

股票简称：G 海特

股票代码：002023

四川海特高新技术股份有限公司

Sichuan Haite High-tech Co., Ltd.

二 00 五年半年度报告



二00五年八月

重要提示

本公司董事会及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。

董事长李再春先生、副董事长王万和先生因出差在外，独立董事周德镇先生因病未能参加第二届董事会第十四次会议，李再春先生和王万和先生分别委托董事郑超女士代为出席并表决，周德镇先生委托独立董事刘亚芸女士代为出席并表决，没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法作出保证或存在异议。

公司董事长李再春先生、总经理李刚先生、财务总监杨红樱女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度财务报告未经审计。

目 录

第一节	公司基本情况简介-----	3
第二节	主要财务数据和指标-----	4
第三节	股本变动及主要股东持股情况-----	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况-----	8
第五节	管理层讨论与分析-----	9
第六节	重要事项-----	14
第七节	财务报告-----	21
第八节	备查文件-----	21

第一节 公司基本情况

- 一、公司法定中文名称：四川海特高新技术股份有限公司
公司法定英文名称：Sichuan Haite High-tech Co., Ltd.
中文简称：海特高新
英文简称：HAITE
- 二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：G 海特
股票代码：002023
- 三、公司注册地址：成都市高新区高朋大道 21 号
公司办公地址：成都市高新区高朋大道 21 号
邮政编码：610041
公司网址：<http://www.schtgx.com>
电子邮箱：htgx@schtgx.com
- 四、公司法定代表人：李再春
- 五、公司董事会秘书：郑德华
公司证券事务代表：居平
投资者关系管理负责人：郑德华
联系地址：成都市高新区高朋大道 21 号
联系电话：028-85131440
传 真：028-85158567
电子邮箱：htgx@schtgx.com
- 六、信息披露报纸名称：《证券时报》、《上海证券报》
信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券办公室
- 七、其他有关资料
 - 1、公司首次注册登记日期：2000 年 11 月 24 日
公司注册登记地点：四川省工商行政管理局

2、公司企业法人营业执照注册号：5100001802461

3、公司税务登记号码：川国税字 510105201824612

川地税字 510105201824612

4、公司聘请的会计师事务所：四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

办公地址：成都市洗面桥街 5 号。

第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和指标

单位：人民币元

	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	336,336,834.70	331,022,957.99	1.61
流动负债	95,597,935.01	56,830,682.47	68.22
总资产	571,708,652.08	506,217,574.82	12.94
股东权益（不含少数股东权益）	417,527,960.31	413,968,233.22	0.86
每股净资产	3.55	5.28	-32.77
调整后的每股净资产	3.47	5.18	-33.01
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	19,100,601.96	15,538,889.83	22.92
扣除非经常性损益后的净利润	18,895,282.01	15,551,586.16	21.50
每股收益(注1)	0.16	0.29	-44.83
净资产收益率	4.57%	9.71%	下降5.14个百分点
经营活动产生的现金流量净额	4,154,993.28	-6,799,717.23	161.11

注1：本报告期每股收益按总股本117,587,226股计算。上年同期每股收益按发行前总股本54,391,484股计算为0.29元，按公司现有总股本117,587,226股计算为0.13元。

2004年7月1日，公司公开发行24,000,000股人民币普通股（A股），发行后公司总股本为78,391,484股。

2005年4月26日，公司2004年度股东大会审议通过了《2004年度利润分配及公积金转增股本方案》：

以2004年12月31日公司总股本78,391,484股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2元(含税)，合计派发现金15,678,296.8元（含税），扣税后实际每10股派发1.6元现金；同时，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股，转增后公司总

股本由78,391,484股增加为117,587,226股，资本公积金由252,308,760.28元减少为213,113,018.28元；公司剩余未分配利润32,951,460.78元结转至下一年度。2005年5月25日，公司公布2004年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告，股权登记日为2005年5月31日、除权除息日为2005年6月1日。

二、报告期内扣除非经营性损益的项目及涉及金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	2005年1—6月
处置固定资产等长期资产（减）	3,090.92
补贴收入（加）	211,000.00
营业外收入（加）	11,812.04
营业外支出（减）	6,580.00
非经常性损益影响所得税（减）	7,821.17
合计	205,319.95

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

公司于2005年6月1日实施了2004年度利润分配及公积金转增股本方案。其中，2004年度资本公积金转增股本方案为：以公司2004年12月31日总股本78,391,484股为基数，用资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股。转增后公司总股本由78,391,484股增加为117,587,226股。

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)	本次变动后
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	54,391,484	27,195,742	81,587,226
其中：国家持有股份			
境内法人持有股份			
境外法人持有股份			
其他	54,391,484	27,195,742	81,587,226
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	54,391,484	27,195,742	81,587,226
二、已上市流通股份			

1、人民币普通股	24,000,000	12,000,000	36,000,000
2、境内上市的外资股			
3、境外上市的外资股			
4、其他			
已上市流通股份合计	24,000,000	12,000,000	36,000,000
三、股份总数	78,391,484	39,195,742	117,587,226

由于公司进行的股权分置改革得到2005年第二次临时股东大会决议通过，2005年8月9日公司发布股权分置改革后的股份结构变动情况公告，公司股权分置改革方案实施后股份结构变动情况如下：

单位：股

改革前		改革后	
	股份数量		股份数量
一、未上市流通股份		一、有限售条件的流通股	
1、发起人股	81,587,226	1、股权分置改革变更的有限售条件的流通股	67,907,226
其中：		其中：	
国家及国有法人持有股份		国家及国有法人持股	
境内法人持有股份		境内一般法人持股	
境外法人持有股份		境内自然人持股	67,907,226
其他	81,587,226	境外法人、自然人持股	
2、募集法人股		2、内部职工股	
3、内部职工股		3、机构投资者配售股份	
4、优先股或其他		4、高管股份	4,968
		5、其他	
未上市流通股份合计	81,587,226	有限售条件的流通股合计	67,912,194
二、已上市流通股份		二、无限售条件的流通股	
1、人民币普通股	36,000,000	1、人民币普通股	49,675,032
(其中：公司高级管理人员持股)	(3,600)		
2、境内上市的外资股		2、境内上市的外资股	
3、境外上市的外资股		3、境外上市的外资股	
4、其他		4、其他	
已上市可流通股份合计	36,000,000	无限售条件的流通股合计	49,675,032
三、股份总数	117,587,226	三、股份总数	117,587,226

有限售条件的流通股股东持有流通股数量及限售条件如下：

股东名称	有限售条件流通股股数	限售条件
李再春	46,326,310	2005年8月9日-2007年8月8日，不上市交易或转让； 2007年8月9日-2008年8月8日，通过证券交易所挂牌交易出售股份数量不超过公司股份总股本的5%；2008年8月9日-2009年8月8日，通过证券交易所挂牌交易出售股份数量不超过公司股份总股本的10%。
王万和	7,318,576	其中7,313,608股限售条件同上；4,968股为高管股份，已依据国家相关法律法规及规范性文件进行锁定，须离职后6个月方能出售。

刘生会	4,264,574	2005年8月9日-2007年8月8日, 不上市交易或转让。
李 飏	3,599,083	2005年8月9日-2007年8月8日, 不上市交易或转让。
郑 超	3,599,083	2005年8月9日-2007年8月8日, 不上市交易或转让。
李 刚	2,804,568	2005年8月9日-2007年8月8日, 不上市交易或转让。

注：由于李再春、王万和、刘生会、李飏、郑超、李刚均为公司董事、监事或高级管理人员，除遵守上述限售条件外，其所持有的公司股份股票依据国家相关法律法规及规范性文件进行锁定。

二、截止 2005 年 6 月 30 日股东情况介绍

报告期末股东总数	6,534					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	报告期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
李再春	18,552,935.00	55,658,805.00	47.33	未流通	无	发起人
王万和	2,926,581.00	8,786,944.00	7.47	未流通	无	发起人
王万和	1,200.00	3,600.00	0.00	已流通	锁定	其他
刘生会	1,707,893.00	5,123,678.00	4.36	未流通	无	发起人
郑超	1,441,375.00	4,324,124.00	3.68	未流通	无	发起人
李飏	1,441,374.00	4,324,123.00	3.68	未流通	无	发起人
景博证券投资基金	1,232,156.00	3,704,009.00	3.15	已流通	未知	其他
李刚	1,123,184.00	3,369,552.00	2.87	未流通	无	其他
裕元证券投资基金	1,341,401.00	2,912,270.00	2.48	已流通	未知	其他
安信证券投资基金	680,082.00	2,060,000.00	1.75	已流通	未知	其他
安顺证券投资基金	111,019.00	1,068,000.00	0.91	已流通	未知	其他
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）			
景博证券投资基金	3,704,009.00		A股			
裕元证券投资基金	2,912,270.00		A股			
安信证券投资基金	2,060,000.00		A股			
安顺证券投资基金	1,068,000.00		A股			
安瑞证券投资基金	1,014,058.00		A股			
全国社保基金一零七组合	999,920.00		A股			
华夏大盘精选证券投资基金	865,917.00		A股			
兴安证券投资基金	861,600.00		A股			
兴业证券投资基金	760,550.00		A股			
蔡永保	748,720.00		A股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上述股东中，股东李再春先生为李飏先生和李刚先生之父。安信证券投资基金、安顺证券投资基金和安瑞证券投资基金同属华安基金管理有限公司；华夏大盘精选证券投资基金、兴安证券投资基金和兴业证券投资基金同属华夏基金管理有限公司。全国社保基金一零七组合由华夏基金管理有限公司管理。其他流通股股东之间未知是否存在关联关系，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。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明						

股东名称	约定持股期限
无	无

三、报告期内，公司控股股东、实际控制人为李再春先生未发生变化，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

第四节 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份变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
李再春	董事长	37,105,870	55,658,805	资本公积金转增股本
王万和	副董事长	5,860,363	8,790,544	资本公积金转增股本
李飏	董事	2,882,749	4,324,123	资本公积金转增股本
郑超	董事	2,882,749	4,324,124	资本公积金转增股本
刘生会	监事会主席	3,415,785	5,123,678	资本公积金转增股本
李刚	总经理	2,246,368	3,369,552	资本公积金转增股本

注 1：王万和先生期末持股数中含 3600 股高管股份。

注 2：2005 年 8 月 9 日公司股权分置改革完毕后，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况如下：

单位：股

姓名	职务	本次变动前	本次变动增减(+, -)	本次变动后	变动原因
李再春	董事长	55,658,805	-9,332,495	46,326,310	向流通股股东每 1 股支付 0.38 股对价。
李飏	董事	4,324,123	-725,040	3,599,083	向流通股股东每 1 股支付 0.38 股对价。
王万和	副董事长	8,790,544	-1,471,968	7,318,576	向流通股股东每 1 股支付 0.38 股对价减少 1,473,336 股；高管股份获付对价增加 1,368 股。
郑超	董事	4,324,124	-725,041	3,599,083	向流通股股东每 1 股支付 0.38 股对价。
刘生会	监事会主席	5,123,678	-859,104	4,264,574	向流通股股东每 1 股支付 0.38 股对价。
李刚	总经理	3,369,552	-564,983	2,804,568	向流通股股东每 1 股支付 0.38 股对价。

二、报告期内公司董事、监事、高管人员的聘任及变动情况

公司于 2005 年 3 月 16 日召开第二届董事会第七次会议，会议同意李再春先生辞去公司总经理职务、王万和先生辞去公司副总经理职务，同时，聘任李刚先生为公司总经理、龚明先生、万涛先生为公司副总经理。

第五节 管理层讨论与分析

一、公司上半年经营成果及财务状况简要分析

1、主营业务收入、主营业务利润、营业利润、利润总额、净利润、经营活动现金净流量同比增减变化情况及变动原因分析

单位：人民币元

项目	金额		增减情况	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减额	增减幅度 (%)
主营业务收入	74,402,630.62	64,625,608.86	9,777,021.76	15.13
主营业务利润	37,492,341.26	36,444,732.86	1,047,608.40	2.87
营业利润	18,709,436.27	16,607,664.44	2,101,771.83	12.66
利润总额	21,849,691.96	19,137,474.38	2,712,217.58	14.17
扣除非经常性损益后的净利润	18,895,282.01	15,551,586.16	3,547,195.86	21.50
净利润	19,100,601.96	15,538,889.83	3,561,712.13	22.92
经营活动现金净流量	4,154,993.28	-6,799,717.23	10,954,710.51	161.11

(1) 报告期主营业务收入比去年同期增长 15.13%，增加额为 9,777,021.76 元，主要原因是募集资金投资项目之一——发动机维修业务带来主营业务收入增长；

(2) 公司主营业务利润比去年同期增长 2.87%，增加额为 1,047,608.40 元，主要由于报告期主营业务收入增长带来主营业务利润的增长；

(3) 净利润同比增长 22.92%，增加额为 3,561,712.13 元。

(4) 2005 年 1-6 月经营性现金净流量为 4,154,993.28 元，比去年同期增长 161.11%，增加额为 10,954,710.51 元，主要是公司加强应收帐款的管理和催收力度所收到的成效。

2、流动资产、流动负债、总资产、股东权益与期初相比增减变化情况及变动原因分析

单位:人民币元

项目	金额		增减情况	
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减额	增减幅度 (%)
流动资产	336,336,834.70	331,022,957.99	5,313,876.71	1.61
流动负债	95,597,935.01	56,830,682.47	38,767,252.54	68.22
总资产	571,708,652.08	506,217,574.82	65,491,077.26	12.94
股东权益(不包括少数股东权益)	417,527,960.31	413,968,233.22	3,559,727.09	0.86

(1) 本报告期末流动负债比年初增长 68.22%，增加额为 38,767,252.54 元，主要是本报告期增加流动资金短期贷款以及向李再春等股东借款。

(2) 本报告期末总资产比年初增长 12.94%，增加额为 65,491,077.26 元，主要原因是负债增加和生产经营规模扩大所致。

(3) 本报告期末股东权益比年初增长 0.86%，增加额为 3,559,727.09 元，主要原因是本报告期实现净利润 19,100,601.96 元，同时支付应付普通股股利 15,678,296.80 元。

二、报告期内主要经营情况

1、公司经营范围为：飞机机载无线电、仪表、电气设备的维修；开展电缆、电视设备、电子测绘仪器方面的技术服务与咨询；批发、零售电缆、电视设备及器材（不含卫星地面接收设备）、电子产品、交电、建筑材料；经营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；航空小型发动机维修（凭维修许可证经营）；物业管理；房屋租赁。

报告期内，公司紧紧围绕主营业务稳健经营，采取了强有力的措施，主要经营指标同比均有较大幅度的提高。

2、公司主营业务行业及地区构成情况

(1) 分行业情况表

单位：（人民币）万元

分行业	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(%)
交通运输辅助业	7,440.26	3,540.93	52.41	15.13	36.50	-12.18
其中：关联交易	0.00	0.00	--	0.00	0.00	0.00

(2) 分产品情况表

单位：(人民币)万元

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
航空维修、检测收入	7,288.13	3469.22	52.40	15.18	35.97	-12.20
航空检测设备销售	112.13	71.71	36.05	194.79	181.28	9.31
航空技术开发与转让	40.00	0.00	100.00	-58.68	-100.00	21.51
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联交易的定价原则	公司与关联方的交易以市场价格为定价基础。					

其中：航空技术开发与转让成本为 0，主要系转让的航空专有技术，技术开发成本在开发时已经计入当期损益。

(3) 主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	与去年同期增减额	增减幅度(%)
东北地区	5,150,618.57	3,505,771.72	1,644,846.85	46.92
华北地区	19,507,391.89	19,127,987.18	379,404.71	1.98
华东地区	9,360,365.73	6,959,799.86	2,400,565.87	34.49
西北地区	3,494,669.51	3,273,838.83	220,830.68	6.75
中南地区	15,027,353.37	12,697,248.56	2,330,104.81	18.35
西南地区	21,862,231.55	19,060,962.71	2,801,268.84	14.70
合计	74,402,630.62	64,625,608.86	9,777,021.76	15.13

3、报告期内公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。其中募集资金项目之一——发动机维修业务对公司业绩增长发挥突出作用。

4、报告期内公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、经营中的问题与困难及应对措施：

第一、截至 2005 年 6 月 30 日，本公司共有合并报表的控股子公司 6 家，合营但具有经营控制权的公司 1 家，合营公司 1 家，参股公司 1 家，驻外地维修站等合作项目 4

个。随着募集资金投资项目的开展，公司的对外投资不断扩大，投资项目的风险管理等问题，给本公司的经营带来风险。

针对上述问题，本公司在已制定的财务会计制度、投资风险控制管理制度的基础上，进一步完善公司投资管理部门、内部审计部门的职能，并且在实际经营过程中有效地实施和规范。本公司还将从以下方面进一步完善对下属企业的控制、管理：

(1) 本公司进一步规范、完善法人治理结构，逐步做到所有权与经营权分离，公司于 2005 年 3 月 16 日召开第二届董事会第七次会议，会议同意第一大股东李再春先生辞去公司总经理职务、第二大股东王万和先生辞去公司副总经理职务，聘任李刚先生为公司总经理、龚明先生、万涛先生为公司副总经理。

(2) 公司将进一步完善内部审计制度，完善和健全内部审计部门的审计职能，发挥其事前防范、事中监督、事后控制的作用，公司加强对子公司、驻外地办事处的内部审计，加强对控股子公司的盈利能力分析，为公司有效控制子公司提供依据。

(3) 通过对市场的分析，对控股子公司、合营公司、驻外地维修工作站负责人继续签定聘任合同、下达年度经营目标责任书，通过投资回收率等财务指标进行考核，做到有投资有效益，对原有投资效益降低的项目及时评估调整。

第二，公司生产所用主要备件、替换件，因行业特许要求和绝大部分国内无条件生产，需从国外经 CAAC、FAA、JAA 审查合格的生产厂家进口器材，国际器材供应状况和价格变化都会对本公司的生产经营产生一定的影响。同时由于维修业务的特点决定了备件需求的量少、品种繁多、随机性强，部分备件和替换件只有发现和排除故障需要时才定货。供应厂家不易安排生产，供应时间较长，对生产线正常运行和生产周期的缩短都存在负面影响。

针对以上问题，公司（1）强化了器材的管理，在既往航材定货统计的基础上确定器材项目，实行周期性提前预定的办法，保证器材供应及时性。（2）严格器材清库和申报定货及领料制度，降低库存和重复定货，在保证生产线的正常运转下，压缩库存资金和周转资金，达到增效节支的目的。（3）加强与大型器材代理商的合作，及时掌握供货信息。公司利用控股子公司四川奥特外资股东新加坡盈申控股集团 100 余家 OEM 亚太地区代理的优势，与部分 OEM 厂家建立了直接合作关系，有利于降低公司原材料采购成本。（4）发掘国内器材供应商家的潜力，扩大国内采购比例，降低国外供货的风险。（5）利用公司进出口业务资格，自营进出口业务，减少了委托进口环节，降低了

进口成本。近期，人民币升值也给公司带来了正面的影响。

三、报告期投资情况

1、募集资金项目投资情况

募集资金总额		26,426.85			报告期内使用募集资金总额			5,003.09			
					已累计使用募集资金总额			13,781.86			
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	
支线飞机涡扇、涡桨航空发动机及附件维修生产线开发	否	18,242.00	2,024.52	8,592.43	47.10%	1,069.00	2006.8	是	是	否	
波音系列、空客系列新型飞机机载设备维修生产线技术改造	否	5,630.00	2,978.57	5,189.43	92.17%	87.00	2006.9	是	是	否	
航空辅助动力装置(APU)维修生产线技术改造	否	6,609.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	2006.12	是	是	否	
合计	-	30,481.00	5,003.09	13,781.86	52.15%	1,156.00	-	-	-	-	
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
募集资金项目实施地点变更情况	1. “波音系列、空客系列新型飞机机载设备维修生产线技术改造项目”部分实施地点由成都改为西安。 2. “航空辅助动力装置(APU)维修生产线开发技术改造项目”部分募集资金实施地点拟由成都调整为湖南省株洲市董家堰高科园。										
募集资金项目实施方式调整情况	1. 为加快拓展新型飞机机载设备维修业务，本公司使用“波音系列、空客系列新型飞机机载设备维修生产线技术改造项目”的部分募集资金2350万元与西安翔宇科技股份有限公司共同组建西安翔宇飞机维修工程有限公司，由翔宇维修具体实施部分空客及波音737NG系列的新型机载设备维修项目。 2. 为加快拓展飞机APU维修业务，本公司计划使用“航空辅助动力装置(APU)维修生产线										

	开发技术改造项目”的部分募集资金1500万元与中国航空动力机械研究所(中航二集团608所)、深圳南航电子工业总公司合资组建湖南燃气轮机研究发展有限公司(暂定名),由湖南燃轮具体实施部分航空辅助动力装置(APU)维修项目。
募集资金项目先期投入及弥补情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	截止2005年6月30日用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为1,026.71万元,本期发生4457.0619万元,本期归还募集资金3430.3475万元,上述金额均在规定期限内使用。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	无

截至2005年6月30日,募集资金累计投入13,781.86万元,本报告期投入5,003.09万元,其中发动机项目本期投入2,024.52万元,累计投入8,592.43万元;波音及空客系列新型飞机机载设备技改项目本期投入2,978.57万元,累计投入5,189.43万元。

发动机项目对本期业务增长已发挥作用,发动机某型号试车台正在建设中,预计年内完成,另两种型号的试车台预计2006年9月竣工。波音及空客系列新型飞机机载设备技改项目的设备ATEC-6000主要配套软件预计明年中期到货,其他均按计划实施中。APU项目正在合作洽谈中,该项目资金暂未使用。

2、报告期内公司非募集资金重大投资情况

本报告期内公司无非募集资金重大投资情况。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关规定等法律、法规和规范性文件的要求,不断完善公司法人治理结构,建立现代企业制度,规范公司运作,加强信息披露工作。公司制定、完善了《公司章程》、《内部审计制度》、《股东大会议事规则》及《关联交易决策制度》等规章制度。这些规章制度符合《上市公司治理准则》等规范性文件的基本要求,具体情况如下:

1、关于股东与股东大会:公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位,

确保所有股东能充分行使自己的权利；公司能够严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会。

2、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司建立了独立董事制度，独立董事4人，占董事会成员的比例达到44%以上；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

3、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

4、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了企业绩效评价激励体系，使经营者的收入与企业经营业绩相挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

5、关于信息披露：公司制定了《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作，负责接待股东来访及咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。公司自成立以来，一直严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

6、关于公司股权分置改革：公司积极进行股权分置改革，被列为第二批股权分置改革试点公司，且已实施完毕。

7、报告期内，公司根据相关规定对《公司章程》、《内部审计制度》、《股东大会议事规则》及《关联交易决策制度》等规章制度做了修改和完善。

二、报告期内公司进行了2004年度利润分配及公积金转增股本

公司2004年度股东大会审议通过了《公司2004年度利润分配及公积金转增股本方案》。根据四川华信（集团）会计师事务所出具的《审计报告》确认，本公司2004年度实现净利润36,543,637.47元(合并数)，根据《公司法》和本公司章程的规定，提取法定盈余公积金6,168,501.72元，提取法定公益金3,084,250.86元，加上累计未分配利润22,290,868.13元，实际可供股东分配利润48,629,757.58元。决定公司2004年度的利润

分配及公积金转增股本方案为：

以2004年12月31日公司总股本78,391,484股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2元(含税)，合计派发现金15,678,296.8元(含税)，扣税后实际每10股派发1.6元现金；同时，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本由78,391,484股增加为117,587,226股，资本公积金由252,308,760.28元减少为213,113,018.28元；公司剩余未分配利润32,951,460.78元结转至下一年度。2005年5月25日，公司公布2004年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告，股权登记日为2005年5月31日、除权除息日为2005年6月1日。

三、投资者关系管理

公司严格遵守信息披露方面的法律、法规及规范性文件的要求，履行信息披露义务。公司通过网上交流以及设置投资者咨询电话、电子信箱等方式回答投资者的提问，加强与投资者的沟通及联系。公司制定了《四川海特高新技术股份有限公司投资者关系管理制度》对公司的投资者关系管理工作进行规范。2005年3月31日，公司通过全景网投资者互动平台(<http://irm.p5w.net>)以网络远程方式召开了2004年度报告说明会。公司董事长李再春先生、总经理李刚先生、独立董事刘亚芸女士、财务总监杨红樱女士、董事会秘书郑德华先生和公司保荐代表人王廷富先生就公司年报业绩、未来发展以及其他投资者和有关人士关心的问题，与投资者进行了坦诚的在线交流，提高了公司经营的透明度。2005年6月23日，公司在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上发布了《公司股权分置改革征求意见函》。2005年7月13日下午15:00-17:00公司通过全景网·中国股权分置改革专网(<http://gqfz.p5w.net>)进行了股权分置改革试点网上交流活动。出席本次网上交流会的人员有：公司董事长李再春先生、副董事长王万和先生、总经理李刚先生、财务总监杨红樱女士、董事会秘书郑德华先生、保荐代表人姜文国先生、王廷富先生和石军先生。

四、截至报告期末，公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保和委托理财事项。

五、报告期内不存在公司控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金的情况。

六、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

七、报告期内公司资产收购、出售或处置以及企业资产重组事项。

本报告期，本公司向合营公司上海沪特航空技术有限公司转让已使用固定资产——专用测试设备三台，交易价格 372.56 万元，产生损益 13.74 万元，计入当期资本公积。

八、重大合同及其履行情况

1、截止期末，本公司向子公司四川海特航空检测技术开发有限公司提供贷款担保余额为 500 万元。

2、本报告期，本公司向子公司四川奥特附件维修有限责任公司提供贷款担保金额为 1000 万元，截止期末，该担保贷款余额为 1000 万元。

3、报告期内，公司无重大托管、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。

4、报告期内，公司无委托理财事项发生，截止报告期末无累计委托理财事项。

九、公司或持有公司5%以上的股东报告期内发生的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项

鉴于公司进行股权分置改革，公司持股5%以上的股东李再春、王万和承诺：

持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在二十四个月内不上市交易或者转让；

在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十；

通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。

十、报告期内，公司、公司董事会及公司董事、监事、高级管理人员未发生受监管部门处罚的事项。

十一、独立董事对公司累计和当期对外担保、与关联方资金往来事项情况的专项说明及独立意见

根据中国证券监督管理委员会证监发〔2003〕56号《关于规范上市公司关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，我们对四川海特高新技术股份有限公司的对外担保情况进行了仔细的核查，现发表专项说明及独立意见如下：

一、关于公司对外担保情况的专项说明

（一）对外担保

1、截止期末，本公司向子公司四川海特航空检测技术开发有限公司提供贷款担保余额为 500 万元。

2、本报告期，本公司向子公司四川奥特附件维修有限责任公司提供贷款担保金额为 1000 万元，截止期末，该担保贷款余额为 1000 万元。

（二）关于公司对外担保的独立意见

1、截至 2005 年 6 月 30 日，公司不存在为控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

2、截至 2005 年 6 月 30 日，公司对外担保总额未超过 2004 年度会计报表净资产的 50%。

3、截至 2005 年 6 月 30 日，公司不存在为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供债务担保的情形。

4、公司严格遵循《公司法》、《证券法》及中国证监会证监发〔2003〕56 号文关于上市公司对外担保的有关规定。

二、关于关联方资金往来情况的专项说明

（一）关联方资金往来

1、向主要投资者借入款项

本报告期，公司向主要投资者李再春、王万和、李飏、刘生会、郑超、李刚借款 1087.1 万元。

2、应付四川海特投资有限公司 700 万元

本报告期末，应付关联方四川海特投资有限公司 700 万元。

（二）关于公司关联方资金往来的独立意见

1、本报告期，公司向主要投资者借入资金，主要是补充公司流动资金需求，以促进公司发展。

2、报告期末，应付关联方四川海特投资有限公司 700 万元，系往来款。

3、截止目前，公司应付主要投资者及关联方四川海特投资有限公司的款项已全部结清。

4、公司严格遵循《公司法》、《证券法》及中国证监会证监发〔2003〕56号文关于上市公司关联方资金往来的有关规定，不存在控股股东及其关联方占用公司资金的情况。

十二、其他重大事项

2005年6月20日发布关于公司被中国证监会列为股权分置改革试点的公告；2005年6月30日公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《公司股权分置改革方案》；2005年8月1日召开2005年度第二次临时股东大会，审议通过了《公司股权分置改革方案》。2005年8月9日公司股权分置改革实施完毕。

十三、报告期内董事会召开及董事出席情况

公司董事长、独立董事及其他董事按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》履行相关职责。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，确保董事会会议依法正常运作，尽力保护公司及股东特别是社会公众股东的权益。独立董事积极参与公司的经营决策并提供建议，独立公正地履行职责，对公司的重大事项发表独立意见。公司其他董事也按规定诚实守信、勤勉尽责。

报告期内董事会召开及董事出席情况：

报告期内董事会会议召开次数			7		
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
李再春	董事长	6	1	0	否
王万和	副董事长	6	1	0	否
李 飏	董事	7	0	0	否
郑德华	董事	7	0	0	否
郑 超	董事	7	0	0	否
王存浩	独立董事	7	0	0	否
陈光祚禹	独立董事	7	0	0	否
周德镇	独立董事	6	1	0	否
刘亚芸	独立董事	7	0	0	否

十五、已披露重要信息索引

披露日期	公告内容	披露报纸
------	------	------

2005年1月14日	关于控股子公司四川奥特取得FAA维修许可证的公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年3月18日	第二届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年3月18日	2004年年度报告摘要	《证券时报》、《上海证券报》
2005年3月18日	关于拟对“支线飞机涡扇、涡桨航空发动机及附件维修生产线开发项目”部分募集资金调整实施方式的公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年3月18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》、《上海证券报》
2005年3月18日	关于募集资金2004年度使用情况的专项说明	《证券时报》、《上海证券报》
2005年3月18日	关于对折旧年限作会计估计变更的公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年3月18日	独立董事关于相关事项的独立意见	《证券时报》、《上海证券报》
2005年3月18日	关于召开2004年度股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》
2005年3月29日	关于举行2004年度报告网上说明会的通知	《证券时报》、《上海证券报》
2005年4月8日	第二届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年4月8日	关于部分募集资金调整实施方式和实施地点的公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年4月12日	第二届董事会第九次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年4月12日	第二届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年4月12日	关于增加2004年度股东大会审议议案的公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年4月20日	2004年年度报告及摘要补充更正公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年4月27日	2004年度股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年4月30日	关于对“航空辅助动力装置(APU)维修生产线开发技术改造项目”部分募集资金调整实施方式和实施地点的公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年4月30日	关于召开2005年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》
2005年4月30日	第二届董事会第十次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年4月30日	2005年第一季度报告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年5月25日	2004年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年6月1日	2005年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年6月8日	关于西安翔宇飞机维修工程有限公司成立的公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年6月20日	关于股权分置改革试点事项的公告	《证券时报》、《上海证券报》 《中国证券报》
2005年6月23日	股权分置改革征求意见稿	《证券时报》、《上海证券报》 《证券日报》、《中国证券报》
2005年7月1日	第二届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》 《中国证券报》
2005年7月1日	股权分置改革说明书	《证券时报》、《上海证券报》 《中国证券报》
2005年7月1日	关于召开2005年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》 《中国证券报》
2005年7月12日	关于进行股权分置网上交流会的提示性公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年7月23日	非流通股股东追加承诺的补充公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年8月2日	2005年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年8月4日	股权分置改革方案实施公告	《证券时报》、《上海证券报》
2005年8月9日	关于股份结构变动的公告	《证券时报》、《上海证券报》

上述公告同时刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第七节 财务报告（未经审计）

- 一、本公司半年度财务报告未经审计。
- 二、会计报表（附后）
- 三、会计报表附注（附后）

第八节 备查文件

- 一、载有董事长亲笔签名的半年报报告文本
- 二、载有董事长、总经理和财务总监签名并盖章的财务报表文本
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
- 四、公司章程
- 五、其他有关资料
- 六、文件存放地：公司证券办公室

资 产 负 债 表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	合并报表		母公司报表	
	2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
流动资产：				
货币资金	187,358,399.24	225,321,500.20	163,366,470.66	195,318,324.00
短期投资	-	-	-	-
应收票据	-	-	-	-
应收股利	-	-	1,289,106.93	-
应收利息	-	-	-	-
应收账款	77,027,057.62	48,035,230.11	24,591,040.69	17,393,186.24
其他应收款	15,409,246.97	11,875,848.22	32,251,272.92	12,552,320.13
预付账款	11,741,324.69	10,382,265.10	10,253,361.93	9,215,799.92
应收补贴款	-	-	-	-
存货	44,631,178.98	35,250,864.36	23,063,268.90	21,057,645.64
待摊费用	169,627.20	157,250.00	31,000.01	152,000.00
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	336,336,834.70	331,022,957.99	254,845,522.04	255,689,275.93
长期投资：				
长期股权投资	17,600,261.22	-809,846.31	135,448,328.67	100,801,223.34
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	17,600,261.22	-809,846.31	135,448,328.67	100,801,223.34
合并价差	5,327,056.27	-918,441.26		
固定资产：				
固定资产原价	204,454,694.57	178,094,072.64	93,481,890.03	96,343,849.33
减：累计折旧	72,940,711.31	69,771,703.28	31,530,241.36	30,898,879.53
固定资产净值	131,513,983.26	108,322,369.36	61,951,648.67	65,444,969.80
固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产净额	131,513,983.26	108,322,369.36	61,951,648.67	65,444,969.80
工程物资	-	-	-	-
在建工程	66,068,426.49	46,180,011.47	22,815,934.57	19,090,493.76
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	197,582,409.75	154,502,380.83	84,767,583.24	84,535,463.56
无形资产及其他资产：				
无形资产	13,160,824.27	13,597,948.75	8,411,011.06	8,504,775.52
长期待摊费用	7,028,322.14	7,904,133.56	3,867,299.40	4,338,005.46
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其它资产合计	20,189,146.41	21,502,082.31	12,278,310.46	12,842,780.98
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	571,708,652.08	506,217,574.82	487,339,744.41	453,868,743.81

公司负责人：李再春

主管会计工作的负责人：李刚

会计机构负责人：杨红樱

资 产 负 债 表 (续 表)

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	合并报表		母公司报表	
	2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
流动负债：				
短期借款	38,000,000.00	20,000,000.00	23,000,000.00	5,000,000.00
应付票据	-	-	-	-
应付账款	14,809,860.40	12,450,557.23	978,477.05	2,583,808.58
预收账款	-	194,796.00	-	194,796.00
应付工资	280,877.96	439,921.17	-	-
应付福利费	1,015,387.38	978,751.15	128,944.26	-
应付股利	-	-	-	-
应交税金	7,074,043.27	5,680,956.35	5,301,651.55	4,675,228.39
其他应交款	151,027.66	74,147.46	70,114.63	44,477.37
其他应付款	34,236,700.84	16,990,165.61	40,333,577.32	27,403,180.96
预提费用	30,037.50	21,387.50	6,637.50	6,637.50
预计负债(专项应付款)	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	95,597,935.01	56,830,682.47	69,819,402.31	39,908,128.80
长期负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计				
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	95,597,935.01	56,830,682.47	69,819,402.31	39,908,128.80
少数股东权益	58,582,756.76	35,418,659.13		
所有者权益：				
股本	117,587,226.00	78,391,484.00	117,587,226.00	78,391,484.00
减：已归还投资				
股本净额	117,587,226.00	78,391,484.00	117,587,226.00	78,391,484.00
资本公积	213,250,440.21	252,308,760.28	213,250,440.21	252,308,760.28
盈余公积	34,638,231.36	34,638,231.36	19,671,866.99	19,671,866.99
其中：法定公益金	10,979,851.65	10,979,851.65	6,557,288.99	6,557,288.99
未分配利润	52,052,062.74	48,629,757.58	67,010,808.90	63,588,503.74
其中：现金股利		15,678,296.80		15,678,296.80
所有者权益合计	417,527,960.31	413,968,233.22	417,520,342.10	413,960,615.01
负债及所有者权益合计	571,708,652.08	506,217,574.82	487,339,744.41	453,868,743.81

公司负责人：李再春

主管会计工作的负责人：李刚

会计机构负责人：杨红樱

利润及利润分配表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	合并数		母公司	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	74,402,630.62	64,625,608.86	31,785,501.73	26,025,263.14
减：主营业务成本	35,409,309.33	25,940,233.86	17,208,961.73	9,904,266.22
主营业务税金及附加	1,500,980.03	2,240,642.14	726,026.33	574,244.98
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	37,492,341.26	36,444,732.86	13,850,513.67	15,546,751.94
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	435,957.99	-1,264,678.26	522,762.63	11,971.59
减：营业费用	5,035,893.90	3,370,298.54	2,150,602.68	1,775,959.36
管理费用	14,273,880.24	13,090,432.59	7,221,839.34	6,435,331.60
财务费用	-90,911.16	2,111,659.03	-371,283.38	1,725,963.91
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	18,709,436.27	16,607,664.44	5,372,117.66	5,621,468.66
加：投资收益(损失以“-”号填列)	-5,453.27	-67,412.36	12,040,412.26	8,493,898.08
补贴收入	3,143,567.84	2,588,402.22	2,932,567.84	2,588,402.22
营业外收入	12,418.34	23,208.21	11,697.25	23,208.21
减：营业外支出	10,277.22	14,388.13	10,277.22	13,264.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号表示)	21,849,691.96	19,137,474.38	20,346,517.79	16,713,713.17
减：所得税	1,784,677.85	2,208,795.50	1,245,915.83	1,174,823.34
减：少数股东损益	964,412.15	1,389,789.05		
五、净利润	19,100,601.96	15,538,889.83	19,100,601.96	15,538,889.83
加：年初未分配利润	48,629,757.58	53,647,461.73	63,588,503.74	63,889,480.97
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	67,730,359.54	69,186,351.56	82,689,105.70	79,428,370.80
减：提取法定盈余公积	-	1,553,888.98		1,553,888.98
提取法定公益金	-	776,944.49		776,944.49
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	-			
七、可供投资者分配的利润	67,730,359.54	66,855,518.09	82,689,105.70	77,097,537.33
减：应付优先股股利	-			
提取任意盈余公积	-			
应付普通股股利	15,678,296.80		15,678,296.80	
转作股本的普通股股利	-			
八、未分配利润	52,052,062.74	66,855,518.09	67,010,808.90	77,097,537.33

项目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
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	2,953,803.79	1,330,696.22		
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司负责人：李再春

主管会计工作的负责人：李刚

会计机构负责人：杨红樱

利润及利润分配表附表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项目	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊簿	加权平均	全面摊簿	加权平均
主营业务利润	8.98%	8.77%	0.32	0.32
营业利润	4.48%	4.47%	0.16	0.16
净利润	4.57%	4.57%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后的净利润	4.53%	4.52%	0.16	0.16

公司负责人：李再春

主管会计工作的负责人：李刚

会计机构负责人：杨红樱

现 金 流 量 表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

项 目	本期数	
	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	50,137,170.91	30,096,586.12
收到的税费返还	3,307,382.87	2,932,567.84
收到的其他与经营活动有关的现金	44,060,034.32	64,869,842.71
现金流入小计	97,504,588.10	97,898,996.67
购买商品、接受劳务支付的现金	35,877,722.62	22,689,765.95
支付给职工以及为职工支付的现金	6,277,253.96	2,332,139.65
支付的各项税费	11,682,565.48	8,979,640.01
支付的其它与经营活动有关的现金	39,512,052.76	68,918,744.14
现金流出小计	93,349,594.82	102,920,289.75
经营活动产生的现金流量净额	4,154,993.28	-5,021,293.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		204,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	2,000.00	3,753,600.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	2,000.00	3,957,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	28,394,221.72	11,354,653.29
投资所支付的现金	16,549,800.00	24,099,800.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	44,944,021.72	35,454,453.29
投资活动产生的现金流量净额	-44,942,021.72	-31,496,853.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	38,000,000.00	28,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	38,000,000.00	28,000,000.00
偿还债务所支付的现金	20,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	15,176,072.52	13,433,706.97
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	35,176,072.52	23,433,706.97
筹资活动产生的现金流量净额	2,823,927.48	4,566,293.03
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额	-37,963,100.96	-31,951,853.34

公司负责人：李再春

主管会计工作的负责人：李刚

会计机构负责人：杨红樱

现 金 流 量 表 (续)

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司 2005 年 6 月 30 日 金额单位：人民币元

项 目	本期数	
	合并数	母公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	19,100,601.96	19,100,601.96
加：少数股东损益	964,412.15	-
计提的资产减值准备	1,842,439.19	436,529.60
固定资产折旧	3,149,378.99	631,361.83
无形资产摊销	437,124.48	93,764.46
长期待摊费用摊销	1,015,634.50	470,706.06
待摊费用减少（减：增加）	9,326.30	120,999.99
预提费用增加（减：减少）	8,650.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	2,000.00	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	-11,940.53	-371,283.38
投资损失（减：收益）	5,453.27	-12,040,412.26
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	-10,020,151.90	-2,296,454.98
经营性应收项目的减少（减：增加）	2,577,915.97	-27,588,822.31
经营性应付项目的增加（减：减少）	-13,231,728.81	15,421,766.30
其他	-1,694,122.29	999,949.65
经营活动产生的现金流量净额	4,154,993.28	-5,021,293.08
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	187,358,399.24	163,366,470.66
减：现金的期初余额	225,321,500.20	195,318,324.00
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	-37,963,100.96	-31,951,853.34

公司负责人：李再春

主管会计工作的负责人：李刚

会计机构负责人：杨红樱

资产减值准备明细表

编制单位：四川海特高新技术股份有限公司 2005年6月30日 金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
一、坏账准备合计	4,164,088.61	1,959,333.72		6,123,422.33
其中：应收账款	3,411,053.43	1,803,183.91		5,214,237.34
其他应收款	753,035.18	156,149.81		909,184.99
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				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备合计				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备合计				
八、委托贷款减值准备合计				
资产减值总计	4,164,088.61	1,959,333.72		6,123,422.33

公司负责人：李再春

主管会计工作的负责人：李刚

会计机构负责人：杨红樱

会计报表附注

一、公司简介

四川海特高新技术股份有限公司(以下简称本公司)前身为四川海特高新技术公司,1992年10月经四川省工商行政管理局批准成立,登记为集体所有制,注册资金50万元,1997年10月经四川省工商行政管理局批准注册资金变更为450万元。1999年7月经四川省科委《关于四川海特高新技术公司改制申请的批复》[川科委成(1999)13号]文批准,四川海特高新技术公司进行产权界定,明晰产权后与四川省科委发明协会脱离挂靠关系并改制为有限责任公司,注册资本1000万元。2000年9月30日经四川省人民政府《关于设立四川海特高新技术股份有限公司的批复》[川府函(2000)291号]批准,同意四川海特高新技术有限公司整体变更为四川海特高新技术股份有限公司,发起人为四川海特

高新技术有限公司的原全体股东，即李再春、王万和、李飏、郑超、刘生会、李刚六人。2000 年 11 月经四川省工商行政管理局批准登记注册，注册资本 5439.14 万元，公司现企业法人营业执照号：5100001802461，法定代表人：李再春，注册地址：成都市高新技术产业开发区高朋大道 21 号。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]105 号文核准，本公司于 2004 年 7 月 6 日公开发行 2,400 万股人民币普通股（A 股）股票，并于 2004 年 7 月 21 日在深圳证券交易所中小企业板块上市交易，股票代码 002023。

本公司经营范围主要是：飞机机载无线电、仪表、电气设备的维修；开展电缆，电视设备，电子测绘仪器方面的技术服务与咨询，批发零售电缆，电视设备及电子测绘器材（不含卫星地面接收设备），电子产品、交电、建筑材料，经营企业自产产品及技术的进出口业务，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；航空小型发动机维修（凭维修许可证经营）。

2001 年 7 月 24 日，成都市对外贸易合作委员会以[2001]成外经贸字第 113 号文，核准本公司经营自营进出口业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

所有外币业务，按其发生时中国人民银行公布的当日市场价折合为记账本位币，期末将外币账户余额按期末市场汇率折合本位币进行调整，差额按不同对象分别列入相应的科目。

6、现金等价物的确定标准

将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、坏账核算方法

(1) 坏账确认标准

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者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的应收款项。

(2) 坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例

期末时，按账龄分析法对应收款项(包括应收账款和其他应收款)计提坏账准备，根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下：

账 龄	计提比例 (%)
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	30%
4-5年	50%
5年以上	100%

对纳入合并会计报表的单位之间的往来不计提坏账准备。

(4) 账龄的确定方法

在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下,收到债务单位当期偿还的部分债务,逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确实无法认定的,按照先发生先收回的原则确定,剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

8、 存货核算方法

(1) 存货分类

存货分为：原材料、低值易耗品、维修成本（在产品）、在途材料。

(2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法

各种存货按取得时的实际成本记账,发出原材料采用个别计价法。维修成本按订单法归集相关成本,期末维修成本仅包含按订单归集的领用原器件成本,与维修相关的工时费用等均转入当期主营业务成本。低值易耗品在领用时采用一次摊销法。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时,存货以成本与可变现净值孰低计量,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。

9、长期投资核算方法

长期股权投资

A. 长期股权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，但实际支付的价款中包含的已宣告发放而尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。

B. 以放弃非现金资产（不含股权）而取得的长期股权投资，投资成本以放弃的非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。

C. 对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算；对被投资单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

D. 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按一定期间摊销计入当期损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按十年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，若该差额发生于 2003 年 3 月 17 日之前，则按上述同一原则分期平均摊销，对于 2003 年 3 月 17 日及以后新发生的股权投资贷方差额，作为资本公积处理。

E. 处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得收入的差额确认为当期投资损益。

长期债权投资

A. 按实际支付的价款计价，但实际支付的价款中包含的已到期尚未领取的利息不计入长期债权投资成本。

B. 长期债权投资溢折价在购入后至到期前的期间采用直线法摊销，债权投资按期计算应收利息，并确认为当期投资收益。

C. 处置长期债权投资时，投资的账面价值与实际取得的收入的差额确认为当期投资损益。

长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查，对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

10、固定资产核算方法

(1) 固定资产标准

使用期限超过一年的房屋建筑物、专用设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等,作为固定资产。不属于生产经营主要设备的物品,单位价值在 2000 元以上,且使用期限超过两年的,也作为固定资产。

(2)固定资产计价

按其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、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。

(3)固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧,固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下:

固定资产类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋及建筑物	30 年	3.23%	3%
其中:土地	50 年	2%	0%
专用设备	8 年	12.13%	3%
运输设备	5 年	19.40%	3%
其他设备	5 年	19.40%	3%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备),以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(4)固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时,对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

当存在下列情况之一时,全额计提固定资产减值准备:

- 1)长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- 2)由于技术进步的原因已不可使用的固定资产;
- 3)虽然规定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- 4)已遭毁损以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- 5)其他实质上已不能再给企业带来经济利益的固定资产。

11、 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到预定可使用状态之前发生的在建工程专门借款所发生的借款费用,在同时满足资产已经支出、借款费用已经发生及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时计入在建工程;在建工程达到预定可使用

状态后，确认为固定资产。

期末公司对在建工程逐项进行检查，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按预计可回收金额低于在建工程账面价值的差额提取在建工程减值准备。

12、无形资产核算方法

(1)无形资产计价

a.购入的无形资产按实际支付的价款作为实际成本；b.投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值为实际成本；c.自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用计价。

(2)无形资产的摊销方法

公司的各项无形资产按合同或法律、规章规定的有效使用期孰低原则平均摊销，合同和法律、规章没有明确规定有效期的，按不超过 10 年的期限摊销。土地使用权按 50 年平均摊销。对无形资产预计已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

(3)无形资产减值准备

期末公司逐项检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按预计可收回金额低于无形资产账面价值的金额计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用摊销方法

(1) 筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

(2)其他长期待摊费用：按实际成本计价，在费用项目的受益期限内分期平均摊销。对不能使以后会计期间受益的费用项目，将尚未摊销的该项目摊余价值全部转入当期损益。

14、借款费用核算方法

(1)因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

(2)借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a.资产支出已经发生 b.借款费用已经发生 c.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；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

(3)借款费用资本化金额的计算方法如下：

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

15、收入确认原则

(1) 销售商品的收入

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施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) 提供劳务的收入

在已提供劳务或技术服务，相关的成本能可靠计量，其收入已经收到或相关经济利益能够流入，确认收入的实现。

(3) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

17、公司本期变更了固定资产折旧年限其原因及影响如下：

我公司固定资产一直采用直线折旧法，其中房屋 20 年，机器设备 5 年，随着公司业务的拓展，公司对外投资越来越多，合作投资方不乏同行航空维修企业和各大航空公司，并且也是在境内外上市的公众公司，他们的固定资产折旧政策为房屋 35-50 年不等，机器设备 8-12 年不等，因此合资公司在利润分配上发生较大分歧，决定综合和兼顾各方投资者的利益从 2005 年 1 月 1 日起对固定资产折旧年限做如下调整：房屋 30 年，机器设备 8 年。对以前年度不做追溯调整。该项估计变更影响本期净利润 261.14 万元。

18、合并会计报表编制方法

(1) 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对控股企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

(2) 合并范围的确定原则

除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%）；或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50% 以下（含 50%）但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有所有母子公司相应指标总和的比例应在 10% 以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在 10% 以下。

三、税 项

公司的主要税费种类及征收率如下：

种 类	计算依据	征收率
营业税	航空检测、校验；技术服务、转让及工程劳务收入	5%
增值税	航空维修服务收入	17% 注 1
城建税	应纳增值税额+营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	33%、15% 注 2
教育费附加	应纳增值税额+营业税额	3%
副食品调整基金	营业收入	1‰

注 1、根据财政部、国家税务总局（2000）102 号文，为支持飞机维修行业的发展，经国务院批准，自 2000 年 1 月 1 日起对飞机维修劳务增值税实际税负超过 6% 的部分实行由税务机关即征即退的政策。2003 年 4 月以前，本公司实际实行按 6% 缴纳增值税；2003 年 4 月以后根据上述文件及川国税直计函[2005]1 号文，对本公司飞机维修劳务，按 17% 的法定税率征收增值税后，增值税实际税负超过 6% 的部分，可享受即征即退的税收优惠政策。

注 2、根据财税字 [1994] 001 号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》和四川省地方税务局直属征收分局川地税直审（2000）256 号文，本公司作为高新技术产业开发区的高新技术企业，企业所得税减按 15% 的税率征收。

四川海特航空检测开发有限公司作为国家级高新技术产业开发区的高新技术企业及四川省信息产业厅认定的软件企业，从 2001 年 9 月起所得税减按 15% 的税率征收，并可享受两年免征、三年减半征收的优惠政策，本报告期内属减半征收期，按照 15% 的税率减半计算征收企业所得税。

四川奥特附件维修有限责任公司属成都高新技术产业开发区的高新技术企业，所得税减按 15% 征收。经成都市人民政府、成都高新区外经贸委批准，四川奥特附件维修有限责任公司于 2002 年 9 月 9 日取得中外合资经营企业法人营业执照，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第八条及川府发[2000]26 号文和成都高新区国家税务局成高国税发[2004]49 号文，该公司 2005 年度属减半征收期，按照 15% 的税率减半计算外商投资企业所得税。

武汉天河南方航空技术开发有限公司根据财税字 [1994] 001 号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》和武汉市地方税务局江汉区分局江地税减免字第 2003003 号和江地税减免字第 2003004 号，该公司作为新办的独立核算的技术服务业的企业，2001 至 2002 年免缴企业所得税，2003 年起减按 15% 缴纳企业所得税。

上海沪特航空技术有限公司根据国税发〔1992〕114号文，该公司作为在上海浦东新区设立的内联企业，按15%的比例缴纳企业所得税。

四川银燕创新机电技术有限公司作为成都高新技术产业开发区的高新技术企业，根据成高地税函〔2003〕126号，该公司从2003年7月起按15%缴纳企业所得税。

湖南湘特航空电子有限公司作为长沙高新技术产业开发区的高新技术企业(湖南省科学技术局2003年7月颁发的高新技术认证，证书号0343001B0724号)，自2004年起执行15%的所得税税率。

西安翔宇飞机维修工程有限责任公司根据财税字〔1994〕001号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》，国家级高新技术产业开发区内的高新技术企业自投产年度起免征企业所得税两年，西安翔宇飞机维修工程有限责任公司于2005年新成立并投产，本报告期内免缴企业所得税。

四川亚美动力技术有限公司根据财税字〔1994〕001号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》，国家级高新技术产业开发区内的高新技术企业自投产年度起免征企业所得税两年，四川亚美动力技术有限公司于2005年投产，本报告期内免缴企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

1、公司所控制的境内外所有子公司情况：

公司名称	注册 地址	注册资 本(万 元)	经营范围	投资额 (万元)	拥有权益 比例	是否合并 会计报表
四川奥特附件维修有限责任公司	成都	3000	航空机械、附件维修研制开发	1530	51.00%	是
四川银燕创新机电技术有限公司	成都	500	航空设备、电子、电气、机械 设备研制及技术服务	475	95.00%	是
四川海特航空检测开发有限公司	成都	500	航空设备的测试、校验、开发、 研制	475	95.00%	是
湖南湘特航空电子有限公司	长沙	500	航空机载电子设备的检测、研 究和开发	255	51.00%	是
武汉天河南方航空技术开发有限公司	武汉	510	航空机载电子设备技术开发 及咨询服务	260	51.00%	是
四川亚美动力技术有限公司	成都	1000	航空设备的开发、软硬件开发 及维修服务	1000	100.00%	是
西安翔宇飞机维修工程有限责任 公司	西安	4700	飞机机载电子、电气、机械设 备的检测、技术服务及维修	2350	50.00%	是 ^(注)

2、公司投资的境内外所有合营企业情况：

公司名称	注册地 址	注册资本 (万元)	经营范围	投资额(万 元)	拥有权益比例	是否合并会 计报表
上海沪特航空技术有限公司	上海	3000	航空机载设备技术软 件开发、检测维修	1500	50.00%	是

3、报告期合并范围变更的内容和原因

2005 年 4 月，本公司出资 2350 万元组建西安翔宇飞机维修工程有限责任公司，本公司持股 50%，从 2005 年 6 月 1 日开始将该公司纳入合并范围。

注：本公司对西安翔宇飞机维修工程有限责任公司虽然出资 50%，但本公司在董事会上拥有半数以上投票权，达到实质上的经营控制，因此本公司将其列为所控制的子公司反映。

五、合并会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

1、货币资金

(1) 明细列示如下：

项 目	2005.6.30	2004.12.31
现 金	7,152,936.02	1,029,158.68
银行存款	180,205,463.22	224,292,341.52
合 计	187,358,399.24	225,321,500.20

2、应收款项

(1) 应收账款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	70,440,699.25	85.65	3,522,034.96	41,884,386.12	81.41	2,094,219.30
一至二年	7,838,417.87	9.53	783,841.79	6,004,469.47	11.67	600,466.95
二至三年	2,876,160.23	3.50	575,232.05	3,508,412.09	6.82	701,682.42
三至四年	1,049,401.29	1.28	314,820.39	49,015.86	0.10	14,704.76
四至五年	36,616.32	0.04	18,308.16			
合 计	82,241,294.96	100.00	5,214,237.34	51,446,283.54	100.00	3,411,053.43

注 1：应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

注 2：应收账款期末余额中前 5 名金额合计为 4778.96 万元,占总额的 58.11%。

注 3：应收账款本期末比去年同期增加 5.65%，比 2004 年 12 月 31 日余额增加 60%，主要系新成立的子公司四川亚美动力技术有限公司于 2005 年实现发动机维修主业收入，但上述货款尚未收到；新成立的西安翔宇飞机维修工程有限责任公司于 2005 年 6 月起纳入本公司合并报表带来本期应收帐款的增加；公司历年回款集中在每年下半年。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	14,961,927.28	91.69	748,096.36	10,842,591.85	85.86	542,129.60
一至二年	1,224,313.88	7.50	122,431.39	1,463,527.28	11.59	146,352.73
二至三年	10,000.00	0.06	2,000.00	322,764.27	2.55	64,552.85
三至四年	122,190.80	0.75	36,657.24			
合 计	16,318,431.96	100.00	909,184.99	12,628,883.40	100.00	753,035.18

注 1：其他应收款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

注 2：其他应收款期末余额中前 5 名金额合计为 1246.98 万元，占总额的 76.42%。

注 3：其他应收款期末余额中大额账户列示如下：

欠款单位	账龄	金额	欠款原因
南航进出口公司	一年以内	3,805,755.41	往来款
南航湖北维修厂	一年以内	3,300,179.92	往来款
成都众信航空机载设备研究所	一年以内	3,160,083.70	往来款
太原沙飞特航空技术开发有限公司	一年以内	1,375,577.21	往来款
四川宝华科技有限公司	一年以内	700,000.00	往来款

3、预付账款

账龄分析列示如下：

账 龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	11,741,324.69	100.00	10,235,417.32	98.59
一至二年			146,847.78	1.41
合 计	11,741,324.69	100.00	10,382,265.10	100.00

注：预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

4、存货及存货跌价准备

存货账面余额及跌价准备列示如下：

项 目	2005.6.30		2004.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
材料采购	18,754.30			
原材料	39,233,233.26		29,114,643.89	
低值易耗品	775,139.87		875,754.99	
在产品	4,604,051.55		5,260,465.48	

合 计 44,631,178.98 35,250,864.36

注：存货年末余额比年初余额增加 938.03 万元，增长率为 27%，主要系生产经营需要增加购进航空元器材所致。

5、待摊费用

项 目	2005.6.30	2004.12.31	结存原因
房屋租赁费	5,565.00	5250.00	受益期内
低值易耗品	11,723.20	35,000.00	受益期内
顾问费	50,000.00	75,000.00	受益期内
广告宣传费	102,339.00	42,000.00	受益期内
合 计	169,627.20	157,250.00	

6、长期投资

项 目	2004.12.30		本期增加	本期减少	2005.6.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	-809,846.31		18,387,350.74	-22,756.79	17,600,261.22	
其中:股权投资差额	-918,441.26		6,222,740.74	-22,756.79	5,327,056.27	
长期债权投资						
合 计	-809,846.31		18,387,350.74	-22,756.79	17,600,261.22	

长期投资年末余额比年初余额增加 1841 万元，主要系子公司西安翔宇飞机维修工程有限责任公司于 2005 年 6 月纳入合并报表，该公司对成都富凯航空技术有限公司投资 1295 万元,本期子公司四川银燕创新机电技术有限公司对外向中国海南改革研究院投资 500 万元所致，该增资手续正在办理中。

长期股权投资

A.其他股权投资

被投资公司名称	投资起止期	2005.6.30 占被投资公司股权比	
		金 额	例(%)
太原沙飞特航空技术开发有限公司	2000.4-	552,548.02	35.71
成都富凯航空技术有限公司	2005.6-	6,720,656.93	35.6
中国（海南）改革研究院	2005.4-	5,000,000.00	注
合 计		12,273,204.95	

注：子公司四川银燕机电创新技术有限公司对中国（海南）改革研究院投资 500 万元，占被投资公司的股权比例正在与多方投资者共同协商中，比例待定。

本期本公司与太原沙飞特航空技术开发有限公司的其他股东进行了等比例增资，增资后该公司注册资本为 688 万元，本公司仍持有其 35.71% 的股份。

按权益法核算的其他股权投资明细如下：

被投资公司名称	初始投资 额	2004.12.31	本期追加投资	本期被投资单 位权益增减额	累计增减 额	年末数
太原沙飞特航空技 术开发有限公司	3,060,000.00	108,594.95	599,800.00	-155,846.93	-2,507,451.98	552,548.02
成都富凯航空技 术有限公司			6,644,877.23	75,779.70	75,779.70	6,720,656.93
合 计	3,060,000.00	108,594.95	7,320,456.93	-80,067.23	-2,431,672.28	7,273,204.95

B.股权投资差额

类别	初始金额	摊销期限	2004.12.31	本期增加	本期摊 销	其他 减少	2005.6.30
四川奥特附件维修有限 责任公司股权投资差额	-360,423.29	2000年7月 - 2010年6月	-270,317.44		-18,021.18		-252,296.26
湖南湘特航空电子有 限公司股权投资差额	-275,128.94	2000年7月 - 2010年6月	-153,613.66		-13,756.44		-139,857.22
四川海特航空检测开发 有限公司股权投资差额	-1,070,538.90	2001年7月 - 2011年6月	-695,850.32		-53,526.96		-642,323.36
上海沪特航空技术有 限公司股权投资差额	39,604.96	2004年6月 - 2014年5月	201,340.16		10,690.62		190,649.54
子公司对成都富凯的 股权投资差额	6,222,740.74	2005年6月 -2015年5月		6,222,740.74	51,857.17		6,170,883.57
合 计			-918,441.26	6,222,740.74	-22,756.79		5,327,056.27

其中：本期子公司西安翔宇飞机维修工程有限责任公司收购成都富凯有限公司及其他股东对该公司的投资，按股权比例应享有的净资产价值与投出资产的账面价值之间的差额。

7、固定资产及折旧

(1) 固定资产原值列示如下：

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋建筑物	53,050,453.54	15,488,810.44		68,539,263.98
土地	10,060,326.50			10,060,326.50
专用设备	102,840,862.50	14,012,990.70	5,510,606.47	111,343,246.73
运输设备	6,665,527.51	1,727,088.66	112,127.60	8,280,488.57
其他	5,476,902.59	754,466.20		6,231,368.79
合 计	178,094,072.64	31,983,356.00	5,622,734.07	204,454,694.57

(2) 累计折旧列示如下：

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋建筑物	4,595,612.32	926,795.80	146,746.26	5,375,661.86

土地	145,123.10	107,937.78		253,060.88
专用设备	56,894,229.42	4,348,006.67	2,666,306.28	58,575,929.81
运输设备	4,138,215.93	473,998.77	79,036.68	4,533,178.02
其他	3,998,522.51	204,503.49	145.26	4,202,880.74
合计	69,771,703.28	6,061,242.51	2,892,234.48	72,940,711.31

注 1：固定资产本期末比年初增加 2636.06 万元，其中增加数主要系本期新合并子公司西安翔宇飞机维修工程有限责任公司增加的房屋 1548.88 万元、专用设备 683.51 万元、运输设备 122.68 万元，购买和自制专用设备增加 717.79 万元，减少数主要系本期转让给合营公司上海沪特航空技术有限公司使用过的设备，减少固定资产原值 551 万元。

8、在建工程

类别	预算数	资金来源	完工进度 (%)	2004.12.31	本期增加	本期转固	其他减少	2005.6.30
海特及各子公司自制及外购设备		自筹		6,274,046.16	1,234,781.22	1,382,741.48		6,126,085.90
ATEC6000 技术改造		募集资金	60	7,136,892.57	7,735.77			7,144,628.34
发动机综合试车台		募集资金	30	7,931,686.00	2,831,069.40			10,762,755.40
仪表综合测试台		自筹	75	718,107.52				718,107.52
ARINC429 综合实验台		自筹	80	167,734.01				167,734.01
FMC 控制显示器		自筹	90	143,170.28				143,170.28
奥特高新区中试基地		自筹	90	13,117,459.42	15,025,610.58			28,143,070.00
奥特高新区土地		自筹	80	3,701,887.72				3,701,887.72
大流量气源系统 1		自筹	90	4,150,000.00	1,390,275.30			5,540,275.30
米 171 燃油测试系统		自筹	65	1,763,152.59	573,201.66			2,336,354.25
B737 滑油综合测试系统		自筹	65	1,075,875.20	208,482.57			1,284,357.77
合计				46,180,011.47	21,271,156.50	1,382,741.48		66,068,426.49

注 1：本公司用自筹资金及募集资金构建房屋设备等，无利息资本化金额。

注 2：在建工程本期末余额比年初余额增加 1988.84 万元，主要系本期公司发动机试车台基建及购置设备 283 万元、四川奥特附件维修有限责任公司新基地基建增加在建工程 1502.56 万元、以及自制设备增加在建工程所致。

注 3：本期在建工程减少数主要系本公司自制设备完工投入使用，并转入固定资产。

9、无形资产

(1) 明细列示如下：

项 目	2005.6.30		2004.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
土地使用权 (谢家祠)	2,294,023.13		2,323,623.41	
土地使用权 (冯家湾)	6,116,987.93		6,181,152.11	
非专利技术	4,749,813.21		5,093,173.23	
合 计	13,160,824.27		13,597,948.75	

(2) 年末余额及增减明细列示如下：

项目	取得方式	原始价值	2004.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	累积摊销	2005.6.30	剩余摊销年限
土地使用权 (谢家祠)	股东投入	2,629,492.89	2,323,623.41			29,600.28	335,469.76	2,294,023.13	38年9个月
土地使用权 (冯家湾)	购买	6,383,959.98	6,181,152.11			64,164.18	266,972.05	6,116,987.93	47年8个月
非专利技术	子公司接受投资	6,867,200.00	5,093,173.23			343,360.02	2,117,386.79	4,749,813.21	6年11个月
合计		15,880,652.87	13,597,948.75			437,124.48	2,719,828.60	13,160,824.27	

10、长期待摊费用

(1) 明细列示如下：

种 类	原始金额	2004.12.31	本期增加额	本期摊销额	累积摊销额	2005.6.30	剩余摊销年限
土地租金(奥特)	1,775,392.83	919,976.34		96,839.58	952,256.07	823,136.76	51 个月
租入土地构筑物费(奥特)	4,846,679.26	2,646,151.76		308,265.78	2,508,793.28	2,337,885.98	51 个月
技术资料费(注 2)	3,316,000.00	3,039,666.67		331,598.28	607,931.61	2,708,068.39	49 个月
技术资料费	91,077.28	85,005.44		9,107.76	15,179.60	75,897.68	50 个月
技术资料费(注 3)	1,300,000.00	1,213,333.35		130,000.02	216,666.67	1,083,333.33	51 个月
合 计	11,329,149.37	7,904,133.56		875,811.42	4,300,827.23	7,028,322.14	

注 1：四川奥特附件维修有限责任公司租用土地费用及在相关土地上修建的房屋建筑物，在租入土地有效期内分期摊销。

注 2：技术资料费 331.60 万元系本公司向境外购买的技术资料，按入帐时间分 5 年进行摊销。

注 3：技术资料费 130.00 万元系本公司 2004 年 9 月购买的技术资料，按入帐时间分 5 年进行摊销。

11、短期借款

(1) 明细列示如下：

借款类别	2005.6.30	2004.12.31
信用借款	18,000,000.00	
担保借款	20,000,000.00	20,000,000.00
质押借款		
合 计	38,000,000.00	20,000,000.00

注 1：短期借款本期末余额比年初余额增加 1800 万元，为本期新增的信用贷款。

注 2：本期末担保贷款中，上年子公司四川奥特附件维修有限责任公司为本公司 500 万元贷款提供担保；上年本公司向子公司四川海特航空检测技术开发有限公司 500 万元贷款提供担保；本公司向子公司四川奥特附件维修有限责任公司 1000 万元贷款提供担保，四川奥特附件维修有限责任公司以其在成都市高新区冯家湾土地及附着建筑物为该担保提供反担保。

注 3：短期贷款中无逾期贷款。

12、应付款项

(1) 应付账款

a. 明细列示如下：

项 目	2005.6.30	2004.12.31
应付帐款	14,809,860.40	12,450,557.23
合 计	14,809,860.40	12,450,557.23

注：应付账款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

(2) 预收账款

a. 明细列示如下：

项 目	2005.6.30	2004.12.31
预收账款	0	194,796.00
合 计	0	194,796.00

(3) 其他应付款

a. 明细列示如下：

项 目	2005.6.30	2004.12.31
其他应付款	34,236,700.84	16,990,165.61
合 计	34,236,700.84	16,990,165.61

注 1：其他应付款中有欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

注 2：其他应付款 2005 年 6 月 30 日余额中的主要账户列示如下：

欠款单位	账龄	2005.6.30	备注
新加坡 TPA 集团	一年以内	8,896,639.73	奥特公司工程借款
高新区管委会	二至三年	2,167,200.00	应付高新区土地款
高新区管委会	三至四年	3,212,400.00	应付冯家湾土地款
李再春	一年以内	7,421,174.00	向股东借款
四川海特投资有限公司	一年以内	7,000,000.00	往来款
王万和	一年以内	1,171,592.80	向股东借款
上海航空股份有限公司	一年以内	731,731.66	往来款
刘生会	一年以内	683,157.00	向股东借款
郑超	一年以内	576,549.80	向股东借款
李飏	一年以内	576,549.80	向股东借款
李刚	一年以内	449,273.60	向股东借款

其中应付高新区管委会的土地款系根据购地协议，需分期支付的款项。

注 3：本期末比期初增加 41%，主要系子公司四川奥特附件维修有限责任向其股东新加坡 TPA 集团公司借款 889.66 万元及本公司向主要投资者借款 1087.1 万元,用于公司业务发展。

13、应交税金

税种	税率	2005.6.30	2004.12.31
增值税	17%、6%	2,262,582.30	1,158,514.23
城建税	7%	184,306.37	82,313.69
营业税	5%	279,073.17	289,166.63
个人所得税		2,077,041.68	1,743,014.54
企业所得税	33%、15%	2,344,427.62	2,481,534.93
土地使用税	4 元/平方米	199.80	
房产税		-73,587.67	-73,587.67
合计		7,074,043.27	5,680,956.35

14、其他应交款

类别	计缴标准	2005.6.30	2004.12.31
教育费附加	3%	77,929.68	36,879.66
副调基金	1‰	45,631.75	20,741.92
其他附加税		27,466.23	16,525.88
合计		151,027.66	74,147.46

15、预提费用

项 目	2005.6.30	2004.12.31
预提借款利息	30,037.50	21,387.50
合 计	30,037.50	21,387.50

16、股本

项 目	年 初 数	本次变动增减(+、-)				年 末 数
		配股	送股	公积金转股	增发 首发 小计	
未上市流通股份						
1、发起人股份						
其中：国家拥有股份						
境内法人持有股份						
自然人持有股份	54,391,484.00			27,195,742.00		81,587,226.00
2、募集法人股						
其中：境内法人持股						
境外法人持股						
3、内部职工股						
4、其他						
未上市流通股份合计	54,391,484.00			27,195,742.00		81,587,226.00
二、已流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	24,000,000.00			12,000,000.00		36,000,000.00
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已流通股份合计	24,000,000.00			12,000,000.00		36,000,000.00
三、股份总数	78,391,484.00			39,195,742.00		117,587,226.00

2004 年度股东大会决议通过了《公司 2004 年度利润分配及公积金转增股本预案》以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司股本由 78,391,484 元变更为人民币 117,587,226.00 元。

17、资本公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
股权投资准备	8,532,470.97			8,532,470.97
股本溢价	240,268,480.00		39,195,742.00	201,072,738.00
其 他	3,507,809.31	137,421.93		3,645,231.24
合 计	252,308,760.28			213,250,440.21

资本公积 - 其他本期增加系向关联方转让机器设备,实际交易价格超过资产帐面价值的差额。

资本公积 - 股本溢价本期减少数系资本公积转增股本数。

18、盈余公积		
项 目	2005.6.30	2004.12.31
期初数	34,638,231.36	24,433,483.34
其中：法定盈余公积	23,658,379.71	16,537,882.55
公益金	10,979,851.65	7,895,600.79
任意盈余公积		
本期增加数		10,204,748.02
其中：法定盈余公积		7,120,497.16
公益金		3,084,250.86
任意盈余公积		
本期减少数		
期末数	34,638,231.36	34,638,231.36
其中：法定盈余公积	23,658,379.71	23,658,379.71
公益金	10,979,851.65	10,979,851.65
任意盈余公积		
19、未分配利润		
项 目	2005.6.30	2004.12.31
年 初 数	48,629,757.58	53,647,461.73
本期增加	19,100,601.96	36,543,637.47
本期减少	15,678,296.80	41,561,341.62
其中：提取盈余公积		10,204,748.02
提取职工奖励及福利基金		
应付普通股股利	15,678,296.80	31,356,593.60
年 末 数	52,052,062.74	48,629,757.58
其中：现金股利		15,678,296.80
20、营业收入		
类 别	本期数	上年同期数
航空维修、检测收入	72,881,309.86	63,277,231.50
航空检测设备销售	1,121,320.76	380,377.36
航空技术开发与转让	400,000.00	968,000.00
合 计	74,402,630.62	64,625,608.86

注 1：主营业务收入本期数较上年同期数增加 977.90 万元，增幅为 15.13%，主要系发动机维修业务增加导致主营业务收入增加。

注 2：本期销售前五名客户的销售额为 4855.46 万元，占销售收入的 65.26%。

注 3：主营业务收入地区分布表：

地 区	本期数	上年同期数
东北地区	5,150,618.57	3,505,771.72
华北地区	19,507,391.89	19,127,987.18
华东地区	9,360,365.73	6,959,799.86
西北地区	3,494,669.51	3,273,838.83
中南地区	15,027,353.37	12,697,248.56
西南地区	21862231.55	19,060,962.71
合 计	74,402,630.62	64,625,608.86

21、主营业务成本

类 别	本期数	上年同期数
航空维修、检测成本	34,692,239.33	25,513,965.86
航空检测设备销售	717,070.00	254,932.00
航空技术开发与转让		171,336.00
合 计	35,409,309.33	25,940,233.86

注：主营业务成本本期数较上年同期数增加 946.91 万元，增幅为 36.50%，主要系发动机维修业务增加导致主营业务成本增加。

22、主营业务税金及附加

类 别	计缴标准	本期数	上年同期数
营业税	5%	708,375.61	1,682,564.80
城建税	7%	464,835.90	350,259.47
教育费附加	3%	202,574.57	158,224.83
副食品调控基金	1‰	58,200.15	32,300.59
其 他		66,993.80	17,292.45
合 计		1,500,980.03	2,240,642.14

注：主营业务税金本期数较上年同期数减少 73.97 万元，减少 33%，主要系收入中应征营业税的收入本期比去年同期减少 1950 万元，增值税收入本期比去年同期增加 2928 万元，使营业税相应减少，增值税相应增加。

23、其他业务利润

项 目	本期数	上年同期数
其他业务收入：		
设备租赁收入		112,028.84
房租及物管收入等	1,291,933.78	248,179.20
合 计	1,291,933.78	360,208.04
其他业务利润：		

设备租赁收入		-1,334,617.29
房租及物管收入等	435,957.99	69,939.03
合 计	435,957.99	-1,264,678.26

24、管理费用

项 目	本期数	上年同期数
管理费用	14,273,880.24	13,090,432.59

25、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	569,056.04	2,234,562.34
减：利息收入	675,926.80	130,988.77
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费	15,959.60	8,085.46
其 他		
合 计	-90,911.16	1,111,659.03

公司财务费用大幅度下降主要系用募集资金归还前期垫付的项目贷款后长期贷款余额为 0。

26、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益		
其他股权投资收益	-28,211.06	-150,935.14
其中：按成本法核算的投资收益		
按权益法核算的投资收益	-28,211.06	-127,178.20
股权转让收益		
股权投资差额摊销	22,757.79	83,522.78
合 计	-5,453.27	-67,412.36

27、补贴收入

项 目	本期数	上年同期数
增值税退税款	2,932,567.84	2,588,402.22
财政补贴	211,000.00	
合计	3,143,567.84	2,588,402.22

注 1：根据财政部、国家税务总局（2000）102 号文和四川省国家税务局直属征收分局川国税直函[2005]1 号文，对本公司飞机维修劳务增值税实际税负超过 6% 的部分，

按即征即退的税收优惠政策办理，公司本报告期内实际收到增值税退税款 293.26 万元。

注 2：财政补贴系本公司子公司武汉天河南方航空技术开发有限公司以及本公司的合营企业上海沪特航空技术有限公司本期收到的财政产业扶持金。

28、营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	606.30	3,208.21
其 他	11,812.04	20,000.00
合 计	12,418.34	23,208.21

营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产损失	3,697.22	
罚款支出		1,124.13
滞纳金等支出	6,580.00	
其 他		13,264.00
合 计	10,277.22	14,388.13

29、支付的其他与经营活动有关的现金：

支付的其他与经营活动有关的现金本期为 39,512,052.76 元，主要系营业费用、管理费用及往来款中的现金支出。

六、母公司会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

1、应收账款

账 龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	22,846,358.69	85.03	1,138,457.93	14,751,947.01	78.55	737,418.92
一至二年	1,281,316.90	3.41	128,131.69	1,613,490.47	8.59	161,034.51
二至三年	1,276,720.70	6.23	255,344.14	2,364,863.86	12.59	472,972.77
三至四年	977,243.18	4.07	293,172.95	49,015.86	0.26	14,704.76
四至五年	49,015.86	0.67	24,507.93			
合 计	26,430,655.33	100.00	1,839,614.64	18,779,317.20	100.00	1,386,130.96

注 1：应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

注 2：应收账款期末余额中前 5 名金额合计为 1688.36 万元，占总额的 63.88%。

注 3：应收账款本期末余额比去年同期下降 16.93%，比 2004 年 12 月 31 日余额增加 41.38%，主要系公司历年回款集中在每年下半年。

2、其他应收款

账 龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	32,220,147.48		143,015.72	11,631,707.85	91.00	92,636.65
一至二年	89,564.00		8,956.40	927,819.46	7.26	92,781.95
二至三年	10,000.00		2,000.00	222,764.27	1.74	44,552.85
三至四年	122,190.80		36,657.24			
合 计	32,441,902.28	100.00	190,629.36	12,782,291.58	100%	229,971.45

注 1：其他应收款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

注 2：其他应收款期末余额中前 5 名金额合计为 3044.64 万元，占总额的 93.85%。
主要为并表单位往来款。

注 3：其他应收款期末余额中大额账户列示如下：

欠款单位	账龄	金额	欠款原因
四川奥特附件维修有限责任公司	一年以内	12,298,282.70	往来款
四川亚美动力技术有限公司	一年以内	11,383,736.23	往来款
四川海特航空检测开发有限公司	一年以内	4,228,745.58	往来款
太原沙飞特航空技术开发有限公司	一年以内	1,375,577.21	往来款
众信航空机载设备研究所	一年以内	1,160,083.7	往来款

3、长期投资

项 目	2004.12.30		本期增加	本期减少	2005.6.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	100,801,223.34		36,140,212.27	1,493,106.94	135,448,328.67	
其中:股权投资差额	-350,723.78		33,715.86		-317,007.92	
合 计	100,801,223.34		36,140,212.27	1,493,106.94	135,448,328.67	

长期股权投资

A、其他股权投资

被投资公司名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资本 (%)
四川奥特附件维修有限责任公司	2000.7---	23,614,088.53	43.25
四川银燕创新机电技术有限公司	2000.7---	27,420,323.01	95
四川海特航空检测开发有限公司	2001.6---	18,971,889.09	55
湖南湘特航空电子有限公司	2000.7---	1,577,137.22	51
武汉天河南方航空技术开发有限公司	2001.1---	3,230,404.24	51
太原沙飞特航空技术开发有限公司	2000.4---	552,548.02	35.71

上海沪特航空技术有限公司	2003.4-2023.4	16,528,153.82	50
四川亚美动力技术有限公司	2003.11-2023.11	19,813,512.55	90
西安翔宇飞机维修工程有限责任公司	2005.6---	23,740,272.19	50
合 计		135,448,328.67	

上述期末余额中包含股权投资差额。

B、按权益法核算的其他股权投资明细如下：

被投资公司名称	初始投资 额	2004.12.31	追加投 资	本期被投资 单位权益增 减额	本期分回 或应收股 利	累计增减 额	2005.6.30
四川奥特附件维 修有限责任公司	7,300,000.00	23,223,313.35		390,775.18		16314088.53	23614088.53
四川银燕创新机 电技术有限公司	4,750,000.00	24,960,843.75		2,459,479.26		22,670,323.01	27,420,323.01
四川海特航空检 测开发有限公司	2,136,999.58	16,184,650.20		2,787,238.89		16834889.51	18971889.09
湖南湘特航空电 子有限公司	2,550,000.00	1,693,358.28		87,778.94	204000	-972862.78	1577137.22
武汉天河南方航空 技术开发有限公司	2,605,000.00	4,696,192.79		-176,681.61	1289106.94	625404.24	3230404.24
太原沙飞特航空技 术开发有限公司	3,060,000.00	108,594.95	599,800.00	-155,846.93		-2507451.98	552548.02
上海沪特航空技 术有限公司	13,428,782.17	15,953,811.91		574,341.91		3,099,371.65	16,528,153.82
四川亚美动力技 术有限公司	15,221,880.00	13,980,458.11		5,833,054.44		4591632.55	19,813,512.55
西安翔宇飞机程 序有限责任公司	23,500,000.00	0	23,500,000	240,272.19		240272.19	23,740,272.19
合 计	74,552,661.75	100,801,223.34	24,099,800	12,040,412.27	1,493,106.94	60,895,666.92	135,448,328.67

上述期末余额中包含股权投资差额。

C、股权投资差额

类别	初始金额	摊销期限	2004.12.30	本期 增加	本期摊销	其他 减少	2005.6.30
湖南湘特航空电子有 限公司股权投资差额	-275,128.94	2000 年 7 月 - 2010 年 6 月	-153,613.66		-13,756.44		-139,857.22
四川海特航空检测开 发有限公司股权投资差额	-613,000.42	2001 年 7 月 - 2011 年 6 月	-398,450.28		-30,650.04		-367,800.24
上海沪特航空技术有 限公司股权投资差额	39,604.96	2004 年 6 月 - 2014 年 5 月	201,340.16		10,690.62		190,649.54
合计	39,604.96		-350,723.78		-33715.86	0.00	-317,007.92

4、主营业务收入

类 别	本期数	上年同期数
航空维修服务	31,785,501.73	26,025,263.14
航空检测设备销售		
航空技术开发及转让		
合 计	31,785,501.73	26,025,263.14

注 1：本期销售前五名客户的销售额为 2705.63 万元，占销售收入的 85.12%。

注 2：主营业务收入地区分布表：

地 区	本期数	上年同期数
东北地区	1,531,126.21	1,470,272.97
华北地区	18,992,509.07	14,068,754.81
华东地区	514,484.30	454,443.74
西北地区	95,757.29	575,536.76
中南地区	8,049,449.86	977,507.61
西南地区	2,602,175.00	8,478,747.25
合 计	31,785,501.73	26,025,263.14

5、主营业务成本

类 别	本期数	上年同期数
航空维修服务	17,208,961.73	9,904,266.22
航空检测设备销售		
航空技术开发及转让		
合 计	17,208,961.73	9,904,266.22

6、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益		
其他股权投资收益	12,006,696.40	8,451,273.38
其中：按成本法核算的投资收益		
其中：按权益法核算的投资收益	12,006,696.40	8,451,273.38
其中：股权转让收益		
股权投资差额摊销	33,715.86	42,624.70
长期债权投资收益		
其 他		
合 计	12,040,412.26	8,493,898.08

七、关联方关系及交易

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
四川奥特附件维修有限责任公司	成都市高新区高朋大道	航空机械技术服务	子公司	中外合资经营	李再春
四川银燕创新机电技术有限公司	成都市高新区高朋大道	航空设备销售	子公司	有限责任公司	李刚
四川海特航空检测开发有限公司	成都高新区起步区工业园	航空设备测试、开发、技术转让	子公司	有限责任公司	李刚
湖南湘特航空电子有限公司	长沙市黄花机场	航空电子技术服务	子公司	有限责任公司	王万和
武汉天河南方航空技术开发有限公司	武汉江汉开发区郭杜湾	航空电子技术报务	子公司	有限责任公司	李再春
四川亚美动力技术有限公司	成都高新区冯家湾工业园	航空设备的开发、计算机软硬件开发服务	子公司	有限责任公司	李刚
西安翔宇飞机维修工程有限责任公司	西安高新区高新四路 16 号	飞机机载电子、电气、机械设备的检测、技术服务及维修	子公司	有限责任公司	李刚
李再春			主要投资人		

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	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
四川奥特附件维修有限责任公司	3000 万元			3000 万元
四川银燕创新机电技术有限公司	500 万元			500 万元
四川海特航空检测开发有限公司	500 万元			500 万元
湖南湘特航空电子有限公司	500 万元			500 万元
武汉天河南方航空技术开发有限公司	510 万元			510 万元
四川亚美动力技术有限公司	1000 万元			1000 万元
西安翔宇飞机维修工程有限责任公司		4700 万元		4700 万元

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	2004.12.31		本期增加数		本期减少数		2005.6.30	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
四川奥特附件维修有限责任公司	1530 万	51.00					1530 万	51.00
四川银燕创新机电技术有限公司	475 万	95.00					475 万	95.00
四川海特航空检测开发有限公司	475 万	95.00					475 万	95.00
湖南湘特航空电子有限公司	255 万	51.00					255 万	51.00
武汉天河南方航空技术开发有限公司	260 万	51.00					260 万	51.00

四川亚美动力技术有限公司	1000 万	100.00			1000 万	100.00
西安翔宇飞机维修工程有限责任公司			2350 万	50.00	2350 万	50.00

4、存在共同控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
上海沪特航空技术有限公司	上海长江高科技园区郭守敬路	航空机载设备技术软件开发及检测维修	合营企业	有限责任公司	李刚

5、存在共同控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
上海沪特航空技术有限公司	3000 万元			3000 万元

6、存在共同控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	2004.12.31		本期增加数		本期减少数		2005.6.30	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
上海沪特航空技术有限公司	1500 万	50.00					1500 万	50.00

7、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
四川蓝海置业有限公司	与主要投资者关系密切的家庭成员直接控制
太原沙飞特航空技术开发有限公司	联营企业
吴逢秀	与主要投资者关系密切的家庭成员
李飏	主要投资者
李刚	主要投资者
王万和	主要投资者
刘生会	主要投资者
郑超	主要投资者
四川海特投资有限公司	受主要投资者控制的公司

8、关联交易

1) 本公司与子公司相互进行贷款担保

本报告期，本公司向子公司四川奥特附件维修有限责任公司提供贷款担保金额为 1000 万元，截止期末，该担保贷款余额为 1000 万元。

2) 向主要投资者借入款项

向主要投资者李再春、王万和、李飏、刘生会、郑超、李刚借款 1087.1 万元,用于公司业务。

3) 资本公积 - 其他,本期增加系向合营公司上海沪特航空技术有限公司转让使用过的机器设备,实际交易价格超过资产帐面价值 13.74 万元。

9、关联方应收应付款项余额

项 目	2005.6.30		2004.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
其他应收款：				
太原沙飞特航空技术开发有限公司	1,375,577.21	8.93%	1,408,151.41	11.15%
其他应付款：				
李再春	7,421,174.00	21.68%		
四川海特投资有限公司	7,000,000.00	20.45%		
王万和	1,171,592.8	3.42%		
李颀	576,549.8	1.68%		
刘生会	683,157.00	2%		
郑超	576,549.8	1.68%		
李刚	449,273.6	1.31%		
吴逢秀			30,000.00	0.18%

注:上述其他应付款主要系股东临时补充上市公司短期流动资金周转,以节约上市公司财务费用,以及与四川海特投资有限公司往来款。截止本报告日,上述关联方往来款已结清。

八、承诺事项

本公司无重大的需披露的承诺事项。

九、或有事项

本公司无重大的需披露的或有事项。

十、涉诉事项

本公司无重大的需披露的诉讼事项。

十一、资产负债表日后事项

1、本公司于 2005 年 8 月 1 日召开了 2005 年第二次临时股东大会,会议通过了《公司股权分置改革方案》以及《关于修改公司章程的议案》。该方案的主要内容为:公司全体非流通股股东拟从其所持有的股份中拿出一部份作为对价,支付给流通股股东,以换取非流通股份的流通权。股权分置改革方案实施之股权登记日登记在册的流通股股东每持有 1 股将获得 0.38 股对价股份,该股份来源于公司全体非流通股股东持有的公司股份;

在该股份支付完成后，非流通股份即获得上市流通权。

2、本公司于 2005 年 4 月 26 日召开了 2004 年度股东大会，会议通过了《关于对四川亚美动力技术有限公司增资的议案》。海特高新于 2005 年 8 月 3 日以货币资金对其控股子公司四川亚美动力技术有限公司增资人民币 3000 万元，增资后的亚美公司注册资本 4000 万元，海特高新持股比例 97.50%，该项增资由四川华信（集团）会计师事务所出具川华信审验（2005）06 号验资报告。

十二、其他重要事项

本公司无重大的需披露的其他重要事项。

四川海特高新技术股份有限公司

公司法定代表人：李再春

主管会计工作的公司负责人：李刚

公司会计机构负责人：杨红樱