵销后，合并各项目数据编制而成。

对于报告期内购买、出售子公司的处理：本公司对报告期内购买的子公司，将其自购买日起至报告期末日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表；对报告期内出售的子公司，将其自报告期初日起至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。本公司对报告期内购买、出售的子公司，在期末编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

23、利润分配政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

(1)弥补上一年度的亏损；(2)提取法定公积金(10%)；(3)提取法定公益金(5%)；(4)

提取任意公积金；(5) 支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金、公益金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金、公益金之前向股东分配利润。

24、未确认投资损失

根据财政部财会函字[1999]10 号《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》，投资企业确认的亏损分担额，一般以长期股权投资账面价值减记至零为限；对投资企业未确认的被投资单位的亏损分担额，在编制合并会计报表时，可以在合并会计报表的未分配利润项目上增设“未确认的投资损失”项目；同时，在利润表的少数股东损益项目下增设“未确认的投资损失”项目，这两个项目反映母公司未确认子公司的投资亏损额。

三、税项

- 1、增值税：按应税收入的 17% 计算增值税销项税额；
- 2、营业税：按应税收入的 5% 计算缴纳营业税；
- 3、城建税：按应纳流转税额的 7% 计算缴纳城建税；
- 4、教育费附加：按应纳流转税额的 3% 计算缴纳教育费附加；按应纳流转税额的 1% 计算缴纳地方教育费附加

5、所得税：

(1)、母公司于 2003 年 9 月 25 日收到遵义市地方税务局直属征收分局下发的有关批复，同意从 2003 年至 2010 年，公司减按 15% 税率征收企业所得税，同时，要求一年一报，经分局审核报遵义市地方税务局审批后实施。

(2)、子公司所得税税率均为 33%。

四、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	
江苏银河机械有限公司	射阳县中兴桥东(新洋农场场部内)	周作安	10,000,000.00	内燃机配件、汽车配件、拖拉机配件、纺织机械配件、农机及配件、阀门、五金制造、销售(以上项目涉及国家专项规定的除外);金属材料(除贵、稀金属)电器	13,579,085.49	82		是

				机械及器材批发、零售。				
贵州长征伊海科技有限公司	遵义市红花岗区忠庄高新技术产业区	李勇	500,000.00	工业电器产品的设计、技术交流与合作、技术咨询。	350,000.00	70		是

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

、本公司本期用 13,579,085.49 元资金收购江苏银河机械有限公司 82% 的股份，使其成为本公司的控股子公司，并将其 2005 年 5 月至 6 月财务会计报表纳入合并会计报表范围。

、本公司本期用 350,000.00 元资金投资新建控股子公司—贵州长征伊海科技有限公司，拥有其 70% 的股份，并将其纳入合并会计报表范围。

五、合并会计报表附注：

注 1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项 目	期末数	期初数
现金	76,477.06	150,273.83
银行存款	34,616,212.49	66,830,266.07
其他货币资金	145,941.24	-
合 计	34,838,630.79	66,980,539.90

注 2、短期投资

单位:元 币种:人民币

项 目	期末数			期初数			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							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资							
其他短期投资	150,000.00	-	150,000.00				
合 计	150,000.00	-	150,000.00				

“其他短期投资”为投资长信银利精选基金。

注 3、应收票据

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,745,000.00	1,995,625.84
商业承兑汇票		83,000,000.00

合计	5,745,000.00	84,995,625.84
----	--------------	---------------

本公司应收票据均未用于质押。

注 4、应收利息

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
短期债权投资利息	157,910.31		157,910.31	
合计	157,910.31		157,910.31	

注 5、应收款项
1、应收账款

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额	期末比例(%)	期末坏账准备	期初余额	期初比例(%)	期初坏账准备
1 年以内	158,414,514.03	78.33	8,108,761.75	79,533,475.93	60.91	4,192,560.41
1-2 年	11,067,825.81	5.47	1,259,890.51	20,222,068.07	15.49	2,175,314.72
2-3 年	10,371,737.64	5.13	2,074,347.52	9,378,888.48	7.18	1,875,777.70
3-4 年	8,063,977.38	3.99	3,225,590.94	9,067,035.27	6.94	3,627,050.11
4-5 年	7,306,480.37	3.61	4,383,652.22	6,102,333.45	4.67	3,661,400.07
5 年以上	7,007,912.02	3.47	6,485,429.95	6,276,874.99	4.81	5,772,913.85
其中:应收持股 5%以上股份股东的金额	659,008.95	0.33	32,950.45	659,008.95	0.50	32,950.45
合计	202,232,447.25	100.00	25,537,672.89	130,580,676.19	100.00	21,305,016.86

应收账款前五名合计金额: 34,545,331.82 元, 占应收账款余额的 17.08%。

2、其他应收款

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额	期末比例(%)	期末坏账准备	期初余额	期初比例(%)	期初坏账准备
1 年以内	46,787,610.09	73.03	2,317,604.40	51,140,484.42	65.78	2,557,024.22
1-2 年	577,554.11	0.90	57,755.41	555,008.51	0.71	55,500.85
2-3 年	520,734.63	0.81	104,146.93	9,886,530.98	12.72	1,977,306.20
3-4 年	6,848,260.43	10.69	3,165,622.17	6,823,530.00	8.78	3,155,730.00
4-5 年	2,792,118.30	4.36	2,715,270.98	2,827,662.30	3.64	2,736,597.38
5 年以上	6,540,282.43	10.21	5,653,490.58	6,508,364.83	8.37	5,627,956.50
其中:应收持股 5%以上股份股东的金额	-	-	-	-	-	-
合计	64,066,559.99	100.00	14,013,890.47	77,741,581.04	100.00	16,110,115.15

其他应收款前五名合计金额: 38,630,045.55 元, 占应收账款余额的 60.30%。

3、应收款项说明事项:

(1) 根据国经贸厅企改函(2002)895 号文,对贵州长征电器集团有限责任公司及所属企业的应收款项按 50%计提坏账准备。

(2) 应收持股 5%以上股份股东的金额。

股东单位名称	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备
北海银河科技电气有限责任公司	659,008.95	32,950.45	659,008.95	32,950.45
合计	659,008.95	32,950.45	659,008.95	32,950.45

注 6、预付账款

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额	期末比例(%)	期初余额	期初比例(%)	未收回原因
1 年以内	8,379,527.22	55.48	8,014,761.53	83.44	
1-2 年	4,941,573.91	32.72	176,192.82	1.83	
2-3 年	509,158.42	3.37	316,679.10	3.30	
3 年以上	1,273,157.84	8.43	1,097,398.74	11.43	
其中:持 5%以上的股东	-	-	-	-	
合计	15,103,417.39	100.00	9,605,032.19	100.00	

注 7、存货及存货跌价准备

1、存货

单位:元 币种:人民币

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
在途物资	-	2,724,201.39	2,718,588.45	5,612.94
原材料	23,769,920.67	55,878,177.34	42,193,298.81	37,454,799.20
包装物	-	29,938.94	23,849.06	6,089.88
库存商品	40,757,670.86	65,280,107.75	65,082,616.05	40,955,162.56
低值易耗品	454,040.53	2,449,725.54	510,680.70	2,393,085.37
自制半成品	5,530,860.53	7,397,309.17	7,288,684.40	5,639,485.30
生产成本	15,825,645.96	56,029,464.58	51,028,199.88	20,826,910.66
合计	86,338,138.55	189,788,924.71	168,845,917.35	107,281,145.91

2、存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
在途物资	-	-	-	-
原材料	3,445,442.23	-	-	3,445,442.23
包装物	-	-	-	-
库存商品	18,910,570.84	-	-	18,910,570.84
低值易耗品	133,959.70	-	-	133,959.70
自制半成品	552,757.77	-	-	552,757.77
生产成本	1,272,729.16	-	-	1,272,729.16
合计	24,315,459.70	-	-	24,315,459.70

注 8、长期投资：
1、长期投资分类

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
长期股权投资	15,102,599.44	265,379.64	14,837,219.80	8,030,000.00	265,379.64	7,764,620.36
其中：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	14,761,084.70	265,379.64	14,495,705.06	8,030,000.00	265,379.64	7,764,620.36
股权投资差额	341,514.74	-	341,514.74	-	-	-
合并价差	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	48,000,000.00	34,149,055.20	13,850,944.80	48,000,000.00	34,149,055.20	13,850,944.80
其中：国债投资	-	-	-	-	-	-
其他债券投资	-	-	-	-	-	-
其他债权投资	48,000,000.00	34,149,055.20	13,850,944.80	48,000,000.00	34,149,055.20	13,850,944.80
合计	63,102,599.44	34,414,434.84	28,688,164.60	56,030,000.00	34,414,434.84	21,615,565.16

2、长期股权投资
(1) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	投资时间	持股比例 (%)	投资成本	期末余额	期末减值准备	分得的现金红利	期初余额	期初减值准备
贵州钢绳股份有限公司	2000	0.69	1,000,000.00	1,000,000.00		130,000.00	1,000,000.00	
上海双威科技投资管理有限公司	2001	15.00	6,030,000.00	6,030,000.00	265,379.64		6,030,000.00	265,379.64
贵州泰和保险代理有限公司	2001	10.00	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	
四川银河汽车集团有限公司	2003	0.65	3,231,084.70	3,231,084.70				
四川都江堰机械有限责任公司	2004	5.00	3,500,000.00	3,500,000.00				
合计			14,761,084.70	14,761,084.70	265,379.64	130,000.00	8,030,000.00	265,379.64

(2) 股权投资差额 (合并价差)

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
江苏银河机械有限公司			347,303.12		5,788.38	341,514.74		10 年
合计			347,303.12		5,788.38	341,514.74		10 年

股权投资差额形成原因的说明：

本报告期公司出资 13,579,085.49 元收购了江苏银河机械有限公司 82% 股权，公司按投资比例计算投资日享有江苏银河机械有限公司的净资产，确定长期股权投资差额为 347,303.12 元。

3、长期债权投资

其他债权投资

单位:元 币种:人民币

投资种类	初始投资成本	年利率%	到期日	应计利息	期末余额	期末减值准备	期初余额	期初减值准备
委托理财	48,000,000.00	浮动	02.03.01		48,000,000.00	34,149,055.20	48,000,000.00	34,149,055.20
合计	48,000,000.00				48,000,000.00	34,149,055.20	48,000,000.00	34,149,055.20

注 9、固定资产

1、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：	211,219,679.65	60,108,967.57	1,139,352.10	270,189,295.12
其中：房屋及建筑物	78,894,292.72	14,145,196.73	-	93,039,489.45
机器设备	105,669,884.06	43,508,527.90	1,048,703.10	148,129,708.86
运输设备	11,657,241.35	1,947,512.09	82,709.00	13,522,044.44
其他设备	14,998,261.52	507,730.85	7,940.00	15,498,052.37
二、累计折旧合计：	133,707,057.36	19,319,165.20	775,273.67	152,250,948.89
其中：房屋及建筑物	43,049,488.53	2,241,234.69	-	45,290,723.22
机器设备	74,538,015.13	15,687,951.41	744,501.63	89,481,464.91
运输设备	6,143,331.67	1,066,876.31	29,952.04	7,180,255.94
其他设备	9,976,222.03	323,102.79	820.00	10,298,504.82
三、减值准备合计	14,197,446.89	-	198,166.45	13,999,280.44
其中：房屋及建筑物	156,542.05	-	-	156,542.05
机器设备	10,219,096.71	-	147,890.76	10,071,205.95
运输设备	692,129.85	-	50,275.69	641,854.16
其他设备	3,129,678.28	-	-	3,129,678.28
四、固定资产净值合计	77,512,622.29			117,938,346.23
五、固定资产净额合计	63,315,175.40			103,939,065.79

2、资产状况

项目	金额	原因说明
在建工程转入	1,878,870.68	
资产出售		
资产置换（转入）		
资产置换（转出）		-

注 10、工程物资

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
技改、技措工程物资	80,545.60		80,545.60	
合计	80,545.60		80,545.60	

注 11、在建工程
1、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	7,816,384.85	-	7,816,384.85	84,979.77	-	84,979.77

2、在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	完工进度
机器设备	84,979.77	1,793,890.91	1,878,870.68		0	自筹资金	
智能型成套输变电设备制造项目		7,816,384.85			7,816,384.85	自筹资金	
合计	84,979.77	9,610,275.76	1,878,870.68		7,816,384.85		

注 12、固定资产清理

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
机器设备		246,526.40	246,526.40	
运输设备		3,500.00	3,500.00	
合计		250,026.40	250,026.40	

注 13、无形资产
1、无形资产

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购买	70,732,844	65,782,830	0	0	707,328	5,657,342	65,075,502	552 月
专有技术	购买	4,800,000		4,800,000	0	40,000	40,000	4,760,000	119 月
合计		75,532,844	65,782,830	4,800,000	0	747,328	5,697,342	69,835,502	

2、单项价值 100 万元以上的资产

单项价值 100 万元以上的资产	价值	入账依据	评估机构	评估方法
土地使用权	70,732,844.00	评估价值	贵州黔地公司	成本逼近法和基准地价系数修正法
专有技术	4,800,000.00	协议购买价		

注 14、短期借款

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
抵押借款	73,000,000.00	81,000,000.00
担保借款	26,000,000.00	20,000,000.00
合计	99,000,000.00	101,000,000.00

注 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	5,636,129.50	8,237,866.75
合计	5,636,129.50	8,237,866.75

注 16、应付帐款

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额	期初余额	未偿还原因
1 年以内	55,061,577.03	43,809,467.09	
1-2 年	11,398,977.32	4,968,937.27	
2-3 年	1,128,470.74	1,404,885.55	
3 年以上	4,200,293.37	5,412,182.92	
其中:持 5%以上的股东		-	
合 计	71,789,318.46	55,595,472.83	

注 17、预收帐款

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额	占总额比例(%)	期初余额	占总额比例(%)	未支付原因
1 年以内	2,649,783.29	19.23	2,947,004.89	19.46	合同预付
1-2 年	2,239,251.41	16.25	2,249,547.30	14.85	合同预付
2-3 年	2,692,024.16	19.53	2,807,517.35	18.54	合同预付
3 年以上	6,201,570.97	44.99	7,141,580.85	47.15	合同预付
其中:持 5%以上的 股东	-	-	-	-	
合 计	13,782,629.83	100.00	15,145,650.39	100.00	

注 18、应付福利费

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
应付福利费	3,210,889.79	2,728,894.61
合计	3,210,889.79	2,728,894.61

注 19、应交税金:
1、应交税金

单位:元 币种:人民币

税 项	执行税率	期末欠交额	超期欠交额	税务机关同意 文件
增值税	17%	9,518,874.28		
城建税	7%	249,861.32		
所得税	15%	2,642,720.36		
其他税		107,977.77		

合计		12,519,433.73	
----	--	---------------	--

2、税收减免

本报告期无税收减免。

注 20、其他应交款

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	性质	计缴标准
教育费附加	158,385.98	流转税额征收	母公司 3%、子公司 4%
地方综合基金	40,942.23	流转税额征收	子公司收入的 0.2%
合计	199,328.21		

注 21、其他应付款

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额	期初余额	未偿还原因
1 年以内	13,030,023.46	12,730,655.56	
1-2 年	11,421,213.69	13,183,957.60	
2-3 年	2,578,201.01	2,799,581.36	
3 年以上	6,243,156.76	6,469,891.87	
其中:持 5%以上的股东	-	-	
合计	33,272,594.92	35,184,086.39	

注 22、长期借款

单位:元 币种:人民币

借款条件	金额	借款期限(年)	币种
信用	1,200,000.00	二年	人民币
信用	700,000.00	二年	人民币
信用	4,150,000.00	二年	人民币
合计	6,050,000.00		

注 23、专项应付款

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	来源
技术中心	2,400,000.00	2,400,000.00	国债转贷
挖潜改造	200,000.00	200,000.00	国拨
其他	1,188,377.77	1,188,377.77	拨款
合计	3,788,377.77	3,788,377.77	

注 24、股本
(1) 股份变动情况表

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								
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	120,000,000							120,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	52,000,000							52,000,000
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	52,000,000							52,000,000
三、股份总数	172,000,000							172,000,000

注 25、资本公积

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	245,877,473.53		120,051,911.30	125,825,562.23
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备		1,019.89		1,019.89
关联交易差价	2,307,483.01			2,307,483.01
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	1,304,906.19			1,304,906.19
合计	249,489,862.73	1,019.89	120,051,911.30	129,438,971.32

注 26、盈余公积

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,926,031.27	906,686.95	9,926,031.27	906,686.95
法定公益金	4,963,015.66	453,343.48		5,416,359.14
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	14,889,046.93	1,360,030.43	9,926,031.27	6,323,046.09

注 27、未分配利润

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	14,111,789.23	22,461,952.62
加:年初未分配利润	-129,977,942.57	-152,439,895.19
其他转入	128,617,912.14	

其中：弥补亏损	129,977,942.57	
子公司盈余公积期初调整数	-1,360,030.43	
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	12,751,758.80	-129,977,942.57

注 28、主营业务收入

主营业务种类	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
销售商品的收入	115,442,372.84	101,604,763.15
合计	115,442,372.84	101,604,763.15

本公司向前五名销售商的销售总额为 42,067,166.83 元，占年度销售总额的 31.15%。

注 29、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
城建税	743,123.90	504,573.35	7%
教育费附加	318,481.66	216,245.72	3%
地方教育费附加	6,968.91	-	1%
合计	1,068,574.47	720,819.07	

注 30、其他业务利润

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	1,337,213.98	852,450.36	484,763.62	1,393,644.62	1,120,403.82	273,240.80
其他收入	196,928.01	93,919.67	103,008.34	1,087,930.01	324,114.63	763,815.38
合计	1,534,141.99	946,370.03	587,771.96	2,481,574.63	1,444,518.45	1,037,056.18

注 31、财务费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	3,353,018.82	1,889,389.25
减：利息收入	166,952.47	289,717.80
汇兑损失	7,581.01	
减：汇兑收益		
其他	21,185.86	133,741.10
合计	3,214,833.22	1,733,412.55

注 32、投资收益

项目	本期金额	上年同期金额
现金股利	130,000.00	483,215.82
股权投资差额摊销	-5,788.38	
合计	124,211.62	483,215.82

注 33、营业外收入、营业外支出

1、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
处置固定资产净收益	104,902.11	171,606.60
其他		6,000.00
合计	104,902.11	177,606.60

2、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
处置固定资产净损失	40,728.64	856.00
罚款支出	13,389.11	2510.00
捐赠支出		10,000.00
其他	21,956.90	7,417.06
合计	76,074.65	20,783.06

注 34、支付的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

1、支付的其他与经营活动有关的现金：主要是支付的管理费用、营业费用及往来款项等。

2、支付的其他与投资活动有关的现金：本报告期末发生。

3、支付的其他与筹资活动有关的现金：本报告期末发生。

六、母公司会计报表主要项目注释：
注 1、应收账款

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额	期末比例 (%)	期末坏账准备	期初余额	期初比例 (%)	期初坏账准备
1 年以内	133,038,983.20	75.60	6,839,985.21	79,533,475.93	60.91	4,192,560.41
1-2 年	11,053,109.41	6.28	1,258,418.87	20,222,068.07	15.49	2,175,314.72
2-3 年	10,371,737.64	5.89	2,074,347.52	9,378,888.48	7.18	1,875,777.70
3-4 年	8,063,977.38	4.58	3,225,590.94	9,067,035.27	6.94	3,627,050.11
4-5 年	7,085,762.77	4.03	4,251,221.66	6,102,333.45	4.67	3,661,400.07
5 年以上	6,374,295.80	3.62	5,851,813.73	6,276,874.99	4.81	5,772,913.85
其中：应收持股 5%以上股份股东的金额	659,008.95	0.33	32,950.45	659,008.95	0.50	32,950.45
合计	175,987,866.20	100.00	23,501,377.93	130,580,676.19	100.00	21,305,016.86

应收账款前五名合计金额：33,212,204.05 元，占应收账款余额的 18.87%。

注 2、其他应收款

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额	期末比例 (%)	期末坏账准备	期初余额	期初比例 (%)	期初坏账准备
1 年以内	73,783,112.81	81.07	2,282,601.41	51,140,484.42	65.78	2,557,024.22
1-2 年	577,554.11	0.63	57,755.41	555,008.51	0.71	55,500.85
2-3 年	499,056.63	0.55	99,811.33	9,886,530.98	12.72	1,977,306.20
3-4 年	6,823,530.00	7.50	3,155,730.00	6,823,530.00	8.78	3,155,730.00

4-5 年	2,792,118.30	3.07	2,715,270.98	2,827,662.30	3.64	2,736,597.38
5 年以上	6,540,282.43	7.18	5,653,490.58	6,508,364.83	8.37	5,627,956.50
其中：应收持股 5%以上股份股东的金额	-	-	-	-	-	-
合计	91,015,654.28	100.00	13,964,659.71	77,741,581.04	100.00	16,110,115.15

其他应收款前五名合计金额：64,161,130.25 元，占应收账款余额的 70.49%。

上述期末计提的坏账准备系按剔除应收合并范围内子公司的款项后的余额提取。

注 3、长期投资

1、长期投资分类

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
长期股权投资	25,247,697.26	265,379.64	24,982,317.62	8,030,000.00	265,379.64	7,764,620.36
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
对子公司投资	16,876,182.52	-	16,876,182.52	-	-	-
对合营公司投资	-	-	-	-	-	-
对联营公司投资	-	-	-	-	-	-
其他股权投资	8,030,000.00	265,379.64	7,764,620.36	8,030,000.00	265,379.64	7,764,620.36
股权投资差额	341,514.74	-	341,514.74	-	-	-
合并价差	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	48,000,000.00	34,149,055.20	13,850,944.80	48,000,000.00	34,149,055.20	13,850,944.80
其中：国债投资	-	-	-	-	-	-
其他债券投资	-	-	-	-	-	-
其他债权投资	48,000,000.00	34,149,055.20	13,850,944.80	48,000,000.00	34,149,055.20	13,850,944.80
合计	73,247,697.26	34,414,434.84	38,833,262.42	56,030,000.00	34,414,434.84	21,615,565.16

2、长期股权投资

(1) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	投资时间	持股比例 (%)	投资成本	期末余额	期末减值准备	分得的现金红利	期初余额	期初减值准备
贵州钢绳股份有限公司	2000	0.69	1,000,000.00	1,000,000.00		130,000.00	1,000,000.00	
上海双威科技投资管理有限公司	2001	15.00	6,030,000.00	6,030,000.00	265,379.64		6,030,000.00	265,379.64
贵州泰和保险代理有限公司	2001	10.00	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计			8,030,000.00	8,030,000.00	265,379.64	130,000.00	8,030,000.00	265,379.64

(2) 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
江苏银河机械有限公司			347,303.12		5,788.38	341,514.74		10 年
合计			347,303.12		5,788.38	341,514.74		10 年

3、长期债权投资

其他债权投资

单位:元 币种:人民币

投资种类	初始投资成本	年利率%	到期日	应计利息	期末余额	期末减值准备	期初余额	期初减值准备
委托理财	48,000,000.00	浮动	02.03.01		48,000,000.00	34,149,055.20	48,000,000.00	34,149,055.20
合计	48,000,000.00				48,000,000.00	34,149,055.20	48,000,000.00	34,149,055.20

注 4、主营业务收入

主营业务种类	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
销售商品的收入	93,359,400.16	101,604,763.15
合计	93,359,400.16	101,604,763.15

本公司向前五名销售商的销售总额为 42,067,166.83 元，占年度销售总额的 38.51%。

注 5、投资收益

项目	本期金额	上年同期金额
现金股利	130,000.00	483,215.82
期末调整的被投资单位所有者权益净增减额(+/-)	3,293,380.26	-
股权投资差额摊销	-5,788.38	
合计	3,417,591.88	483,215.82

注 6、关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况：

(1) 存在控制关系的关联方：

控制本公司的关联方

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
广西银河集团有限公司	南宁市火炬路1号创业大厦七楼	项目投资管理,接受委托对企业进行管理,投资顾问; 电子信息技术开发,电力系统自动化及电气设备的销售; 生物工程、旅游、房地产方面的投资; 机械制造(具备生产条件后方能开展经营)。	第一大股东	有限责任公司	潘琦
北海银河科技电气有限公司	北海市银河软件科技园技术中心综合楼	电力设备的设计、研制、生产、销售、施工; 电力系统自动化产品、继电保护产品和各种装置的开发、生产、销售、安装、调试和维护; 电力自动化工程、变电站工程、环保设备和工程的设计、开发、施工、安装、调试和维护; 电子计算机软、硬件产品及配件的开发、生产、维护、销售; 计算机网络工程、通信工程的设计、施工、安装、调试和维护。科技信息技术	第二大股东	有限责任公司	林庆农

		咨询服务、系统集成；电子元器件、电子设备及产品、电器机械及器材、通信产品的开发、研制和销售（以上项目凡涉及许可证或资质的凭证经营）。			
成都财盛投资有限公司	成都高新区创业路国际展览贸易中心7楼B厅	项目投资；资产兼并、企业重组的信息咨询	第三大股东	有限责任公司	高菁

受本公司控制的关联方

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
江苏银河机械有限公司	射阳县中兴桥东（新洋农场场部内）	内燃机配件、汽车配件、拖拉机配件、纺织机械配件、农机及配件、阀门、五金制造、销售（以上项目涉及国家专项规定的除外）；金属材料（除贵、稀金属）电器机械及器材批发、零售。	子公司	有限责任公司	周作安
贵州长征伊海科技有限公司	遵义市红花岗区忠庄高新技术产业区	工业电器产品的设计、技术交流与合作、技术咨询。	子公司	中外合资经营	李勇

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（万元）：

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
广西银河集团有限公司	22,000			22,000
北海银河科技电气有限公司	13,000			13,000
成都财盛投资有限公司	8,000			8,000
江苏银河机械有限公司	1,000			1,000
贵州长征伊海科技有限公司	50			50

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化： 单位：元 币种：人民币

企业名称	期初数	期初持股比例%	本期增加数	本期减少数	期末数	期末持股比例%
广西银河集团有限公司	46,440,000.00	27			46,440,000.00	27
北海银河科技电气有限公司	38,162,960.00	22.19			38,162,960.00	22.19
成都财盛投资有限公司	35,397,040.00	20.58			35,397,040.00	20.58
江苏银河机械有限公司			16,533,100.99		16,533,100.99	82
贵州长征伊海科技有限公司			343,081.53		343,081.53	70

本公司第一大股东广西银河集团有限公司和第二大股东北海银河科技电气有限公司分别将其持有的公司社会法人股 4644 万股和 3816.296 万股全部质押给中国建设银行股份有限公司北海分行。质押期限自 2005 年 3 月 9 日至 2006 年 3 月 8 日。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理质押登记手续。

本公司第三大股东成都财盛投资有限公司 将其持有的公司社会法人股 3539.704 万股全部质押给中国建设银行北海分行。质押期限自 2005 年 1 月 17 日至 2006 年 2

月 16 日，上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理质押登记手续。

2、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
北海银河高科技产业股份有限公司	同一母公司
四川银河汽车集团有限责任公司	同一母公司
广西沃顿国际大酒店有限公司	同一母公司

3、关联方及关联交易情况

关联方应收应付款项、票据余额

应收账款

单位:元 币种:人民币

企业名称	期末余额	占期末应收账款余额的比重(%)	期初余额	占期初应收账款余额的比重(%)	关联交易未结算金额
北海银河科技电气有限责任公司	659,008.95	0.33	659,008.95	0.50	
四川银河汽车集团有限责任公司			147,000.00	0.11	
合计	659,008.95	0.33	806,008.95	0.61	

应收票据

单位:元 币种:人民币

企业名称	期末余额	占期末应收账款余额的比重(%)	期初余额	占期初应收账款余额的比重(%)	关联交易未结算金额
广西银河集团有限公司	0		83,000,000.00	97.65	
合计	0		83,000,000.00	97.65	

(1) 本期购进商品、接受劳务的交易总金额为 0；上期购进商品、接受劳务的交易总金额为 0。

本期销售商品、提供劳务的交易总金额为 0；上期销售商品、提供劳务的交易总金额为 0。

(2) 以上交易均为我公司与关联方按照市场公允价格进行公平交易及结算，不存在高于或低于市场公允价格的情况。

(3) 本报告期没有大额销货退回情况。

七、或有事项

本公司诉上海银基投资有限公司、上海海欣企业发展有限公司证券交易代理合同纠纷一案已审理终结，省高院已向二被告送达了(2002)黔高民二初字第1号判决书，本公司胜诉，现已进入执行阶段。本公司对该项长期债权投资已计提减值准备 34,149,055.20 元，但因本案仍在执行过程中，尚未取得省高院执行裁定文书，故本

报告期末未作减值准备调整。

八、承诺事项

在资产负债表日，本公司没有需要说明的承诺事项。

九、其它重要事项：

1、本公司于 2005 年 2 月 28 日召开董事会，审议同意公司与北海国发海洋生物产业股份有限公司互为对方申请总额不超过人民币 5000 万元的银行借款提供担保，担保期一年。

2、本公司于 2005 年 4 月 6 日与控股股东广西银河集团有限公司(持有公司 4644 万股，占全部股份的 27%，下称：银河集团)签署了关于公司收购银河集团持有的江苏银河机械有限公司 82% 股权的《股权转让协议书》。本次股权转让总价款为 13,579,085.49 元人民币。上述交易事项已于 2005 年 5 月 9 日经股东大会审议通过。

3、公司于 2005 年 5 月 9 日召开 2004 年度股东大会，审议通过了公司《用公积金弥补公司累计亏损的议案》。截止 2004 年 12 月 31 日，公司累计亏损额为 129,977,942.57 元，按照相关规定，公司以可用于弥补亏损的盈余亏损 9,926,031.27 元及可用于弥补亏损的资本公积中的 120,051,911.30 元对累计亏损进行了全额弥补。

4、公司董事会于 2005 年 5 月 9 日通过同意公司为非关联方上海华盛建设(集团)有限公司向兴业银行上海外高桥支行申请壹仟肆佰捌拾万元(1480 万元)“借新还旧”贷款提供保证担保的议案，担保期为七个月。

5、公司用遵开国用(2001)字第 80 号土地使用证(抵押物的评估价值为 3535.17 万元，抵押值 1850 万元，抵押期限 2004 年 9 月 16 日至 2006 年 9 月 15 日)以及其上部份土地附属物(抵押物的评估价值为 1263.28 万元，抵押值 250 万元，抵押期限 2004 年 9 月 29 日至 2006 年 9 月 28 日)、遵开国用(2001)字第 81 号和第 82 号土地使用证(抵押物的评估价值分别为 2049.78 万元和 2894.29 万元，抵押值 2950 万元，抵押期限 2004 年 12 月 24 日至 2006 年 12 月 23 日)，与中国建设银行遵义市开发区支行签订了《最高额抵押合同》。

6、公司用机器设备等固定资产与中国银行遵义分行办理流动资金贷款抵押登记，分别签订了《最高额抵押合同》，抵押值分别为 1600 万元(期限：2002 年 7 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日)和 500 万元(期限：2002 年 10 月 30 日至 2005 年 10 月 30 日)。

七、备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本；
- 5、其他有关资料。

董事长：姚国平

贵州长征电器股份有限公司

2005 年 8 月 11 日