



上海航天汽车机电股份有限公司

600151

2005 年半年度报告

二〇〇五年八月二十三日



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	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	7
七、财务会计报告(未经审计)	9
八、备查文件目录	36

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、董事长曲雁女士，总经理赵斌先生，财务负责人(总会计师)何益明先生声明：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：上海航天汽车机电股份有限公司
公司英文名称：SHANGHAI AEROSPACE AUTOMOBILE ELECTROMECHANICAL CO., LTD
公司英文名称缩写：SAAE
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：航天机电
公司 A 股代码：600151
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区榕桥路 661 号
公司办公地址：上海市漕溪路 222 号航天大厦南楼
邮政编码：200235
公司国际互联网网址：<http://www.saae-ch.com>
公司电子信箱：saae@saae-ch.com
- 4、公司法定代表人：曲雁
- 5、公司董事会秘书：陈平平
电话：021-64827176
传真：021-64827177
E-mail：saae@saae-ch.com
联系地址：上海市漕溪路 222 号航天大厦南楼
公司证券事务代表：王慧莉
电话：021-64827176
传真：021-64827177
E-mail：saae@saae-ch.com
联系地址：上海市漕溪路 222 号航天大厦南楼
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：上海市漕溪路 222 号航天大厦南楼
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1998 年 5 月 28 日
公司首次注册登记地点：上海市浦东新区商城路 660 号
公司变更注册登记日期：2002 年 12 月 27 日
公司变更注册登记地点：上海市浦东新区榕桥路 661 号
公司法人营业执照注册号：3100001005339
公司税务登记号码：310046631134144
公司聘请的境内会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海延安东路 222 号外滩中心 30 楼。

(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	1,401,535,832.26	1,447,334,414.94	-3.16

流动负债	587,581,296.52	575,012,235.20	2.18
总资产	2,368,505,368.90	2,416,149,755.82	-1.97
股东权益(不含少数股东权益)	1,245,919,891.62	1,302,732,362.79	-4.36
每股净资产	2.663	2.785	-4.38
调整后的每股净资产	2.637	2.773	-4.90
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	13,235,803.00	57,554,489.58	-77.00
扣除非经常性损益后的净利润	11,973,084.15	57,729,040.77	-79.26
每股收益	0.028	0.123	-77.24
净资产收益率(%)	1.062	4.590	减少 76.86 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	40,242,777.96	16,434,581.67	144.87

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	2,102,727.38
各种形式的政府补贴	250,905.16
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	66,547.26
因偶发原因,如因遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-1,332,028.98
以前年度已经计提各项减值准备的转回	808,801.19
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-324,408.69
所得税影响数	-309,824.47
合计	1,262,718.85

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	11.094	10.748	0.295	0.295
营业利润	2.809	2.722	0.075	0.075
净利润	1.062	1.029	0.028	0.028
扣除非经常性损益后的净利润	0.961	0.931	0.026	0.026

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						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	326,400,000							326,400,000
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	326,400,000							326,400,000
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	326,400,000						326,400,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	141,440,000						141,440,000
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	141,440,000						141,440,000
三、股份总数	467,840,000						467,840,000

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 51,020 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	质押或冻结情况	股东性质
上海航天工业总公司	0	273,870,582	58.54	未流通		国有股东
上海新光电讯厂	0	25,461,994	5.44	未流通		国有股东
上海舒乐电器总厂	0	25,148,006	5.38	未流通		国有股东
上海仪表厂有限责任公司	0	1,919,418	0.41	未流通		国有股东
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金		496,959	0.11	已流通	未知	社会公众股东
陈志在		329,942	0.07	已流通	未知	社会公众股东
郑加旺		320,005	0.07	已流通	未知	社会公众股东
张瑛		319,500	0.07	已流通	未知	社会公众股东
陈群芳		270,000	0.06	已流通	未知	社会公众股东
黄碧霞		245,000	0.05	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

上海航天工业总公司、上海舒乐电器总厂是中国航天科技集团公司的全资企业，上海新光电讯厂是上海航天工业总公司的全资企业，以上三家企业的行政关系隶属于中国航天科技集团公司第八研究院，彼此间存在关联关系，为一致行动人。未知其余前 10 名股东之间是否存在关联关系。

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)
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金	496,959	A 股
陈志在	329,942	A 股
郑加旺	320,005	A 股
张瑛	319,500	A 股
陈群芳	270,000	A 股
黄碧霞	245,000	A 股
文玉珍	229,000	A 股
中国银行 - 天同 180 指数证券投资基金	218,000	A 股
何方	217,280	A 股
向翠华	207,800	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是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

第三届董事会第四次会议聘任任何益明先生为公司财务负责人（总会计师），张静女士不再担任公司财务负责人。

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，以太阳能电池和复合材料呼吸气瓶、LPG 瓶为代表的新能源产业出现较快的增长态势，实现主营业务收入 7841.53 万元，同比增长 240.79%，对公司经济的支撑作用正逐步显现出来。但上半年，占公司主营业务收入主要来源的汽车零部件产业受市场销售、产品价格、原材料价格等因素的影响，主营业务收入同比下降 30.86%。

(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

卫星及卫星应用、运载火箭应用及其他民用航天相关产品的研制开发，汽车空调器、传感器、电机、自动天线等汽车零部件、机械加工及设备、电子电器、通讯设备、家用电器等产品。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）

(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: 万元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
汽车零部件	63,747.93	52,685.08	17.35	-30.86	-27.33	减少 4.02 个百分点
新能源	7,841.53	5,887.45	24.92	240.79	176.67	减少 3.85 个百分点
分产品						
汽车空调	53,576.56	45,214.38	15.61	-31.18	-28.36	减少 3.32 个百分点
其中: 关联交易	2,234.20	1,923.72	13.90	/	/	/
关联交易的定价原则	按市场价协商					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华东	46,830.14	-28.81
东北	5,632.43	-40.17
华北	5,305.92	-30.31
其他	17,002.60	12.64

(4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

因报告期内新能源产品销售增幅较大，故新能源产品销售额占主营业务收入达到 10.5%。

(5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

因报告期内新能源产品销售增长较大，利润增加，同时，汽车零部件产品利润有所下降，故能源类产品利润占主营业务利润 14.1%。

(6) 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
上海汽车空调器厂	汽车空调器、冷冻空调设备修理及技术服务，附设分支机构	汽车空调器	9,742.28	63,488.06	1,748.96
上海新光汽车电器有限公司	轿车中央电器、接插件、线束、继电器、汽车电子配件	汽车中央电器、ABS 齿圈	4,470	6,933.52	86.30
上海太阳能科技有限公司	太阳能电池单片、组件，电池衍生产品及其他新能源的技术开发、制造销售及安装，太阳能科技的有关安全卫生、环保技术研究，太阳能技术标准的制定与审核，重大科研成果，技术改造项目的专业鉴定，太阳能生产原料的生产、加工、销售	太阳能电池组件、太阳能应用	10,000	29,072.54	1,111.78
上海涂装工程有限公司	涂装工程、机电设备、金属结构工程及设备，家电安装、金属冲件、金属切削、冷作金	涂装工程、精密钣金	2,030	4,881.77	27.31
上海复合材料科技有限公司	复合材料及其产品，复合材料衍生产品及其他新材料的技术、开发、制造、销售安装服务；复合材料有关的安全卫生环保技术研究	复合材料零部件	4,623.2	4,048.32	3.12

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2005 年上半年整车企业降低库存，公司汽配类产品配套量缩减，销售价格下降，同时，原材料价格上涨，导致公司汽车零部件主营业务利润率明显下降。

公司投资参股的国泰君安证券股份有限公司和国泰投资管理股份有限公司 2004 年末净资产有较大幅度下降，造成股东权益下降，按照规定公司计提了长期投资减值准备，合计减少中期收益 1164 万元。

鉴于上述情况，公司采取的主要措施有：

(1) 大力发展以太阳能产品和复合材料压力容器为代表的非汽车零部件产业，从产业结构调整上推进公司经济发展。

(2) 努力开拓汽配新市场、新产品。

(3) 加强内部管理，实施精益生产，降低制造成本，控制费用开支。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2000 年通过配股募集资金 29,502.9 万元人民币，已累计使用 23,167.90 万元人民币，其中本年度已使用 1,000 万元人民币，尚未使用 6,335 万元人民币，尚未使用募集资金存入银行。

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
卫星数据接收平台及地面站生产线和示范工程技术改造	14,365	变更后 5,343	1,426			否	否
网络型税控收款机生产线技术改造	2,950	是					

技术开发与检测试验条件技术改造	2,950	否	2,950			否	
对上海太阳能科技有限公司按股比增资用于 5MW 太阳能电池扩建技术改造	4,200	否	4,200	1,494	3,343	否	是
对上海涂装工程有限公司按股比增资用于中高档涂装设备制造技术改造	2,025	否	1,377	235	1,173	否	是
收购上海复合材料科技有限公司 60.5% 的股权并按股比增资用于高性能碳纤维复合材料技术改造	3,012.9	否	3,012.9	949	-809	是	否
合计	29,502.9	/	12,965.9	2,678	3,707	/	/

1)、卫星数据接收平台及地面站生产线和示范工程技术改造

项目拟投入 5,343 万元人民币，实际投入 1,426 万元人民币，已按计划完成新厂房改造、整体搬迁及卫星数据传输系统主站的建设和运行工作。2005 年 5 月对“太阳能光伏电站卫星远程监控系统”进行鉴定，与会专家审定，该系统属国内首创，达到国内先进水平，经公司 2002 年年度股东大会批准，项目已部分变更，配股说明书承诺收益已无法计算，变更原因已在 2003 年 7 月 4 日的临时公告及 2003 年年度报告中详细披露。

2)、网络型税控收款机生产线技术改造

项目拟投入 2,950 万元人民币，经公司 2002 年年度股东大会批准，本项目已变更，变更原因已在 2003 年 7 月 4 日的临时公告及 2003 年年度报告中详细披露。

3)、技术开发与检测试验条件技术改造

项目拟投入 2,950 万元人民币，实际投入 2,950 万元人民币，项目未承诺量化的预计收益。

4)、对上海太阳能科技有限公司按股比增资用于 5MW 太阳能电池扩建技术改造

项目拟投入 4,200 万元人民币。原配股资金的计算中涵盖了 700 万元的注册资金，该部分已以自有资金投入。本报告期在对上海太阳能科技有限公司增资时，用募集资金予以调整。该项目资金 4,200 万元人民币已全部投入。

5)、对上海涂装工程有限公司按股比增资用于中高档涂装设备制造技术改造

项目拟投入 2,025 万元人民币，实际投入 1,377 万元人民币，已通过竣工验收。原方案中厂房扩建地在浦东东方路地段，因世博会动迁，厂房扩建无法实施，尚余 648 万元厂房扩建费拟在公司整体搬迁时再作方案，并提交股东大会批准。

6)、收购上海复合材料科技有限公司 60.5% 的股权并按股比增资用于高性能碳纤维复合材料技术改造

项目拟投入 3,012.9 万元人民币，实际投入 3,012.9 万元人民币，已完成投资，航天产品产量不断扩大，盈利能力逐渐提高，上半年已扭亏为盈。

预计收益指达纲年收益，实际收益为累计收益。

3、资金变更项目情况

1)、投资 5224 万元搬迁并扩建舒航电器分公司

变更后新项目拟投入 5,224 万元人民币，实际投入 5,224 万元人民币，已完成投资，因产品销量及销售价格下降，虽经努力，但产生的效益仍未达到预期目标。

2)、出资 2186 万元收购成都航天模塑股份有限公司 30% 的股权

变更后新项目拟投入 2,186 万元人民币，实际投入 2,186 万元人民币，已完成投资，产生收益 488 万元人民币。

3)、出资 844 万元投资组建上海航天福莱特实业有限公司

变更后新项目拟投入 844 万元人民币，实际投入 844 万元人民币，亏损 839 万元人民币。详细情况已在 2003 年、2004 年年报中披露。现正通过法律手段解决遗留问题。

4)、投资 1950 万元规划批租松江东部工业区 170 亩土地

变更后新项目拟投入 1,950 万元人民币，实际投入 180 万元人民币，已通过上海市松江区政府评审，待土地出让指标下达后，签署土地出让相关合同。

5)、补充流动资金 1768 万元

变更后新项目拟投入 1,768 万元人民币，实际投入 1,768 万元人民币，已完成。

募集资金变更项目对应原承诺项目为“卫星数据接收平台及地面站生产线和示范工程技术改造”和“网络型税控收款机生产线技术改造”。

4、非募集资金项目情况

1)、康比赛特分公司复合材料缠绕气瓶生产线实施技术改造

第二届董事会第十四次会议通过的“康巴赛特分公司复合材料缠绕气瓶生产线实施技术改造”项目，总投资 2650 万元，本年度投资 196 万元，累计已投资 1263 万元。

2)、对控股子公司上海太阳能科技有限公司按股比增资

公司按股比增资 2,318.75 元人民币，各股东增资款已到位，工商变更已完成。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

由于公司主营的汽车零部件产品销售量缩减，销售价格下降，原材料成本上升，导致汽车零部件产品盈利水平下降。为此，上半年公司实现净利润较上年同期相比下降幅度较大，并还将影响 1 月至 9 月份的累计净利润，预计第三季度期末，与去年同期相比仍将下降 50%以上。

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》、《公司章程》等法律法规的要求规范运作，并将在今后的公司治理方面，持续系统地开展工作，从制度上进一步加强对中小股东权益的保障，使公司的法人治理结构得到进一步完善。

中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》于 2005 年 3 月底发布，鉴于公司召开 2004 年年度股东大会通知已于 3 月 3 日公告，会议于 2005 年 4 月 4 日召开，故修改公司章程的议案未提交本次年度股东大会审议。公司将根据有关规定，尽快召开临时股东大会对章程进行修改。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

董事会按照 2004 年年度股东大会的决议，实施了 2004 年度的利润分配方案，即以 2004 年 12 月 31 日的总股本 46784 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共计派发现金 70,176,000 元。股权登记日为 2005 年 4 月 18 日，除息日为 2005 年 4 月 19 日，红利到帐日为 2005 年 4 月 27 日。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

出售资产情况

2005 年 5 月 26 日，本公司向上海科技投资公司转让控股子公司上海太阳能科技有限公司 10% 股权，该资产的帐面价值为 654.35 万元人民币，评估价值为 840.60 万元人民币，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 98.07 万元人民币，占利润总额的 3.05%，实际出售金额为 840.60 万元人民币，产生损益 210.27 万元人民币，本次出售价格的确定依据经评估后的净资产确认，转让手续已全部完成。该事项已于 2005 年 3 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。对公司业务的连续性以及管理层的稳定性无影响，此次转让可利用战略投资者方面的资源，促进太阳能公司的可持续发展。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(元)	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格(元)
上海华新汽车橡塑制品公司	塑料件	按市场价协商	0.04-73.72	1,744.27	100	现金、商业承兑汇票	0.04-73.72
上海汽车空调配件有限公司	软管	按市场价协商	8-317.04	2,406.87	100	现金、商业承兑汇票	8-317.04
上海三花电气有限公司	元器件	按市场价协商	0.08-589	1,283.70	100	现金、商业承兑汇票	0.08-589

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(元)	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格(元)
沈阳华丽汽车空调有限公司	汽车空调零配件	按市场价协商	0.03-258.44	1,525.25	2.85	现金	0.03-258.44

以上关联交易对公司利润影响不大，是公司正常生产经营所必需的。

由于上半年公司汽配类产品销售量较去年同期有所下降，故以上关联交易实际发生额未达到年初预测的交易金额。

(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
重庆汽车空调器有限责任公司	2004-03-05	409.5	连带责任担保	2004-03-05 ~ 2005-03-04	是	是
重庆汽车空调器有限责任公司	2004-11-18	260	连带责任担保	2004-11-18 ~ 2005-11-14	否	是
报告期末担保余额合计		260				
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			520			
报告期末对控股子公司担保余额合计			5,765、65 万美元			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			6,025、65 万美元			
担保总额占公司净资产的比例			5.27%			

1)、2004 年 3 月 5 日，本公司控股子公司上海汽车空调器厂为其联营公司重庆汽车空调器有限责任公司提供担保，担保金额为 409.5 万元人民币，担保期限为 2004 年 3 月 5 日至 2005 年 3 月 4 日，已履行完毕。

2)、2004 年 11 月 18 日，本公司控股子公司上海汽车空调器厂为其联营公司重庆汽车空调器有限责任公司提供担保，担保金额为 260 万元人民币，担保期限为 2004 年 11 月 18 日至 2005 年 11 月 14 日。

公司控股子公司上海汽车空调器厂为重庆汽车空调器有限责任公司提供担保时，持有重庆汽车空调器有限责任公司 60% 的股权，为控股股东。2004 年 11 月 26 日，上海汽车空调器厂与长安汽车 (集团) 有限责任公司签署了股权转让决议，将其所持有的重庆汽车空调器有限责任公司 20% 的股权转让给重庆长安汽车 (集团) 有限责任公司，持股比例减至 40%。

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，公司现聘任德勤华永会计师事务所有限公司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

1、公司第三届董事会第七次会议通过了公司控股子公司上海汽车空调器厂向德尔福汽车系统新加坡私人有限公司转让上海德尔福汽车空调系统有限公司 16%股权的事项。该决议已于 2005 年 4 月 15 日在《中国证券报》和《上海证券报》上予以披露。股权转让议案还将按有关规定和要求提交股东大会审议。

2、期后重大事项

2005 年 8 月上旬，公司传感器分公司出纳涉嫌经济犯罪被公安机关立案侦查，目前损失金额正在调查中，公司董事会将按照上市规则的要求，及时披露案件的进展情况。

(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
第三届董事会第四次会议决议公告 (聘任财务负责人)	上海证券报 C2 版 中国证券报 23 版	2005-01-20	www.sse.com.cn
第三届董事会第五次会议决议公告暨召开 2004 年年度股东大会公告、第三届监事会 第五次会议决议公告、日常关联交易公告 (2004 年年报)	上海证券报 C10-C11 版 中国证券报 C12 版	2005-03-03	www.sse.com.cn
2004 年年度股东大会会议地点通知	上海证券报 35 版 中国证券报 B21 版	2005-03-19	www.sse.com.cn
2004 年年度股东大会决议公告	上海证券报 C3 版 中国证券报 C03 版	2005-04-05	www.sse.com.cn
2004 年度分红派息实施公告	上海证券报 C11 版 中国证券报 C03 版	2005-04-13	www.sse.com.cn
第三届董事会第七次会议决议公告、第三届 监事会第六次会议决议公告 (上海德尔福股权转让)	上海证券报 C27 版 中国证券报 C38 版	2005-04-15	www.sse.com.cn
第三届董事会第九次会议决议公告、第三届 监事会第八次会议决议公告 (太阳能公司增资)	上海证券报 C12 版 中国证券报 C03 版	2005-05-25	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

(二) 报表附注

1. 概况

上海航天汽车机电股份有限公司为一家在中国上海成立的股份有限公司(简称公司，下同)，系由上海航天工业总公司、上海舒乐电器总厂、上海新光电讯厂和上海仪表厂四家作为发起人，以募集设立方式于 1998 年 5 月 28 日成立，公司发行的 A 股在上海证券交易所上市。公司主要从事生产和销售汽车空调器、传感器、电机、自动天线等汽车零部件、机械加工及设备、电子电器、通讯设备、家用电器等产品和卫星及卫星应用、运载火箭应用及其他民用航天相关产品的研制开发。

公司注册资本原为人民币 27,200 万元，股本总数为 27,200 万股，其中国有发起人持有 20,400 万股，社会公众持有 6,800 万股。公司股票每股面值为人民币 1 元。根据公司 2000 年度第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]195 号文审批同意，公司 2000 年度向社会公众股东以每 10 股配 3 股的比例配售 2040 万股普通股。所有国有法人股股东分别作出书面承诺放弃该次配股权，不予转让，并已经财政部财企(2000)129 号文同意。配股后，公司注册资本增至人民币 29,240 万元。根据公司 2000 年度股东大会决议。公司以 2000 年 12 月 31 日股本 29,240 万股为基数，每 10 股资本公积金转增 6 股，共计转增 17,544 万元，并于 2001 年度实施。转增后，公司注册资本增至 46,784 万元。截至 2005 年 6 月 30 日止本公司累计发行股份为 46,784 万股，详见附注 32。

2. 重要会计政策和会计估计

会计制度及准则

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

记账基础和计价原则

公司采用权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

会计年度

会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

外币业务折算

发生外币业务时，外币金额按业务发生当月初市场汇价中间价(以下简称“市场汇价”)折算为人民币入账，外币账户的年末外币金额按年末市场汇价中间价折算为人民币金额。外币汇兑损益计入当期的财务费用。

现金等价物

现金等价物是指企业持有的期限短、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。

坏账核算

(1) 坏账确认的标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；
因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；
因债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。
以上确实不能收回的应收款项，经董事会批准的审批核销权限规定分级批准后，作为坏账核销。

(2) 坏账损失的核算方法

采用备抵法，按年末应收款项余额之可收回性计提。公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息，先对大额应收款项进行个别分析计提坏账准备，然后再对剩余应收款项按账龄分析法计提一般坏账准备。一般坏账准备的计提比例如下：

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	3%
1-2 年	8%
2-3 年	10%
3-4 年	20%
4-5 年	30%
5 年以上	50%

存货

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货主要分为原材料、在产品和产成品等。

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

存货跌价准备

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

短期投资

取得时按初始投资成本计价。初始投资成本，是指取得投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利，或已到期尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算。

短期投资的现金股利与利息于实际收到时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利与利息除外。

短期投资期末以成本与市价孰低计价，采用按单项投资计算并确定应计提的跌价损失准备。

处置短期投资时，按账面价值与实际取得价款的差额确认当期投资损益。

可收回金额的确定

可收回金额是指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

长期投资

(1) 长期股权投资核算方法

取得时按初始投资成本计价。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；企业对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；

采用成本法核算时，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为投资成本的收回，冲减投资的账面价值；

采用权益法核算时，当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

长期股权投资采用权益法核算时，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为长期股权投资差额。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，借记长期股权投资-股权投资差额，并按一定期限平均摊销，计入损益。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，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的差额，在财会[2003]10 号文发布之前产生的，贷记长期股权投资-股权投资差额，并按一定期限平均摊销，计入损益。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，按不低于 10 年的期限摊销；在财会[2003]10 号文发布之后产生的，贷记资本公积-股权投资准备。

(2) 长期投资减值准备

由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致该项长期投资可收回金额低于长期投资帐面价值，应将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

固定资产及折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，如股东投入，则按评估值入账。从其达到预定可使用状态的次月起，除机器设备中主要模具外采用直线法提取折旧。估计残值为原值的 3%-10%。除机器设备中主要模具外，各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	10-30	3.00 ~ 9.70%
机器设备	10-20	4.50 ~ 9.70%
电子设备、器具及家具	5-10	9.70 ~ 18.00%
运输设备	5-10	9.70 ~ 18.00%

机器设备中主要模具按工作量法进行摊销，无估计残值。

固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提固定资产减值准备。

在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定。

实际工程成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的专门借款的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程不计提折旧。

对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，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性的在建工程；或其他有证据表明已发生了减值的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

无形资产

无形资产按取得时的实际成本计量。投资者投入的无形资产，其实际成本按投资各方确认的价值确定；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，其实际成本按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用确定，依法申请取得前发生的研究与开发费用均直接计入当期损益；购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。

执行《企业会计制度》前购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权作为无形资产核算，并按下述的摊销方式平均摊销计入损益。执行《企业会计制度》后购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按下述的摊销方式平均摊销；当利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

场地使用权从取得土地使用权证起，按其可使用期限平均摊销。

专有技术从开始受益起，按合同或协议规定的期限平均摊销。

商誉指整体收购业务时，收购价与被收购单位账面净资产的差额。商誉自产生起，按 10 年平均摊销。

无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。

长期待摊费用

筹建期间发生的费用，除用于购建固定资产以外，于企业开始生产经营当月起一次计入当期损益。

其他长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：(一)该义务是企业承担的现时义务；(二)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(三)该义务的金额能够可靠地计量。

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

借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建固定资产的专门借款发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产的成本。其他的借款费用，均于发生当期确认为财务费用。

收入确认

销售商品收入

在公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务收入

如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时，确认营业收入的实现；如劳务的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，在资产负债表日按照完工百分比法确认相关劳务收入，否则按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按已发生劳务成本作为当期费用，已发生的劳务成本如预期不能得到补偿则不确认收入。

利息收入

按让渡现金使用权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。

租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

补贴收入

补贴收入以实际已收的金额记入本年度损益。

所得税

所得税按应付税款法核算。

计算所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度会计所得额作相应调整后得出。

3. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表的编制方法

3.1 合并范围确定原则

合并会计报表合并了每年12月31日止公司及其所有子公司和合营企业的年度会计报表。子公司是指公司通过直接或间接拥有其50%以上权益性资本的被投资企业；合营企业是按合同规定经营活动由公司及其他投资方共同控制的被投资企业。

如子公司及合营公司的总资产、销售收入和净利润较小，符合财政部财会二字(96)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文件的有关规定，则不予合并，但已按权益法核算。

3.2 合并所采用的会计方法

在编制合并会计报表时，子公司采用的主要会计政策按照公司统一规定的会计政策厘定。

子公司在购置日后的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表及合并现金流量表中。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时冲销。

少数股东所占的权益和损益作为单独项目列示于合并会计报表内。

对合营企业的资产、负债、收入、费用、利润以及现金流量均以公司对合营企业的投资比例按比例合并法予以合并。合并时，对公司及子公司与合营企业之间的所有重大账目及交易，均按比例予以冲销。

4. 税项

增值税

按销售收入 17% 的计算销项税，并按抵扣进项税后的余额缴纳。

所得税

4.1 公司所得税

公司系注册于浦东新区的生产型企业，所得税税率为 15%。

4.2 子公司及合营公司所得税

上海汽车空调器厂系注册于浦东新区的生产型企业，所得税税率为 15%。

上海新光汽车电器有限公司系注册于浦东新区的生产型企业，所得税税率为 15%。

上海德尔福汽车空调系统有限公司，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的规定，经上海市浦东新区财税局三分局浦税三政外(2003)字第 18 号减免税通知书批准，从 2003 年 1 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止按 10% 税率缴纳企业所得税。

上海涂装工程有限公司按 33% 税率缴纳企业所得税。

上海太阳能科技有限公司享受先进技术企业税收优惠政策，按 15% 税率缴纳企业所得税。

上海博尔投资创业有限公司享受南汇区有关税收政策，按 15% 税率缴纳所得税。

上海复合材料科技有限公司系注册于浦东新区的生产型企业，所得税税率为 15%。

上海航天卫星应用有限公司按 33% 税率缴纳企业所得税。

上海博尔数码科技有限公司按 33% 税率缴纳企业所得税。

上海莲南汽车附件有限公司系注册于浦东新区的生产型企业，所得税税率为 15%。

空调国际(上海)有限公司，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及沪税外(1991)128 号文的规定，由上海市闵行区国家税务局闵税免-3(2001)字第 19-11 号批准，自 2000 年 1 月 1 日起至 2002 年 12 月 31 日止，免征地方所得税；自 2002 年 1 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日止，减半征收企业所得税；自 2003 年 1 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止减半征收地方所得税。本年度按 25.5% 税率缴纳企业所得税。

其他税项

营业税按营业额的 5% 缴纳。
其他税项按有关规定缴纳。

5. 本年度合并会计报表范围、控股子公司及合营企业情况

公司于本报告期末拥有控股子公司的基本情况如下：

子公司名称	注册地点	公司及/或子公司		经营范围	经济性质或类型	是否合并	
		注册资本	直接持有比例				
上海汽车空调器厂	上海	人民币	97,422,800 元	65%*	汽车空调器, 冷冻空调设备修理及技术 服务, 附设分支机构	国有与集体联营 (非公司法人)	是
上海新光汽车电器有限公司	上海	人民币	44,700,000 元	70%*	轿车中央电器、接插件、线束、继电器、 汽车电子配件	有限责任公司 (国内合资)	是
上海德尔福汽车空调系统有限公司(注1)	上海	美元	48,000,000 元	66%**	开发、生产、销售汽车空调装置、特种 工业机动车空调器以及相关的制冷 制热附属设备并提供安装等技术服务。	中外合资	是
上海涂装工程有限公司	上海	人民币	20,300,000 元	90%*	涂装工程、机电设备、金属结构工程 及设备, 家电安装、金属冲件、金属 切削、冷作金	有限责任公司 (国内合资)	是
上海太阳能科技有限公司	上海	人民币	100,000,000 元	70%*	太阳能电池单片、组件, 电池衍生产 品及其他新能源的技术开发、制造 销售及安装, 太阳能科技的有关安全 卫生、环保技术研究, 太阳能技术标 准的制定与审核, 重大科研成果, 技 术改造项目的专业鉴定, 太阳能生产 原料的生产、加工、销售。	有限责任公司 (国内合资)	是
上海博尔投资创业有限公司(注2)	上海	人民币	50,000,000 元	90%*	高新技术的开发、转让、服务, 资产 管理, 资产委托经营, 企业托管, 企 业投资咨询, 股权投资, 委托投资, 代客理财, 财务顾问, 资产重组与 购并; 电子产品及通用设备设计、 销售; 汽车空调器, 传感器, 电机, 机 电设备, 电子电器的销售。	有限责任公司 (国内合资)	是
上海复合材料科技有限公司	上海	人民币	46,232,000 元	65.17%*	复合材料及其产品, 复合材料衍生 产品及其他新材料的技术、开发、 制造、销售安装服务; 复合材料有 关的安全卫生环保技术研究。	有限责任公司 (国内合资)	是
上海航天卫星应用有限公司	上海	人民币	20,000,000 元	85%*	卫星应用系统工程(除国家专项规 定外)的设计、安装、调试和与此有 关产品的研究、生产、销售; 卫星 应用技术的开发咨询、服务、转 让; 电子器件; 计算机; 家用电器; 轨道交通控制工程。	有限责任公司 (国内合资)	是
上海博尔数码科技有限公司(注3)	上海	人民币	8,000,000 元	90%**	数字程控交换机, 多媒体通讯产 品, 数字家电、通讯系统(除专控)、 智能化小区领域内的“回拨”服务 及相关产品的销售。(涉及许可经 营的凭证经营)	有限责任公司 (国内合资)	是
上海蓬南汽车附件有限公司(注4)	上海	人民币	14,941,062.69 元	71%**	生产汽车助力系统软管总成, 电子 喷射发动机用燃油分配器总成及 其他汽车零件, 销售自产产品(涉 及许可经营的凭证经营)	有限责任公司 (国内合资)	是
沈阳华丽汽车空调有限公司(注5)	沈阳	人民币	5,000,000 元	70%**	汽车空调制造、销售	有限责任公司 (国内合资)	否

公司拥有合营企业的基本情况如下：

合营公司名称	注册地点	公司		经营范围	经济性质或类型	是否合并	
		注册资本	直接持有比例				
空调国际(上海)有限公司	上海	美元	10,720,000 元	50%	设计生产车用空调器和加热器(含压 缩机)及冷冻、冷藏制冷机组, 销 售自产产品。	中外合资	是

*：系直接控股之子公司。

**：系间接控股之子公司。

注1：上海德尔福汽车空调系统有限公司系公司透过其子公司上海汽车空调器厂所拥有，故公司实际占股权比例为42.9%。

注2：上海博尔投资创业有限公司系公司及其子公司上海涂装工程有限公司分别持有86%及4%的股权，故公司实际占股权比例为89.6%。

注3：上海博尔数码科技有限公司系公司透过其子公司上海博尔投资创业有限公司及子公司上海汽车空调器厂分别持有其90%及10%的股权，公司实际占股权比例为87.1%。

注4：上海莲南汽车附件有限公司系公司透过其子公司上海汽车空调器厂所拥有，公司实际占股权比例为46.15%。

注5：沈阳华丽汽车空调有限公司系公司透过其间接控股子公司上海德尔福汽车空调系统有限公司所拥有。故公司实际占股权比例为30.03%。

上述子公司中，根据财政部财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的有关规定，沈阳华丽汽车空调有限公司的资产总额、销售收入及净利润中公司所有的数额加总计算的比例未超过10%，根据重要性原则，未将其纳入合并范围，但已按权益法核算。

除附注43外，以下均为合并会计报表附注

6. 货币资金

	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币元	外币金额	折算率	人民币元
现金						
人民币	-	-	313,633.73	-	-	125,171.38
美元	15,634.03	8.2765	129,395.05	14,156.08	8.2765	117,162.80
港币	35.30	1.0651	37.60	35.30	1.0589	37.38
日元	99,443.00	0.0749	7,448.28	123,443.00	0.0792	9,776.69
澳元	8.57	6.3133	54.10	8.57	6.3543	54.46
新币	-	-	-	-	-	-
小计			<u>450,568.76</u>			<u>252,202.71</u>
银行存款						
人民币	-	-	392,138,435.59	-	-	503,304,419.86
美元	997,522.04	8.2766	8,256,134.52	1,332,753.40	8.2765	11,030,533.52
英镑	32,196.52	15.5839	501,748.95	-	-	-
欧元	93,424.02	10.0329	937,313.42	91,813.40	11.1979	1,028,117.27
小计			<u>401,833,632.48</u>			<u>515,363,070.65</u>
其他货币资金						
人民币			<u>7,867.52</u>			<u>-</u>
合计			<u>402,292,068.76</u>			<u>515,615,273.36</u>

7. 短期投资

	期末数			期初数		
	金 额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元	金 额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元
基金投资	<u>39,207,000.00</u>	<u>2,923,608.68</u>	<u>36,283,391.32</u>	<u>39,207,000.00</u>	<u>1,591,579.70</u>	<u>37,615,420.30</u>
合计	<u>39,207,000.00</u>	<u>2,923,608.68</u>	<u>36,283,391.32</u>	<u>39,207,000.00</u>	<u>1,591,579.70</u>	<u>37,615,420.30</u>

基金投资期末市价总额为人民币36,907,091.32元。

市价来源于2005年6月30日证券市场收盘价。

短期投资跌价准备变动如下：

	人民币元
期初数	1,591,579.70
本期计提	1,332,028.98
期末数	<u>2,923,608.68</u>

8. 应收票据

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
商业承兑汇票	29,373,794.58	21,715,002.98
银行承兑汇票	<u>58,099,502.26</u>	<u>95,414,728.20</u>
合计	87,473,296.84	117,129,731.18

9. 应收账款

应收账款账龄分析如下：

账龄	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏帐准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏帐准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	388,487,681.61	96.80	11,229,473.63	377,258,207.98	264,630,506.19	93.64	7,771,500.61	256,859,005.58
1至2年	2,862,735.87	0.71	264,658.40	2,598,077.47	8,112,956.79	2.87	649,036.54	7,463,920.25
2至3年	544,684.94	0.14	54,729.49	489,955.45	528,493.82	0.19	110,615.43	417,878.39
3年以上	9,445,711.72	2.35	8,703,348.78	742,362.94	9,340,450.08	3.30	8,405,207.34	935,242.74
合计	<u>401,340,814.14</u>	<u>100.00</u>	<u>20,252,210.30</u>	<u>381,088,603.84</u>	<u>282,612,406.88</u>	<u>100.00</u>	<u>16,936,359.92</u>	<u>265,676,046.96</u>

欠款金额前五名情况如下：

前五名欠款总额 人民币元	占应收账款总额比例
141,473,409.08	35.25%

应收账款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

10. 其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

账龄	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏帐准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏帐准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	4,388,056.01	21.31	169,893.58	4,218,162.43	9,226,299.97	40.33	169,893.58	9,056,406.39
1至2年	3,833,950.06	18.61	130,199.93	3,703,750.13	3,741,123.25	16.36	130,199.93	3,610,923.32
2至3年	2,581,743.13	12.53	145,184.48	2,436,558.65	295,040.30	1.29	110,665.92	184,374.38
3年以上	9,793,414.38	47.55	8,549,227.32	1,244,187.06	9,612,029.21	42.02	8,586,701.77	1,025,327.44
合计	<u>20,597,163.58</u>	<u>100.00</u>	<u>8,994,505.31</u>	<u>11,602,658.27</u>	<u>22,874,492.73</u>	<u>100.00</u>	<u>8,997,461.20</u>	<u>13,877,031.53</u>

欠款金额前五名情况如下：

<u>前五名欠款总额</u> 人民币元	<u>占其他应收款总额比例</u>
10,843,986.43	52.65%

其他应收款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

11. 坏账准备

	<u>期初数</u> 人民币元	<u>本期计提数</u> 人民币元	<u>本期转回数</u> 人民币元	<u>本期转销数</u> 人民币元	<u>期末数</u> 人民币元
坏账准备：					
应收帐款	16,936,359.92	4,032,536.00	(716,685.62)	-	20,252,210.30
其他应收款	8,997,461.20	15,100.62	(18,056.51)	-	8,994,505.31
合计	<u>25,933,821.12</u>	<u>4,047,636.62</u>	<u>(734,742.13)</u>	<u>-</u>	<u>29,246,715.61</u>

12. 预付账款

预付账款账龄分析如下：

	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	人民币元	%	人民币元	%
1年以内	43,368,111.01	90.03	77,216,035.21	96.24
1至2年	2,177,901.43	4.52	2,927,713.62	3.65
2至3年	2,535,280.18	5.26	6,292.32	0.01
3年以上	90,538.48	0.19	81,438.68	0.10
	<u>48,171,831.10</u>	<u>100.00</u>	<u>80,231,479.83</u>	<u>100.00</u>

预付账款余额中无持公司 5%以上股份的股东欠款。

1 至 2 年的预付账款主要为公司合营公司空调国际（上海）有限公司购置海南土地预付款项；2 至 3 年的预付账款主要为预付的土地订金。

13. 存货及存货跌价准备

	<u>期末数</u>			<u>期初数</u>		
	金额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元
在途物资	1,655,891.30	-	1,655,891.30	7,704,136.31	-	7,704,136.31
委托加工材料	696,907.13	-	696,907.13	2,018,191.42	-	2,018,191.42
原材料	213,442,117.12	7,653,367.43	205,788,749.69	202,027,671.42	7,278,367.26	194,749,304.16
在产品	51,339,439.03	462,229.50	50,877,209.53	46,071,019.97	553,423.53	45,517,596.44
产成品	167,737,753.50	4,543,868.28	163,193,885.22	161,947,836.16	6,455,104.58	155,492,731.58
低值易耗品	8,542,226.61	-	8,542,226.61	9,111,105.00	800,000.00	8,311,105.00
	<u>443,414,334.69</u>	<u>12,659,465.21</u>	<u>430,754,869.48</u>	<u>428,879,960.28</u>	<u>15,086,895.37</u>	<u>413,793,064.91</u>

存货跌价准备变动如下：

	期初数 人民币元	本期计提额 人民币元	本期转销数 人民币元	期末数 人民币元
存货跌价准备	15,086,895.37	375,000.17	(2,802,430.33)	12,659,465.21

14. 待摊费用

类别	期末数 人民币元	期初数 人民币元	结存原因
保险费	406,344.99	187,058.06	尚处受益期内
预付房租	454,764.00	610,762.85	尚处受益期内
其他	900,759.24	491,301.54	尚处受益期内
	1,761,868.23	1,289,122.45	

15. 长期股权投资

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
股票投资	1,082,200.00	1,082,200.00
其他股权公司投资	38,273,990.00	35,000,000.00
对未合并子公司投资	3,264,046.75	3,243,318.61
对联营企业投资	156,456,538.41	148,549,561.24
合并价差	24,760,812.97	24,879,791.11
长期股权投资差额	(2,132,050.65)	(2,381,098.36)
长期股权投资减值准备	(14,911,912.18)	-
长期股权投资净值	206,793,625.30	210,373,772.60

(1) 股票投资详细情况如下：

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司		投资金额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元	初始投资成本 人民币元
			注册	资本的比例				
南京航天晨光股份有限公司	法人股	1,284,234.00	0.69%		1,082,200.00	-	1,082,200.00	1,082,200.00

(2) 其他股权投资公司详细情况如下：

被投资公司名称	股票数量	占被投资公司		投资金额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元
		注册	资本的比例			
国泰君安证券股份有限公司(注1、2)	34,744,767.00	0.94%		34,744,767.00	(13,090,407.85)	21,654,359.15
国泰君安投资管理股份有限公司(注1、3)	3,529,223.00	0.94%		3,529,223.00	(1,821,504.33)	1,707,718.67
				38,273,990.00	(14,911,912.18)	23,362,077.82

注：（1）原国泰君安证券股份有限公司目前已分立为国泰君安证券股份有限公司和国泰君安投资管理股份有限公司两家公司。因其分立时对 2000 年利润进行分配，并转增为股本，因此分立后公司对上述两家公司总投资额为 38,273,990.00 元，按比例拆分后实际投资额分别为 34,744,767.00 元和 3,529,223.00 元，持股比例均为 0.94%。

（2）国泰君安证券股份有限公司 2004 年经审计后财务报表显示，该公司计提各项资产减值准备并追溯调整后，2004 年末净资产大幅下降，公司按规定计提了长期投资减值准备；

（3）国泰君安投资管理股份有限公司 2004 年经审计后财务报表显示，该公司 2004 年末净资产大幅下降，公司按规定计提了长期投资减值准备。

(3)对未合并子公司和联营企业投资的详细情况如下：

被投资公司名称 值	初始投资额 人民币元	本期投资额变动 人民币元	占被投资公司 注册资本的比例	本期权益变动			合计 人民币元	分得的现金红利 人民币元	累计增减额 人民币元	期末账面价 人民币元
				权益损益 人民币元	其他变动 人民币元	转让变动 人民币元				
未合并子公司										
沈阳华丽汽车空调有限公司	3,500,000.00	-	70.00%	20,728.14	-	-	20,728.14	-	(235,953.25)	3,264,046.75
联营公司										
成都航天模塑股份有限公司	22,840,088.37	-	30.00%	1,134,526.04	-	-	1,134,526.04	-	4,186,758.95	27,026,847.32
上海航天福莱特实业有限公司	8,442,000.00	-	46.90%	(25,388.02)	-	-	(25,388.02)	-	(8,397,331.40)	44,668.60
上海汽车空调配件有限公司	11,414,885.38	-	49.00%	1,789,922.86	-	-	1,789,922.86	-	17,111,815.59	28,526,700.97
上海华新橡塑制品公司	2,280,000.00	-	30.00%	747,394.11	-	-	747,394.11	-	9,922,600.00	12,202,600.00
上海新曦汽车辅件设备有限公司	2,684,096.92	-	49.00%	(44,625.81)	-	-	(44,625.81)	-	(341,435.05)	2,342,661.87
上海佐竹冷热控制技术有限公司	1,735,292.50	-	25.00%	1,787,156.24	-	-	1,787,156.24	-	5,455,993.38	7,191,285.88
上海莲南金属镀装有限公司	2,328,200.00	-	40.00%	185,325.01	-	-	185,325.01	-	2,804,999.60	5,133,199.60
上海三花电器有限公司	5,700,000.00	-	35.00%	(143,757.70)	-	-	(143,757.70)	-	2,550,777.02	8,250,777.02
重庆汽车空调器有限公司	6,000,000.00	-	40.00%	512,410.42	-	-	512,410.42	-	8,477,514.29	14,477,514.29
天津电装空调器有限公司	27,396,624.39	-	20.85%	1,966,610.31	-	-	1,966,610.31	-	11,808,526.66	39,205,151.05
武汉申龙汽车空调有限公司	1,200,000.00	-	40.00%	(69,866.88)	-	-	(69,866.88)	-	545,780.94	1,745,780.94
上海东方航天高压容器科技有限公司	3,000,000.00	-	30.00%	-	-	-	-	-	(2,617,323.51)	382,676.49
宁夏宁沪太阳能科技有限公司	1,817,700.00	-	40.00%	(63,634.63)	-	-	(63,634.63)	-	(140,233.56)	1,677,466.44
上海拜克太阳能技术有限公司	827,684.48	-	43.48%	214,819.21	-	-	214,819.21	-	(252,247.10)	575,437.38
上海国晨空调有限公司(注1)	6,657,000.00	-	30.00%	-	-	-	-	-	-	6,657,000.00
上海神剑铁路通信信号有限公司	900,000.00	-	30.00%	(83,913.99)	-	-	(83,913.99)	-	116,770.56	1,016,770.56
合计	108,723,572.04	-		7,927,705.31	-	-	7,927,705.31	-	50,997,013.12	159,720,585.16

注1：上海国晨空调有限公司系公司的合营公司——空调国际(上海)有限公司的控股子公司。其资产总额、销售收入及净利润所占比例未超过10%，根据重要性原则，未将其纳入空调国际(上海)有限公司的合并范围，但已按权益法核算。

(4) 合并价差

被投资公司名称	初始金额 人民币元	期初数 人民币元	摊销期限 人民币元	本期增加额 人民币元	本期转让额 人民币元	本期摊销额 人民币元	摊销余额 人民币元
上海汽车空调器厂	(7,683,057.71)	(6,393,157.64)	50 年	-	-	73,772.88	(6,319,384.76)
上海太阳能科技有限公司	1,464,333.68	1,151,402.40	6-10 年	-	(617,661.97)	(101,677.80)	432,062.63
上海新光汽车电器有限公司	7,244,188.27	6,290,370.16	50 年	-	-	(72,441.88)	6,217,928.28
空调国际(上海)有限公司	22,766,448.24	19,941,722.23	45 年	-	-	(252,960.54)	19,688,761.69
上海涂装工程有限公司	3,717,126.46	2,756,868.78	20 年	-	-	(92,928.16)	2,663,940.62
上海蓬南汽车附件有限公司	1,083,999.72	785,899.80	10 年	-	-	-	785,899.80
上海复合材料科技有限公司	407,865.18	346,685.38	10 年	-	-	(20,393.26)	326,292.12
上海航天卫星应用有限公司	-	-	16 年	980,882.15	-	(15,569.56)	965,312.59
合计	29,000,903.84	24,879,791.11	-	980,882.15	(617,661.97)	(482,198.32)	24,760,812.97

(5) 长期股权投资差额

被投资公司名称	初始金额 人民币元	期初数 人民币元	摊销期限	本期增加额 人民币元	本期摊销额 人民币元	摊销余额 人民币元
宁夏宁沪太阳能科技有限公司	(2,134,801.41)	(569,267.98)	5 年	-	249,047.71	(320,220.27)
上海汽车空调配件有限公司	(2,499,076.39)	(1,811,830.38)	10 年	-	-	(1,811,830.38)
合计	(4,633,877.80)	(2,381,098.36)		-	249,047.71	(2,132,050.65)

(6) 长期股权投资减值准备变动情况

	期初数 人民币元	本期计提额 人民币元	本期转销数 人民币元	期末数 人民币元
长期股权投资减值准备	-	14,911,912.18	-	14,911,912.18

16. 固定资产及累计折旧

	房屋建筑物 人民币元	机器设备 人民币元	电子设备、 器具及家具 人民币元	运输设备 人民币元	合计 人民币元
原值					
期初数	292,699,061.91	613,720,858.18	62,687,766.17	27,248,085.64	996,355,771.90
本期增加	468,427.40	2,032,762.93	2,893,790.96	585,449.03	5,980,430.32
本期在建工程转入	438,020.62	12,226,819.68	1,149,218.09	449,660.60	14,263,718.99
本期减少额	-	(2,852,796.26)	(366,376.34)	(763,028.00)	(3,982,200.60)
期末数	293,605,509.93	625,127,644.53	66,364,398.88	27,520,167.27	1,012,617,720.61
累计折旧					
期初数	43,099,067.92	273,318,635.74	34,551,518.85	11,894,882.11	362,864,104.62
本期增加	5,326,582.05	19,047,700.23	5,029,783.03	1,445,511.95	30,849,577.26
本期减少额	-	(971,604.86)	(295,414.22)	(562,687.36)	(1,829,706.44)
期末数	48,425,649.97	291,394,731.11	39,285,887.66	12,777,706.70	391,883,975.44
减值准备					
期初数	118,449.00	17,837,372.23	2,763,536.05	1,099,183.51	21,818,540.79
本期增加	-	-	-	-	-

本期减少	-	(139,840.70)	(17,436.25)	-	(157,276.95)
期末数	118,449.00	17,697,531.53	2,746,099.80	1,099,183.51	21,661,263.84
净额					
期初数	249,481,544.99	322,564,850.21	25,372,711.27	14,254,020.02	611,673,126.49
期末数	245,061,410.96	316,035,381.89	24,332,411.42	13,643,277.06	599,072,481.33

固定资产提取减值准备的主要原因是由于技术进步的影响，使部分资产的可收回金额低于其账面价值。

17. 在建工程

工程名称 例	期初数 人民币元	本期增加数 人民币元	本期完工		资金来源	总预算金额 人民币元	工程投入占 总预算的比
			转至固定资产 人民币元	期末数 人民币元			
太阳能厂房	2,400,113.87	2,107,678.27	-	4,507,792.14	自有	-	-
卫星数据采集系统产业化示范工程	8,902,408.78	786,611.88	(325,273.72)	9,363,746.94	募股资金	30,000,000.00	44%
轿车空调器技改项目	22,765,370.92	11,985,620.38	(9,453,484.12)	25,297,507.18	自有		
待安装设备	23,438,028.88	10,701,122.63	(4,484,961.15)	29,654,190.36	自有		
其他	-	282,018.00	-	282,018.00	自有	-	-
	57,505,922.45	25,863,051.16	(14,263,718.99)	69,105,254.62			
减：减值准备	1,159,827.80			1,159,827.80			
在建工程净值	56,346,094.65			67,945,426.82			

其中：在建工程减值准备变动如下：

人民币元

期初及期末数

1,159,827.80

在建工程提取减值准备的主要原因是部分待安装设备由于技术落后已停工，致使其可收回金额低于其账面成本。

18. 无形资产

	土地使用权 人民币元	专有技术 人民币元	商誉 人民币元	合计 人民币元
原值				
期初数	75,161,066.48	44,268,440.47	4,948,014.78	124,377,521.73
本期增加	-	147,329.00	-	147,329.00
期末数	75,161,066.48	44,415,769.47	4,948,014.78	124,524,850.73
累计摊销				
期初数	14,850,779.83	19,080,135.09	1,072,069.96	35,002,984.88
本期增加	1,270,663.34	2,657,305.03	199,949.28	4,127,917.65
期末数	16,121,443.17	21,737,440.12	1,272,019.24	39,130,902.53
减值准备				
期初及期末数	-	1,215,000.00	-	1,215,000.00
净值				

期初数	60,310,286.65	23,973,305.38	3,875,944.82	88,159,536.85
期末数	59,039,623.31	21,463,329.35	3,675,995.54	84,178,948.20
剩余摊销期限	15.2—45.5 年	1.9—8.4 年	7.3 年	

上述商誉是指公司收购上海康巴赛特高压容器制造有限公司整体业务时，实际收购价与其所有者权益之间的差异。

19. 长期待摊费用

种 类	期初数 人民币元	本期增加数 人民币元	本期摊销额 人民币元	期末数 人民币元	剩余摊销期限
软件	311,864.86	-	-	311,864.86	1-4 年
装修费	663,617.45	-	(163,965.90)	499,651.55	4 年
其他递延支出	1,287,347.98	12,438,328.00	(6,131,528.27)	7,594,147.71	1-4 年
	<u>2,262,830.29</u>	<u>12,438,328.00</u>	<u>(6,295,494.17)</u>	<u>8,405,664.12</u>	

20. 短期借款

借款类别	期末数 人民币元	期初数 人民币元
担保借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	59,000,000.00	104,942,058.75
	<u>89,000,000.00</u>	<u>134,942,058.75</u>

期初信用借款中人民币 12,942,058.75 元系为有追索权的商业承兑汇票贴现取得。

21. 应付票据

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
商业承兑汇票	48,303,932.94	73,741,413.93
银行承兑汇票	3,680,609.97	3,519,428.10
	<u>51,984,542.91</u>	<u>77,260,842.03</u>

应付票据余额中无欠持公司 5%以上股份股东的款项。

22. 应付账款

应付账款余额中无欠持公司 5%以上股份股东的款项。

23. 预收账款

预收账款应付账款余额中无欠持公司 5%以上股份股东的款项。

24. 应付股利

<u>类别</u>	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元	<u>结存原因</u>
子公司应付股利：			
上海北蔡资产经营管理中心	2,772,370.46	1,322,370.46	尚待支付
上海新力机器厂	357,000.00	-	尚待支付
上海空间电源研究所	1,891,603.21	-	尚待支付
	<u>5,020,973.67</u>	<u>1,322,370.46</u>	

25. 应交税金

	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
所得税	5,514,579.22	5,240,864.61
增值税	3,925,832.68	11,029,599.51
营业税	35,482.33	75,894.07
其他	517,565.36	513,563.25
	<u>9,993,459.59</u>	<u>16,859,921.44</u>

26. 其他应付款

其他应付款余额中无持公司5%以上股份的股东款项。

27. 预提费用

	<u>期 末 数</u> 人民币元	<u>期 初 数</u> 人民币元	<u>期末结存余额原因</u>
三包费用(注)	7,234,148.34	6,271,222.95	尚待支付
其他	2,482,752.67	1,977,428.32	尚待支付
	<u>9,716,901.01</u>	<u>8,248,651.27</u>	

注：三包费用系根据销售收入的一定比例提取。

28. 预计负债

期末预计负债系预计之可能的合同纠纷损失。

29. 专项应付款

	<u>期末数</u> 人民币元	<u>期初数</u> 人民币元
科研经费	8,810,000.00	8,810,000.00

系上海科学技术委员会及上海浦东新区科技发展基金管理办公室下拨给公司及其子公司的专项科研经费。

30. 长期借款

借款单位	期末数 人民币元	期初数 人民币元	借款期限	期利率	借款条件
交通银行上海浦东分行	36,000,000.00	56,000,000.00	2003年4月18日至 2006年4月17日	5.49%	公司为子公司担保
减：一年内到期的长期借款	36,000,000.00	25,000,000.00			
一年内后到期的长期借款	-	31,000,000.00			

31. 股本

本年度公司股份变动情况如下：

	期初及期末数(股)	持股比例 %
一、未上市流通股份		
发起人股份		
-境内国有法人持有股份	326,400,000	69.77
未上市流通股份合计	326,400,000	69.77
二、已上市流通股份		
-人民币普通股	141,440,000	30.23
已上市流通股份合计	141,440,000	30.23
三、股份总数	467,840,000	100.00

上述股份每股面值为人民币1元。

上述各方投入资本已经中国注册会计师验证。

32. 资本公积

	股本溢价 人民币元	股权投资准备 人民币元	接受现金捐赠 人民币元	外币资本折算差额 人民币元	其他 资本公积 人民币元	小计 人民币元
2004年1月1日余额	410,943,164.21	51,799,517.13	316,985.02	(8,264.86)	93,899,215.73	556,950,617.23
增加数	-	392,760.60	-	-	640,000.00	1,032,760.60
减少数	-	-	-	-	(237,807.48)	(237,807.48)
2004年12月31日余额	410,943,164.21	52,192,277.73	316,985.02	(8,264.86)	94,301,408.25	557,745,570.35
增加数(注)	-	-	-	-	160,000.00	160,000.00
减少数	-	-	-	-	(32,274.17)	(32,274.17)
2005年6月30日余额	410,943,164.21	52,192,277.73	316,985.02	(8,264.86)	94,429,134.08	557,873,296.18

注：本期其他资本公积的增加系专项应付款转入。

33. 盈余公积

	法定盈余公积 人民币元	任意盈余公积 人民币元	法定公益金 人民币元	合计 人民币元
2004 年 1 月 1 日余额	93,710,455.53	18,382,729.77	46,915,841.82	159,009,027.12
增加数	14,273,311.39	2,054,708.37	8,886,149.35	25,214,169.11
2004 年 12 月 31 日余额	107,983,766.92	20,437,438.14	55,801,991.17	184,223,196.23
增加数	1,289,149.11	-	644,574.55	1,933,723.66
2005 年 12 月 31 日余额	109,272,916.03	20,437,438.14	56,446,565.72	186,156,919.89

法定盈余公积可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转为增加公司资本。法定公益金可用于公司职工的集体福利。

34. 拟分配现金股利

	本期累计数 人民币元	上期累计数 人民币元
期初余额	70,176,000.00	93,568,000.00
减：结转应付股利的金额	70,176,000.00	93,568,000.00
加：本年度资产负债表日后决议分配现金股利	-	70,176,000.00
期末余额	-	70,176,000.00

35. 未分配利润

	金额 人民币元
期初未分配利润	22,747,596.21
加：本期净利润	13,235,803.00
减：提取法定盈余公积(注 1)	1,289,149.11
提取法定公益金(注 2)	644,574.55
提取任意盈余公积	-
拟分配现金股利	-
期末未分配利润	34,049,675.55

注 1：本期提取数为子公司提取的法定盈余公积。

公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本百分之五十以上的，可不再提取。

注 2：本期提取数为子公司提取的法定公益金。

36. 主营业务收入/成本

主营业务收入/成本详见附注42分部资料。

前5名客户销售收入总额	占全部销售收入比例
455,489,370.22	60.92%

37. 主营业务税金及附加

计税依据	税种	税率
劳务收入	营业税	5%
流转税额	城建税	1-7%
流转税额	教育费附加	3%

38. 财务费用

	本期累计数 人民币元	上年同期累计数 人民币元
利息支出	3,549,369.35	3,903,467.64
减：利息收入	2,742,753.71	5,260,384.74
汇兑损失	50,541.00	253,030.61
减：汇兑收益	406,974.08	319,804.86
其他	351,661.64	382,526.30
	<u>801,844.20</u>	<u>(1,041,165.05)</u>

39. 投资收益

	本期累计数 人民币元	上年同期累计数 人民币元
短期投资收益		
短期投资跌价准备	(1,332,028.98)	(1,536,907.25)
股票投资收益	-	4,095.72
其他	-	21,622.15
长期投资收益		
其他被投资公司分配来的利润（注）	3,273,990.00	944.52
联营公司及未合并子公司按权益法确认收益	7,927,705.34	10,748,073.17
处置股权投资收益	2,102,727.38	-
长期股权投资差额/合并价差摊销	(233,151.61)	(266,546.20)
长期股权投资减值准备	(14,911,912.18)	-
	<u>(3,172,670.05)</u>	<u>8,971,282.11</u>

注：本报告期内其他被投资公司分配来的利润为原国泰君安证券股份有限公司分立为国泰君安证券股份有限公司和国泰君安投资管理股份有限公司时对 2000 年利润实施分配所得。

40. 补贴收入

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
增值税退税	55,728.25	1,902,912.50
其他	195,176.91	327,818.00
	<u>250,905.16</u>	<u>2,230,730.50</u>

41. 所得税

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
公司应计所得税	(473,383.09)	2,491,192.91
子公司/合营公司应计所得税	6,104,564.89	10,292,267.15
	<u>5,631,181.80</u>	<u>12,783,460.06</u>

42. 分部资料

按业务分部

项 目	汽车零部件制造		新能源		其他		合计	
	本期数 人民币元	上期数 人民币元	本期数 人民币元	上期数 人民币元	本期数 人民币元	上期数 人民币元	本期数 人民币元	上期数 人民币元
一、对外营业收入	637,479,321.44	922,016,095.59	55,888,097.75	23,014,853.48	54,343,431.92	34,036,004.78	747,710,851.11	979,066,953.85
二、对外销售成本	526,250,834.28	724,941,164.61	37,790,635.41	21,279,318.98	44,967,988.01	26,798,012.61	609,009,457.70	773,018,496.20
三、期间费用合计	95,755,268.89	103,794,143.49	9,238,051.49	3,820,916.56	5,089,403.58	6,287,254.35	110,082,723.96	113,902,314.40
四、营业利润合计	18,156,683.00	99,572,562.48	16,331,177.73	(2,364,768.50)	512,823.03	999,436.65	35,000,683.76	98,207,230.63
五、资产总额	1,846,602,561.88	2,054,088,134.57	344,408,843.02	190,850,051.33	177,493,964.00	171,211,589.92	2,368,505,368.90	2,416,149,775.82
六、负债总额	373,013,233.27	450,400,150.18	178,792,037.07	120,232,642.20	44,586,026.18	44,189,442.82	596,391,296.52	614,822,235.20

公司90%以上的业务收入来源于中华人民共和国境内，故未编制地区分部资料。

43. 公司报表主要项目注释

(1) 短期投资

	期末数			期初数		
	金 额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元	金 额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元
基金投资	39,207,000.00	2,923,608.68	36,283,391.32	39,207,000.00	1,591,579.70	37,615,420.30
合计	<u>39,207,000.00</u>	<u>2,923,608.68</u>	<u>36,283,391.32</u>	<u>39,207,000.00</u>	<u>1,591,579.70</u>	<u>37,615,420.30</u>

基金投资期末市价总额为人民币36,907,091.32元。

市价来源于2005年6月30日证券市场收盘价。

(2) 应收账款

应收账款账龄分析如下：

账龄	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏帐准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏帐准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	47,704,860.10	98.34	905,074.08	46,799,786.02	34,942,337.26	96.47	812,021.45	34,130,315.81
1至2年	-	-	-	-	-	-	-	-
2至3年	51,120.92	0.11	5,112.09	46,008.83	301,120.92	0.83	30,112.09	271,008.83
3年以上	752,325.03	1.55	660,082.01	92,243.02	976,149.97	2.70	790,235.07	185,914.90
合计	<u>48,508,306.05</u>	<u>100.00</u>	<u>1,570,268.18</u>	<u>46,938,037.87</u>	<u>36,219,608.15</u>	<u>100.00</u>	<u>1,632,368.61</u>	<u>34,587,239.54</u>

应收账款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

欠款余额最大的前五名债务人情况如下：

前五名欠款总额
人民币元

占应收账款总额比例

16,757,890.30

34.55%

(3)其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

账龄	期末数				期初数			
	金额 人民币元	比例(%)	坏帐准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	比例(%)	坏帐准备 人民币元	账面价值 人民币元
1年以内	3,188,093.12	73.60	18,947.77	3,169,145.35	1,783,810.71	57.67	7,112.88	1,776,697.83
1至2年	264,132.99	6.10	16,014.40	248,118.59	486,447.50	15.73	38,915.80	447,531.70
2至3年	879,124.36	20.30	82,271.40	796,852.96	822,714.00	26.60	82,271.40	740,442.60
合计	4,331,350.47	100.00	117,233.57	4,214,116.90	3,092,972.21	100.00	128,300.08	2,964,672.13

欠款金额前五名情况如下：

前五名欠款总额
人民币元

占其他应收收账款总额比例

1,405,688.35

32.45%

(4)坏账准备

	期初数 人民币元	本期计提数 人民币元	本期转销数 人民币元	期末数 人民币元
坏账准备：				
应收帐款	1,632,368.61	68,378.23	(130,478.66)	1,570,268.18
其他应收款	128,300.08	6,990.00	(18,056.51)	117,233.57
合计	1,760,668.69	75,368.23	(148,535.17)	1,687,501.75

(5)长期股权投资

	期末数 人民币元	期初数 人民币元
股票投资	1,082,200.00	1,082,200.00
其他股权公司投资	38,273,990.00	35,000,000.00
对子公司投资	640,824,901.26	603,784,070.61
对合营企业投资	51,848,164.18	58,602,210.99
对联营企业投资	27,071,515.92	25,962,377.90
长期股权投资差额	25,632,863.55	25,804,507.11
长期股权投资减值准备	(14,911,912.18)	-
长期股权投资净值	769,821,722.73	750,235,366.61

(5.1) (1)股票投资详细情况如下：

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司		投资金额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元	初始投资成本 人民币元
			注册资本的比例					

(2) 其他股权投资公司详细情况如下：

<u>被投资公司名称</u>	<u>占被投资公司</u>		<u>投资金额</u> 人民币元	<u>减值准备</u> 人民币元	<u>账面价值</u> 人民币元
	<u>股票数量</u>	<u>注册资本的比例</u>			
国泰君安证券股份有限公司	34,744,767.00	0.94%	34,744,767.00	(13,090,407.85)	21,654,359.15
国泰君安投资管理股份有限公司	3,529,223.00	0.94%	3,529,223.00	(1,821,504.33)	1,707,718.67
			<u>38,273,990.00</u>	<u>(14,911,912.18)</u>	<u>23,362,077.82</u>

(5.2)对子公司、合营企业和联营企业投资的详细情况如下：

被投资公司名称	初始投资额 人民币元	本期投资额变动 人民币元	占被投资公司 注册资本的比例	本期末权益变动			分得的现金红利 人民币元	累计增减额 人民币元	期末账面价值 人民币元
				权益损益 人民币元	其他变动 人民币元	合计 人民币元			
子公司									
上海涂装工程有限公司	18,724,600.55	-	90.00%	245,832.45	-	245,832.45	(3,213,000.00)	4,477,705.27	23,202,305.82
上海新光汽车电器有限公司	35,365,897.36	-	70.00%	604,121.84	-	604,121.84	(4,702,125.40)	9,833,076.96	45,198,974.32
上海汽车空调器厂	174,949,318.75	-	65.00%	10,219,281.25	-	10,219,281.24	-	233,328,735.11	408,278,053.86
上海太阳能科技有限公司	45,096,823.84	24,550,397.02	70.00%	8,763,185.21	(9,649.22)	8,753,535.99	(8,035,599.89)	12,115,039.53	81,762,260.39
上海博尔投资创业有限公司	43,000,000.00	-	86.00%	(45,372.02)	-	(45,372.02)	-	5,239,532.30	48,239,532.30
上海复合材料科技有限公司	28,505,178.08	-	65.17%	20,320.95	-	20,320.95	-	(5,559,039.10)	22,946,138.98
上海航天卫星应用有限公司	3,500,279.66	9,019,117.85	70.00%	(375,679.38)	-	(375,679.38)	-	(1,321,761.92)	11,197,635.59
	<u>349,142,098.24</u>	<u>33,569,514.87</u>		<u>19,431,690.30</u>	<u>(9,649.22)</u>	<u>19,422,041.08</u>	<u>(15,950,725.29)</u>	<u>258,113,288.15</u>	<u>640,824,901.26</u>
联营公司									
上海航天福莱特实业有限公司	8,442,000.00	-	46.90%	(25,388.02)	-	(25,388.02)	-	(8,397,331.40)	44,668.60
成都航天模塑股份有限公司	22,840,088.37	-	30.00%	1,134,526.04	-	1,134,526.04	-	4,186,758.95	27,026,847.32
	<u>31,282,088.37</u>	<u>-</u>		<u>1,109,138.02</u>	<u>-</u>	<u>1,109,138.02</u>	<u>-</u>	<u>(4,210,572.45)</u>	<u>27,071,515.92</u>
合营公司									
空调国际(上海)有限公司	48,283,551.76	-	50.00%	2,245,953.19	-	2,245,953.19	(9,000,000.00)	3,564,612.42	51,848,164.18

(5.3) 长期股权投资差额

被投资公司名称	初始金额 人民币元	期初数 人民币元	摊销期限	本期变动额 人民币元	本期摊销额 人民币元	摊销余额 人民币元
上海汽车空调器厂	(7,683,057.71)	(6,393,157.64)	50 期	-	73,772.88	(6,319,384.76)
上海太阳能科技有限公司	1,464,333.68	1,151,402.40	6-10 期	(617,662.29)	(101,677.80)	432,062.31
上海新光汽车电器有限公司	7,244,188.27	6,290,370.16	50 期	-	(72,441.88)	6,217,928.28
空调国际(上海)有限公司	22,766,448.24	19,941,722.23	45 期	-	(252,960.54)	19,688,761.69
上海涂装工程有限公司	3,717,126.46	2,756,868.78	20 期	-	(92,928.16)	2,663,940.62
上海复合材料科技有限公司	1,623,821.92	1,344,783.21	10 期	-	(50,792.18)	1,293,991.03
上海航天卫星应用有限公司	757,050.34	712,517.97	20 期	980,882.15	(37,835.74)	1,655,564.38
	<u>29,889,911.20</u>	<u>25,804,507.11</u>		<u>363,219.86</u>	<u>(534,863.42)</u>	<u>25,632,863.55</u>

上述长期股权投资差额系收购股权时产生。

(6) 投资收益

	本期累计数 人民币元	上期同期累计数 人民币元
短期投资收益		
股票投资收益	-	4,095.72
短期投资跌价准备	(1,332,028.98)	(1,536,907.25)
委托贷款收益	-	21,622.20
小计	<u>(1,332,028.98)</u>	<u>(1,511,189.33)</u>
长期投资收益		
股票投资收益	3,273,990.00	-
按权益法确认收益	22,786,781.52	40,949,469.05
长期股权投资差额/合并价差摊销	(534,863.42)	(510,425.12)
股权处置收益	2,102,727.38	
长期股权投资减值准备	(14,911,912.18)	
	<u>12,716,723.30</u>	<u>44,439,043.93</u>
	<u>11,384,694.32</u>	<u>38,927,854.60</u>

(7) 主营业务收入和主营业务成本

	本期累计数		上年同期累计数	
	收入 人民币元	成本 人民币元	收入 人民币元	成本 人民币元
汽车零部件制造	55,518,615.21	41,331,527.16	76,754,767.35	48,821,620.14
其他	31,369,887.51	26,662,622.45	7,051,161.56	4,401,756.23
	<u>86,888,502.72</u>	<u>67,994,149.61</u>	<u>83,805,928.91</u>	<u>53,223,376.37</u>

44 . 关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方有：

关联方名称	注册地点	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
-------	------	------	-------	---------	-------

上海航天工业总公司 上海浦东南路 2368 号 2 楼 批发零售 主要股东 国有企业 袁洁
 工业制造
 沈阳华丽汽车空调有限公司 沈阳市大东区沈铁路 63 号 见附注 6 未合并子公司 有限责任公司 於树立

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	期末数
	人民币元	人民币元
上海航天工业总公司	230,000,000.00	219,320,000.00
沈阳华丽汽车空调有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联方名称	期初及期末数	
	人民币元	%
上海航天工业总公司	273,871,060.00	58.54%
沈阳华丽汽车空调有限公司	1,501,500.00	70.00%

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与公司的关系
上海舒乐电器总厂	发起人股东
上海汽车空调配件有限公司	联营企业
上海华新汽车橡塑制品公司	联营企业
上海新曦汽车辅件设备有限公司	联营企业
上海莲南金属镀装有限公司	联营企业
上海三花电气有限公司	联营企业
武汉申龙汽车空调有限公司	联营企业
上海东方航天高压容器科技有限公司	联营企业
宁夏宁沪太阳能科技有限公司	联营企业
上海神剑铁路通信信号有限公司	联营企业
上海拜克太阳能技术有限公司	联营企业
重庆汽车空调器有限公司	联营企业
成都航天模塑股份有限公司	联营企业

(5) 公司与上述关联方在本报告期发生了如下重大关联交易：

(a) 销售及采购

公司向关联方销售及采购货物有关明细资料如下：

	本期累计数	上年同期数
	人民币元	人民币元
销售 - 武汉申龙汽车空调有限公司	3,480,920.94	12,051,196.00
重庆汽车空调器有限公司	-	13,223,862.15
沈阳华丽汽车空调有限公司	15,252,494.46	18,346,507.76
上海汽车空调配件有限公司	-	2,078,188.00
宁夏宁沪太阳能科技有限公司	-	2,085,385.00
上海拜克太阳能技术有限公司	3,608,557.06	-
合计	22,341,972.46	47,785,038.91

采购 - 上海华新汽车橡塑制品公司	17,442,734.16	41,437,441.55
上海汽车空调配件有限公司	24,068,694.78	35,922,986.61
上海莲南金属镀装有限公司	1,891,691.68	7,173,376.49
上海三花电气有限公司	12,837,011.39	23,733,611.59
上海新曦汽车辅件设备有限公司	685,013.72	2,502,882.36
宁夏宁沪太阳能科技有限公司	-	1,455,300.00
上海拜克太阳能技术有限公司	4,398,781.00	-
合计	61,323,926.73	112,225,598.60

本公司向关联方销售及采购货物的价格为协议或双方约定价格。

(b)其他

	本期累计数 人民币元	上年同期数 人民币元
支付劳务费：		
-上海舒乐电器总厂	-	67,925.00
支付租赁费：		
-上海舒乐电器总厂	-	824,168.00

本公司向关联方其他交易的价格为协议或双方约定价格。

(c)债权债务往来情形

科 目	关联方名称	期末数 人民币元	期初数 人民币元
应收账款	重庆汽车空调器有限公司	7,187,481.64	8,187,481.64
	武汉申龙汽车空调有限公司	4,944,746.26	2,688,157.32
	上海汽车空调配件有限公司	-	97,601.40
	上海拜克太阳能技术有限公司	840,414.04	2,130,637.98
	宁夏宁沪太阳能科技有限公司	-	413,718.43
	沈阳华丽汽车空调有限公司	2,970,485.47	-
			15,943,127.41
其他应收款	上海东方航天高压容器科技有限公司	636,996.32	636,996.32
	成都航天模塑股份有限公司	-	360,000.00
		636,996.32	996,996.32
应付账款	上海汽车空调配件有限公司	15,544,518.89	11,607,480.96
	上海华新汽车橡塑制品公司	12,012,742.07	7,019,818.78
	上海三花电气有限公司	8,690,653.53	4,293,254.39
	上海新曦汽车辅件设备有限公司	138,479.97	679,143.12
	上海莲南金属镀装有限公司	1,669,671.30	1,160,314.15
	宁夏宁沪太阳能科技有限公司	-	6,400.00
			24,066,065.76

预收账款	沈阳华丽汽车空调有限公司	-	149,000.88
		149,000.88	149,000.88
		149,000.88	149,000.88
应付票据	上海华新汽车橡塑制品公司	500,000.00	12,000,000.00
	上海三花电气有限公司	2,500,000.00	4,500,000.00
	上海新曦汽车辅件设备有限公司	500,000.00	500,000.00
	上海莲南金属镀装有限公司	-	-
	上海汽车空调配件有限公司	10,000,000.00	-
		13,500,000.00	17,000,000.00
		13,500,000.00	17,000,000.00

45. 或有事项

截至资产负债表日，公司存在以下或有事项：

<u>项目性质</u>	<u>金额</u> 人民币元
对未合并子公司及联营公司借款作出的担保(注1)	4,000,000.00

注1： 系由本公司控股子公司上海汽车空调器厂为联营公司所作的担保。



八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》上披露的所有公司文件正本及公告的原稿；
- (三) 备查文件存放于公司董事会办公室。

董事长：曲雁
上海航天汽车机电股份有限公司
2005 年 8 月 23 日

上海航天汽车机电股份有限公司
资产负债表
2005年6月30日

单位：人民币元

序号	项 目	附注	合并		母公司	
			期末数	期初数	期末数	期初数
	资产					
	流动资产：					
1	货币资金	6	402,292,068.76	515,615,273.36	140,196,025.05	237,882,187.93
2	短期投资	7、43-1	36,283,391.32	37,615,420.30	36,283,391.32	37,615,420.30
3	应收票据	8	87,473,296.84	117,129,731.18	16,921,200.00	28,079,072.70
4	应收股利		2,107,244.42	2,107,244.42	12,147,412.82	1,368,000.00
5	应收利息					
6	应收账款	9、43-2	381,088,603.84	265,676,046.96	46,938,037.87	34,587,239.54
7	其他应收款	10、43-3	11,602,658.27	13,877,031.53	4,214,116.90	2,964,672.13
8	预付帐款	12	48,171,831.10	80,231,479.83	4,760,526.45	3,954,586.02
9	应收补贴款					
10	存货	13	430,754,869.48	413,793,064.91	55,391,392.22	35,260,763.65
11	待摊费用	14	1,761,868.23	1,289,122.45	21,802.37	148,270.77
3102	短期贷款					
3103	待处理流动资产净损失					
21	一年内到期的长期债权投资					
3104	期货保证金					
3105	应收出口退税					
24	其他流动资产					
31	流动资产合计		1,401,535,832.26	1,447,334,414.94	316,873,905.00	381,860,213.04
	长期投资：					
32	长期股权投资	15、43-5	206,793,625.30	210,373,772.60	769,821,722.73	750,235,366.61
3801	其他长期投资					
34	长期债权投资					
38	长期投资合计		206,793,625.30	210,373,772.60	769,821,722.73	750,235,366.61
3802	其中：合并价差(贷差以“-”号表示)		24,760,812.97	24,879,791.11	25,632,863.55	25,804,507.11
3803	其中：股权投资差额		-2,132,050.65	-2,381,098.36		
	固定资产：					
39	固定资产原价	16	1,012,617,720.61	996,355,771.90	257,600,577.72	256,593,500.40
40	减：累计折旧	16	391,883,975.44	362,864,104.62	53,693,032.92	47,864,081.23
41	固定资产净值		620,733,745.17	633,491,667.28	203,907,544.80	208,729,419.17
42	减：固定资产减值准备	16	21,661,263.84	21,818,540.79	16,838,600.84	16,852,779.34
43	固定资产净额		599,072,481.33	611,673,126.49	187,068,943.96	191,876,639.83
44	工程物资					
45	在建工程	17	67,945,426.82	56,346,094.65	2,142,697.92	3,886,462.57
46	固定资产清理		573,390.87	-	-	
5001	待处理固定资产净损失					
50	固定资产合计		667,591,299.02	668,019,221.14	189,211,641.88	195,763,102.40
	无形资产及其它资产：					
51	无形资产	18	84,178,948.20	88,159,536.85	18,541,558.81	20,049,641.46
52	长期待摊费用	19	8,405,664.12	2,262,830.29	-	-
53	其他长期资产					
60	无形资产及其他资产合计		92,584,612.32	90,422,367.14	18,541,558.81	20,049,641.46
	递延税项：					
61	递延税款借项					
67	资产总计		2,368,505,368.90	2,416,149,775.82	1,294,448,828.42	1,347,908,323.51

上海航天汽车机电股份有限公司
资产负债表(续)
2005年6月30日

单位：人民币元

序号	项 目	附注	合并		母公司	
			期末数	期初数	期末数	期初数
	负债及股东权益					
	流动负债：					
68	短期借款	20	89,000,000.00	134,942,058.75		
69	应付票据	21	51,984,542.91	77,260,842.03	3,680,609.97	3,519,428.10
70	应付账款	22	303,888,944.01	216,911,507.42	35,898,432.62	28,166,271.04
71	预收帐款	23	14,557,442.58	21,185,061.58	583,488.90	4,381,209.73
72	应付工资		4,169,650.50	3,390,304.99	-	-
73	应付福利费		12,354,367.89	15,758,345.40	418,480.33	176,522.20
74	应付股利	24	5,020,973.67	1,322,370.46	-	
10002	应付利息					
75	应交税金	25	9,993,459.59	16,859,921.44	1,845,802.67	2,475,206.56
80	其他应交款		33,243.80	200,745.41	13,549.69	1,936.00
81	其他应付款	26	41,948,412.59	45,019,068.48	2,419,172.51	4,000,229.12
82	预提费用	27	9,716,901.01	8,248,651.27	310,403.03	134,541.50
83	预计负债	28	8,913,357.97	8,913,357.97		
86	一年内到期的长期负债		36,000,000.00	25,000,000.00		
90	其他流动负债					
100	流动负债合计		587,581,296.52	575,012,235.20	45,169,939.72	42,855,344.25
	长期负债：					
101	长期借款	30	-	31,000,000.00		
102	应付债券					
103	长期应付款					
106	专项应付款	29	8,810,000.00	8,810,000.00	610,000.00	610,000.00
108	其他长期负债					
11001	递延损益					
110	长期负债合计		8,810,000.00	39,810,000.00	610,000.00	610,000.00
	递延税项：					
111	递延税款贷项					
114	负债合计		596,391,296.52	614,822,235.20	45,779,939.72	43,465,344.25
12201	少数股东权益(合并报表填列)		526,194,180.76	498,595,177.83		
	股东权益：					
115	股本	31	467,840,000.00	467,840,000.00	467,840,000.00	467,840,000.00
116	减：已归还投资					
117	股本净额		467,840,000.00	467,840,000.00	467,840,000.00	467,840,000.00
118	资本公积	32	557,873,296.18	557,745,570.35	557,873,296.18	557,745,570.35
119	盈余公积	33	186,156,919.89	184,223,196.23	113,536,464.95	113,536,464.95
120	其中：法定公益金		56,446,565.72	55,801,991.17	36,142,206.92	36,142,206.92
121	未分配利润	35	34,049,675.55	22,747,596.21	109,419,127.57	95,144,943.96
12202	未确认投资损失					
12203	外币报表折算差额(合并报表填列)					
12204	非正常经营项目收益调整					
12205	拟分配现金股利	34		70,176,000.00		70,176,000.00
122	股东权益合计		1,245,919,891.62	1,302,732,362.79	1,248,668,888.70	1,304,442,979.26
135	负债及股东权益总计		2,368,505,368.90	2,416,149,775.82	1,294,448,828.42	1,347,908,323.51

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

上海航天汽车机电股份有限公司
利润及利润分配表
2005年1-6月

单位：人民币元

序号	项 目	附注	合并		母公司	
			2005年1-6月	上年同期数	2005年1-6月	上年同期数
1	一、主营业务收入	36、43-7	747,710,851.11	979,066,953.85	86,888,502.72	83,805,928.91
4	减：主营业务成本	36、43-7	609,009,457.70	773,018,496.20	67,994,149.61	53,223,376.37
5	主营业务税金及附加	37	483,603.24	773,112.70	154,495.17	283,834.09
10	二、主营业务利润		138,217,790.17	205,275,344.95	18,739,857.94	30,298,718.45
11	加：其他业务利润		6,865,617.55	6,834,200.08	1,196,186.91	1,105,528.81
14	减：营业费用		17,900,397.30	26,265,986.00	2,126,113.51	2,255,832.24
15	管理费用		91,380,482.46	88,677,493.45	17,736,390.77	12,814,879.08
16	财务费用	38	801,844.20	(1,041,165.05)	-1,260,779.45	(4,240,295.02)
18	三、营业利润		35,000,683.76	98,207,230.63	1,334,320.02	20,573,830.96
19	加：投资收益	39、43-6	-3,172,670.05	8,971,282.11	11,384,694.32	38,927,854.60
2701	期货损益					
22	补贴收入	40	250,905.16	2,230,730.50	-	
23	营业外收入		193,101.47	954,642.07	1,152,748.51	585,010.22
25	减：营业外支出		126,554.21	869,258.79	70,962.33	46,664.96
27	四、利润总额		32,145,466.13	109,494,626.52	13,800,800.52	60,040,030.82
2701	加：以前年度损益调整					
28	减：所得税	41	5,631,181.80	12,783,460.06	-473,383.09	2,491,192.91
3001	少数股东损益		13,278,481.33	39,156,676.88		
3002	加：未确认的投资损失					
30	五、净利润		13,235,803.00	57,554,489.58	14,274,183.61	57,548,837.91
32	加：年初未分配利润		22,747,596.21	13,550,383.16	95,144,943.96	75,881,871.41
3801	住房周转金转入					
34	其它转入					
3802	资本公积补亏					
3803	财政返还					
3804	购并(重组)利润					
3805	减：单项转出利润					
3806	加：影响可供分配利润的其他科目					
38	六、可供分配的利润		35,983,399.21	71,104,872.74	109,419,127.57	133,430,709.32
39	减：提取法定盈余公积		1,289,149.11	130,863.34		
40	提取法定公益金		644,574.55			
41	提取职工奖励及福利基金					
42	提取储备基金					
43	提取企业发展基金					
44	利润归还投资					
4601	加：影响可供投资者分配利润的其他科目					
46	七、可供投资者分配的利润		34,049,675.55	70,974,009.40	109,419,127.57	133,430,709.32
47	减：应付优先股股利					
48	提取任意盈余公积					
49	应付普通股股利					
50	转作股本的普通股股利					
55	八、未分配利润		34,049,675.55	70,974,009.40	109,419,127.57	133,430,709.32
	补充资料：					
61	1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
62	2、自然灾害发生的损失					
63	3、会计政策变更增加(或减少)利润总额					
64	4、会计估计变更增加(或减少)利润总额					
65	5、债务重组损失					
66	6、其他					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

上海航天汽车机电股份有限公司
现金流量表
2005年1-6月

单位：人民币元

序号	项 目	附注	合并期末数	母公司期末数
	一、经营活动产生的现金流量：			
1	销售商品、提供劳务收到的现金		782,975,282.65	91,566,660.25
901	收取的租金			
3	收到的税费返还		1,410,368.85	865,924.00
8	收到的其他与经营活动有关的现金		37,716,831.61	996,178.74
9	经营活动现金流入小计		822,102,483.11	93,428,762.99
10	购买商品、接受劳务所支付的现金		561,367,219.47	73,189,046.23
12	支付给职工以及为职工支付的现金		78,233,064.02	13,252,999.79
13	支付的各项税费		52,736,769.50	2,874,379.12
18	支付的其他与经营活动有关的现金		89,522,652.16	14,385,686.95
20	经营活动现金流出小计		781,859,705.15	103,702,112.09
21	经营活动产生的现金流量净额		40,242,777.96	-10,273,349.10
	二、投资活动产生的现金流量：			
22	收回投资所收到的现金		8,407,970.00	8,405,970.00
23	取得投资收益所收到的现金		-	13,702,125.40
25	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		123,300.00	5,589,046.00
28	收到的其他与投资活动有关的现金		-	
2901	处置子公司所收到的现金			
29	投资活动现金流入小计		8,531,270.00	27,697,141.40
30	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		45,251,949.26	4,906,455.18
31	投资所支付的现金		-	40,187,500.00
35	支付的其他与投资活动有关的现金			
36	投资活动现金流出小计		45,251,949.26	45,093,955.18
37	投资活动产生的现金流量净额		(36,720,679.26)	(17,396,813.78)
	三、筹资活动产生的现金流量：			
38	吸收投资所收到的现金		12,937,500.00	
3801	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		12,937,500.00	
40	借款所收到的现金		56,000,000.00	
43	收到的其他与筹资活动有关的现金		160,000.00	160,000.00
44	筹资活动现金流入小计		69,097,500.00	160,000.00
45	偿还债务所支付的现金		109,000,000.00	
46	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		76,037,751.40	70,176,000.00
4601	其中：子公司支付少数股东股利所支付的现金		2,015,196.60	
5302	减少注册资本所支付的现金			
530201	其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
52	支付的其他与筹资活动有关的现金		547,664.55	
53	筹资活动现金流出小计		185,585,415.95	70,176,000.00
54	筹资活动产生的现金流量净额		-116,487,915.95	-70,016,000.00
55	四、汇率变动对现金的影响		(357,387.35)	
56	五、现金及现金等价物净增加额		(113,323,204.60)	(97,686,162.88)

上海航天汽车机电股份有限公司
现金流量表
2005年1-6月

单位：人民币元

序号	项 目	附注	合并期末数	母公司期末数
	补充资料：			
	1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
57	净利润		13,235,803.00	14,274,183.61
58	加：计提的资产减值准备		2,934,812.58	(287,475.50)
8601	少数股东损益		13,278,481.33	
8602	未确认投资损失			
59	固定资产折旧		30,506,318.03	6,303,600.65
60	无形资产摊销		4,127,917.65	492,603.06
61	长期待摊费用摊销		6,295,494.18	
64	待摊费用的减少（减：增加）		(472,745.78)	126,468.40
65	预提费用的增加（减：减少）		1,468,249.76	175,861.53
66	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		96,277.09	(1,030,964.53)
67	固定资产报废损失		7,835.50	7,835.50
68	财务费用		3,549,369.35	-
69	投资损失（减：收益）		3,172,670.05	(11,384,694.32)
70	递延税款贷项（减：借项）			
71	存货的减少（减：增加）		(16,082,055.22)	(20,305,851.29)
72	经营性应收项目的减少（减：增加）		(72,962,776.26)	(2,673,437.30)
73	经营性应付项目的增加（减：减少）		51,087,126.70	4,028,521.09
74	其他			
75	经营活动产生的现金流量净额		40,242,777.96	-10,273,349.10
	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
76	债务转为资本			
77	一年内到期的可转换公司债券			
78	融资租赁固定资产			
	3、现金及现金等价物净增加情况：			
79	现金的期末余额		402,292,068.76	140,196,025.05
8301	减：三个月以上定期存款的年末余额			
8302	减：本期转入现金			
8303	加：本期转出现金			
80	减：现金的期初余额		515,615,273.36	237,882,187.93
81	加：现金等价物的期末余额			
82	减：现金等价物的期初余额			
8304	加：三个月以上定期存款的年初余额			
83	现金及现金等价物净增加额		(113,323,204.60)	(97,686,162.88)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

上海航天汽车机电股份有限公司
资产减值准备明细表（母公司）

2005年6月30日

单位：人民币元

项目	行次	期初余额	本期增加	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
1		2	3	4	5	6	7
一、坏账准备合计	1	1,760,668.69	75,368.23	x	x	148,535.17	1,687,501.75
其中：应收账款	2	1,632,368.61	68,378.23	x	x	130,478.66	1,570,268.18
其他应收款	3	128,300.08	6,990.00	x	x	18,056.51	117,233.57
二、短期投资跌价准备合计	4	1,591,579.70	1,332,028.98	-	-	-	2,923,608.68
其中：股票投资	5	-	-	-	-	-	-
债券投资	6	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	7	2,360,312.19	-	270,028.99	166,912.01	436,941.00	1,923,371.19
其中：库存商品	8	1,676,230.66	-	270,028.99	166,912.01	436,941.00	1,239,289.66
原材料	9	413,131.89	-	-	-	-	413,131.89
四、长期投资减值准备合计	10	-	14,911,912.18	-	-	-	14,911,912.18
其中：长期股权投资	11	-	14,911,912.18	-	-	-	14,911,912.18
长期债券投资	12	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	13	16,852,779.34	-	-	14,178.50	14,178.50	16,838,600.84
其中：房屋、建筑物	14	-	-	-	-	-	-
机器设备	15	14,990,395.77	-	-	-	-	14,990,395.77
六、无形资产减值准备合计	16	1,215,000.00	-	-	-	-	1,215,000.00
其中：专利权	17	-	-	-	-	-	-
商标权	18	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备合计	19	1,159,827.80	-	-	-	-	1,159,827.80
八、委托贷款减值准备合计	20	-	-	-	-	-	-
九、 总 计	21	24,940,167.72	16,319,309.39	270,028.99	181,090.51	599,654.67	40,659,822.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

上海航天汽车机电股份有限公司
资产减值准备明细表（合并）

2005年6月30日

单位：人民币元

项目	行次	期初余额	本期增加	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
1		2	3	4	5	6	7
一、坏账准备合计	1	25,933,821.12	4,047,636.62	x	x	734,742.13	29,246,715.61
其中：应收账款	2	16,936,359.92	4,032,536.00	x	x	716,685.62	20,252,210.30
其他应收款	3	8,997,461.20	15,100.62	x	x	18,056.51	8,994,505.31
二、短期投资跌价准备合计	4	1,591,579.70	1,332,028.98	-	-	-	2,923,608.68
其中：股票投资	5	-	-	-	-	-	-
债券投资	6	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	7	15,086,895.37	375,000.17	808,801.19	1,993,629.14	2,802,430.33	12,659,465.21
其中：库存商品	8	6,455,104.58	-	808,801.19	1,102,435.11	1,911,236.30	4,543,868.28
原材料	9	7,278,367.26	375,000.17	-	-	-	7,653,367.43
四、长期投资减值准备合计	10	-	14,911,912.18	-	-	-	14,911,912.18
其中：长期股权投资	11	-	14,911,912.18	-	-	-	14,911,912.18
长期债券投资	12	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	13	21,818,540.79	-	-	157,276.95	157,276.95	21,661,263.84
其中：房屋、建筑物	14	118,449.00	-	-	-	-	118,449.00
机器设备	15	17,837,372.23	-	-	139,840.70	139,840.70	17,697,531.53
六、无形资产减值准备合计	16	1,215,000.00	-	-	-	-	1,215,000.00
其中：专利权	17	-	-	-	-	-	-
商标权	18	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备合计	19	1,159,827.80	-	-	-	-	1,159,827.80
八、委托贷款减值准备合计	20	-	-	-	-	-	-
九、 总 计	21	66,805,664.78	20,666,577.95	808,801.19	2,150,906.09	3,694,449.41	83,777,793.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：