



航天科技控股集团股份有限公司  
AEROSPACE HI-TECH HOLDING GROUP CO.,LTD  
2009 年半年度报告

二〇〇九年八月四日

## 目 录

一、公司基本情况-----	第 4 页
二、主要会计数据和指标-----	第 5 页
三、股本变动及股东情况-----	第 6 页
四、董事、监事、高级管理人员情况-----	第 7 页
五、管理层讨论与分析-----	第 8 页
六、重要事项-----	第 11 页
七、财务报告-----	第 16 页
八、备查文件-----	第 68 页

## 重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本报告期财务会计报告未经审计。

公司法定代表人张恩海先生、主管会计工作负责人姚宇红女士及会计机构负责人（会计主管人员）严波先生声明：保证 2009 年半年度财务报告的真实、完整。

航天科技控股集团股份有限公司

董 事 会

二〇〇九年八月四日

## 一、公司基本情况简介

### 1、公司的法定中、英文名称及缩写

中文名称：航天科技控股集团股份有限公司

英文名称：AEROSPACE HI-TECH HOLDING GROUP CO., LTD

英文缩写：AHTHGC

### 2、公司法定代表人：张恩海

### 3、公司董事会秘书：王玉伟

公司证券事务代表：康明新

联系地址：哈尔滨市平房区哈平西路 45 号

电 话：0451—86781288

传 真：0451—86781158

电子信箱：yuwei0901@163.com

### 4、公司注册地址：哈尔滨市平房区哈平西路 45 号

公司办公地址：北京市丰台区科学城海鹰路 1 号海鹰科技大厦 15，16 层。

邮政编码：150060

### 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》

登载半年报的指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年报备置地点：公司证券部

### 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：航天科技

股票代码：000901

### 7、其他相关资料

(1) 公司首次注册登记时间：1999 年 01 月 27 日

注册地址为：哈尔滨市西大直街 118 号

公司最近一次变更注册登记时间为：2009 年 4 月 9 日

注册地址为：哈尔滨市平房区哈平西路 45 号

(2) 企业法人营业执照注册号：230199100010744(1-1)

(3) 税务登记号码：230109712039165

## 二、主要会计数据和指标

## 1、主要会计数据和指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	414,626,670.35	434,148,458.93	-4.50%
归属于上市公司股东的所有者权益	317,845,193.05	307,831,570.07	3.25%
股本	221,759,998.00	221,759,998.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.43	1.39	2.88%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	80,105,451.12	69,679,183.99	14.96%
营业利润	6,716,975.28	658,130.49	920.61%
利润总额	10,175,792.46	2,150,076.29	373.28%
归属于上市公司股东的净利润	9,979,541.22	2,173,518.49	359.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,059,471.09	699,938.24	908.58%
基本每股收益 (元/股)	0.0458	0.0091	403.30%
稀释每股收益 (元/股)	0.0458	0.0091	403.30%
净资产收益率 (%)	3.14%	0.71%	2.43%
经营活动产生的现金流量净额	-13,374,540.13	-12,728,604.11	-5.07%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.06	-0.057	-5.07%

## 2、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-94,459.29	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,312,174.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	241,101.99	
所得税影响额	-523,637.58	
少数股东权益影响额	-15,109.47	
合计	2,920,070.13	-

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	26,192,441	11.81%				-26,192,441	-26,192,441	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	26,192,441	11.81%				-26,192,441	-26,192,441	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	195,567,557	88.19%				26,192,441	26,192,441	221,759,998	100.00%
1、人民币普通股	195,567,557	88.19%				26,192,441	26,192,441	221,759,998	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	221,759,998	100.00%				0	0	221,759,998	100.00%

## 3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		42,903 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国航天科工飞航技术研究院	国有法人	12.67%	28,096,992	0	0
航天固体运载火箭有限公司	国有法人	9.88%	21,910,739	0	9,180,000
中国航天科工集团公司	国家	5.00%	11,091,449	0	0
天通计算机应用技术中心	国有法人	3.35%	7,422,730	0	0
中国江南航天工业集团林泉电机厂	国有法人	1.62%	3,593,739	0	0
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	1,416,669	0	0
邱美平	境内自然人	0.44%	972,600	0	0
哈尔滨弘阳机械设备有限公司	境内非国有法人	0.39%	861,009	0	0
四川海子投资管理有限公司	境内非国有法人	0.37%	814,600	0	0
中融国际信托有限公司-中融盈捷 1 期	境内非国有法人	0.35%	786,213	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		

中国航天科工飞航技术研究院	28,096,992	人民币普通股
航天固体运载火箭有限公司	21,910,739	人民币普通股
中国航天科工集团公司	11,091,449	人民币普通股
天通计算机应用技术中心	7,422,730	人民币普通股
中国江南航天工业集团林泉电机厂	3,593,739	人民币普通股
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	1,416,669	人民币普通股
邱美平	972,600	人民币普通股
哈尔滨弘阳机械设备有限公司	861,009	人民币普通股
四川海子投资管理有限公司	814,600	人民币普通股
中融国际信托有限公司-中融盈捷 1 期	786,213	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，中国航天科工集团公司与中国航天科工飞航技术研究院、航天固体运载火箭有限公司、天通计算机应用技术中心、中国江南航天工业集团林泉电机厂存在关联关系，中国航天科工飞航技术研究所是中国航天科工集团公司的全资事业单位，中国航天科工集团公司是航天固体运载火箭有限公司的控股股东，天通计算机应用技术中心、中国江南航天工业集团林泉电机厂是中国航天科工集团公司的全资企业。	

### (三) 控股股东及实际控制人变更情况

1、本报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变更

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内董事、监事和高级管理人员无持有公司股票情况

### (二) 报告期内董事、监事和高级管理人员的变动情况如下

2009 年 1 月 20 日，公司三届十三次董事会同意谢柏堂因工作原因辞去公司董事、董事长职务，同意金万升因工作原因辞去公司董事、副董事长职务，同意董贵滨、孟玮、刘旸因工作原因辞去公司董事职务。公司三届八次监事会同意张燕云因工作原因辞去公司监事、监事会主席职务，同意莫丽辞去公司监事职务。

2009 年 2 月 11 日，公司 2009 年第一次临时股东大会选举张恩海、高继明、崔玉平、王甲重、卢克南为本公司董事，选举刘益群、张守之为本公司监事。

2009 年 2 月 11 日，公司三届十四次董事会选举张恩海为本公司董事长，选举张彦文为公司副董事长，同意董贵滨辞去公司总经理职务，同意王玉伟、祝文波、宋玉成、刘乃玉辞去公司副总经理职务，聘任高继明为公司总经理，聘任王玉伟为公司董事会秘书，聘任董贵滨为公司常务副总经理，聘任王甲重、张东普为公司副总经理，聘任姚宇红为公司财务总监。

相关决议公告于 2009 年 2 月 12 日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>。

## 五、管理层讨论与分析

### （一）报告期公司财务状况和经营成果的简要分析

2009年上半年，受益于国家陆续出台多项鼓励汽车产业发展的利好政策，同时公司及时调整产品结构，公司的汽车电子产品的生产和销售较上年同期有所改善；环保监测产品受市场无序竞争的影响，销售收入和毛利率继续下降。报告期内公司收到参股的航天科工财务公司分红1128万元，构成了公司的主要利润来源。

2009年1-6月份，公司实现销售收入8010万元，实现归属母公司净利润998万元。

### （二）报告期公司主要业务及经营情况

1、公司的主营业务范围：：公司主要从事汽车电子、环保监测产品、航天产品的研发、生产和销售。

#### 2、主营业务分行业或产品情况表

##### （1）主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
航天产品	1,721.56	1,379.15	19.89%	136.70%	131.06%	1.96%
汽车电子仪表	5,028.37	3,831.56	23.80%	8.04%	1.66%	4.78%
环保监测产品	865.57	659.45	23.81%	-20.31%	-10.25%	-8.54%
其他	22.68	7.05	68.92%	-27.48%	-54.04%	10.61%
主营业务分产品情况						
航天产品	1,721.56	1,379.15	19.89%	136.70%	131.06%	1.96%
汽车电子仪表	5,028.37	3,831.56	23.80%	8.04%	1.66%	4.78%
环保监测产品	865.57	659.45	23.81%	-20.31%	-10.25%	-8.54%
其他	22.68	7.05	68.92%	-27.48%	-54.04%	10.61%

其中：报告期内上市公司没有向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易。

##### （2）主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北地区	2,833.59	-10.20%
华北地区	3,055.96	4.63%
华东地区	1,845.65	109.47%
其他地区	275.35	2,375.77%

##### （3）公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

###### 资产负债表项目变动说明



项目	本报告期末	上年期末	同比 增减%	变动原因
货币资金	27,097,926.81	45,076,196.84	-39.88%	偿还借款
应收票据	17,325,208.00	10,994,000.00	57.59%	销售增加
短期借款	20,000,000.00	35,000,000.00	-42.86%	偿还借款
预收账款	1,700,382.00	12,369,830.28	-86.25%	预收款减少
应交税费	1,200,943.05	-291,073.97	512.59%	应交增值税增加
其他应付款	1,650,293.79	2,607,431.29	-36.71%	支付应付款
未分配利润	-2,570,751.73	-12,550,292.95	79.52%	净利润增加

利润表项目变动说明

项目	本报告期	上年同期	同比 增减%	变动原因
营业税费	446,601.12	217,539.64	105.30%	销售增加
销售费用	7,232,183.55	4,750,363.59	52.24%	维修费用增加
财务费用	602,579.44	1,488,491.63	-59.52%	贷款减少
投资净收益	11,124,761.47	6,000,000.00	85.41%	航天科工财务公司分红增加
营业外收入	3,584,075.89	1,495,127.11	139.72%	退税收入增加
归属母公司所有者的净利润	9,979,541.22	2,173,518.49	359.14%	投资收益增加

现金流量表变动项目说明

项目	本报告期	上年同期	同比 增减%	变动原因
投资活动产生的现金流量净额	11,309,273.33	56,386,484.71	-79.94%	上年收到转让子公司价款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-15,467,761.50	-69,543,682.50	-77.76%	本年偿还借款增加所致

4、报告期公司主营业务收入结构较上年同期相比，没有发生重大变化。

5、报告期内，无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

6、报告期内，公司参股公司航天科工财务有限责任公司向本公司分配利润1128万元，该投资收益占公司上半年归属母公司净利润的113%。

### （三）经营中的问题与困难和拟采取的措施

#### 1. 存在的问题与困难

国家经济刺激政策实际效应尚未完全体现，公司尚未摆脱经济危机负面影响；公司规模偏小，对市场、环境、政策的依赖性较强，上半年实际经营业绩尚未取得突破性进展；产品结构调整未完全到位，市场竞争优势不明显；科技创新能力偏弱，新的经济增长点尚未形成有力支撑；环保监测等产品毛利率下降，销售回款率不高，对公司可持续性发展产生一定影响。

#### 2. 拟采取的措施

为改善上述经营状况，董事会下半年拟开展的主要工作和应对风险措施如下：

##### （1）加快整合重组步伐

继续积极推进公司整合重组工作，通过优化重组，逐步注入技术含量高、盈利能力强的资产与业务，加快产业结构及产品结构调整，加速提升航天科技的盈利能力和市场竞争力。

##### （2）强化市场营销管理

探索构建整体营销网络，创新营销模式，出台具体措施，逐步实现营销资源共享，提升资源利用效率，营造全员营销的氛围。充分发挥系统内部资源优势，继续扩大军品配套及技改项目份额。

##### （3）积极开展科技创新

充分挖掘自身潜力，促进现有产品快速更新换代，建立系列化、产业化研产机制。以高新技术和高质量为基础，创造新的经济增长点，提高市场占有率。

##### （4）充分挖掘资源优势

利用集团总部的资源优势，加强与国家、地方、系统内部、相关行业协会等机构部门的沟通交流，寻求新的资源，建立新的合作，并积极寻求政策、资金等方面的支持。

##### （5）加强预算及资金调控

从财务预算着手，从源头进行调控，在做好产品销售、提供服务的同时，合理进行资金的调控，通过内部挖潜控制成本费用，实现收入与成本之间的合理配比，竭力为股东及各利益相关者创造价值。

(四) 公司投资情况

1、募集资金运用情况说明

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期情况。

2、非募集资金投资项目

2008 年 8 月 5 日，航天科技控股集团股份有限公司三届第十一次董事会审议通过了《投资行车记录仪产业化项目》的议案，项目总预计投资 3,576 万元。截至 2009 年 6 月 30 日，该项目累计投资 746.99 万元，主要为设备投资。

本年度该项目尚未取得收益。

六、重要事项

(一) 公司治理情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规要求，制订了《航天科技控股集团股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》等基本制度，逐步建立并完善了公司的法人治理结构，公司治理实际状况符合中国证监会和国家经贸委发布的《上市公司治理准则》的文件要求，不存在差异。

(二) 报告期内实施的利润分配方案及执行情况

1、经山东天恒信有限责任会计师事务所审计，2008 年本公司净利润为 -48,914,094.07 元，加年初未分配利润 36,363,801.12 元，累计可分配利润 -12,550,292.95 元。

根据公司实际情况，因累计可分配利润为负值，本年度利润不进行分配，2008 年度不进行公积金转增股本。

2、公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

(三) 公司报告期内没有发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(四) 公司报告期内的收购、出售资产和重大资产重组事项

1、出售资产

单位：(人民币) 万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关系(适用关联交易情形)

刘占武	哈尔滨航科文化艺术品有限公司 70% 股权	2009 年 02 月 25 日	56.82	0.00	-15.52	否	评估价值	是	是	无
-----	-----------------------	------------------	-------	------	--------	---	------	---	---	---

## 2、资产重组

公司三届十八次董事会审议通过《关于继续推进航天科技控股集团股份有限公司发行股份购买资产工作的议案》，鉴于公司向特定对象中国航天科工飞航技术研究院发行股份购买资产暨关联交易方案（以下简称“本次重大资产重组”）于2008年12月未能获得中国证券监督管理委员会的审核通过；经过公司董事会后续对本次重大资产重组方案的分析、讨论，根据公司2008年第一次临时股东大会通过的关于本次重大资产重组的相关议案内容，公司董事会将在该次股东大会授权范围内继续推进本次重大资产重组相关工作。

公司董事会将按照2008年第一次临时股东大会审议通过的发行股份购买资产暨关联交易方案继续推进本次重大资产重组的工作。

因本次重大资产重组的标的资产价值，系依据以2008年5月31日为评估基准日的评估报告确定，而该评估报告现已过有效期限，因此，需对标的资产进行重新评估后确定其价值，并依法履行国有资产的评估备案程序。

公司于2008年8月19日召开的2008年第一次临时股东大会审议通过了《航天科技控股集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》，本议案决议的有效期限自股东大会审议通过之日起十二个月内有效，股东大会对本次交易的授权将于2009年8月19日到期。因此，公司拟提请股东大会将该议案的有效期限延长一年，公司将按照议案的相关内容继续推进本次重大资产重组工作。

（五）公司报告期内无证券投资情况

（六）公司报告期内无持有其他上市公司和拟上市公司股权情况。

（七）报告期内无重大关联交易事项

（八）重大合同及履行情况

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

2、报告期内未发生担保行为。

（九）报告期内公司接受调研、沟通采访等活动

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，未发生私下、提前或选择性向特定对象单独披露、透露公司非公开重大信息的情形，保证了

公司信息披露的公平性。公司指定专人负责投资者关系，并安排专人做好投资者来访接待工作。

报告期内，公司在不违反中国证监会、深圳交易所和公司信息披露制度等规定的前提下，客观、真实、准确地向来访投资者介绍公司经营情况。

公司接待了部分投资者的电话沟通，在与投资者电话沟通中，主要就公司的生产经营、市场销售、行业竞争等有关情况进行了介绍，未发生有选择性、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄漏公司非公开重大信息的情况。

#### 现场接待投资者调研情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年04月07日	公司办公室	实地调研	华夏基金 崔同魁	谈论的主要内容包括：公司的主营业务发展战略，汽车电子产业受国家刺激经济政策的影响，如何推进资产重组工作等。公司未提供任何书面资料。
2009年04月07日	公司办公室	实地调研	华安基金 邓跃辉 蔡晟	
2009年04月07日	公司办公室	实地调研	光大证券 吴刚	
2009年05月13日	公司办公室	实地调研	东北证券 荀剑	
2009年05月13日	公司办公室	实地调研	国联证券 徐慧侃	
2009年05月13日	公司办公室	实地调研	东海证券 李军政	
2009年05月13日	公司办公室	实地调研	西南证券 庞琳琳	
2009年06月05日	公司办公室	实地调研	中投证券 真怡	
2009年06月05日	公司办公室	实地调研	中邮基金 历建超	
2009年06月05日	公司办公室	实地调研	泰信基金 古伟	
2009年06月05日	公司办公室	实地调研	长城基金 罗大林	
2009年06月05日	公司办公室	实地调研	太平资产管理公司姜红兵	

#### (十) 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内承诺事项。

2006年4月17日，公司2006年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议通过了股权分置改革方案为：全体非流通股股东为其持有的非流通股获得流通权对流通股股东进行对价安排，全体流通股股东每10股获送2.9股。

持股5%以上股东承诺：自取得流通权之日起12个月内不上市交易或转让；持股5%以上的股东在上述禁售期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占航天科技的股份总数的比例在12个月内不超过百分之五、24个月内不超过百分之十。

公司原非流通股股东均严格遵守了承诺事项。

(十一) 公司、公司董事会及董事在报告期内没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

#### (十二) 公司内部控制制度的建设情况

公司已建立了较为完备的内部管理体系，有效制订并不断完善内部管理制度，第三届董事会第十七次会议审议通过了财产损失确认与核销管理办法和提取资产减值准备管理办法，通过强化监督机制，加大执行力度，加强公司内部控制的制度建设和风险监控，保证公司各业务环节良性运转，保证了公司内部管理体系的有效性。

(十三) 公司独立董事对报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况出具专项说明和独立意见。

根据中国证监会 [上市部函 (2003) 13 号] 《关于上报上市公司大股东及关联方占用资金和违规担保情况的通知》规定及中国证监会、国务院国有资产监督管理委员会 [证监发 (2003) 56号] 《关于规范上市公司对外担保若干问题的通知》要求，公司独立董事在对公司2009年半年度财务报告进行核查，就公司大股东及关联方占用资金和对外担保情况进行了专项核查，现将情况说明如下：

1、2009 年期初控股股东及其他关联方占用资金金额为 1,040.59 万元。本年减少 258.06 万元，报告期末对控股股东及其他关联方应收款项余额为 782.54 万元，均为经营性结算往来，没有非经营性资金占用。

经过公司董事会采取积极措施清欠，2009 年 1 月航天固体运载火箭有限公司将上年末未偿还的剩余欠款 128.37 万元全部偿还给公司。

2、2009 年期初公司应付控股股东及其他关联方占用资金金额为 61.26 万元。本报告期没有发生额，报告期末对控股股东及其他关联方应付款项余额为 61.26 万元，均为非经营性结算往来。

3、截至本报告期末，公司无对外担保情况。

(十四) 报告期内公司公开披露内容公告索引

本报告期公司所有公告都在《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上发布，公告的具体情况如下：

公告时间	公告名称
2009 年 1 月 22 日	第三届董事会第十三次会议决议公告 三届八次监事会决议公告 关于召开 2009 年第一次临时股东大会通知 2008 年度业绩预亏公告
2009 年 2 月 12 日	2009 年第一次临时股东大会决议公告 2009 年第一次临时股东大会的法律意见书 第三届董事会第十四次会议决议公告 三届九次监事会决议公告
2009 年 2 月 17 日	联系方式更正公告
2009 年 2 月 28 日	2008 年年度报告摘要 2008 年年度报告

	<p>2008 年度审计报告          第三届董事会第十五次会议决议公告          关于召开 2008 年度股东大会的通知          三届十次监事会决议公告          内部控制审核报告          控股股东及其他关联方占用资金情况专项审计说明          董事会关于 2008 年度前期会计差错更正的公告          章程修正案          关于公司 2008 年度前期会计差错更正的专项说明          独立董事意见</p>
2009 年 3 月 26 日	<p>2008 年度股东大会的法律意见书          2008 年年度股东大会决议公告</p>
2009 年 4 月 1 日	<p>股东股份减持公告</p>
2009 年 4 月 22 日	<p>与航天科工财务有限责任公司签订金融合作协议的关联交易公告          2009 年第一季度报告          第三届董事会第十六次会议决议公告</p>
2009 年 4 月 24 日	<p>限售股份解除限售提示性公告</p>
2009 年 4 月 25 日	<p>股东减持股份公告</p>
2009 年 5 月 13 日	<p>关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知</p>
2009 年 6 月 2 日	<p>2009 年第二次临时股东大会决议公告          2009 年第二次临时股东大会的法律意见书</p>
2009 年 6 月 3 日	<p>第三届董事会第十七次会议决议          资产损失确认与核销管理办法          提取资产减值准备管理办法</p>

## 七、财务会计报告

(一) 本公司半年度财务会计报告未经审计

(二) 财务报告

## 资产负债表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	27,097,926.81	21,956,129.92	45,076,196.84	31,407,162.46
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	17,325,208.00	15,306,000.00	10,994,000.00	10,994,000.00
应收账款	105,418,687.17	72,409,138.37	106,351,422.15	79,181,316.73
预付款项	7,073,025.80	254,432.80	9,062,615.81	2,146,413.64
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	5,108,748.58	5,660,587.57	4,876,601.25	4,062,824.40
买入返售金融资产				
存货	69,218,938.80	59,172,952.78	72,880,467.73	55,174,092.65
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	231,242,535.16	174,759,241.44	249,241,303.78	182,965,809.88
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	48,000,000.00	68,550,000.00	48,500,000.00	69,950,000.00
投资性房地产				
固定资产	107,242,010.00	103,475,779.99	110,819,319.13	106,720,375.99
在建工程	8,022,820.39	8,022,820.39	7,720,980.57	7,720,980.57
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	17,105,820.55	12,671,640.11	16,199,801.64	11,211,895.31
开发支出	1,387,330.46	1,387,330.46		
商誉				
长期待摊费用	122,699.86		163,599.88	
递延所得税资产	1,503,453.93	700,847.57	1,503,453.93	700,847.57



其他非流动资产				
非流动资产合计	183,384,135.19	194,808,418.52	184,907,155.15	196,304,099.44
资产总计	414,626,670.35	369,567,659.96	434,148,458.93	379,269,909.32
流动负债：				
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	40,823,082.55	18,239,749.94	43,412,571.11	19,013,893.76
预收款项	1,700,382.00	50,000.00	12,369,830.28	1,563,180.28
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,164,566.38	237,887.81	1,024,823.77	207,434.98
应交税费	1,200,943.05	1,646,652.96	-291,073.97	447,270.84
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,650,293.79	1,605,032.19	2,607,431.29	5,082,694.44
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	240,000.00	240,000.00	240,000.00	240,000.00
流动负债合计	66,779,267.77	42,019,322.90	94,363,582.48	61,554,474.30
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	13,300,000.00	13,300,000.00	15,150,000.00	15,150,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	13,300,000.00	13,300,000.00	15,150,000.00	15,150,000.00
负债合计	80,079,267.77	55,319,322.90	109,513,582.48	76,704,474.30
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	221,759,998.00	221,759,998.00	221,759,998.00	221,759,998.00
资本公积	67,730,285.25	67,443,700.97	67,696,203.49	67,443,700.97
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	30,925,661.53	31,108,587.62	30,925,661.53	31,108,587.62
一般风险准备				
未分配利润	-2,570,751.73	-6,063,949.53	-12,550,292.95	-17,746,851.57
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	317,845,193.05	314,248,337.06	307,831,570.07	302,565,435.02
少数股东权益	16,702,209.53		16,803,306.38	

所有者权益合计	334,547,402.58	314,248,337.06	324,634,876.45	302,565,435.02
负债和所有者权益总计	414,626,670.35	369,567,659.96	434,148,458.93	379,269,909.32

单位负责人：张恩海

主管会计工作负责人：姚宇红

会计机构负责人：严波

### 利润表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	80,105,451.12	46,732,350.49	69,679,183.99	49,491,519.06
其中：营业收入	80,105,451.12	46,732,350.49	69,679,183.99	49,491,519.06
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	84,513,237.31	51,485,337.30	75,021,053.50	54,363,098.39
其中：营业成本	60,370,090.03	33,314,126.28	54,880,965.34	39,631,457.23
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	446,601.12	412,410.00	217,539.64	92,731.39
销售费用	7,232,183.55	6,085,614.51	4,750,363.59	3,831,965.43
管理费用	15,861,783.17	11,062,234.94	14,741,358.14	10,374,872.67
财务费用	602,579.44	610,951.57	1,488,491.63	1,503,599.64
资产减值损失			-1,057,664.84	-1,071,527.97
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-” 号填列）	11,124,761.47	13,025,221.67	6,000,000.00	6,739,226.23
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	6,716,975.28	8,272,234.86	658,130.49	1,867,646.90
加：营业外收入	3,584,075.89	3,535,925.89	1,495,127.11	427,957.80
减：营业外支出	125,258.71	125,258.71	3,181.31	948.20
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	10,175,792.46	11,682,902.04	2,150,076.29	2,294,656.50
减：所得税费用	11,815.57		129,675.11	121,138.01
五、净利润（净亏损以“-”	10,163,976.89	11,682,902.04	2,020,401.18	2,173,518.49

号填列)				
归属于母公司所有者的净利润	9,979,541.22	11,682,902.04	2,173,518.49	2,173,518.49
少数股东损益	184,435.67		-153,117.31	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0458	0.0527	0.0091	0.0098
（二）稀释每股收益	0.0458	0.0527	0.0091	0.0098

单位负责人：张恩海

主管会计工作负责人：姚宇红

会计机构负责人：严波

## 现金流量表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	45,810,830.34	31,411,293.55	37,775,130.70	15,613,863.40
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还			1,070,107.47	41,526.16
收到其他与经营活动有关的现金	8,690,333.41	6,746,897.55	58,207,866.71	63,984,056.37
经营活动现金流入小计	54,501,163.75	38,158,191.10	97,053,104.88	79,639,445.93
购买商品、接受劳务支付的现金	37,645,343.07	21,699,438.62	44,613,382.12	31,467,715.03
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				

支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	12,359,476.77	9,024,860.80	14,078,708.58	11,099,980.97
支付的各项税费	2,245,957.23	2,051,839.69	4,794,808.04	2,253,148.24
支付其他与经营活动有关的现金	15,624,926.81	10,852,822.86	46,294,810.25	32,397,924.77
经营活动现金流出小计	67,875,703.88	43,628,961.97	109,781,708.99	77,218,769.01
经营活动产生的现金流量净额	-13,374,540.13	-5,470,770.87	-12,728,604.11	2,420,676.92
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			40,050,000.00	40,050,000.00
取得投资收益收到的现金	11,280,000.00	11,280,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,000.00	49,000.00	1,847,557.31	1,847,557.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	568,213.23	568,213.23	0.00	
投资活动现金流入小计	11,897,213.23	11,897,213.23	59,897,557.31	59,897,557.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	587,939.90	465,499.90	3,511,072.60	3,132,147.81
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	587,939.90	465,499.90	3,511,072.60	3,132,147.81
投资活动产生的现金流量净额	11,309,273.33	11,431,713.33	56,386,484.71	56,765,409.50
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			0.00	

筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	15,000,000.00	78,207,500.00	78,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	467,761.50	411,975.00	1,336,182.50	1,543,682.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			0.00	
筹资活动现金流出小计	15,467,761.50	15,411,975.00	79,543,682.50	79,543,682.50
筹资活动产生的现金流量净额	-15,467,761.50	-15,411,975.00	-69,543,682.50	-69,543,682.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-17,533,028.30	-9,451,032.54	-25,885,801.90	-10,357,596.08
加：期初现金及现金等价物余额	44,630,955.11	31,407,162.46	42,153,189.69	19,138,021.62
六、期末现金及现金等价物余额	27,097,926.81	21,956,129.92	16,267,387.79	8,780,425.54

单位负责人：张恩海

主管会计工作负责人：姚宇红

会计机构负责人：严波

合并所有者权益变动表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

2009 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额										
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
一、上年年末余额	221,759,998.00	67,696,203.49			30,925,661.53		-12,550,292.95	16,803,306.38	324,634,876.45	221,759,998.00	67,529,342.45			33,906,555.59		48,287,377.38		18,600,113.26	390,083,386.68
加：会计政策变更																			
前期差错更正																			
其他																			
二、本年初余额	221,759,998.00	67,696,203.49			30,925,661.53		-12,550,292.95	16,803,306.38	324,634,876.45	221,759,998.00	67,529,342.45			33,906,555.59		48,287,377.38		18,600,113.26	390,083,386.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		34,081.76					9,979,541.22	-101,096.85	9,912,526.13		125,145.78					2,173,518.49		-153,117.30	2,145,546.97
（一）净利润							9,979,541.22	184,435.67	10,163,976.89							2,173,518.49		-153,117.30	2,020,401.19
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		34,081.76						-285,532.52	-251,450.76		125,145.78								125,145.78
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																			
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																			
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																			
4. 其他		34,081.76						-285,532.52	-251,450.76		125,145.78								125,145.78
上述（一）和（二）小计		34,081.76					9,979,541.22	-101,096.85	9,912,526.13		125,145.78					2,173,518.49		-153,117.30	2,145,546.97
（三）所有者投入和减少资本																			
1. 所有者投入资本																			
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
（四）利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
四、本期末余额	221,759,998.00	67,730,285.25			30,925,661.53		-2,570,751.73	16,702,209.53	334,547,402.58	221,759,998.00	67,654,488.23			33,906,555.59		50,460,895.87		18,446,995.96	392,228,933.65

单位负责人：张恩海

主管会计工作负责人：姚宇红

会计机构负责人：严波

7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

2009 半年度

单位：(人民币)元

项目	本期金额							上年金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	221,759,998.00	67,443,700.97			31,108,587.62	-17,746,851.57	302,565,435.02	221,759,998.00	67,443,700.97			33,906,555.59	36,128,899.36	359,239,153.92
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	221,759,998.00	67,443,700.97			31,108,587.62	-17,746,851.57	302,565,435.02	221,759,998.00	67,443,700.97			33,906,555.59	36,128,899.36	359,239,153.92
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						11,682,902.04	11,682,902.04						1,059,050.75	1,059,050.75
(一) 净利润						11,682,902.04	11,682,902.04						1,059,050.75	1,059,050.75
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失														
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额														
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响														
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响														
4. 其他														
上述(一)和(二)小计						11,682,902.04	11,682,902.04						1,059,050.75	1,059,050.75
(三) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入资本														
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他														
(四) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 对所有者(或股东)的分配														
3. 其他														
(五) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
四、本期期末余额	221,759,998.00	67,443,700.97			31,108,587.62	-6,063,949.53	314,248,337.06	221,759,998.00	67,443,700.97			33,906,555.59	37,187,950.11	360,298,204.67

单位负责人：张恩海

主管会计工作负责人：姚宇红

会计机构负责人：严波



## 资产减值准备明细表

2009 年 6 月 30 日

编制单位:航天科技控股集团股份有限公司

金额单位:(人民币)元

项 目	期初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	30,898,324.90			235.92	30,898,088.98
二、存货跌价准备	8,347,140.67				8,347,140.67
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中:成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	39,245,465.57			235.92	39,245,229.65

单位负责人:张恩海

主管会计工作负责人:姚宇红

会计机构负责人:严波





# 航天科技控股集团股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年半年度

金额单位：人民币元

### 一、 公司基本情况

航天科技控股集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 1999 年 1 月 27 日，系经黑龙江省人民政府黑政函[1998]66 号文件批准，由中国航天工业总公司作为主发起人与天通计算机应用技术中心、哈尔滨工业大学高新技术开发总公司、北京奥润办公设备技术公司、哈尔滨市通用机电技术研究所、哈尔滨通用焊接切割成套设备制造厂、哈尔滨亚科工贸有限责任公司等七家共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会以证监发字[1998]314 号文件批准，本公司于 1998 年 12 月 24 日采用“上网定价”发行方式向社会公开发行人民币普通股（A 股）3000 万股，发行后总股本 9900 万股，计 9900 万元。公司营业执照号 2301091340019（1-1），现公司总股本 22176 万股，法定代表人：张恩海。

公司地址：哈尔滨市平房区哈平西路 45 号

经营范围：智能控制技术及产品、工业机器人、自动化设备、电子产品、计算机软硬件及其他高新技术产品的研制、开发、生产、销售及技术咨询；技术服务、技术转让；进出口业务。

### 二、 遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。



### 三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则和中国证券监督管理委员会 2007 年 2 月 15 日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

### 四、采用的主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁发的新企业会计准则，即：《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则，未尽事宜遵从国家有关规定。

#### 2、会计年度

本公司采用公历年度，即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### 3、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计量属性

会计核算以权责发生制为记账基础。

会计计量属性主要包括：历史成本、重置成本、可变现净值、现值、公允价值，对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够可靠计量时，根据各项企业会计准则具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

#### 5、外币核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。公司在资产负债表日，采用资产负债表日即期汇率折算外币货币性项目。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率



不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

## 6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（一般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、价值变动风险很小的投资。

## 7、金融资产和金融负债的分类及计量

### （1）金融资产分类

金融资产在初始确认时，按照公允价值计量并划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，初始确认时还将加上可直接归属于该金融资产购置的相关交易费用。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和初始确认就指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。将购入目的是为了在近期内出售的金融资产确认为交易性金融资产。除在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资外，符合下列标准并由管理层指定的金融资产（除交易性金融资产外），在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

I. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关收益或损失在确认或计量方面不一致的情况。

II. 根据风险管理或投资策略，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向公司关键管理人员报告。

#### B、持有至到期投资



持有至到期投资是指具有固定到期日及固定或可确定回收金额，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本会计期间，若公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大，下同），对该类投资的剩余部分也将进行重分类。同时在本会计期间或前两个会计年度，于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资，在本期间，不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但满足下列条件的出售或分类除外：

I. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日在三个月内，市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

II. 根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类。

III. 出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### C、应收款项

应收款项(包括应收账款和其他应收款)指不准备立即或在近期出售，且在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，但因债务人信用恶化以外的原因，使公司可能难以收回几乎所有初始投资的除外。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，或未划分为应收款项、持有至到期投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的其他金融资产。

### (2) 金融资产的后续计量

A、持有至到期投资和应收款项后续计量时，以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。其在终止确认、发生减值或摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续



计量，其公允价值按照活跃市场中的报价确定，公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益。

C、可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其公允价值按照活跃市场中的报价确定，公允价值变动形成的收益或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认或发生减值时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额及采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

D、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本后续计量。

### (3) 金融资产减值

资产负债表日，对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的其他类金融资产的账面价值进行检查，判断是否发生减值：

#### A、以摊余成本计量的金融资产

资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值准备和资产减值损失并计入当期损益。在计算预计未来现金流量现值时，按照该金融资产相关合同实际利率并考虑相关担保物的价值后折现确定。对预计未来现金流量与其现值相差很小的短期应收款项在确定坏账准备时，不对其预计未来现金流量进行折现。

资产负债表日，根据对应收款项可收回金额的估计计提坏账准备，对单项金额较大的款项单独进行坏账估计；其他应收款项期末时，按账龄分析法计提坏账准备，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	坏账准备计提比例
1 年以内	5‰
1—2 年	1%



2—3 年	30%
3—4 年	50%
4—5 年	80%
5 年以上	100%

资产负债表日，对持有至到期投资按单项投资进行减值测试。若单项测试未发生减值时，将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失将以转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本为限予以转回，并计入当期损益。

#### B、以成本计量的金融资产

无法可靠地计量公允价值而以成本计量的无市价权益工具投资发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该减值损失以后期间不予转回

#### C、以公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，按可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额确定。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，其计入损益的减值损失不通过损益转回；可供出售的债务工具，在后续会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，并计入当期损益。

#### (4) 金融负债分类

金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当



期损益的金融负债、其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（即为交易而持有的负债）和初始确认就指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### （5）金融负债的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值进行后续计量，其公允价值按照活跃市场中的报价确定，公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益；

与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本后续计量；其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。其在终止确认、发生减值或摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

### 8、存货的核算方法

（1）存货的分类：本公司存货分为原材料、生产成本、库存商品、低值易耗品等。

（2）存货的盘存制度及计价方法：存货盘存制度为永续盘存制。原材料、在产品、库存商品、按实际成本计价，发出时采用加权平均法结转成本。低值易耗品采用五五摊销法摊销。

（3）存货跌价准备的确认标准及计提方法：期末，在对存货全面盘点的基础上，当由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其可变现净值低于成本，按成本与可变现净值的差额，单项计提存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当期损益。

### 9、长期股权投资核算方法

#### 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权



投资” )。

#### 长期股权投资的初始计量

企业合并形成的长期股权投资按照下列原则确定其初始投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，以支付现金、转让非现金资产、或承担债务方式作为对价的，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、或承担的债务之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时记入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益，对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或投资协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关





税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务投资方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

取得长期投资时，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的成本。

## 10、长期股权投资的后续计量

本公司对子公司的长期股权投资和其他股权投资采用成本核算法。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。

对合营企业长期股权投资，对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予以转回。

## 11、长期股权投资的收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加和收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部份作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值进行调整后的净损益的份额，确认投资损益并调整长期损益股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部份，相应减少长期股权投资的账面价



值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部份按相应的比例转入当期损益。

## 12、固定资产及其折旧核算方法

(1) 固定资产标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价方法：按取得时实际成本计价。

(4) 折旧采用分类计算折旧的方法，根据固定资产的预计使用年限，扣除预计净残值（净残值率 3%-5%）和已计提的固定资产减值准备累计金额后按直线法计算折旧。

类别	折旧年限	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	15-45 年	2.16- 6.47
机械设备	7-28 年	3.46-13.86
电子设备	5-10 年	9.70-19.40
运输设备	5-10 年	9.70-19.40
其他	5-10 年	9.70-19.40

(5) 固定资产减值准备的确认标准：①市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置以及其他原因导致其可收回金额低于账面价值的。②当存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：a、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；b、由于



技术进步等原因，已不可使用的固定资产；c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；d、已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值的固定资产；e、其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(6) 固定资产减值准备计提方法：期末或每年年度终了，公司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，应当将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备，固定资产减值准备按单项资产计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 13、在建工程核算方法

公司在建工程包括固定资产新建工程、改扩建工程所发生的实际支出、购入的需要安装的设备等。在建工程达到预定可使用状态前为该工程所发生的专门借款及一般借款的符合借款费用资本化条件的借款费用计入该工程成本。工程竣工、验收交付使用时，按实际成本结转固定资产。虽交付使用但尚未办理竣工决算的工程，自交付使用之日起按工程预算造价或工程成本等资料估价转入固定资产，竣工决算办理完毕后，按决算数调整原暂估价，但不调整原已计提的折旧额。

期末或每年年度终了，公司对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，计提减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：a、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；b、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；c、其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 14、无形资产核算方法

(1) 无形资产指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产按照成本进行初始计量。其中：外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。



内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解相应技术而进行的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品期间确认为开发阶段。研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出自满足资产确认条件时至达到预定用途前所发生的支出总额确认为无形资产：

(3) 使用寿命有限的无形资产，在自可供使用当月起至终止确认时止的使用寿命期间内分期平均摊销，计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，直接在期末进行减值测试。

(4) 期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

#### **15、长期待摊费用核算方法**

(1) 长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

(2) 公司筹建期间所发生的费用（除购建固定资产的借款费用等外），先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

#### **16、借款费用的核算方法**

借款费用包括借款账面发生的利息、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等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：



- 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或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

#### 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专项借款，以专项借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专项借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权利率计算确定。

#### 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过三个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

#### 停止资本化

当所购建成的固定资产达到预定可使用状态或者可出售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

### 17、收入确认原则

(1) 商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再保持对该商品的继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：①劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收



到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；②劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法，确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：让渡现金使用权的利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；让渡非现金资产使用权的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠地计量。

(4) 建造合同：①建造合同的结果能够可靠地估计时，按完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用；②当期完成的超额合同，按实际合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，同时按累计实际发生的合同成本减去以前会计年度累计已确认的费用后的余额作为当期费用；③建造合同的结果不能可靠地估计时，则区别以下情况处理：a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；b、合同成本不可能收回的，应当在发生时立即作为费用，不确认收入；④在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入和合同费用；⑤如果合同预计总成本超过合同预计总收入，则将预计损失立即作为当期费用。

#### (5) 政府补助

A、政府补助，指从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助同时满足下列条件时予以确认：①能够满足政府补助所附条件；②能够收到政府补助。

B、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

C、与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 18、职工薪酬



(1) 职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

(2) 在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

(3) 在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：a. 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。b. 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

## 19、所得税的会计处理方法

所得税费用采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 20、合并会计报表的编制方法

(2) 合并范围：公司将直接或通过子公司间接拥有被投资企业半数以上的表决权，或者拥有被投资企业半数或以下的表决权，但实质上拥有被投资企业控制权的全部子公司纳入合并会计报表编制范围。



(2) 编制方法：根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，将母公司会计报表和纳入合并范围的子公司会计报表汇总后，在抵销公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上编制合并会计报表。

母公司与纳入合并范围的子公司的会计政策和会计处理方法一致。

## 五、税(费)项

税种	税率
增值税	17%、6%
营业税	5%
城建税	7%
教育费附加	4%
所得税	15%-25%

1、本公司的子公司北京航天益来电子科技有限公司已通过高新技术企业认证，所得税适用优惠税率 15%。

2、本公司及子公司北京航天益来电子科技有限公司生产销售军品，根据国家税务总局〔94〕财税字 011 号文规定，销售军品免征增值税。

## 六、控股子公司及合营企业

被投资公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资金额	拥有权益	直接、间接权益	是否合并报表
北京航天益来电子科技有限公司	北京	董贵滨	30,000,000.00	企业依法自主选择经营项目	18,000,000.00	58.15%	直接	是
山东瑞泰风华汽车电子有限公司	山东高唐	刘立江	5,000,000.00	组合仪表、传感器及其他电子产品设计、生产、销售	2,550,000.00	51%	直接	是

## 七、合并财务报表主要项目注释

说明：本部分的期初数是指 2009 年 1 月 1 日的财务报表数，期末数是指 2009





年 6 月 30 日财务报表数。

### 注释 1、货币资金

项 目	原币	汇率	期末数	期初数
库存现金 RMB	89,521.91	1	89,521.91	39,801.40
银行存款 RMB	27,008,404.90	1	27,008,404.90	45,036,395.44
其他货币资金 RMB				
合 计	27,097,926.81		27,097,926.81	45,076,196.84

说明：银行存款不存在抵押、冻结等限制或存放境外、或有潜在回收风险的情况。

### 注释 2、应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,325,208.00	10,994,000.00
商业承兑汇票		
合 计	17,325,208.00	10,994,000.00

说明：无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据。

### 注释 3、应收账款

#### 1、按照账龄分类

账龄结构	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	78,928,178.00	64.18	227,812.44	85,701,272.82	69.16	422,592.93
1—2 年	19,919,347.30	16.20	909,669.03	17,193,512.57	13.87	1,680,859.68
2—3 年	7,510,320.67	6.11	1,382,623.25	7,975,964.71	6.44	4,690,868.79
3 年以上	16,629,218.70	13.52	15,048,272.78	13,049,156.80	10.53	10,774,163.35
小 计	122,987,064.67	100.00	17,568,377.50	123,919,906.90	100.00	17,568,484.75
净 额	105,418,687.17			106,351,422.15		

#### 2、按类别分类



类 别	期末数			
	应收账款余额	占总额比例 (%)	坏账计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大的应收款项	96,292,965.22	78.30	11.50	11,074,405.12
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	7,804,468.82	6.35	75.77	5,913,617.28
其他不重大应收款项	18,889,630.63	15.36	3.07	580,355.10
合 计	122,987,064.67	100.00		17,568,377.50

类 别	期初数			
	应收账款余额	占总额比例 (%)	坏账计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大的应收款项	111,426,923.50	89.92	10.81	12,041,638.38
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	6,715,190.62	5.42	77.18	5,182,463.83
其他不重大应收款项	5,777,792.78	4.66	5.96	344,382.54
合 计	123,919,906.90	100.00	14.18	17,568,484.75

说明：（1）本公司单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上（含 100 万）的应收账款，经减值测试后存在减值，按照个别认定计提坏账准备 8,197,231.09 元，其余应收账款按照期末按账龄计提坏账准备 2,877,174.03 元。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过三年的应收账款，经减值测试后不存在减值，期末按账龄计提坏账准备 5,913,617.28 元。

（3）其他不重大应收账款项指单笔金额为 100 万元以下的客户应收账款，公司按账龄计提坏账准备 580,355.10 元。

3、期末余额中持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款详见“九、关联方关系及其交易的说明”。

4、期末应收账款前五名的客户欠款金额合计为 50,175,778.70 元，占期末应收账款账面余额的 40.80%。



### 注释 4、预付款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	3,545,147.66	50.12	8,325,542.31	91.87
1-2 年	2,693,093.24	38.08	697,483.50	7.70
2-3 年	689,116.00	9.74	33,740.00	0.37
3 年以上	145,668.90	2.06	5,850.00	0.06
合 计	7,073,025.80	100.00	9,062,615.81	100.00

说明：1、期末余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

2、账龄一年以上的预付账款系未结算的购货款。

3、期末预付款项前五名的客户欠款金额合计为 5,062,637.74 元，占期末预付款项账面余额的 71.58%。

### 注释 6、其他应收款

#### 1、按照账龄分类

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,093,617.77	27.62	24,469.19	3,963,909.11	21.77	24,597.86
1—2 年	40,000.00	0.22	400.00	40,000.00	0.22	400.00
2—3 年				2,897,690.00	15.92	2,000,000.00
3 年以上	13,304,842.29	72.16	13,304,842.29	11,304,842.29	62.09	11,304,842.29
小 计	18,438,460.06	100	13,329,711.48	18,206,441.40	100.00	13,329,840.15
净 额	5,108,748.58			4,876,601.25		

#### 2、按类别分类

类 别	期末数			
	其他应收款余额	占总额比例 (%)	坏账计提比例 (%)	坏账准备金额



单项金额重大的应收款项	13,756,360.00	74.61	90.02	12,383,849.92
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	904,842.29	4.91	100.00	904,842.29
其他不重大应收款项	3,777,257.77	20.49	1.09	41,019.27
合 计	18,438,460.06	100.00	72.29	13,329,711.48

类 别	期初数			
	其他应收款余额	占总额比例 (%)	坏账计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大的应收款项	15,849,264.74	87.05	78.35	12,417,664.86
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	904,842.29	4.97	100.00	904,842.29
其他不重大应收款项	1,452,334.37	7.98	0.50	7,333.00
合 计	18,206,441.40	100.00	73.21	13,329,840.15

说明：(1) 本公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 100 万元以上(含 100 万)以上的其他应收款，经减值测试后存在减值，共计提坏账准备 12,383,849.92 元。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指账龄超过三年的其他应收款，按账龄计提坏账准备 904,842.29 元。

(3) 其他不重大应收款项指单笔金额为 100 万元以下的客户其他应收款，公司按账龄计提坏账准备 41,019.27 元。

3、期末余额中持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款详见“九、关联方关系及其交易的说明”。

4、期末其他应收款项前五名的客户欠款金额合计为 12,900,000.00 元，占期末其他应收款项账面余额的 69.96%。

### 注释 7、存货

存货种类	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	17,499,054.64	1,382,259.40	17,687,810.10	1,382,259.40



库存商品	49,871,445.75	5,699,484.59	45,923,138.21	5,699,484.59
在产品	10,146,761.54	1,265,396.68	17,546,831.89	1,265,396.68
委托加工物资	44,787.54			
低值易耗品	4,030.00		69,828.20	
合 计	77,566,079.47	8,347,140.67	81,227,608.40	8,347,140.67
净 值	69,218,938.80		72,880,467.73	

说明:本公司存货可变现净值确定方法:库存材料按市价确定,生产成本、库存商品、低值易耗品等按预计售价减去预计成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。

### 注释 8、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	期初数	本期增加	本期减少	期末数
航天科工财务有限责任公司	成本法	48,000,000.00			48,000,000.00
航天科工运载火箭发射系统技术有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	
合 计		48,500,000.00			48,000,000.00

### 注释 9、固定资产

#### 1、固定资产原价

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
房屋建筑物	71,646,461.03			71,646,461.03
机器设备	76,563,542.2	287,285.8		76,850,827.95
运输设备	11,180,357.55	544,354.23	554,215.00	11,170,496.78
电子设备	12,023,606.52	659,670.64	1,489,278.19	11,193,998.97
通用设备	540,726.60		540,726.60	0.00
其他设备	6,814,312.59	85,075.79	732,566.40	6,166,821.98
合 计	178,769,006.49	1,576,386.41	3,316,786.19	177,028,606.71

#### 2、累计折旧

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
房屋建筑物	10,202,395.76	765,483.84		10,967,879.60
机器设备	40,927,614.96	572,394.00	0	41,500,008.96
运输设备	6,817,496.32	194,157.30	175,328.18	6,836,325.44



电子设备	6,655,241.76	2,168,632.68	1,113,951.97	7,709,922.47
通用设备	389,553.05		389,553.05	0.00
其他设备	2,957,385.51	490,078.02	675,003.29	2,772,460.24
合 计	67,949,687.36	4,190,745.84	2,353,836.49	69,786,596.71

### 3、固定资产账面价值

项 目	期末数	期初数
房屋建筑物	60,678,581.43	61,444,065.27
机器设备	35,350,818.99	35,635,927.24
运输设备	4,334,171.34	4,362,861.23
电子设备	3,484,076.50	5,368,364.76
通用设备		151,173.55
其他设备	3,394,361.74	3,856,927.08
合 计	107,242,010.00	110,819,319.13

### 注释 10、在建工程

项 目	期初数	本期增加数	本期转资	期末数	资金来源	完工进度
04 年汽车电子专项	7,438,874.39	31,008.54		7,469,882.93	拨款、 自筹	
其他	282,106.18	270831.28		552,937.46	自筹	
合 计	7,720,980.57	301,839.82		8,022,820.39		

### 注释 11、无形资产

#### 1、无形资产原价

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
汽车传感器技术	2,600,000.00			2,600,000.00
技术转让	200,000.00			200,000.00
EPS 系统技术	1,562,500.00			1,562,500.00
软件	100,000.00			100,000.00
土地 5 使用权(工业园)	5,226,980.00			5,226,980.00
专有技术-汽车行驶记录仪	32,500.00			32,500.00
车身网络系统	572,649.57			572,649.57
汽车组合仪表嵌入软件	350,000.00			350,000.00



项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
CAN 看总线系统	1,244,244.15			1,244,244.15
电动转向助力器	1,036,870.13			1,036,870.13
轿车用组合仪表	953,920.52			953,920.52
步进电机	912,445.72			912,445.72
用友软件	37,000.00			37,000.00
A501 高级组合仪表诊断协议规范	200,000.00			200,000.00
奔腾 (C301) 轿车高级组合仪表	175,000.00			175,000.00
A501 组合仪表诊断软件	125,000.00			125,000.00
汽车形式记录仪执法管理系统软件		2,000,000.00		2,000,000.00
软件 CAN		41,880.34		41,880.34
锅炉燃烧自控优化装置技	1,600,000.00			1,600,000.00
污染源监控软件开发	1,900,000.00			1,900,000.00
四项软件技术	3,380,000.00			3,380,000.00
环保旋流水浴式脱硫除尘装置	3,010,479.64			3,010,479.64
用桦树皮做装饰品表面的制作方法	257,200.00		257,200.00	
合 计	25,476,789.73	2,041,880.34	257,200.00	27,261,470.07

## 2、累计摊销额

项 目	剩余期限(月)	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
汽车传感器技术	43	1,906,666.57	86,666.63		1,993,333.20
技术转让	7	180,000.08	10,000.02		190,000.10
EPS 系统技术	77	494,791.59	78,124.98		572,916.57
软件	47	57,499.92	4,999.98		62,499.90
土地 5 使用权(工业园)	516	688,218.95	52,269.78		740,488.73
专有技术-汽车行驶记录仪	82	8,856.91	1,649.52		10,506.43
车身网络系统	91	119,302.00	28,632.48		147,934.48
汽车组合仪表嵌入软件	91	72,916.75	17,500.02		90,416.77
CAN 看总线系统	99	160,479.48	62,524.88		223,004.36



项 目	剩余期限(月)	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
电动转向助力器	99	133,732.91	52,104.07		185,836.98
轿车用组合仪表	99	123,034.28	47,935.74		170,970.02
步进电机	99	117,684.96	45,851.58		163,536.54
用友软件	100	4,447.04	1,860.18		6,307.22
A501 高级组合仪表诊断协议规范	102	21,666.67	10,000.02		31,666.69
奔腾 (C301) 轿车高级组合仪表	103	17,500.00	8,750.00		26,250.00
A501 组合仪表诊断软件	105	10,416.67	6,250.00		16,666.67
汽车形式记录仪执法管理系统软件	117		66,666.66		66,666.66
软件 CAN	119		349.00		349.00
锅炉燃烧自控优化装置技	26	1,173,333.04	79,999.98		1,253,333.02
污染源监控软件开发	29	1,238,043.87	113,478.30		1,351,522.17
四项软件技术	25	2,506,832.74	168,999.96		2,675,832.70
环保旋流水浴式脱硫除尘装置	113	25,087.33	150,523.98		175,611.31
用桦树皮做装饰品表面的制作方法	19	216,476.33		216,476.33	
合计		9,276,988.09	1,095,137.76	216,476.33	10,155,649.52

### 3、摊余账面价值

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
汽车传感器技术	693,333.43	-86,666.63		606,666.80
技术转让	19,999.92	-10,000.02		9,999.90
EPS 系统技术	1,067,708.41	-78,124.98		989,583.43
软件	42,500.08	-4,999.98		37,500.10
土地 5 使用权(工业园)	4,538,761.05	-52,269.78		4,486,491.27
专有技术-汽车行驶记录仪	23,643.09	-1,649.52		21,993.57
车身网络系统	453,347.57	-28,632.48		424,715.09





汽车组合仪表嵌入软件	277,083.25	-17,500.02		259,583.23
CAN 看总线系统	1,083,764.67	-62,524.88		1,021,239.79
电动转向助力器	903,137.22	-52,104.07		851,033.15
轿车用组合仪表	830,886.24	-47,935.74		782,950.50
步进电机	794,760.76	-45,851.58		748,909.18
用友软件	32,552.96	-1,860.18		30,692.78
A501 高级组合仪表诊断协议规范	178,333.33	-10,000.02		168,333.31
奔腾(C301)轿车高级组合仪表	157,500.00	-8,750.00		148,750.00
A501 组合仪表诊断软件	114,583.33	-6,250.00		108,333.33
汽车形式记录仪执法管理系统软件		1,933,333.34		1,933,333.34
软件 CAN		41,531.34		41,531.34
锅炉燃烧自控优化装置技	426,666.96	-79,999.98		346,666.98
污染源监控软件开发	661,956.13	-113,478.30		548,477.83
四项软件技术	873,167.26	-168,999.96		704,167.30
环保旋流水浴式脱硫除尘装置	2,985,392.31	-150,523.98		2,834,868.33
用桦树皮做装饰品表面的制作方法	40,723.67		40,723.67	
合 计	16,199,801.64	946,742.58	40,723.67	17,105,820.55

说明:截至 2009 年 6 月 30 日止,本公司无形资产未发生减值情形,故未计提无形资产减值准备。

### 注释 12、递延所得税资产

项 目	期末数	年初数
计提坏账准备影响	1,433,828.38	1,433,828.38
计提存货跌价准备影响	69,625.55	69,625.55
合 计	1,503,453.93	1,503,453.93

### 注释 13、资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额
-----	--------	-------	------	--------



			本期转回额	本期转销额	
坏账准备	30,898,324.91			235.92	30,898,088.99
存货跌价准备	8,347,140.67				8,347,140.67
合 计	39,245,465.58			235.92	39,245,229.66

说明：本期转销坏帐准备系本年处置的航科文化艺术品有限公司坏帐准备。

#### 注释 14、所有权受到限制的资产

##### 1、所有权受到限制资产明细

受限资产资产名称	年初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
持有航天科工财务有限责任公司 4%的股权	48,000,000.00			48,000,000.00

##### 2、资产所有权受到限制原因：

公司持有航天科工财务有限责任公司 4%的股权 48,000,000.00 元，公司将持有 4%股权的 2008 年度及以后的分红质押给航天科工财务有限责任公司，用以取得贷款 20,000,000.00 元。

#### 注释 15、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款		
抵押借款		15,000,000.00
质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款		
合 计	20,000,000.00	35,000,000.00

说明：公司抵押贷款情况详见“注释 14、所有权受到限制的资产”。

#### 注释 16、应付账款

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----



	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	24,640,479.39	60.36	39,701,260.19	91.45
1-2 年	12,842,956.34	31.46	3,179,116.75	7.32
2-3 年	2,980,857.44	7.30	60,198.85	0.14
3 年以上	358,789.38	0.88	471,995.32	1.09
合 计	40,823,082.55	100.00	43,412,571.11	100.00

说明:无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### 注释 17、预收款项

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	424,132.00	24.94	12,306,080.28	99.48
1-2 年	1,252,500.00	73.66	37,000.00	0.30
2-3 年	7,000.00	0.41	10,000.00	0.08
3 年以上	16,750.00	0.99	16,750.00	0.14
合 计	1,700,382.00	100.00	12,369,830.28	100.00

说明:无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### 注释 18、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加数	本期支付数	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	367,112.50	3,839,478.51	3,712,440.91	494,150.10
职工福利	1,217.72	110,524.15	114,891.97	-3,150.10
社会保险费		2,750,083.68	2,839,598.16	-89,514.48
其中: 1、医疗保险费		702,364.62	757,738.40	-55,373.78
2、基本养老保险费		1,858,330.73	1,902,316.06	-43,985.33
3、失业保险费		123,878.03	114,033.40	9,844.63
4、工伤保险费		22,370.57	22,370.57	
5、生育保险费		43,139.73	43,139.73	



住房公积金	738	1,113,464.00	975,318.50	138,883.50
工会经费和职工教育经费	655,755.55	118,468.09	150,026.28	624,197.36
辞退福利		69,796.00	69,796.00	
合 计	1,024,823.77	8,001,814.43	7,862,071.82	1,164,566.38

### 注释 19、应交税费

税费项目	期末账面余额	年初账面余额
1、增值税	797,218.36	-635,559.63
2、营业税	104,024.00	122,601.25
3、城建税	99,030.5	29,905.62
4、企业所得税	50,639.81	62,215.51
5、车船使用税		213.51
6、个人所得税	25,796.26	90,080.34
7、印花税	50351.68	
8、教育费附加	56,588.86	16,659.51
9、其他	17,293.58	22,809.92
合 计	1,200,943.05	-291,073.97

### 注释 20、其他应付款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	365,426.10	22.14	1,184,527.75	45.43
1-2 年	106,414.50	6.45	77,400.00	2.97
2-3 年	77203.50	4.68	77,400.00	2.97
3 年以上	1101249.69	66.73	1,268,103.54	48.63
合 计	1,650,293.79	100.00	2,607,431.29	100.00

说明：期末余额无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### 注释 21、其他流动负债

项目名称	期末数	期初数
------	-----	-----



国家出口机电产品开发	240,000.00	240,000.00
------------	------------	------------

说明：其他流动负债 240,000.00，系收到的国家出口机电产品开发补助。

### 注释 22、专项应付款

股东名称	期末数	期初数
军转民项目拨款		300,000.00
科技三项费	9,300,000.00	9,300,000.00
汽车行使记录仪产业化		700,000.00
电子式汽车组合仪表项目	4,000,000.00	4,000,000.00
出口机电产品研究开发资金		350,000.00
出口机电产品补贴		500,000.00
合 计	13,300,000.00	15,150,000.00

### 注释 23、股本

项 目	2008-12-31	本期 配股	本期 送股	资本公 积转增	其 他	2009-6-30
一、有限售条件股份	26,192,441				-26,192,441	0
1、国家及国有法人持股	26,192,441				-26,192,441	0
2、境内一般法人持股						
3、境内自然人持股						
4、境外法人、自然人持股						
5、其他						
有限售条件股份小计	26,192,441				-26,192,441	0
二、无限售条件股份	195,567,557				26,192,441	221,759,998.00
1. 境内上市普通股	195,567,557				26,192,441	221,759,998.00
2. 境内上市外资股						
已流通股份小计						221,759,998.00
三、股份总数	221,759,998.00					221,759,998.00

说明：其他变动系 2009 年 4 月 27 日有限售条件的流通股上市，数量为 31,684,605.00 股



### 注释 24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	66,790,707.93			66,790,707.93
其他资本公积	905,495.56	34,081.76		939,577.32
合 计	67,696,203.49	34,081.76		67,730,285.25

说明：本期其他资本公积增加 34,081.76 元，系被投资单位受到政府补助致使资本公积增加所致。

### 注释 25、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,925,661.53			30,925,661.53

### 注释 26、未分配利润

项 目	2009. 6. 30	2008. 12. 31
年初未分配利润	-12,550,292.95	36,363,801.12
加：净利润	9,979,541.22	-48,914,094.07
减：提取法定盈余公积金		
提取法定公益金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,570,751.73	-12,550,292.95

### 注释 27、营业收入、营业成本

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
营业收入	80,105,451.12	69,679,183.99
营业成本	60,370,090.03	54,880,965.34
营业毛利	19,735,361.09	14,798,218.65

#### 1、 业务类别划分

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
-----	--------------	--------------



主营业务收入		
航天产品	17,215,633.33	7,273,232.49
汽车电子仪表	50,283,735.00	46,542,138.55
环保监测产品	8,655,718.04	10,861,277.31
其他	226,873.49	367,933.59
主营业务收入小计	76,381,959.86	65,044,581.94
主营业务成本		
航天产品	13,791,576.49	5,968,948.70
汽车电子仪表	38,315,568.72	37,689,485.90
环保监测产品	6,594,539.15	7,347,562.27
其他	70,480.87	153,392.12
主营业务成本小计	58,772,165.23	51,159,388.99
项    目	2009年1-6月	2008年1-6月
其他业务收入		
材料销售	1,603,351.26	4,080,671.20
非工业性劳务	2,120,140.00	263,931.30
其他		290,000.00
其他业务收入小计	3,723,491.26	4,634,602.05
其他业务成本	2009年1-6月	2007年1-6月
材料销售	1,597,924.8	3,310,557.33
非工业性劳务		247,344.02
其他		163,675.00
其他业务成本小计	1,597,924.8	3,721,576.35

## 2、营业收入及营业成本按照地区划分

地    区	2009年1-6月		2008年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	28,335,904.21	20,605,052.58	31,553,233.31	24,295,989.65
华北地区	30,559,555.82	23,242,551.06	29,208,029.04	22,274,672.93
华东地区	18,456,499.72	14,942,352.21	8,810,949.72	6,872,540.78
出口仪表				0.00
其他地区	2,753,491.31	1,580,134.18	106,971.92	80,581.04
合    计	80,105,451.06	60,370,090.03	69,679,183.99	53,523,784.40

## 3、前五名客户销售收入总额

项    目	2009年1-6月	2008年1-6月



前五名收入总额	37,472,291.92	35,774,520.07
占主营业务收入比例	49.06%	55.01%

### 注释 28、营业税金及附加

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
营业税	136,142.99	110,301.86
城建税	197,756.35	68,743.69
教育费附加	112,701.78	38,493.79
合 计	446,601.12	217,539.34

### 注释 29、财务费用

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
利息支出	683,375.00	154,682.5
减：利息收入	93,625.66	73,891.35
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	12,830.10	18,700.48
合 计	602,579.44	1,488,491.63

### 注释 30、资产减值损失

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
坏账损失		-1,057,664.84
存货跌价损失		
合 计		-1,057,664.84

### 注释 31、投资收益

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
股票投资收益		
长期股权投资收益	11,124,761.47	6,000,000.00
其 他		
合 计	11,124,761.47	6,000,000.00





说明：对航天科工财务公司投资取得收益 11,280,000.00 元；处置航科文化艺术品有限公司子公司投资亏损 155,238.53 元。

### 注释 32、营业外收入

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
固定资产处置收益		17,957.80
税收返还	1,359,424.48	1,028,581.31
财政拨款	1,952,600.00	
财政贴息		410,000
其他收入	272,051.41	38,588.00
合 计	3,584,075.89	1,495,127.11

说明：本期增值税先征后返 1,359,424.48 元，系根据国务院国发（2000）18 号关于《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干规定》的文件精神，享受软件产品增值税实际税率超过 3% 部分的返还款；本期财政、项目拨款 1,952,600.00 元按会计政策要求结题后由自专项应付款转入营业外收入。

### 注释 33、营业外支出

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
非流动资产处置损失	94,459.29	
其他支出	30,799.42	3,181.31
合 计	125,258.71	3,181.31

### 注释 34、所得税费用

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
当期所得税	11,815.57	21,513.73
递延所得税		108,161.38
合 计	11,815.57	129,675.11

### 注释 35、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
-----	--------------	--------------



存款利息收入	93,625.66	73,891.35
收到的政府拨款	161,350.00	410,000.00
暂收款或收回暂付款	8,435,357.75	57,723,975.36
合 计	8,690,333.41	58,207,866.71

### 注释 36、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
支付的期间费用等	10,043,015.37	21,033,445.79
暂付经营性往来款	5,581,911.44	25,261,364.46
合 计	15,624,926.81	46,294,810.25

### 注释 37、将净利润调节为经营活动现金流量

#### 1、合并现金流量表补充资料

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,163,976.89	2,020,401.19
加：资产减值准备		-1,057,664.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,651,592.39	4,780,468.12
无形资产摊销	1,095,137.76	885,850.20
长期待摊费用摊销	40,900.02	40,900.02
待摊费用减少（增加以“-”号填列）	458,400.00	73,200.00
预提费用增加（减少以“-”号填列）	-29,030.63	-57,815.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	94,459.29	-17,957.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	602,579.44	1,490,343.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,124,761.47	-6,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		121,138.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,007,916.00	-7,468,054.62



经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,022,845.91	20,874,034.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,814,787.91	11,343,092.92
其他	-4,498,076.00	-39,756,539.69
经营活动产生的现金流量净额	-13,374,540.13	-12,728,604.11

## 2、母公司现金流量表补充资料

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,682,902.04	2,173,518.49
加：资产减值准备		-1,071,527.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,156,673.90	4,300,329.75
无形资产摊销	582,135.54	510,511.98
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（增加以“-”号填列）	458,400.00	73,200.00
预提费用增加（减少以“-”号填列）	-29,030.63	-57,815.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	94,459.29	-17,957.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	610,951.57	1,503,430.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,025,221.67	-6,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		121,138.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,998,860.13	-10,662,545.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,854,396.03	19,273,004.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,635,151.40	16,442,541.28
其他	-4,222,425.41	-24,167,150.00
经营活动产生的现金流量净额	-5,470,770.87	2,420,676.92

## 八、母公司财务报表有关项目注释

### 注释 1、应收账款



### 1、按照账龄分类

账龄结构	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	62,829,744.10	73.32%	126,732.11	67,092,748.69	72.56	321,405.34
1—2 年	8,540,004.22	9.97%	848,422.03	11,069,856.35	11.97	1,619,612.68
2—3 年	2,650,821.17	3.09%	795,246.35	6,018,041.71	6.51	4,103,491.89
3 年以上	11,669,524.20	13.62%	11,510,554.83	8,281,625.30	8.96	7,236,445.41
小 计	85,690,093.69	100.00%	13,280,955.31	92,462,272.05	100.00	13,280,955.32
净 额	72,409,138.38			79,181,316.73		

### 2、按类别分类

类 别	期末数			
	应收账款余额	占总额比例 (%)	坏账计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大的应收款项	79,202,865.22	92.43	13.43	10,640,201.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	2,844,774.32	3.32	83.52	2,375,899.33
其他不重大应收款项	3,642,454.15	4.25	7.27	264,854.95
合 计	85,690,093.69	100.00	15.50	13,280,955.32

说明：（1）本公司单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上（含 100 万）的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，期末按账龄计提坏账准备 10,640,201.04 元。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指账龄超过三年的应收账款，经减值测试后不存在减值，期末按账龄计提坏账准备 2,375,899.33 元。

（3）其他不重大应收账款指单笔金额为 100 万元以下的客户应收账款，公司按账龄计提坏账准备 264,854.95 元。

3、期末余额中持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款详见“九、关联方关系及其交易的说明”。



4、期末应收账款前五名的客户欠款金额合计为 50,175,778.70 元，占期末应收账款账面余额的 58.55%。

## 注释 2、其他应收款

### 1、按照账龄分类

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,636,693.77	31.18	15,706.20	3,141,240.60	19.06	15,706.20
1—2 年	40,000.00	0.22	400.00	40,000.00	0.24	400.00
2—3 年				2,897,690.00	17.59	2,000,000.00
3 年以上	12,400,000.00	68.60	12,400,000.00	10,400,000.00	63.11	10,400,000.00
小 计	18,076,693.77	100.00	12,416,106.20	16,478,930.60	100.00	12,416,106.20
净 额	5,660,587.57			4,062,824.40		

### 2、按类别分类

类 别	期末数			
	其他应收款余额	占总额比例 (%)	坏账计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大的应收款项	15,756,360.00	87.16	78.60	12,383,849.92
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项				
其他不重大应收款项	2,320,333.77	12.84	1.39	32,256.28
合 计	18,076,693.77	100.00	68.69	12,416,106.20
类 别	期初数			
	其他应收款余额	占总额比例 (%)	坏账计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大的应收款项	14,218,694.04	86.28	87.27	12,409,093.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项				
其他不重大应收款项	2,260,236.56	13.71	0.31	7,012.73
合 计	16,478,930.60	100.00	75.35	12,416,106.20



说明：（1）本公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 100 万元以上（含 100 万）以上的客户其他应收款，按账龄计提坏账准备 12,383,849.92。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指账龄超过三年的其他应收款，按账龄计提坏账准备 0 元。

（3）其他不重大应收款项指单笔金额为 100 万元以下的客户其他应收款，公司按账龄计提坏账准备 32,256.28 元。

3、期末余额中持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款详见“九、关联方关系及其交易的说明”。

4、期末其他应收款项前五名的客户欠款金额合计为 14,400,000 元，占期末其他应收款项账面余额的 79.66%。

### 注释 3、存货

存货种类	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	13,746,496.55	1143684.95	12,978,506.43	1143684.95
库存商品	47,416,439.60	5,699,484.59	43,514,703.45	5,699,484.59
生产成本	6,118,582.85	1265396.68	6,789,448.99	1265396.68
低值易耗品				
合计	67,281,519.00	8,108,566.22	63,282,658.87	8,108,566.22
净值	59,172,952.78		55,174,092.65	

说明：本公司存货可变现净值确定方法：库存材料按市价确定，生产成本、库存商品、低值易耗品等按预计售价减去预计成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。

### 注释 4、长期股权投资

投资类别	期末数	期初数
对子公司的投资	20,550,000.00	21,950,000.00
对联营企业的投资		
对其他企业的投资	48,000,000.00	48,000,000.00



合 计	68,550,000.00	69,950,000.00
-----	---------------	---------------

### 注释 5、固定资产

#### 1、固定资产原价

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
房屋建筑物	71,646,461.03			71,646,461.03
机器设备	75,711,579.80	250,704.56		75,962,284.36
运输设备	8,842,970.83	98,755.00	230,915	8,710,810.83
电子设备	11,936,769.74	655,815.94	1,474,264.51	11,118,321.17
其他设备	2,717,734.34	50,261.69	162,869.00	2,605,127.03
合 计	170,855,515.74	1,055,537.19	1,868,048.51	170,043,004.42

#### 2、累计折旧

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
房屋建筑物	10,202,395.76	765,483.84		10,967,879.60
机器设备	40,871,349.51	530,800.20		41,402,149.71
运输设备	5,482,976.27	5,576.58		5,488,552.85
电子设备	6,635,328.45	2,161,755.93	1,108,107.12	7,688,977.26
其他设备	943,089.76	232,210.80	155,635.55	1,019,665.01
合 计	64,135,139.75	3,695,827.35	1,263,742.67	66,567,224.43

#### 3、固定资产账面价值

项 目	期初数	期末数
房屋建筑物	61,444,065.27	60,678,581.43
机器设备	34,840,230.29	34,560,134.65
运输设备	3,359,994.56	3,222,257.98
电子设备	5,301,441.29	3,429,343.91
其他设备	1,774,644.58	1,585,462.02
合 计	106,720,375.99	103,475,779.99

### 注释 6、营业收入、营业成本

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务收入		
航天产品	270,411.11	715,796.58
汽车电子仪表	42,741,665.45	44,431,120.43



主营业务收入小计	43,012,076.56	45,146,917.01
主营业务成本		
航天产品	134,529.21	447,844.40
汽车电子仪表	31,584,782.83	35,605,234.04
主营业务成本小计	31,719,312.04	36,053,078.44
项    目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
其他业务收入		
材料销售	1,600,133.93	4,080,670.75
非工业性劳务	2,120,140.00	263,931.30
其他业务收入小计	3,720,273.93	4,344,602.05
其他业务成本	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
材料销售	1,594,814.24	3,613,817.05
非工业性劳务		247,344.02
其他业务成本小计	1,594,814.24	3,861,161.07

### 注释 7、投资收益

项    目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
股票投资收益		
现金股利	11,280,000.00	6,000,000.00
处置子公司投资损益	1,745,219.67	
合    计	13,025,221.67	6,000,000.00

说明：对航天科工财务公司投资取得收益 11,280,000.00 元；处置哈尔滨博宏软件子公司实现收益 2,077,008.44 元；处置航科文化艺术品有限公司子公司实现收益-331,788.77。

## 九、关联方关系及其交易的说明

### (一) 关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册	主营业务	与本公	经济性质	法定代
------	----	------	-----	------	-----





	地址		司关系		表人
中国航天科工飞航技术研究院	北京	开展飞行器工程研究，促进航天科技发展，飞行器工程研究，技术协作组织，所属单位管理，相关研究生培养，专业培训与技术开发服务	直接控制人	国有企业	刘尔琦
中国航天科工集团公司	北京	国有资产投资经营管理	实际控制人	国有企业	许达哲
北京航天益来电子科技有限公司	北京	企业依法自主选择经营项目	子公司	有限责任	董贵滨
山东泰瑞风华汽车电子有限公司	山东诸城	组合仪表、传感器及其他电子产品设计、生产、销售	子公司	有限公司	张波

### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
中国航天科工集团公司	7,203,260,000.00			7,203,260,000.00
中国航天科工飞航技术研究院	999,130,000.00			999,130,000.00
北京航天益来电子科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
哈尔滨博宏软件有限公司	500,000.00		500,000.00	0.00
山东泰瑞风华电子有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
哈尔滨航科文化艺术品有限责任公司	1,285,800.00		1,285,800.00	0.00

### 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（单位：万元）

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
中国航天科工集团公司	1,108.84	5					1,108.84	5
中国航天科工飞航技术研究院	2,810.00	12.67					2,810.00	12.67
哈尔滨航科文化艺术品有限责任公司	90	70			90	70		
北京航天益来电子科技有限公司	1,744.67	58.16					1,744.67	58.16
哈尔滨博宏软件有限公司	50	100			50	100		
山东泰瑞风华电子有限公司	255.00	51.00					255.00	51.00



#### 4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系
航天固体运载火箭有限公司	同受最终实际控制人中国航天科工集团公司控制
航天科工财务有限责任公司	同受最终实际控制人中国航天科工集团公司控制
航天科工运载火箭发射系统技术公司	同受最终实际控制人中国航天科工集团公司控制
国营林泉电机厂	同受最终实际控制人中国航天科工集团公司控制
中国航天科工集团第二研究院 206 所	同受最终实际控制人中国航天科工集团公司控制
中国航天科工集团第二研究院 25 所	同受最终实际控制人中国航天科工集团公司控制
中国航天科工集团第三研究院 31 所	同受最终实际控制人中国航天科工集团公司控制

#### (二) 关联方交易

##### 1、关联方航天科工财务有限责任公司贷款

关联单位名称	期初借款余额	本期借款	本期还款	期末借款余额
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00

说明：期末向航天科工财务有限责任公司借款占总借款余额 100.00%，本期向其支付利息 550,400 元，占全年利息总支出的 80.54%。

##### 2、关联方往来余额

单位名称	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一、应收账款				
中国航天科工集团第三研究院 31 所	2,224,350.00	1.81	3,041,250.00	3.29
中国航天科工集团第二研究院 206 所	2,060,000.00	1.67	2,060,000.00	2.23
中国航天科工集团第二研究院 25 所	3,541,000.00	2.88	4,021,000.00	4.35
航天固体运载火箭有限公司			1,283,685.63	1.39
二、应付账款				
林泉电机厂			116,000.00	0.61
三、其他应付款				
中国航天科工集团公司	80,203.50	4.86	80,203.50	1.58
北京天通计算机中心	532,433.40	32.26	532,433.40	10.48

## 十、或有事项



截止资产负债表日，本公司无需要披露重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后非调整事项

2009 年 7 月 28 日，公司已偿还航天科工财务有限责任公司贷款 20,000,000.00 元。该笔贷款所涉及的质押资产（详见合并报表主要项目注释 14、所有权受到限制的资产）已解除质押。

## 十三、其他重要事项

## 十四、补充资料

净资产收益率及每股收益

报告期利润	项 目		2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	每股 收 益	基本	0.0458	0.0091
		稀释	0.0458	0.0091
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		基本	0.0318	0.0032
		稀释	0.0318	0.0032
归属于公司普通股股东的净利润	净资 产收 益率	全面摊薄%	0.58%	0.58%
		加权平均%	0.58%	0.58%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		全面摊薄%	0.19%	0.19%
		加权平均%	0.19%	0.19%

上述指标计算依据中国证券监督管理委员会 2007 年 2 月 2 日发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007 年修订）。



## 八、备查文件

本公司如下备查文件置备本公司证券部

- 1、载有董事长签名并盖章的2009年半年度报告正文。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计经办人员签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 4、公司章程文本

航天科技控股集团股份有限公司

董事长： 张恩海

二〇〇九年八月四日