



湖北中航精机科技股份有限公司

HUBEI AVIATION PRECISION MACHINERY TECHNOLOGY CO., LTD.

2005 年半年度报告

二 五年八月

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况简介.....	3
三、股本变动和主要股东持股情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	7
五、管理层讨论与分析.....	8
六、重要事项.....	13
七、财务报告（未经审计）.....	18
八、备查文件目录.....	43

一、重要提示

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、准确性与完整性承担个别和连带责任。

独立董事熊有伦、沈体雁因工作原因未能出席会议，委托独立董事彭翰出席会议并表决；董事秦洪元因工作原因未能出席会议，委托董事罗群辉出席会议并表决；董事卢锋因工作原因未能出席会议，委托董事邵光兴出席会议并表决。

公司董事长王承海先生，总经理邵光兴先生、财务负责人及会计机构负责人汪文君先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度报告未经审计。

二、公司基本情况简介

(一) 公司简介

- 1、公司法定中文名称：湖北中航精机科技股份有限公司
公司法定英文名称：Hubei Aviation Precision Machinery Technology Co., Ltd. ,
中文缩写：中航精机
英文缩写：APM
- 2、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
公司股票简称：中航精机
公司股票代码：002013
- 3、公司注册地址：湖北省襄樊市高新技术开发区江山南路
公司办公地址：湖北省襄樊市高新技术开发区追日路 8 号
邮政编码：441003
公司互联网网址：<http://www.hapm.cn>
电子信箱：auto@hapm.cn
- 4、公司法定代表人：王承海
- 5、公司董事会秘书：张晓洁
联系电话：0710-3345045
电子信箱：zhangxj@hapm.cn
公司董事会证券事务代表：张政
联系电话：0710-3345433-8043
电子信箱：sd308@hapm.cn
联系地址：湖北省襄樊高新区追日路 8 号
联系传真：0710-3345024
- 6、公司信息披露报纸：证券时报
中国证监会指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：湖北中航精机科技股份有限公司证券部
- 7、公司投资者关系管理负责人：张晓洁
地址：湖北省襄樊高新区追日路 8 号
咨询电话：0710-3345045

电子信箱：zhangxj@hapm.cn
8、公司其他有关资料

公司变更注册登记日期：2005 年 5 月 19 日

公司首次注册登记地点：湖北省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：4200001000827

税务登记号：420606722088964

公司未流通股份托管机构为中国登记结算有限责任公司深圳分公司

公司聘请的会计师事务所名称：中勤万信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区文兴东街 1 号国谊宾馆迎宾楼二层

(二)主要财务数据和指标
表一

指标项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末比上年 年度期末增减(%)
流动资产(元)	158,941,261.63	162,018,599.44	-1.90
流动负债(元)	64,560,754.02	42,427,911.78	52.17
总资产(元)	275,180,351.28	258,695,211.57	6.37
股东权益(不含少数股东权益)(元)	188,869,597.26	195,267,299.79	-3.28
每股净资产(元)	3.78	3.91	-3.32
调整后每股净资产(元)	3.78	3.91	-3.32

表二

指标项目	报告期(1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润(元)	3,602,297.47	6,783,872.19	-46.90
扣除非经常性损益后的净利润(元)	3,590,785.92	6,783,872.19	-47.07
经营活动产生的现金流量净额(元)	3,792,868.92	3,999,717.35	-5.17
净资产收益率(%)	1.91%	3.47%	降低1.56个百分点
每股收益(元/股)	0.072	0.136	-47.06

注：报告期内非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额
1、补贴收入	15,900.00
2 营业外收入	89,775.52
营业外支出	94,163.97
合计	11,511.55

三、股本变动和主要股东持股情况

(一)本报告期公司股份总数和股本结构变化情况

本报告期内，公司总股本为 5000 万股，截止报告期公司股本未发生变动。

(二)公司报告期期末股东总数：10,338 名

(三)公司主要股东持股情况

公司前十名股东持股情况

序号	股东名称	本期增减 (股)	期末持股 数量(股)	比例 (%)	股份 类别	质押或冻 结的股数	股东 性质
1	中国航空救生研究所		25,300,000	50.60	未流通	0	国有股
2	东风汽车股份有限公司		2,000,000	4.00	未流通	0	法人股
3	中国航空工业总公司宏伟机械厂		1,000,000	2.00	未流通	0	国有股
4	中国航空工业总公司汉江机械厂		500,000	1.00	未流通	0	国有股
	湖北华光新材料有限公司		500,000	1.00	未流通	0	国有股
5	杨江平	620	248,620	0.50	已流通	未知	社会公众股
6	王燕平	157,000	157,000	0.31	已流通	未知	社会公众股
7	张晨蔚	107,900	107,900	0.22	已流通	未知	社会公众股
8	萧伟光	17,350	96,900	0.19	已流通	未知	社会公众股
9	曾东升	85,800	85,800	0.17	已流通	未知	社会公众股
10	李元建	80,000	80,000	0.16	已流通	未知	社会公众股

注：发起自然人股东王承海、刘跃珍、朱熙成和黄正坤分别各自持有公司 8 万股股票，与李元建同为公司第十大股东，股份类别皆为未流通股，无质押或冻结股份，本期亦无增减变动情况。

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
杨江平	248,620.00	A 股
王燕平	157,000.00	A 股
张晨蔚	107,900.00	A 股
萧伟光	96,900.00	A 股
曾东升	85,800.00	A 股
李元建	80,000.00	A 股
翁培玉	75,030.00	A 股
王荣基	66,300.00	A 股
何秀英	60,000.00	A 股

郭品洁	60,000.00	A 股
-----	-----------	-----

注：1、公司持股 5%(含 5%)以上的大股东有中国航空救生研究所，属国有法人单位，持有公司 2530 万股股票，持股比例为 50.6%，在报告期内股份未发生增减变动，亦无质押、冻结等情况。

2、公司控股股东中国航空救生研究所与中国航空工业总公司宏伟机械厂、中国航空工业总公司汉江机械厂均为中国航空工业第一集团公司的下属单位；中国航空工业第一集团公司可能通过上述全资单位共同行使表决权从而达到控制本公司的目的，即上述股东存在一致行动的可能。

3、对前十名流通股股东未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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。

（四）公司控股股东情况

1、控股股东情况

报告期内公司控股股东未发生变化，控股股东为中国航空救生研究所，公司控股股东所持有的公司股份无质押、冻结或托管情况。控股股东基本情况如下：

该所于 1968 年 3 月 20 日组建成立，经营范围为防护救生装备、民用飞机座椅、液压调节装置与生活卫生设备、汽车座椅与调节机构、石油化工环境保护设备、航空及非航空安全、救生可靠性试验。

法定住所：湖北省襄樊市新园路 2 号

法定代表人：罗群辉

注册资金：人民币 3000 万元

2、实际控制人情况

报告期内公司实际控制人未发生变化，为中国航空工业第一集团公司，该公司成立于 1999 年 7 月 1 日，是在原中国航空工业总公司所属部分企事业单位的基础上分立组建的特大型工业集团。主要承担军用、民用飞机和相关的发动机、机载设备、武器及控制系统、导弹研制、飞机租赁、通用航空服务和民用产品的生产、销售等业务。

法定住所：北京市朝阳区东三环南路 2 号

法定代表人：刘高倬

注册资金：人民币 188 亿元

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一)报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况

姓名	职务	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)	变动 原因
王承海	董事长	80000	80000	-
罗群辉	董事	0	0	-
孙继兵	董事	0	0	-
秦洪元	董事	0	0	-
邵光兴	董事、总经理	70000	70000	-
卢 锋	董事	20000	20000	-
熊有伦	独立董事	0	0	-
彭 翰	独立董事	10300	10300	-
沈体雁	独立董事	0	0	-
李金章	监事	50000	50000	-
杨圣军	监事	0	0	-
施爱琳	监事	0	0	-
黄昭惠	监事	0	0	-
张忠林	监事	0	0	-
黄正坤	副总经理	80000	80000	-
刘国建	副总经理	50000	50000	-
雷自力	副总经理	50000	50000	-
张晓洁	董事会秘书	0	0	-
汪文君	财务负责人	0	0	-

(二)董事、监事、高级管理人员变动情况

2005 年 4 月 26 日召开公司第二届董事会第八次会议，根据会议决议，公司原董事长朱熙成先生因身体原因辞去公司董事长、董事职务；曾军同志因工作原因辞去公司独立董事职务，待股东大会通过后生效；会议同时选举王承海先生为公司董事长并解聘其总经理职务，经董事长提名，聘任邵光兴先生为公司总经理并解聘其公司董事会秘书及财务负责人职务，聘任张晓洁女士为公司董事会秘书，汪文君先生为财务负责人。2005 年 5 月 31 日，公司召开二 五年第二次临时股东大会，根据本次股东大会通过的《关于公司章程修改的议案》，曾军同志辞去公司独立董事职务生效，同时公司董事会组成人数由 11 人变更为 9 人。

公司监事会、经理层等其他高级管理人员未发生变动。

五、管理层讨论与分析

(一)2005 年上半年公司经营成果和财务状况

报告期公司紧紧围绕董事会下达的经营目标,开拓进取,克服原材料涨价和产品不断降价的不利影响,在产品生产交付及市场、新品开发等方面取得了可喜成绩,使自去年下半年以来效益下滑的趋势得到一定程度的减缓。

报告期公司累计实现主营业务收入 5317.88 万元,比上年同期下降 13.18%;实现主营业务利润 1154.58 万元,比上年同期下降 30.64%;实现净利润 360.23 万元,比上年同期下降 46.90%;公司现金净流量-1672.53 万元,上年同期为 11656.66 万元。

报告期公司主营业务收入同比减少 13.18%,主要原因是:受去年下半年轿车形势整体下滑的影响,今年一季度轿车销售持续低迷,随着轿车价格的不断下调,公司产品的销售价格也在不断下调,从二季度开始,市场形势才有所好转;另外由于客户为适应中低档消费群,对滑轨和增高机构进行选装,上半年滑轨及增高机构等产品订货的减少也使销售收入同比减少 781.84 万元。

公司利润同比下降的原因除了受收入下降的影响外,公司产品毛利率降至 22.49%,降低了 5.46 个百分点,是导致利润下降的主要因素,出现这种情况的主要原因是原材料价格继续上涨,导致公司成本上升。

现金净流量大幅降低主要是由于报告期公司实施募集资金项目购建固定资产,而上年同期募集资金刚到位未投入使用造成的。

(二)、公司主营业务范围及经营状况

1、公司的主营范围为座椅精密调节装置、各类精冲制品、精冲模具的研究、设计、开发、制造和销售;救生系统工程技术开发和应用;经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营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及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务。主要产品为高、中档汽车座椅调节机构和各类精冲制品。

报告期,公司的主导产品调角器销售量达 32.17 万辆份,与去年同期相比略有增长,其中手动调角器销售量 293493 辆份,同比增加 2.01%,电动调角器 56479 座,同比增加 139.32%。

滑轨及增高机构的生产销售较去年相比有较大的降幅,这主要因为配套轿车主机厂为适应中低档收入的消费者,对滑轨及增高机构进行选装,使公司部分滑轨及增高机构产品订货量波动较大。

拨叉产品 6 月已进入批量生产,新增销售收入 112.41 万元。

2、主营业务按行业构成情况

单位:万元

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
汽车制造业	5,317.88	4,121.67	22.49	-13.18	-6.61	降低5.46个百分点

3、主营业务按产品构成情况

单位:万元

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 (%)
调角器	4,767.75	3,637.29	23.71	-1.43	12.79	降低9.62个百分点
滑轨及增高机构	389.71	360.77	7.43	-66.74	-65.68	降低2.86个百分点
精冲件及拨叉	160.43	123.61	22.95	37.34	-10.14	增加40.72个百分点

4、主营业务按地区分布情况

地区	主营业务收入 (万元)	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华东地区	1,850.62	-29.46
东北地区	1,659.68	-14.87
华中地区	956.89	2.44
西南地区	190.48	-67.94
华南地区	240.24	-
华北地区	218.96	1476.82
出口	201.02	1876.60

5、报告期内,公司利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力发生变化情况:

报告期内,公司募集资金使用项目之一——变速箱拨叉已投产,公司主营业务由调角器、滑轨及增高机构、精冲件、拨叉组成。

2005 年 1-6 月,公司主导产品调角器主营业务收入的比重从上年的 78.97%

上升到本期的 89.65%，这主要是由于公司调角器产品出口的加大和滑轨、增高机构产品的订货下降引起。报告期公司募集资金使用项目之一拨叉产品，已与神龙富康配套，新增销售收入 112.41 万元，但占公司主营业务收入的比重很小。

由于配套汽车厂商要求公司产品降价,以及受到公司产品原材料涨价的影响,利润总额比上年同期下降 423 万元,毛利率由上年同期的 27.95%下降到本期的 22.49%,降低了 5.46 个百分点。

6、报告期内,无对公司利润产生重大影响的其他业务活动。

7、经营中的主要问题与困难及解决方案：

主要问题与困难：

1)由于公司的产品结构较为单一,绝大多数产品为轿车零部件,目前仍以中高档轿车调角器为主。这就导致公司经营风险增加,受行业景气度的影响较大。如去年下半年到今年一季度,公司的生产、销售就受行业波动的影响非常严重,直接导致了经营业绩的大起大落。

2)尽管公司整个质量体系运行正常,保持了产品总体质量水平,但在公司整体搬迁前后,批量质量问题时有发生,突显了公司质量控制体系的某些薄弱环节。公司 ISO/TS16949 质量体系的运行质量,与国际汽车行业的大公司相比还是有一定的差距,质量工作急待进一步加强。

3)由于受现有管理体制和管理职责划分的影响,各职能部门与生产系统,生产系统与技术研发、质量管理的冲突、摩擦日趋增多,并日益突出。有时甚至影响到生产、科研的正常运行。

4)生产上还有许多瓶颈,如精冲生产能力、模具的使用寿命,热处理的稳定等等,这些都是制约公司生产能力提高的主要障碍。

解决方案：

1)在确保生产交付的前提下,加大新品研发的力度和进度,确保年内实现 TJB9 批量生产。特别是对有自主知识产权的新型手动、电动调角器、为中低市场开发的板簧调角器,要确保研制进度。

2)加强市场营销工作,牢固树立客户观和市场观。在国内市场竞争日趋激烈的形势下,要准确进行市场定位,精耕细作,让中航精机的产品覆盖中国所有的轿车市场。同时,还要进一步加大国际市场的开发力度。直接与国际大公司进

行合作，包括美国李尔公司、美国江森公司、法国标致雪铁龙公司、澳大利亚 Air international 公司、韩国 Kim 公司等。通过与这些公司的合作来促进公司国际化的进程。

3) 全面、深入、持续地开展质量管理工作，通过“质量倾力计划”的实施，提高全员的质量意识，切实改善产品的实物质量和工作质量。

4) 针对下半年和明年的市场预测，综合平衡产能，做好下半年和明年的技术改造工作。

5) 加强对生产技术的研究。通过 IE 工程、QC 等手法来实实在在地解决现场的技术问题，解决生产上的瓶颈问题。积极探索满足公司不断发展要求的管理模式，找准市场的需求，研究公司业务流程，实施流程再造，提高公司对市场的反应速度和运行效率。

(三)投资情况

1、募集资金项目投资情况

2005 年上半年，公司 A 股募集资金继续投入使用，截至 2005 年 6 月底，承诺投资的募集资金项目累计使用募集资金为 5830.47 万元，占本次募集资金 51.32%，另外，用于暂时补充流动资金的金额为 1000 万元，合计使用的金额为 6830.47 万元，尚未使用的金额为 4600.24 万元(含利息 70.05 万元)。剩余募集资金储存在公司在襄樊中国工商银行长征路支行、襄樊中国建设银行檀溪支行开设的募集资金专户中。报告期募集资金使用情况如下：

(1)高档轿车座椅手柄式调角器及电动调角器技术改造项目：计划投资 4867 万元，报告期内投入募集资金 800.33 万元，累计使用募集资金 3443.43 万元，完成项目进度的 70.75%。目前，十二台图形工作站、一台三座标测量仪、一条热处理生产线及多功能试验机、齿形轮廓测量仪、清洗机、砂轮平面磨床、拉力试验机、数控慢走丝线切割机、爱信扭矩测量仪等设备已投入使用，尚有部分设备正在采购中。

(2)高档轿车座椅导轨生产线技术改造项目：计划投资 1993 万元，报告期内投入募集资金 192.81 万元，累计使用募集资金 286.32 万元，完成项目进度的 14.37%。目前，一条嘉年华滑轨装配线、一套中央空调、二台普通冲床等设备已投入使用，尚有大部分设备正在采购中。

(3) 变速箱拨叉总成技术改造项目：计划投资 2980 万元，报告期内投入募集资金 93.8 万元，累计使用募集资金 851.62 万元，完成项目进度的 28.58%。目前，3000m² 的厂房已竣工投入使用，一条拨叉装配线已投入生产，尚有大部分设备正在采购中。

(4) 精密冲压模具及精冲件生产线技术改造项目：计划投资 2983 万元，报告期内投入募集资金 299.52 万元，累计使用募集资金 1249.10 万元，完成项目进度的 41.87%。目前，精冲机、开卷校直机、精密线切割机床、数控慢走丝线切割机、卧式铣床、电火花成型机床各一台已投入使用，一台加工中心正在安装调试，尚有部分设备正在采购中。

募集资金使用情况表：

募集资金总额		11,360.00				报告期内使用募集资金总额		1,386.46			
						已累计使用募集资金总额		5,830.47			
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度 (%)	报告期内实现的收益(以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化	
高档轿车座椅手柄式调角器及电动调角器技术改造	否	4,867.00	800.33	3,443.43	70.75	105.10	2006年6月30日	是	是	否	
高档轿车座椅导轨生产技术改造	否	1,993.00	192.81	286.32	14.37	31.06	2006年6月30日	否	是	否	
变速箱拨叉总成技术改造	否	2,980.00	93.80	851.62	28.58	8.96	2006年6月30日	否	是	否	
精密冲压模具及精冲件技术改造	否	2,983.00	299.52	1,249.10	41.87	3.82	2006年6月30日	是	是	否	
合计	-	12,823.00	1,386.46	5,830.47	51.32	148.94	-	-	-	-	
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	1、高档轿车座椅导轨生产技术改造项目原计划第一年完成投资1395万元，实际完成投资286万元，原因是由于该产品的配套汽车厂商的销售情况未达到公司上市之初论证的销售进度，为提高募集资金使用效率，公司董事会和经理层本着审慎原则，主动调整了投资进度，致使实际投资额小于计划。 2、变速箱拨叉总成技术改造项目原计划第一年完成投资1987万元，实际完成投资851万元，原因是由于该项目产品——神龙富康变速箱拨叉虽已进入批量生产，但与计划相比滞后了半年，造成该项目投资进度做相应调整，公司将根据客户的需求逐步增加该项目的投资额度，加快建设,尽快提高生产能力，从而达到计划进度和预计收益。										
项目可行性发	报告期内，项目可行性未发生重大变化										

生重大变化的情况说明	
募集资金项目实施地点变更情况	募集资金项目实施地点由湖北省襄樊高新区江山南路变更为湖北省襄樊高新区追日路8号（相关内容见公司第二届董事会第六次会议决议公告）
募集资金项目实施方式调整情况	报告期内，募集资金项目实施方式未调整
募集资金项目先期投入及弥补情况	报告期内，未发生募集资金项目先期投入及弥补情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据公司第二届董事会第七次会议审议通过的《公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用闲置募集资金2000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月，在本报告期内，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金1000万元，未到归还期限。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金项目尚未实施完毕。
募集资金其他使用情况	报告期内，未发生募集资金其他使用情况

2、非募集资金项目投资情况

报告期内，公司新厂建设已完工投入使用，2005年5月公司顺利完成新厂搬迁工作，保证了搬迁、生产两不误。公司新厂区的建设，使公司具备了年产150万辆份座椅调角器、30万辆份滑轨、40万辆份变速箱拨叉、1000万件精冲件及50套大型连续精冲模的场地生产条件。

报告期轿车座椅板簧式调角器生产线技术改造项目正在实施过程中，厂房及TJB6调角器生产线等项目已完工，其他设备正采购中。

六、重要事项

(一)公司治理结构情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关规定，认真做好各项治理工作，不断完善公司法人治理结构，建立现代法人制度，规范公司运作，加强信息披露工作。报告期内，公司根据中国证监会下发的《关于督促上市公司修改公司章程的通知》（证监公司字[2005]15号）的相关要求，对《公司章程》的部分条款进行了修改，使其能够趋于完善，从而更有效的保护中小投资者的合法利益。

(二)报告期内利润分配方案、公积金转增股本方案及新股方案的执行情况

报告期内，公司根据 2004 年度股东大会决议，按 2004 年度税后利润 10% 提取法定公积金 809,733.87 元，和税后利润的 5% 提取法定公益金 404,866.93 元，加上 2003 年度未分配利润 19,645,311.67 元，可供股东分配的利润为 26,528,049.53 元。以 2004 年底股本 5000 万股为基数，以每 10 股派发现金股利 2 元（含税），总计分配现金股利 10,000,000.00 元。

2005 年 4 月 12 日，公司董事会在《证券时报》上刊登了 2004 年度分红派息公告，确定股权登记日：2005 年 4 月 15 日，除息日：2005 年 4 月 18 日，深市社会公众股股息于 2005 年 4 月 18 日通过股东托管券商直接划入其资金账户；沪市社会公众股股息于 2005 年 4 月 19 日派发。国有股、法人股及高管持股股息由公司直接派发。

2004 年度分红派息方案已于 2005 年 4 月实施完毕。

(三)2005 年半年度利润分配方案

公司 2005 年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四)报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

(五)报告期内公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

(六)公司关联事项

1、关联交易协议

公司与控股股东—中国航空救生研究所在综合服务、房屋租赁和土地租赁方面已签定协议，明确了双方在关联交易中的基本原则、交易价格、费用计算标准等事宜。

2、担保

报告期内，公司没有发生任何担保事项。

(七)报告期内重大合同及履行情况

1、报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保事项。

3、报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托

他人进行现金资产管理事项。

4、独立董事对于公司当期对外担保、与关联方资金往来事项情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会证监发(2003)56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(简称“通知”)的精神，作为湖北中航精机科技股份有限公司(以下简称“本公司”)的独立董事，对公司的对外担保情况进行了认真负责的核查，对公司2005年上半年度的对外担保情况及执行证监会(2003)56号文件规定情况发表以下独立意见：

(1)、关于对外担保事项

公司能够严格控制对外担保事项，没有为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。2005年上半年度公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

(2)、关于公司与关联方资金往来事项

公司与控股股东的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用的各种情形。公司与关联方的资金往来能够严格遵守证监发(2003)56号文件的规定。

综上所述，我们认为公司与关联方资金往来及对外担保行为完全符合证监发(2003)56号文的规定。

(八)公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东未在报告期内发生也没有以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(九)公司本期财务报告未经审计。

(十)在报告期内，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、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；也没有公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

(十一)公司开展投资者关系管理情况

公司严格遵守相关法律、法规的规定，及时、准确地履行信息披露义务，保障了广大投资者的知情权。指定专人为投资者关系管理负责人，公司日常与投资者通过电话、传真、电子邮件等方式进行沟通。

2005年3月7日下午3：00-5：00，公司在巨潮资讯中小企业路演网上举办了2004年网上业绩报告会，部分高管及保荐代表人参加了本次网上业绩报告会。在报告会上，投资者从大股东行业背景、公司发展战略、财务状况，研发能力、产品市场及发展前景等方面向公司提出问题，与会的高管认真对待投资者提出的每一个问题，有针对性的详细回答，使投资者进一步增强了对公司的了解。

(十二)公司建立内部审计制度的有关情况

公司按照中国证监会和深圳证券交易所的有关要求制定了《内部审计制度》，并根据制度要求，在董事会审计委员会下设立了审计部，负责公司内部审计的监督和核查工作，同时配备了审计人员，在董事会审计委员会的指导下独立开展审计工作。

(十三)公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》的有关要求，诚实守信、勤勉、独立地履行职责，并且能够投入足够的时间和精力于公司董事会事务，切实履行董事的各项职责，维护公司整体利益，保护中小股东的合法权益不受损害。

公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，从而保证了报告期内的历次董事会会议能够依法、正常、有效的召开，并积极督促公司执行董事会会议形成的决议；报告期内，公司董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

公司独立董事积极参与公司董事会、股东大会，独立公正地履行职责，确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性，维护了中小股东合法权益。报告期内，公司独立董事对公司对外担保情况、控股股东及其它关联方占用资金情况、公司高管人员变动情况发表了独立意见。

报告期内，公司共召开了两次董事会会议，董事出席会议的情况如下：

董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议

王承海	董事长	2	0	0	否
罗群辉	董事	1	1	0	否
孙继兵	董事	1	1	0	否
秦洪元	董事	2	0	0	否
邵光兴	董事、总经理	2	0	0	否
卢 锋	董事	1	1	0	否
熊有伦	独立董事	1	1	0	否
彭 翰	独立董事	2	0	0	否
沈体雁	独立董事	1	1	0	否

(十四)期后事项

2005 年 5 月，公司全部迁往新厂区，为进一步完善公司资产的独立性，减少关联交易，促进公司的规范运作，公司经与控股股东中国航空救生研究所（以下简称“研究所”）协商，双方一致同意将公司位于襄樊高新区江山南路的原有厂房及其附属机器设备转让给研究所，同时研究所将部分设备转让给公司。

为保证资产转让价格公允，公司和研究所双方同意以 2005 年 5 月 31 日作为评估基准日，共同委托具备资质的中资资产评估有限公司对上述资产进行评估，并以此评估价值作为转让依据。7 月 15 日，中资资产评估有限公司分别出具了中资评报字[2005]第 065 号和 066 号《资产评估报告》。根据评估报告，公司拟向研究所转让的资产评估价值为 1,460.05 万元，研究所拟向公司转让的资产评估价值为 308.22 万元。

对于上述关联交易，公司在 2005 年 8 月 16 日召开的公司第二届董事会第九次会议上进行了审议，由于关联董事回避后董事会不足法定人数，公司全体董事（含关联董事）一致同意将该议案提交公司 2005 年第三次临时股东大会审议。仅对该项关联交易提交公司临时股东大会审议等程序性问题作出了决议，由公司临时股东大会对该项关联交易审议后再作出相关决议，同时公司独立董事对于该项交易发表了独立性意见。

截止到本报告披露之日，公司已将上述资产评估结果报有关国有资产管理部门备案，现正在备案过程中。

十五、报告期内重要信息索引

披露日期	披露事项	刊登报纸
2005 年 6 月 20 日	办公地址变更的公告	证券时报
2005 年 6 月 1 日	2005 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报

2005 年 6 月 1 日	2005 年第二次临时股东大会的法律意见书	证券时报
2005 年 6 月 20 日	2005 年第一季度报告第	证券时报
2005 年 4 月 29 日	第二届董事会第八次会议决议公告	证券时报
2005 年 4 月 29 日	关于召开 2005 年第二次临时股东大会的通知	证券时报
2005 年 4 月 29 日	2005 年上半年业绩预告公告	证券时报
2005 年 4 月 12 日	2004 年度分红派息公告	证券时报
2005 年 4 月 2 日	更正公告	证券时报
2005 年 4 月 1 日	2005 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报
2005 年 4 月 1 日	独立董事 2004 年度述职报告	证券时报
2005 年 4 月 1 日	2004 年度股东大会的法律意见书	证券时报
2005 年 3 月 15 日	2004 年年度报告补充公告	证券时报
2005 年 3 月 4 日	关于举行 2004 年年度报告网上说明会的通知	证券时报
2005 年 2 月 28 日	第二届监事会第五次会议决议公告	证券时报
2005 年 2 月 28 日	关于募集资金年度使用情况的专项说明	证券时报
2005 年 2 月 28 日	2004 年年度报告	证券时报
2005 年 2 月 28 日	2004 年年度报告摘要	证券时报
2005 年 2 月 28 日	关联交易专项审计意见	证券时报
2005 年 2 月 28 日	独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见	证券时报
2005 年 2 月 28 日	关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报
2005 年 2 月 28 日	第二届董事会第七次会议决议暨召开 2004 年度股东大会通知	证券时报
2005 年 2 月 28 日	使用闲置募集资金暂时补充流动资金独立董事意见	证券时报
2005 年 2 月 28 日	独立董事关于 2004 年度经理班子激励薪酬的独立意见	证券时报
2005 年 2 月 28 日	2004 年度财务报告之审计报告	证券时报
2005 年 2 月 19 日	关于二 00 五年第一次临时股东大会的法律意见书	证券时报
2005 年 2 月 19 日	2005 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报
2005 年 1 月 6 日	第二届董事会第六次会议决议公告	证券时报
2005 年 1 月 6 日	关于对中国证监会湖北监管局巡检意见的整改报告	证券时报
2005 年 1 月 6 日	第二届监事会第四次会议决议公告	证券时报
2005 年 1 月 6 日	关于召开 2005 年第一次临时股东大会的通知	证券时报

七、财务报告

(一)财务会计报表

资产负债表

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

资产	附注	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	负债及股东权益	附注	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	70,181,299.92	86,906,618.91	短期借款	12	18,200,000.00	12,000,000.00
短期投资				应付票据	13	8,198,867.84	
应收票据	2	8,620,000.00	4,170,000.00	应付帐款	14	25,974,174.41	21,240,361.54
应收股利				预收帐款	15	96,460.33	7,755.00
应收利息				应付工资	16	1,175,108.86	2,411,765.41
应收帐款	3	41,876,675.68	27,267,276.33	应付福利费		3,421,205.84	3,209,216.43
其他应收款	4	244,114.21	149,616.07	应付股利			
预付帐款	5	2,382,245.44	2,932,656.78	应交税金	17	3,413,377.60	194,946.48
应收补贴款				其他应交款	18	144,998.15	147,640.61
存货	6	32,693,251.66	38,121,574.88	其他应付款	19	3,936,560.99	3,118,214.55
待摊费用	7	2,943,674.72	2,470,856.47	预提费用	20		98,011.76
一年内到期的长期债权投资				预计负债			
其它流动资产				一年内到期的长期负债			
流动资产合计		158,941,261.63	162,018,599.44	其他流动负债			
长期投资：				流动负债合计：		64,560,754.02	42,427,911.78
长期股权投资				长期负债：			
长期债权投资				长期借款	21	21,000,000.00	21,000,000.00
长期投资合计				应付债券			
固定资产：				长期应付款			
固定资产原价	8	90,313,207.05	84,270,729.48	专项应付款	22	750,000.00	
减：累计折旧		31,933,102.45	28,485,447.76	其他长期负债			
固定资产净值		58,380,104.60	55,785,281.72	长期负债合计		21,750,000.00	21,000,000.00
减：固定资产减值准备		117,192.63	117,192.63	递延税项：			
固定资产净额		58,262,911.97	55,668,089.09	递延税款贷项			
工程物资				负债合计		86,310,754.02	63,427,911.78
在建工程	9	52,874,910.05	35,204,207.81	少数股东权益			
固定资产清理				股东权益：			
固定资产合计		111,137,822.02	90,872,296.90	股本	23	50,000,000.00	50,000,000.00
无形资产及其他资产：				减：已归还投资			
无形资产	10	3,241,267.63	3,324,315.23	股本净额		50,000,000.00	50,000,000.00
长期待摊费用	11	1,860,000.00	2,480,000.00	资本公积	24	112,229,850.03	112,229,850.03
其它长期资产				盈余公积	25	6,509,400.23	6,509,400.23
无形资产及其他资产合计		5,101,267.63	5,804,315.23	其中：法定公益金		2,169,800.07	2,169,800.07
				未分配利润	26	20,130,347.00	26,528,049.53
递延税项：				其中：应付现金股利			
递延税款借项				股东权益合计		188,869,597.26	195,267,299.79
资产总计		275,180,351.28	258,695,211.57	负债及股东权益总计		275,180,351.28	258,695,211.57

单位负责人：王承海

总经理：邵光兴

财务负责人：汪文君

会计机构负责人：汪文君

利润及利润分配表

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	53,178,845.21	61,252,542.14
减：主营业务成本	41,216,708.90	44,133,619.83
主营业务税金及附加	416,349.07	472,510.44
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	11,545,787.24	16,646,411.87
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	224,934.74	277,410.80
减：营业费用	1,316,992.00	1,714,272.29
管理费用	6,232,175.45	6,160,451.51
财务费用	-4,930.94	1,068,072.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,226,485.47	7,981,026.10
加：投资收益（亏损以“-”号填列）		
补贴收入	15,900.00	
营业外收入	89,775.52	
减：营业外支出	94,163.97	
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	4,237,997.02	7,981,026.10
减：所得税	635,699.55	1,197,153.91
少数股东损益		
五、净利润	3,602,297.47	6,783,872.19
加：年初未分配利润	26,528,049.53	19,645,311.67
其他转入		
二、当年可供分配利润	30,130,347.00	26,429,183.86
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		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
三、可供投资者分配的利润	30,130,347.00	26,429,183.86
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	10,000,000.00	
转作资本（或股本）的普通股股利		
四、未分配利润	20,130,347.00	26,429,183.86
补充资料：		
项 目		
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		

单位负责人：王承海

总经理：邵光兴

财务负责人：汪文君

会计机构负责人：汪文君

减值准备明细表

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	1,823,719.02	418,730.46		2,242,449.48
其中：应收账款	1,815,318.17	414,283.19		2,229,601.36
其他应收款	8,400.85	4,447.27		2,848.12
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	130,999.46			130,999.46
其中：库存商品				
原材料				
自制半成品	130,999.46			130,999.46
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计	117,192.63			117,192.63
其中：房屋、建筑物				
机器设备	117,192.63			117,192.63
六、无形资产减值准备合计				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

单位负责人：王承海

总经理：邵光兴

财务负责人：汪文君

会计机构负责人：汪文君

现金流量表

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
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	42,819,273.84	56,829,024.64
收到的税费返还	36,821.70	
收到的其他与经营活动有关的现金	909,456.00	157,254.67
现金流入小计	43,765,551.54	56,986,279.31
购买商品、接受劳务支付的现金	26,276,990.55	39,062,744.70
支付给职工以及为职工支付的现金	8,120,494.58	5,972,423.81
支付的各项税费	3,785,204.73	5,599,458.16
支付的其他与经营活动有关的现金	1,789,992.76	2,351,935.29
现金流出小计	39,972,682.62	52,986,561.96
经营活动产生的现金流量净额	3,792,868.92	3,999,717.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16,204,266.58	5,300,185.69
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	16,204,266.58	5,300,185.69
投资活动产生的现金流量净额	-16,204,266.58	-5,300,185.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		115,076,558.08
借款所收到的现金	13,200,000.00	7,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	549,153.76	22,037.79
现金流入小计	13,749,153.76	122,098,595.87
偿还债务所支付的现金	7,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	11,031,570.62	1,087,005.84
支付的其他与筹资活动有关的现金	31,504.47	144,499.39
现金流出小计	18,063,075.09	4,231,505.23
筹资活动产生和现金流量净额	-4,313,921.33	117,867,090.64
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-16,725,318.99	116,566,622.30

单位负责人：王承海

总经理：邵光兴

财务负责人：汪文君

会计机构负责人：汪文君

现金流量表（续）

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
补 充 资 料		
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	3,602,297.47	6,783,872.19
加：计提的资产减值准备	418,730.46	795,003.72
固定资产折旧	3,554,759.08	3,236,236.00
无形资产摊销	694,226.24	739,941.36
长期待摊费用摊销	620,000.00	
待摊费用减少(减：增加)	-472,818.25	2,817,807.46
预提费用增加(减：减少)	-54,026.36	49,214.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-39,488.27	
固定资产报废损失	49,733.89	
财务费用	-21,331.96	1,082,468.48
投资损失(减：收益)		
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	5,428,323.22	3,103,005.00
经营性应收项目的减少(减：增加)	-19,242,602.82	-15,282,340.73
经营性应付项目的增加(减：减少)	16,492,560.01	574,462.40
其他	-7,237,493.79	100,047.18
经营活动产生的现金流量净额	3,792,868.92	3,999,717.35
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	70,181,299.92	126,817,994.56
减：现金的期初余额	86,906,618.91	10,251,372.26
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	-16,725,318.99	116,566,622.30

单位负责人：王承海

总经理：邵光兴

财务负责人：汪文君

会计机构负责人：汪文君

利润表附表

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

报告期利润	2005 年 1-6 月				2004 年 1-6 月			
	净资产收益率		每股收益（元）		净资产收益率		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	6.11%	6.52%	0.23	0.23	8.58%	21.63%	0.33	0.55
营业利润	2.24%	2.39%	0.08	0.08	4.11%	10.29%	0.16	0.27
净利润	1.91%	2.03%	0.07	0.07	3.50%	8.82%	0.14	0.23
扣除非经常性损益后的净利润	1.90%	2.03%	0.07	0.07	3.50%	8.82%	0.14	0.23

单位负责人：王承海

总经理：邵光兴

财务负责人：汪文君

会计机构负责人：汪文君

(二)会计报表附注
会计报表附注
一) 公司基本情况

湖北中航精机科技股份有限公司（以下简称公司）系经国家经贸委“国经贸企改[2000]号”文批准，以中国航空救生研究所（又名中国航空工业六一〇研究所）为主发起人，联合东风汽车股份有限公司、中国航空工业总公司宏伟机械厂、中国航空工业总公司汉江机械厂、湖北华光器材厂（现已更名为湖北华光新材料有限公司）等5家法人单位及王承海等16位自然人，以发起方式设立的股份有限公司。公司于2000年12月5日在湖北省工商行政管理局登记注册，注册号为4200001000827，公司设立时的注册资本为人民币3000万元。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2004]84号”文核准，公司于2004年6月18日采用网上向二级市场投资者定价配售的发行方式，首次公开向社会发行人民币普通股（A股）2000万股，发行后公司总股本5000万股，注册资本为人民币5000万元。经深圳证券交易所“深圳上[2004]48号”文批准，公司向公开发行的2000万股人民币普通股（A股）于2004年7月5日在深圳证券交易所上市交易，股票简称为“中航精机”，股票代码为“002013”。

公司法定代表人为王承海。

公司经营范围：座椅精密调节装置、各类精冲制品、精密冲压模具的研究、

设计、开发、制造和销售；救生系统工程技术开发和应用；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营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)；经营进料加工和“三来一补”业务。

二)、公司采用的主要会计政策

1、会计准则和会计制度：

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关的具体会计准则、相关的补充规定。

2、会计年度：

采用公历年度为会计年度，即自公历年1月1日至12月31日。

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：

公司以权责发生制为记账基础，历史成本法为计价原则。公司成立时建账日主发起人投入的资产中属于其资产评估范围内的资产以其评估价值计价。

5、外币业务的核算：

公司发生外币业务时，按当月月初中国人民银行公布的市场汇价折合成人民币记账，期末时各外币账户的余额按期末市场汇价(中间价)进行调整，由此产生的记账本位币差额，与收益有关的记入当期汇兑损益；与购建固定资产有关的按借款费用的处理原则处理。

6、现金等价物的确认标准：

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确认为现金等价物，包括从购买日起三个月内到期的在证券市场上可流通的短期债券投资。

7、合并会计报表的编制方法：

根据财政部财会字[1995]11号文《关于印发合并会计报表暂行规定的通知》的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，进行相应抵销后合并会计报表各项目的数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销，母公司和子公司采用的会计政策和会计处理方

法一致，若不一致时，按母公司会计政策对子公司会计政策进行调整。

8、短期投资核算方法：

(1)公司的短期投资指公司购入的能随时变现且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资，包括各种股票、债券、基金等。

(2)公司的短期投资按取得的投资成本入账，实际支付的价款中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息应单独核算，不构成投资成本；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定为当期投资收益。

短期投资期末依成本与市价孰低原则计价，并按市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

9、坏账核算方法：

(1)确认标准：

根据各应收款项(包括应收账款和其他应收款，下同)的特性、金额的大小、信用期限、债务人的信誉等因素，凡符合下列条件之一的，确认为坏账：

1)债务人被依法宣告破产、撤销，其剩余财产确实不足清偿的应收款项；

2)债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产确实不足清偿的应收款项；

3)债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产(包括保险赔款)等确实无法清偿的应收款项；

4)债务人逾期未履行偿债义务，经法院裁决，确实无法清偿的应收款项。

(2)对于确实无法收回的应收款项，经法定程序审核批准后，作为坏账损失，冲销已提取的坏账准备，但公司保留其追索权，一旦重新收回，及时恢复入账。

(3)核算方法采用备抵法，并对应收账款和其他应收款的期末余额按账龄分析法计提坏账准备。

(4)坏账准备计提比例：

账龄	1年内	1 - 2年	2 - 3年	3年以上
提取比例	5%	10%	15%	100%

10、存货核算方法：

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。对原材料的购入与入库按计划成本计

价,月份终了,按原材料的计划成本计算应负担的成本差异,将计划成本调整为实际成本;产成品发出时采用加权平均法核算;低值易耗品中工装模具按其使用寿命采用分次摊销法,其他低值易耗品采用一次摊销法。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价,并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

11、长期投资的核算方法:

(1)长期股权投资:

1)公司的长期股权投资,按投资时实际支付的价款或确定的价值作为初始投资成本入账。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的份额的差额记入“股权投资差额”,并按照借方差额不超过 10 年、贷方差额不低于 10 年的原则分期摊销进入当期损益。

2)公司对被投资企业的投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下,或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响股权的长期股权投资采用成本法核算;对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽投资不足 20%但有重大影响但不大于 50%股权的长期股权投资采用权益法核算;对投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上股权的长期股权投资采用权益法核算并编制合并会计报表。

(2)长期债权投资:

公司债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本入账,价款中含有的应计利息单独反映,每期结账时,计算其应计利息并进行会计处理。购入债券的溢价金额或折价金额在债券存续期间平均分摊。

公司于年度终了,对长期投资进行逐项检查,如有市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的,按可回收金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

12、委托贷款:

委托贷款按本金、利息和减值准备三个明细科目进行核算。委托贷款发生时,按实际委托贷款的金额作为本金入账。期末时,按照委托贷款规定的利率计提并登记应收利息。年度终了,对委托贷款本金进行全面检查,如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的按其差额计提委托贷款减值准备。

13、固定资产计价与折旧政策：

(1)固定资产计价：

固定资产按取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、增值税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。评估确认后的固定资产按评估确认价值计价。

(2)固定资产标准：

使用期限超过一年的房屋、建筑物、机械设备、运输工具及其它与生产经营有关的设备、工器具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用期限超过两年的也作为固定资产。

(3)折旧的计提依据及方法：

折旧采用平均年限法，实行分类折旧，分类折旧率及残值率如下：

固定资产类别	残值率%	使用年限	年折旧率%
房屋及建筑物	5	35 - 45	2.71 - 2.11
机器设备	5	8 - 14	11.88 - 6.79
运输工具	5	6 - 12	15.83 - 7.92
其他	5	5 - 10	19 - 9.50

某项固定资产如果由于市价持续下跌，或因技术陈旧、损坏、长期闲置以及其他经济原因导致其可收回金额低于账面价值的，按该项固定资产可收回金额与账面价值的差额计提固定资产减值准备。

14、在建工程：

在建工程按照企业进行基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等发生的实际支出，包括需要安装设备的价值入账。在建工程中资本化利息按《企业会计准则——借款费用》处理。

某项在建工程长期停建且预计未来三年内不会重新开工，或在性能上、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，或其他足以证明已经发生减值的情况下，按其可预计的损失额计提在建工程减值准备。

15、无形资产计价及其摊销：

无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价；自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产摊销年限按如下原则确定：合同规定了受益年

限但法律未规定有效年限的，摊销年限为合同规定的受益年限；合同没有规定受益年限，法律规定了有效年限的，摊销年限为法律规定的有效年限；合同规定了受益年限，法律规定了有效年限的，摊销年限取二者之中较短者；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限为十年。

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创利的能力受到重大不利影响，或其市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值，或其他足以证明其实质上已经发生了减值的情形下，按可预计的损失额计提无形资产减值准备。

16、长期待摊费用的摊销：

长期待摊费用在受益期内按直线法摊销。开办费于开始生产经营的当月起一次计入当月损益。

17、借款费用的会计处理方法：

借款费用(包括利息、汇兑损益等)按《企业会计准则——借款费用》处理，属于筹建期间的，记入长期待摊费用；属于生产经营期间的，记入财务费用；与构建固定资产有关的专门借款费用按以下原则处理：

(1)确认借款费用资本化的原则：1)资本支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)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。

(2)资本化期间：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时停止其借款费用资本化，以后发生的借款费用应当于发生当期确认为费用。

(3)借款费用按使固定资产达到预定可使用状态前发生的相关借款的累计支出加权平均数及资本化率予以资本化。

18、应付债券的核算：

应付债券按实际收到的款项记账，债券溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销，债券利息按权责发生制计提或摊销。

19、收入实现的确认：

(1)销售商品：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品保留继续管理权和实际控制权。相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2)提供劳务：

对于劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在结算日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3)他人使用公司资产而发生的收入：

按有关合同或确定的收费时间和方法计算确定。收入的确定应同时满足：

- 1)与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 2)收入的金额能够可靠地计量。

20、所得税的会计处理：所得税采用应付税款法核算。

21、主要会计政策、会计估计变更：

(1)会计政策变更：本报告期公司会计估计无变化。

(2) 会计估计变更：本报告期公司会计估计无变化。

(三) 税项：

- 1、增值税：税率为 17%；
- 2、营业税：税率为 5%；
- 3、城市维护建设税：按应交流转税额的 7%计算缴纳；
- 4、教育费附加：按应交流转税额的 3%计算缴纳；
- 5、堤防费：按应交流转税额的 2%计算缴纳；
- 6、地方教育发展费：按主营业务收入的 1‰计算缴纳；

7、所得税：根据国务院(92)国科发火字 860 号文《关于在襄樊建立国家高新技术产业开发区的通知》及公司被湖北省科学技术厅以鄂科发高字[2001]179 号文认定为高新技术企业。依据襄樊市国家税务局襄国税函[2001]131 号文批复，同意公司从 2001 年起，减按 15%的税率征收企业所得税并享受免征企业所得税两年的税收优惠政策。

(四) 会计报表主要项目注释 (金额单位: 人民币元)
1. 货币资金:

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
现金	1,336.05	2,841.57
银行存款	59,171,001.93	82,123,446.90
其他货币资金	11,008,931.94	4,780,330.44
合 计	70,181,299.92	86,906,618.91

注: 其他货币资金增加主要为银行承兑汇票和信用证保证金存款。

2. 应收票据:

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	8,620,000.00	4,170,000.00
合 计	8,620,000.00	4,170,000.00

注: 银行承兑汇票增加的主要原因是公司为加快货款回笼, 相应增加银行承兑汇票结算量。

3. 应收账款:

账 龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	43,785,119.02	99.27%	2,189,255.95	28,187,193.08	96.92%	1,409,359.65
1--2 年	156,565.98	0.36%	15,656.60	156,565.98	0.54%	15,656.60
2--3 年	164,592.04	0.37%	24,688.81	410,039.44	1.41%	61,505.92
3 年以上				328,796.00	1.13%	328,796.00
合 计	44,106,277.04		2,229,601.36	29,082,594.50		1,815,318.17

注: (1)、应收账款期末余额中前五名金额合计为 33,102,475.74 元, 占全部应收账款期末余额的 75.05%。

(2)、应收账款 2005 年 6 月 30 日较年初增长 1502.37 万元, 增幅为 51.66%, 主要原因与公司所处汽车行业的付款惯例有关, 汽车整车生产厂家一般要求供应商给予一定的付款宽限期, 目前, 公司给予主要客户的付款期为 2-3 个月, 公司 2 季度实现销售收入 3181.33 万元, 新增应收帐款 3722.15 万元。

(3)、应收账款期末余额中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

4. 其他应收款:

账 龄	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
-----	-----------------	------------------

	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	256,962.33	100%	12,848.12	153,016.92	96.84%	7,650.85
2--3 年				5,000.00	3.16%	750.00
合计	256,962.33		12,848.12	158,016.92		8,400.85

注：(1)、其他应收款期末余额中前五名金额合计为 129,997.23 元，占全部其他应收款期末余额的 50.59%。

(2)、其他应收款期末余额中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

5. 预付账款：

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,381,501.44	99.97%	2,923,674.66	99.70%
1--2 年	744.00	0.03%	8,982.12	0.30%
合计	2,382,245.44		2,932,656.78	

注：(1)预付账款期末余额中前五名金额合计为 1,813,931.22 元，占全部预付账款期末余额 61.85%。

(2)、预付账款期末余额中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

6. 存货及存货跌价准备：

项 目	2005 年 6 月 30 日	跌价准备	2004 年 12 月 31 日	跌价准备
产成品	5,950,807.45		8,157,244.59	
原材料	16,356,037.07		20,911,610.72	
在产品	10,517,406.60	130,999.46	9,183,719.03	130,999.46
合计	32,824,251.12	130,999.46	38,252,574.34	130,999.46

7. 待摊费用：

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2005 年 6 月 30 日
工装模具费用	2,462,231.39	4,420,208.55	3,943,077.72	2,939,362.22
报刊费	8,625.08		4,312.58	4,312.50
合计	2,470,856.47	4,420,208.55	3,947,390.30	2,943,674.72

注：工装模具按使用寿命摊销，本期摊销精冲模具 2,429,789.14 元，普冲模具 1,513,288.58 元。

8. 固定资产及累计折旧：

(1) 固定资产原值

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
房屋及建筑物	13,556,413.62	199,892.05		13,756,305.67
机器设备	65,939,691.46	5,285,408.53	172,103.00	71,052,996.99
运输工具	958,113.18	379,047.00		1,337,160.18
其他	3,816,511.22	405,992.00	55,759.01	4,166,744.21
合 计	84,270,729.48	6,270,339.58	227,862.01	90,313,207.05

(2) 累计折旧

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
房屋及建筑物	1,512,014.23	162,710.98		1,674,725.21
机器设备	25,365,724.89	3,164,758.85	124,030.14	28,406,453.60
运输工具	246,436.21	62,447.66		308,883.87
其他	1,361,272.43	226,865.32	45,097.98	1,543,039.77
合 计	28,485,447.76	3,616,782.81	169,128.72	31,933,102.45

(3) 固定资产净值：期初余额 55,785,281.72 元，期末余额 58,380,104.60 元。

(4) 固定资产减值准备：期初、期末余额均为 117,192.63 元。

(5) 固定资产净额：期初余额 55,668,089.09 元，期末余额 58,262,911.97 元。

(6) 公司无用于抵押、担保的固定资产。

(7) 公司无融资租入的固定资产。

9. 在建工程：

工程名称	预算数	期初余额	本年增加	完工转入 固定资产	期末余额	投入占预 算比例	资金 来源
1、募集资金项目	128,230,000.00	11,802,883.78	11,313,122.33	4,626,808.53	18,489,197.58	45.27%	募集 资金
1.1 高档轿车座椅手柄式调角器及电动调角器技改	48,670,000.00	2,050,052.56	5,176,104.30	389,000.00	6,837,156.86	70.22%	
1.2 高档轿车座椅导轨技改	19,930,000.00	210,000.00	2,424,400.00	287,300.00	2,347,100.00	14.37%	
1.3 变速箱拨叉总成技改	29,800,000.00	5,704,000.00	638,000.00	0	6,342,000.00	28.58%	
1.4 精密冲压具及精冲件技改	29,830,000.00	3,838,831.22	3,074,618.03	3,950,508.53	2,962,940.72	41.87%	
2、轿车座椅板簧式调角生产线技改	29,800,000.00	23,401,324.03	10,984,388.44		34,385,712.47	115.39%	自筹
合 计	158,030,000.00	35,204,207.81	23,460,482.82	5,789,780.58	52,874,910.05		

10. 无形资产：

种类	原值	2004年12月31日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005年6月30日
专利技术	4,900,000.00	408,333.22		408,333.22	4,900,000.00	
专利和专有技术许可权	4,207,345.60	2,915,982.01	611,178.64	285,893.02	1,577,256.61	3,241,267.63
合计	9,107,345.60	3,324,315.23	611,178.64	694,226.24	6,477,256.61	3,241,267.63

注：(1) 专利技术为主发起人投入座椅调角器 3 项专利技术，已于 2005 年 5 月摊销完毕。

(2) 专利和专有技术许可权为中国航空救生研究所引进德国 KEIPER 公司 T2000 座椅调角器专利和专有技术许可权，支付的价格为 4,207,345.60 元，该专利和专有技术随同汽车座椅调角器生产线技术改造国债专项由中国航空救生研究所转入公司，转入时，对该专利和专有技术进行了评估，评估价格为 4,207,345.60 元，公司按评估价值入帐，2005 年 3 月，公司又支付德国 KEIPER 公司该专有技术许可费 611,178.64 元。剩余摊销月数为 64 个月。

(3) 公司专利和专有技术为国际先进水平，未发生减值情况，故未计提无形资产减值准备。

11、长期待摊费用

项目	2004年12月31日	本期增加	本期摊销	2005年6月30日	剩余摊销月份
财务顾问费	2,480,000.00		620,000.00	1,860,000.00	18
合计	2,480,000.00		620,000.00	1,860,000.00	

12. 短期借款：

借款类别	币种	2005年6月30日	2004年12月31日
保证借款	人民币	13,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	人民币	5,000,000.00	2,000,000.00
财政周转金借款	人民币	200,000.00	
合计		18,200,000.00	12,000,000.00

注：(1) 2005 年 6 月 30 日余额比期初余额增加 620 万元，其中：新增保证借款 1300 万元，偿还到期信用借款 700 万元，新增财政周转金借款 20 万元。

(2) 保证借款 1800 万元，保证担保方为中国航空救生研究所。

13. 应付票据：

项目	2005年6月30日	2004年12月31日
银行承兑汇票	8,198,867.84	
合计	8,198,867.84	

注：2005 年 6 月 30 日应付票据较年初增长 819.89 万元，原因是随着公司采购业务的增加而相应加大银行承兑汇票结算量。

14. 应付账款：

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	25,911,394.41	99.76	21,177,581.54	99.70
1--2 年	34,756.00	0.13	34,756.00	0.16
2--3 年				
3 年以上	28,024.00	0.11	28,024.00	0.14
合 计	25,974,174.41	100	21,240,361.54	100

注：应付账款期末余额中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项。

15. 预收账款：

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	96,460.33	100%	7,755.00	100%
1--2 年				
合 计	96,460.33	100%	7,755.00	100%

16. 应付工资：

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
	1,175,108.86	2,411,765.41

注：根据公司《工资总额核定办法(试行)》，对工资管理采取工资总额与公司经营业绩挂钩的办法，工资管理及日常发放本着适度从紧的原则，年终根据公司经济效益确定当年工资总额。2004 年 12 月 31 日应付工资余额为 2004 年度效益工资，已于 2005 年 1 月发放。

17. 应交税金：

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	计提比例
增值税	2,454,474.54	470,118.79	销售收入的 17%
城建税	171,813.22	129,631.44	应交流转税的 7%
企业所得税	-108,311.34	-688,782.35	应纳税所得额的 15%
个人所得税	834,153.43	101,103.17	
房产税	32,571.44	99,785.94	
印花税	8,676.21	83,089.49	
土地使用税	20,000.10		
合 计	3,413,377.60	194,946.48	

18. 其他应交款：

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	计提比例
-----	-----------------	------------------	------

教育费附加	73,634.24	55,556.31	应交流转税的 3%
堤防费	49,089.49	37,037.57	应交流转税的 2%
地方教育发展费	22,274.42	55,046.73	销售收入的 1%
合 计	144,998.15	147,640.61	

19. 其他应付款：

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	3,936,560.99	100	3,118,214.55	100
合 计	3,936,560.99		3,118,214.55	

注：其他应付款期末余额中应付控股股东中国航空救生研究所 3,277,490.64 元。

20. 预提费用：

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
利 息		43,985.40
水电费		54,026.36
合 计		98,011.76

21. 长期借款

借款类别	币种	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
保证借款	人民币	21,000,000.00	21,000,000.00
合 计		21,000,000.00	21,000,000.00

注：期末借款为“轿车座椅板簧式调角器生产线技术改造项目”借款，由中国航空救生研究所提供保证方式担保。

22. 专项应付款：

期末余额 750,000.00 元，为公司收到的科技三项经费。

23. 股本：

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
一、尚未流通股份	30,000,000.00	30,000,000.00
1、发起人股份	30,000,000.00	30,000,000.00
其中：		

(1) 国有法人股		
中国航空救生研究所	25,300,000.00	25,300,000.00
中国航空工业总公司宏伟机械厂	1,000,000.00	1,000,000.00
中国航空工业总公司江汉机械厂	500,000.00	500,000.00
湖北华光新材料有限公司	500,000.00	500,000.00
(2) 境内法人股		
东风汽车股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
(3) 境内自然人股		
王承海等 16 位自然人	700,000.00	700,000.00
二、已流通股份	20,000,000.00	20,000,000.00
境内上市人民币普通股	20,000,000.00	20,000,000.00
三、股份总计	50,000,000.00	50,000,000.00

24. 资本公积：

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
股本溢价	109,221,302.83	109,221,302.83
关联交易差价	407,792.63	407,792.63
国债项目投资补助金	2,600,000.00	2,600,000.00
其他	754.57	754.57
合 计	112,229,850.03	112,229,850.03

25. 盈余公积：

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
法定盈余公积	4,339,600.16	4,339,600.16
法定公益金	2,169,800.07	2,169,800.07
合 计	6,509,400.23	6,509,400.23

26. 未分配利润：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
本年净利润	3,602,297.47	6,783,872.19
加：年初未分配利润	26,528,049.53	19,645,311.67
减：提取法定盈余公积金		
提取法定公益金		
分配股利	10,000,000.00	
期末未分配利润	20,130,347.00	26,429,183.86

注：经公司2004年度股东大会审议通过，公司利润分配方案为：以2004 年底股本5000 万股为基数，以每10股派发现金股利2 元（含税），总计分配现金股利10,000,000.00 元，分配以后剩余的未分配利润为16,528,049.53 元，现金股利已于2005年4月派发。

27. 主营业务收入：

(1) 按产品类型划分：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
调角器	47,677,483.17	48,369,001.72
其中：出口产品	2,010,188.70	100,148.08
滑轨及增高机构	3,897,080.39	11,715,466.10
精冲件	480,164.15	1,168,074.32
拨叉	1,124,117.50	
合 计	53,178,845.21	61,252,542.14

(2)按销售地区划分:

公司未设立销售分部，全部由公司统一对外销售，主营业务收入按销售地区划分如下：

序号	销售区域	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1	国内		
1.1	华东地区	18,506,169.98	26,234,046.03
1.2	东北地区	16,596,822.85	19,495,569.52
1.3	华中地区	9,568,860.98	9,340,496.00
1.4	西南地区	1,904,784.71	5,941,896.72
1.5	华南地区	2,402,374.82	
1.6	华北地区	2,189,643.17	138,864.80
2	出口	2,010,188.70	101,669.07
	合 计	53,178,845.21	61,252,542.14

注：(1) 2005 年 1-6 月主营业务收入较上年同期减少 807.37 万元，降幅为 13.18%，主要原因是上半年滑轨及增高机构由于客户车型调整，销量减少 781.84 万元所致。

(2) 2005 年 1-6 月公司前五名客户的销售收入合计 40,383,698.94 元，占公司当年全部销售收入的 75.94 %。

28. 主营业务成本

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
调角器	36,372,931.29	32,247,021.90
滑轨及增高机构	3,607,689.88	10,510,956.56
精冲件	624,673.29	1,375,641.37
拨叉	611,414.44	
合 计	41,216,708.90	44,133,619.83

29. 主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城建税	291,444.35	330,757.31
教育费附加	124,904.72	141,753.13
合 计	416,349.07	472,510.44

30. 财务费用:

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1.利息支出	469,317.33	1,054,906.47
减：利息收入	549,153.76	22,037.79
2.手续费	31,504.47	35,950.67
3.汇兑损益	43,401.02	-746.58
合 计	-4,930.94	1,068,072.77

注：财务费用 2005 年 1-6 月较上年同期减少 107.30 万元，主要原因为了降低财务费用，公司运用暂时闲置募集资金补充流动资金，同时与银行签定协定存款协议，提高银行存款利率。

31. 补贴收入:

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
出口退税	15,900.00	
合 计	15,900.00	

32. 所得税:

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利润总额	4,237,997.02	7,981,026.10
纳税调整所得额	0	0
应纳税所得额	4,237,997.02	7,981,026.10
所得税率	15%	15%
所得税额	635,699.55	1,197,153.91

33.收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

(1)收到往来款项	110,286.00	157,254.67
(2)收押金及保证金	49,170.00	
(3)收科技三项经费	750,000.00	
合 计	909,456.00	157,254.67

34.支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
(1)促销费	114,857.33	191,534.95
(2)差旅费	118,129.02	228,220.36
(3)招待费	75,339.6	123,112.80
(4)董事会费	188,069.28	330,949.05
(5)办公费	1,293,597.53	1,478,118.13
合 计	1,789,992.76	2,351,935.29

(五)、关联方关系及其交易

1. 与本公司存在控制关系的关联方

企业名称	注册地点	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
中国航空救生研究所	湖北省襄樊市新园路 2 号	防护救生装备、民机座椅等的设计、制造和销售	母公司	国有	罗群辉

2. 存在控制关系关联方的注册资本及其变化(单位:元)

公司名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
中国航空救生研究所	30,000,000.00			30,000,000.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化(单位:元)

公司名称	期初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国航空救生研究所	25,300,000	50.60					25,300,000	50.60

4. 与本公司不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	持股比例	经济性质
东风汽车股份有限公司	股东	4.00%	股份有限公司

中国航空工业总公司宏伟机械厂	股东	2.00%	国有
中国航空工业总公司汉江机械厂	股东	1.00%	国有
湖北华光新材料有限公司	股东	1.00%	国有
王承海等 16 位自然人	股东	1.40%	自然人
襄樊航生石化环保设备有限公司	同一母公司		有限责任公司

5. 价格政策

1) 有国家定价的，采用国家统一规定；

2) 没有国家定价的，则参照提供同类服务的国内同行业或湖北省、襄樊市其他单位收取的市场价格；

3) 如无上述价格时，按提供服务一方的实际成本确定服务价格。采用该标准的，单位成本价每年增长幅度，不得超过湖北省或襄樊市政府统计部门公布的上一年平均物价上涨指数。

6. 关联往来

关联方名称	科目	2005年6月30日	占该科目余额比例	2004年12月31日	占该科目余额比例
中国航空救生研究所	其他应付款	3,277,490.64	83.26%	2,199,447.25	70.54%

7. 综合服务

项目	协议价(元/年)	2005年1-6月	2004年1-6月
水电费	按实际耗用量×市价×(1+5%)	1,025,375.50	1,043,142.93
排污费	按实际耗用量×市价×(1+5%)	6,247.29	4,253.63
厂区服务费	每平方米 0.80 元	4,201.47	6,302.19
合计		1,035,824.26	1,053,698.75

8. 土地租赁

项目	2005年1-4月	2004年1-6月
土地租赁	21,007.29	31,510.96

9. 房屋租赁

项目	2005年1-4月	2004年1-6月
房屋租赁	21,211.84	31,817.79

(六)、或有事项

本公司无重大需要披露的或有事项。

(七)、承诺事项

本报告期公司无重大需要披露的承诺事项。

(八)、资产负债表日后事项

2005 年 6 月,公司位于湖北省襄樊高新技术产业开发区追日路 8 号的新厂区已投入使用,公司亦于当月全部迁往新厂区,为进一步完善了公司资产的独立性,减少关联交易,促进公司的规范运作,公司经与控股股东中国航空救生研究所(以下简称“研究所”)协商,双方一致同意将公司位于襄樊高新技术产业开发区江山南路的原有厂房及其附属机器设备转让给研究所,截止 2005 年 5 月 31 日,拟转让固定资产的帐面原值为 15,107,478.77 元,净值 12,951,709.70 元(其中:房屋建筑物原值 13,212,993.77 元,净值 11,501,032.34 元;机器设备原值 1,894,485.00 元,净值 1,450,677.36 元);同时,公司将购买原租赁研究所的两台设备,截止 2005 年 5 月 31 日,设备原值 5,023,628.28 元,净值 2,356,286.69 元。

为保证资产转让价格公允,公司和研究所双方同意以 2005 年 5 月 31 日作为评估基准日,以具备资质的资产评估机构对上述资产的评估价值作为转让依据,同时,为保证资产评估和转让工作顺利推进,研究所同意由公司统一委托评估机构对上述资产进行评估。

公司委托中资资产评估有限公司对上述资产进行了评估,并于 7 月 15 日分别出具了“中资评报字[2005]第 065 号”和“中资评报字[2005]第 066 号”资产评估报告。

1、根据“中资评报字[2005]第 065 号”资产评估报告,公司拟向研究所转让的资产评估结果如下:

资产占有单位:湖北中航精机科技股份有限公司

金额单位:人民币万元

项 目	账面价值	调整后账面值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00	
长期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	
固定资产	1,295.17	1,295.17	1,460.05	164.88	12.73
其中:在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	
建筑物	1,150.10	1,150.10	1,296.51	146.40	12.73
设备	145.07	145.07	163.55	18.48	12.74
无形资产	0.00	0.00	0.00	0.00	
其中:土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	

其它资产	0.00	0.00	0.00	0.00	
资产总计	1,295.17	1,295.17	1,460.05	164.88	12.73

2、根据“中资评报字[2005]第 066 号”资产评估报告，研究所拟向公司转让的资产评估结果如下：

资产占有单位：中国航空救生研究所

金额单位：人民币万元

项 目	账面价值	调整后账面值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00	
长期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	
固定资产	235.63	235.63	308.22	72.59	30.81
其中：在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	
建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	
设 备	235.63	235.63	308.22	72.59	30.81
无形资产	0.00	0.00	0.00	0.00	
其中：土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	
其它资产	0.00	0.00	0.00	0.00	
资产总计	235.63	235.63	308.22	72.59	30.81

根据《财政部关于印发 国有资产评估项目备案管理办法 的通知》(财企[2001]801号)规定，公司已将上述资产评估结果报有关国有资产管理部门备案。

八、备查文件

- (一)公司董事长签名并加盖公司公章的半年度报告文本；
- (二)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签章的财务报告文本；
- (三)报告期内公司选定的信息披露报纸《证券时报》上公开披露过的所有公司文件文本；
- (四)公司章程文本。

湖北中航精机科技股份有限公司

董事长签字：王承海

二 五年八月十八日