

陕西航天动力高科技股份有限公司

600343

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	9
七、财务会计报告（未经审计）.....	14
八、备查文件目录.....	86

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王新敏
主管会计工作负责人姓名	吴海明
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	金群

公司负责人王新敏、主管会计工作负责人吴海明及会计机构负责人（会计主管人员）金群声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	陕西航天动力高科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	航天动力
公司的法定英文名称	SHAANXI AEROSPACE POWER HI-TECH CO. LTD
公司的法定英文名称缩写	AEROSPACE POWER
公司法定代表人	王新敏

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔积堂	孟涛
联系地址	西安市高新区锦业路 78 号	西安市高新区锦业路 78 号
电话	029-81881823	029-81881823
传真	029-81881812	029-81881812
电子信箱	cjt@china-htdl.com	zqb@china-htdl.com

(三) 基本情况简介

注册地址	西安市高新区锦业路 78 号
注册地址的邮政编码	710077
办公地址	西安市高新区锦业路 78 号
办公地址的邮政编码	710077
公司国际互联网网址	http://www.china-htdl.com
电子信箱	power@china-htdl.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	航天动力	600343	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	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	1,106,640,665.02	1,050,336,908.68	5.36
所有者权益(或股东权益)	497,784,172.29	487,981,038.91	2.01
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.6907	2.6377	2.01
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	12,357,139.01	5,661,823.06	118.25
利润总额	14,552,894.87	9,461,808.52	53.81
归属于上市公司股东的净利润	9,803,133.38	6,681,853.57	46.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,116,558.59	3,242,172.55	150.34
基本每股收益(元)	0.0530	0.0361	46.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0439	0.0175	150.86
稀释每股收益(元)	0.0530	0.0361	46.81
加权平均净资产收益率(%)	1.9889	1.4058	增加 0.5831 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-42,581,541.49	-25,432,885.89	-67.43
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.2302	-0.1375	-67.42

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	79,968.71
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,001,600
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,187.15
所得税影响额	-327,558.74
少数股东权益影响额(税后)	-181,622.33
合计	1,686,574.79

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				11,389 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
西安航天科技工业公司	国有法人	25.02	46,285,920	0	0	无
陕西苍松机械厂	国有法人	11.43	21,148,382	0	0	无
西安航天发动机厂	国有法人	10.02	18,544,167	0	0	无
西安航天动力研究所	国有法人	5.60	10,367,875	0	0	无
徐文锦	境内自然人	2.16	3,991,332	3,991,332	0	无
王奇志	境内自然人	1.80	3,324,823	3,324,823	0	无
徐文珺	境内自然人	1.76	3,254,368	3,254,368	0	无
李岩	境内自然人	1.66	3,075,662	3,075,662	0	无
徐娜	境内自然人	1.23	2,270,030	2,270,030	0	无
王芳云	境内自然人	1.13	2,098,378	2,098,378	0	无
前十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的数量		股份种类及数量			
西安航天科技工业公司	46,285,920		人民币普通股			
陕西苍松机械厂	21,148,382		人民币普通股			
西安航天发动机厂	18,544,167		人民币普通股			
西安航天动力研究所	10,367,875		人民币普通股			
徐文锦	3,991,332		人民币普通股			

王奇志	3,324,823	人民币普通股
徐文珺	3,254,368	人民币普通股
李岩	3,075,662	人民币普通股
徐娜	2,270,030	人民币普通股
王芳云	2,098,378	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	西安航天科技工业公司、陕西苍松机械厂、西安航天发动机厂、西安航天动力研究所拥有同一实际控制人——中国航天科技集团公司；公司未知其它股东之间是否存在关联关系。	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1 报告期内的总体情况的回顾

公司经营范围：航天技术流体机械系列液力变矩器、特种泵的研究、设计、试验、生产、销售；智能仪器仪表系列产品、机电产品、非标设备、自动化控制设备的研究、设计、生产、销售；计量器具、模具的设计、制造、销售；通讯设备、计算机的研制开发、生产、销售；技术咨询、技术服务。（上述经营范围中国家法律法规有专项规定的以许可证为准）；本企业自产产品及技术的出口业务；本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；进料加工和“三来一补”业务。

公司合并范围包括公司本部、宝鸡航天动力泵业有限公司（以下简称“宝鸡泵业”）、烟台航天怡华科技有限公司（以下简称“航天怡华”）、江苏航天动力机电有限公司（以下简称“江苏机电”）以及西安航天动力消防工程有限公司（以下简称“消防公司”）

1.1 经营指标分析：

2010年上半年公司累计营业收入24,317.29万元，上年同期17,312.34万元，同比增长40.46%；2010年上半年归属于母公司所有者的净利润980.31万元，上年同期668.19万元，同比增长46.71%。

1.1.1 主营业务分产品情况如下

分行业或分产品	本期数（单位：万元）		营业利润率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	营业利润率比上年同期增减（%）
	营业收入	营业成本				
分行业						
泵制造业	6,113.35	4,405.75	27.93	-0.01	-1.46	1.05
液压件及液力件制造业	4,771.34	3,466.91	27.34	121.66	130.35	-2.74
仪器仪表制造业	3,399.42	2,492.72	26.67	16.9	13.15	2.42
电机制造业	9,366.22	7,639.37	18.44	58.44	58.44	0.01
合计	23,650.33	18,004.75	23.87	38.42	38.49	-0.04
分产品						
泵及泵系统	6,113.35	4,405.75	27.93	-0.01	-1.46	1.05
液力传动产品	4,771.34	3,466.91	27.34	121.66	130.35	-2.74
智能燃气表	3,399.42	2,492.72	26.67	16.9	13.15	2.42

电机	9,366.22	7,639.37	18.44	58.44	58.44	0.01
合计	23,650.33	18,004.75	23.87	38.42	38.49	-0.04

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 528.21 万元。

公司主营业务收入 2010 年比 2009 年增加 6,564.01 万元，增长 38.42%，主要是电机产品增加 3,454.75 万元，增长 58.44%；液力传动产品增加 2,618.79 万元，增长 121.66%；智能燃气表增加 491.36 万元，增长 16.9%。

1.1.2 主营业务分地区情况

地区	主营业务收入（单位：万元）			变动率%
	本期	上年同期	变动额	
华北	7,637.42	5,300.00	2,337.42	44.1
华东	7,647.06	6,187.26	1,459.80	23.59
华中	3,181.77	1,223.19	1,958.58	160.12
华南	314.61	313.8	0.81	0.26
西北	2,532.35	2,367.55	164.80	6.96
西南	970.93	1,497.46	-526.53	-35.16
东北	750.01	0	750.01	
境外	616.18	197.06	419.12	212.71
合计	23,650.33	17,086.32	6,564.01	38.42

公司在华北地区、华中地区和境外销售有较大幅度增长，西南地区减少 35.16%。华北地区增加主要是电机产品，华中地区增加主要是电机产品和泵及泵系统产品，境外等地区销售增长主要液力传动产品本年销售增长。西南地区减少主要是泵及泵系统产品减少。

1.1.3 主要客户及供应商情况

1.1.3.1 主要客户

公司 2010 年上半年向前五名客户销售产品 5,193.18 万元，占主营销售收入的 21.95%。

1.1.3.2 主要供应商

公司 2010 年上半年向从前五名供应商处采购货物 5,137.57 万元，占全部货物采购的 20.27%。

1.1.4 净利润增减变动原因说明

本期归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长 312.13 万元，增长 46.71%，其主要原因如下：

1.1.4.1 主营业务收入增长

本期主营业务收入比上年同期增加 6,564.01 万元，其中，江苏机电主营业务收入增长 3,454.75 万元，公司本部主营业务收入比上年同期增加 3,125.74 万元。本部增长主要是液力传动产品销售收入较上年同期增加 2,618.79 万元，增长 121.66%。

1.1.4.2 期间费用增加，抵减了本期实现的利润

本期合并口径期间费用总额 4,630.23 万元，较上年同期增加了 1,070.21 万元，增长率为 30.06%。期间费用增加一是市场份额扩大及市场开拓力度加大导致营销费用增加，二是无形资产摊销、研发投入及人工成本增加导致管理费用增加。

1.2 公司资产负债构成及增减变动情况

1.2.1 公司资产构成及增减变动情况

资产构成及变化分析

单位：万元

项目名称	期末数	本期末占资产总额比重	年初数	年初占资产总额比重	变动额	变动率
流动资产	66,554.95	60.14%	62,621.19	59.62%	3,933.76	6.28%
非流动资产	44,109.12	39.86%	42,412.50	40.38%	1,696.62	4.00%
资产总计	110,664.07	100.00%	105,033.69	100.00%	5,630.38	5.36%

1) 总资产比年初增加 5,630.38 万元，增长 5.36%。主要是流动资产增加。

2) 流动资产比年初增加 3,933.76 万元，增长 6.28%。主要是存货增加 3,616.11 万元，应收账款增加 2,827.52 万元，应收票据增加 1,766.02 万元，预付款项增加 1,140.33 万元，货币资金减少 5,521.91

万元。

3) 非流动资产比年初增加 1,696.62 万元, 增长 4.00%。主要是在建工程增加 1,631.71 万元。

1.2.2 公司负债构成及增减变动情况

负债构成及变化分析

单位: 万元

项目名称	期末数	本期末占负债总额比重	年初数	年初占负债总额比重	变动额	变动率
流动负债	54,387.00	99.01%	50,826.43	98.66%	3,560.57	7.01%
非流动负债	544.73	0.99%	690.56	1.34%	-145.83	-21.12%
负债合计	54,931.73	100.00%	51,516.99	100.00%	3,414.74	6.63%

公司负债总额比年初增加 3,414.74 万元, 增长了 6.63%。其中: 流动负债比上年增长 3,560.57 万元, 增长 7.01%。非流动负债比上年减少 145.83 万元, 比上年减少 21.12%。公司负债总额增加主要是短期借款增加 4000 万元所致。

1.3 资产负债及损益类项目变动较大的项目说明

1.3.1 资产负债表项目变动较大项目说明

资产负债表项目

单位: 万元

项目	合并报表			主要原因说明
	本期末余额	年初余额	变动率	
货币资金	5,274.36	10,796.27	-51.15%	经营活动和投资活动的现金流出大于现金流入导致。
应收票据	3,341.68	1,575.66	112.08%	票据结算增加。
预付款项	2,666.66	1,526.33	74.71%	按合同约定预付材料款。
应交税费	652.30	1,130.96	-42.32%	应缴税款减少。
其他非流动负债	291.67	437.50	-33.33%	政府补助确认营业外收入。
一年内到期的非流动负债	-	2,000.00	-100.00%	归还银行长期借款。
项目	母公司			主要原因说明
	本期末余额	年初余额	变动率	
货币资金	3,106.61	7,927.97	-60.81%	经营活动和投资活动的现金流出大于现金流入导致。
应收票据	2,801.50	1,366.66	104.99%	票据结算增加。
预付款项	1,366.93	659.25	107.35%	按合同约定预付材料款。
其他应收款	929.32	660.83	40.63%	本期周转金增加。
应付职工薪酬	242.81	50.53	380.48%	人工成本增加
其他非流动负债	291.67	437.50	-33.33%	政府补助确认营业外收入。
一年内到期的非流动负债	-	2,000.00	-100.00%	归还银行长期借款。

1.3.2 利润表变动较大项目的说明

利润表项目

单位: 万元

项目	合并报表			主要原因说明
	本期末余额	上年同期金额	变动率	
营业收入	24,317.29	17,312.34	40.46%	主要是电机产品收入、液力传动产品收入增加。
营业成本	18,230.23	13,118.88	38.96%	与收入增加对应的成本增加。

营业税金及附加	91.11	53.90	69.04%	主要是收入增加引起流转税增加。
管理费用	2,236.90	1,516.63	47.49%	主要为无形资产摊销、研发投入及人工成本增加导致。
资产减值损失	130.00	13.36	873.07%	应收账款增加，坏账计提增加。
营业外收入	230.60	385.51	-40.18%	政府补助收入少于比上年同期。
项目	母公司			主要原因说明
	本期末余额	上年同期金额	变动率	
营业收入	11,334.52	7,925.60	43.01%	主要是液力传动产品收入增加。
营业成本	7,942.77	5,574.20	42.49%	对应收入的正常成本增加。
营业税金及附加	68.59	-3.45	2089.64%	主要是收入增加引起流转税增加。
管理费用	1,361.34	952.13	42.98%	主要为无形资产摊销及人工成本增加导致。
资产减值损失	61.65	-3.69	1772.23%	应收账款增加，坏账计提增加。
投资收益	102.00	-	#DIV/0!	江苏子公司分配投资收益。

1.4 现金流量情况说明

1.4.1 现金流量情况

单位：万元

项目	合并本期	上年同期	增减额	增减率
经营活动产生现金流量净额	-4,258.15	-2,543.29	-1,714.86	-67.43%
投资活动产生的现金流量净额	-3,410.52	-1,974.39	-1,436.13	-72.74%
筹资活动产生现金流量净额	2,146.77	2,923.28	-776.51	-26.56%
现金及现金等价物净增加额	-5,521.90	-1,594.40	-3,927.50	-246.33%

本期合并口径经营活动现金净流量-4,258.15万元，比上年同期的多流出1,714.86万元，主要是现金付款大于现金回款。投资活动产生的现金净流量为-3,410.52万元，比上年同期多流出了1,436.13万元，主要是固定资产投资付款增加。筹资活动产生的现金净流量为2,146.77万元，比上年同期多流出了776.51万元。

1.4.2 现金流量表变动较大的项目说明

现金流量表项目

单位：万元

项目	合并报表			主要原因说明
	本期末余额	上年同期金额	变动率	
收到其他与经营活动有关的现金	777.44	195.36	297.95%	主要房租收入增加。
支付的各项税费	1,748.98	963.50	81.52%	实际缴纳税款增加。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,418.32	1,937.39	76.44%	固定资产投资付款增加。
项目	母公司			主要原因说明
	本期末余额	上年同期金额	变动率	
收到其他与经营活动有关的现金	695.72	84.05	727.74%	主要房租收入增加。
支付的各项税费	828.13	500.01	65.62%	实际缴纳税款增加。
投资支付的现金	1,020.00	37.00	2656.76%	投资江苏机电。

1.5 控股子公司经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	控股比例	业务性质	注册资本	资产总额	净资产	净利润
烟台航天怡华科技有限公司	100%	智能仪器仪表等生产、销售	800.00	1,472.58	528.82	28.54
宝鸡航天动力泵业有限公司	100%	各种工业泵及机械设备的研发生产销售	1,500.00	9,582.66	3,215.58	138.81
江苏航天动力机电有限公司	51%	高压交流异步电动机发电机	10,000.00	19,731.91	11,533.06	521.06
西安航天动力消防工程有限公司	100%	建筑消防工程	600.00	1,388.36	585.8	2.78

2. 经营中的问题与困难

上半年，公司产品市场需求虽然呈现恢复性增长的态势，但与公司经营计划预期还存在一定的差距；此外，公司部分新产品、新项目尚处于攻关和建设阶段，需要一定的时间周期，在短期内还没有形成对市场的有力支撑。针对这两种情况，公司采取应对措施如下：

- (1) 加快项目工程建设步伐，完善研发、试验手段，促进新产品、新项目形成新的经济增长点；
- (2) 加强战略研究，加大产品结构调整力度，努力形成规模化发展基础；

(3) 促进市场营销网络建设，形成新的市场开发体系，加快对重点产品、重点技术和的重点项目的市场开发力度，强化战略市场开发，努力拓展高端市场。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
液力传动装置综合试验台	4,603,683.13	未完工	未产生收益
在安装设备	1,176,456.15	未完工	未产生收益
长线输油泵厂房工程	44,730,033.25	未完工	未产生收益
特种泵水力试验台	786,321.04	未完工	未产生收益
柱塞泵试验台	3,064,376.69	未完工	未产生收益
大型工业泵水利试验台土建	500,000.00	未完工	未产生收益
液力传动试验室	1,785,511.30	未完工	未产生收益
合计	56,646,381.56	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及证监会、上交所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。

公司治理具体情况如下：

1、股东与股东大会

按照《公司章程》的规定，股东按其所持股份享有平等的权利，并承担相应的义务。公司股东大会的召集、召开及表决程序规范，历次股东大会均经律师现场见证。

2、控股股东与上市公司

公司控股股东之间实现了业务、人员、资产、机构、财务五个方面的分开及独立，公司董事会、监事会均保持独立运作，保证了公司重大决策的独立性。

3、董事及董事会

公司董事的选举和聘用程序严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行，董事会的人数及人

员构成符合相关法律、法规的要求，公司独立董事已占董事会成员人数的三分之一以上。公司董事会下设了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略与发展委员会，确保董事会高效运作和科学决策。公司已建立了《董事会议事规则》，董事能够积极参加董事会会议及股东大会，勤勉尽责地履行职务。

4、监事及监事会

公司建立了《监事会议事规则》，监事会的人数及人员构成符合相关法规的规定。公司监事能根据《公司章程》及《监事会议事规则》规定，认真履行自己的职责，对公司的依法运作、关联交易、财务状况、高级管理人员履行职责等情况进行有效的监督和审核。

5、信息披露与透明度

公司已制订信息披露的相关制度，并严格遵守中国证监会和上海证券交易所有关信息披露的法律法规的规定，认真履行了信息披露义务，确保所有股东有平等的机会获取信息。

2010年3月，我公司进行了内控机制的自查。组织公司相关部门学习了《信息披露管理制度（修订稿）》、《关联交易决策制度》、《重大信息内部报告及责任追究制度》。并且要求各个部门每月申报重大以及关联交易的相关信息，进一步完善信息披露工作。

6、公司治理及整改情况总结

针对报告期内发现的关联交易决策和信息披露问题，公司已经制定了《关联交易决策制度》，修订了《信息披露管理制度》，增加了年报信息披露重大差错责任追究、内幕信息及知情人的管理、外部信息报送和使用管理等章节内容，进一步完善信息披露制度体系。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
宝鸡市商业银行	22,242		0.02	22,242			长期股权投资	
合计	22,242		/	22,242			/	/

2008年公司子公司宝鸡航天动力泵业有限公司通过竞拍方式，收购的宝鸡水泵厂破产资产中含宝鸡市商业银行0.02%的股权。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较
-------	------	--------	--------	----------	--------	--------	---------------	----------	------	----------------

										大的原因
西安航天泵业有限公司	参股子公司	销售商品	为关联方承建大型泵试验台及其销售货物	依照市场原则或招标投标方式, 双方协商定价		4,082,051.28	1.73	转账		
航天科技财务有限责任公司	其他关联人	借款	周转借款	依照市场原则, 双方协商定价		170,000,000.00	97.14	转账		
航天科技财务有限责任公司	其他关联人	其它流入	偿还借款	依照市场原则, 双方协商定价		100,000,000.00	64.52	转账		

1) 选择与航天科技财务有限责任公司借款是因为财务公司做为人民银行批准的非银行金融机构, 可为公司免费提供各项结算服务。同时, 财务公司对本公司的运营情况较为了解, 有利于为公司提供便捷、高效的金融服务。交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无影响。

2) 选择为西安航天泵业有限公司承建大型泵试验台及向其销售货物, 是基于本公司在泵试验台设计和承建方面的技术优势, 本公司通过竞标方式取得为其设计和承建大型泵试验台的合同。

无影响

低依赖

以上关联方关联交易定价依照市场原则或招标投标方式, 双方协商定价结算。

2、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
航天科技财务有限责任公司	其他关联人			70,000,000.00	265,000,000.00
西安航天泵业有限公司	参股子公司	-1,454,000.00	9,832,928.00		
合计		-1,454,000.00	9,832,928.00	70,000,000.00	265,000,000.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		-897,263.00			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		402,631.17			
关联债权债务形成原因		关联业务结算时间差。			
关联债权债务清偿情况		按协议约定正常往来			
与关联债权债务有关的承诺		无。			

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	不产生重大影响。
-----------------------	----------

3、其他重大关联交易

(1) 支付利息

单位：元

关联方名称	本期发生数		上期发生数	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)
航天科技财务有限责任公司	5,001,225.00	81.66	3,370,858.12	55.05
合计	5,001,225.00	81.66	3,370,858.12	55.05

(2) 关联方向上市公司提供资金

单位：元

会计科目	单位名称	期初数	本期累计贷款	本期累计归还	期末数
短期借款	航天科技财务有限责任公司	195,000,000.00	170,000,000.00	100,000,000.00	265,000,000.00
	合计	195,000,000.00	170,000,000.00	100,000,000.00	265,000,000.00

(3) 公司在关联方的存款

单位：元

企业名称	期末数	期初数
航天科技财务有限责任公司①	4,227,427.07	17,124,305.73
航天科技财务有限责任公司②	23,352,082.10	46,360,360.05
合计	27,579,509.17	63,484,665.78

①公司期末存放于关联方航天科技财务有限责任公司的银行存款为 4,227,427.07 元。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

②公司期末存放于工商银行陕西省分行营业部航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款为 23,352,082.10 元。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

(七) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	15,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	15,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	3.01
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0.00

(C)	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00

公司为全资子公司宝鸡航天动力泵业有限公司的 1500 万元借款提供担保; 公司同意为控股子公司江苏航天动力机电有限公司提供 1020 万元的借款担保, 但截止 2010 年 6 月 30 日担保合同尚未履行。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内, 公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

公司于 2010 年 6 月 30 日经中国证券监督管理委员会批准, 向原股东配售 55,500,000.00 股新股, 实际配售 54,683,174.00 股新股, 于 2010 年 7 月 28 日在上海证券交易所上市。根据公司 2009 年度第一次临时股东大会通过的关于 2009 年度配股的决议和授权董事会办理 2009 年度配股相关事项的决议及股份实际配售结果, 对公司章程相应条款做了修正, 并办理了公司营业执照的变更, 经陕西省工商管理总局审核, 从 2010 年 8 月 12 日起, 公司的注册资本由人民币 185,000,000.00 元变更为注册资本人民币 239,683,174.00 元。配股后, 公司净资产增加 553,270,648.10 元, 总资产增加数与净资产一致。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2008 年度报告更正公告	《上海证券报》	2010 年 1 月 21 日	www.sse.com.cn
公司三届十九次董事会会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 2 月 9 日	www.sse.com.cn
公司与航天科技财务股份有限公司开展存贷款业务的关联交易公告	《上海证券报》	2010 年 2 月 9 日	www.sse.com.cn
公司与日常经营相关的关联交易公告	《上海证券报》	2010 年 2 月 9 日	www.sse.com.cn
公司关于中国航天科技集团公司承诺函的公告	《上海证券报》	2010 年 2 月 9 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第二十次会议决议暨召开 2009 年度股东大会通知的公告	《上海证券报》	2010 年 3 月 13 日	www.sse.com.cn

公司第三届监事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》	2010年3月13日	www.sse.com.cn
公司关于为子公司提供担保的公告	《上海证券报》	2010年3月13日	www.sse.com.cn
公司2009年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2010年4月7日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第二十一次会议决议公告	《上海证券报》	2010年4月24日	www.sse.com.cn
公司关于为子公司提供担保的公告	《上海证券报》	2010年4月24日	www.sse.com.cn
公司关于配股申请获得证监会发审会审核有条件通过的公告	《上海证券报》	2010年6月3日	www.sse.com.cn
公司关于召开2009年年度报告说明会的公告	《上海证券报》	2010年6月10日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第二十二次会议决议公告	《上海证券报》	2010年6月29日	www.sse.com.cn
公司关联交易公告	《上海证券报》	2010年6月29日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:陕西航天动力高科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		52,743,623.89	107,962,657.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		33,416,848.86	15,756,610.32
应收账款		261,387,351.46	233,112,194.36
预付款项		26,666,620.10	15,263,326.17
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		6,020,035.03	7,098,099.42
买入返售金融资产			
存货		282,841,505.52	246,680,440.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,473,503.63	338,548.52
流动资产合计		665,549,488.49	626,211,876.07
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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		9,022,242.00	9,022,242.00
投资性房地产		4,680,597.31	4,764,104.41
固定资产		257,460,390.33	261,875,772.97
在建工程		71,403,226.70	55,086,107.12
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		78,278,236.05	71,322,170.14
开发支出		5,788,260.14	5,788,260.14
商誉			
长期待摊费用		9,704,791.39	11,605,417.23
递延所得税资产		4,753,432.61	4,660,958.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		441,091,176.53	424,125,032.61
资产总计		1,106,640,665.02	1,050,336,908.68
流动负债:			
短期借款		270,000,000.00	230,000,000.00
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		48,098,040.55	38,204,042.00
应付账款		148,061,062.47	134,611,233.51
预收款项		39,854,312.58	41,614,827.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,171,653.26	2,599,144.78
应交税费		6,522,972.34	11,309,588.16
应付利息			
应付股利			
其他应付款		28,161,981.87	29,925,453.11
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			20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		543,870,023.07	508,264,289.41
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		500,000.00	500,000.00
预计负债			
递延所得税负债		2,030,623.95	2,030,623.95
其他非流动负债		2,916,700.00	4,375,000.00
非流动负债合计		5,447,323.95	6,905,623.95
负债合计		549,317,347.02	515,169,913.36
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		185,000,000.00	185,000,000.00
资本公积		165,301,807.18	165,301,807.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,610,171.18	25,610,171.18
一般风险准备			
未分配利润		121,872,193.93	112,069,060.55
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		497,784,172.29	487,981,038.91
少数股东权益		59,539,145.71	47,185,956.41
所有者权益合计		557,323,318.00	535,166,995.32
负债和所有者权益 总计		1,106,640,665.02	1,050,336,908.68

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:陕西航天动力高科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		31,066,096.33	79,279,717.36
交易性金融资产			
应收票据		28,015,038.86	13,666,610.32
应收账款		145,933,884.26	126,764,976.34
预付款项		13,669,329.50	6,592,460.04
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,293,197.98	6,608,257.61
存货		180,508,099.62	164,138,238.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,473,503.63	338,548.52
流动资产合计		410,959,150.18	397,388,808.70
非流动资产:			
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		83,488,988.32	72,268,988.32
投资性房地产		4,680,597.31	4,764,104.41
固定资产		226,211,929.02	229,059,860.63
在建工程		70,142,092.04	54,503,259.56
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		51,956,813.92	53,483,934.69
开发支出		5,788,260.14	5,788,260.14
商誉			
长期待摊费用		9,545,041.39	11,438,167.23
递延所得税资产		3,401,013.93	3,308,539.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		455,214,736.07	434,615,114.9
资产总计		866,173,886.25	832,003,923.60
流动负债:			
短期借款		255,000,000.00	215,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		46,376,040.55	36,482,042.00
应付账款		69,756,826.85	74,831,751.12
预收款项		4,740,156.67	4,065,804.67
应付职工薪酬		2,428,051.72	505,336.91
应交税费		4,783,971.03	4,796,282.21
应付利息			
应付股利			

其他应付款		5,081,413.10	3,247,095.15
一年内到期的非流动 负债			20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		388,166,459.92	358,928,312.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,030,623.95	2,030,623.95
其他非流动负债		2,916,700.00	4,375,000.00
非流动负债合计		4,947,323.95	6,405,623.95
负债合计		393,113,783.87	365,333,936.01
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		185,000,000.00	185,000,000.00
资本公积		163,598,460.43	163,598,460.43
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,610,171.18	25,610,171.18
一般风险准备			
未分配利润		98,851,470.77	92,461,355.98
所有者权益(或股东权益) 合计		473,060,102.38	466,669,987.59
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		866,173,886.25	832,003,923.60

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		243,172,855.38	173,123,427.15
其中:营业收入		243,172,855.38	173,123,427.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		230,815,716.37	167,461,604.09
其中:营业成本		182,302,315.15	131,188,840.08
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		911,107.44	538,979.46
销售费用		17,449,809.24	14,272,964.18
管理费用		22,368,980.77	15,166,341.98
财务费用		6,483,530.35	6,160,883.80
资产减值损失		1,299,973.42	133,594.59
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)			
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)		12,357,139.01	5,661,823.06
加:营业外收入		2,305,967.99	3,855,142.15
减:营业外支出		110,212.13	55,156.69
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		14,552,894.87	9,461,808.52
减:所得税费用		2,196,572.19	1,602,482.12
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		12,356,322.68	7,859,326.40
归属于母公司所有者的净利润		9,803,133.38	6,681,853.57
少数股东损益		2,553,189.30	1,177,472.83
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0530	0.0361
(二)稀释每股收益		0.0530	0.0361
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,803,133.38	6,681,853.57
归属于少数股东的综合收益总额		2,553,189.30	1,177,472.83

法定代表人:王新敏 主管会计工作负责人:吴海明 会计机构负责人:金群

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		113,345,167.61	79,255,994.51
减: 营业成本		79,427,674.12	55,742,014.27
营业税金及附加		685,869.30	-34,472.06
销售费用		8,149,691.81	6,669,231.67
管理费用		13,613,424.92	9,521,265.56
财务费用		6,044,358.04	5,953,617.11
资产减值损失		616,493.38	-36,866.55
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)		1,020,000.00	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		5,827,656.04	1,441,204.51
加: 营业外收入		1,510,999.28	1,636,853.43
减: 营业外支出		873.21	
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		7,337,782.11	3,078,057.94
减: 所得税费用		947,667.32	461,708.69
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		6,390,114.79	2,616,349.25
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		6,390,114.79	2,616,349.25

法定代表人: 王新敏 主管会计工作负责人: 吴海明 会计机构负责人: 金群

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		131,714,023.46	134,189,905.96
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			
收到其他与经营活动有关的现金		7,774,422.07	1,953,638.37
经营活动现金流入小计		139,488,445.53	136,143,544.33
购买商品、接受劳务支付的现金		117,163,061.57	106,523,418.67
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		27,723,194.87	25,211,878.10
支付的各项税费		17,489,834.80	9,635,026.69
支付其他与经营活动有关的现金		19,693,895.78	20,206,106.76
经营活动现金流出小计		182,069,987.02	161,576,430.22

经营活动产生的现金流量净额		-42,581,541.49	-25,432,885.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		78,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		78,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,183,210.15	19,373,874.56
投资支付的现金			370,000.00
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		34,183,210.15	19,743,874.56
投资活动产生的现金流量净额		-34,105,210.15	-19,743,874.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,800,000.00	
取得借款收到的现金		175,000,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			500,080.75
筹资活动现金流入小计		184,800,000.00	160,500,080.75
偿还债务支付的现金		155,000,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,393,660.00	6,267,313.68
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		1,938,621.60	
筹资活动现金流出小计		163,332,281.60	131,267,313.68
筹资活动产生的		21,467,718.40	29,232,767.07

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-55,219,033.24	-15,943,993.38
加：期初现金及现金等价物余额		80,415,085.13	76,503,673.99
六、期末现金及现金等价物余额		25,196,051.89	60,559,680.61

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		76,624,591.07	67,144,958.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,957,160.59	840,502.37
经营活动现金流入小计		83,581,751.66	67,985,461.08
购买商品、接受劳务支付的现金		75,271,772.32	58,349,797.22
支付给职工以及为职工支付的现金		17,678,345.34	17,232,189.41
支付的各项税费		8,281,291.40	5,000,134.24
支付其他与经营活动有关的现金		13,004,734.60	12,703,417.19
经营活动现金流出小计		114,236,143.66	93,285,538.06
经营活动产生的现金流量净额		-30,654,392.00	-25,300,076.98
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,397,492.43	18,766,432.56
投资支付的现金		10,200,000.00	370,000.00
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		29,597,492.43	19,136,432.56
投资活动产生的现金流量净额		-29,597,492.43	-19,136,432.56

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		160,000,000.00	145,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		160,000,000.00	145,000,000.00
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,023,115.00	5,873,995.57
支付其他与筹资活动有关的现金		1,938,621.60	
筹资活动现金流出小计		147,961,736.60	115,873,995.57
筹资活动产生的现金流量净额		12,038,263.40	29,126,004.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-48,213,621.03	-15,310,505.11
加：期初现金及现金等价物余额		51,732,145.36	50,711,095.58
六、期末现金及现金等价物余额		3,518,524.33	35,400,590.47

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

合并所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	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
一、上年年末余额	185,000,000.00	165,301,807.18			25,610,171.18		112,069,060.55		47,185,956.41	535,166,995.32
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	185,000,000.00	165,301,807.18			25,610,171.18		112,069,060.55		47,185,956.41	535,166,995.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							9,803,133.38		12,353,189.30	22,156,322.68
(一)净利润							9,803,133.38		2,553,189.30	12,356,322.68
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							9,803,133.38		2,553,189.30	12,356,322.68

(三)所有者投入和减少资本									10,780,000.00	10,780,000.00
1. 所有者投入资本									10,780,000.00	10,780,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配									-980,000.00	-980,000.00
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									-980,000.00	-980,000.00
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										
(六)专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	185,000,000.00	165,301,807.18			25,610,171.18		121,872,193.93		59,539,145.71	557,323,318.00

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	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			
一、上年年末余额	185,000,000.00	164,801,807.18			24,301,880.96		94,025,255.16		47,429,265.21	515,558,208.51	
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	185,000,000.00	164,801,807.18			24,301,880.96		94,025,255.16		47,429,265.21	515,558,208.51	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		500,000.00					6,681,853.57		1,177,472.84	8,359,326.41	
(一) 净利润							6,681,853.57		1,177,472.84	7,859,326.41	
(二) 其他综合收益		500,000.00								500,000.00	
上述(一)和(二)小计		500,000.00					6,681,853.57		1,177,472.84	8,359,326.41	
(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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	185,000,000.00	165,301,807.18			24,301,880.96		100,707,108.73		48,606,738.05	523,917,534.92

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	185,000,000.00	163,598,460.43			25,610,171.18		92,461,355.98	466,669,987.59
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	185,000,000.00	163,598,460.43			25,610,171.18		92,461,355.98	466,669,987.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,390,114.79	6,390,114.79
(一)净利润							6,390,114.79	6,390,114.79
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							6,390,114.79	6,390,114.79
(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							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	185,000,000.00	163,598,460.43			25,610,171.18	98,851,470.77	473,060,102.38

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	185,000,000.00	163,598,460.43			24,301,880.96		80,686,743.99	453,587,085.38
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	185,000,000.00	163,598,460.43			24,301,880.96		80,686,743.99	453,587,085.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							2,616,349.25	2,616,349.25
(一) 净利润							2,616,349.25	2,616,349.25
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							2,616,349.25	2,616,349.25
(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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	185,000,000.00	163,598,460.43			24,301,880.96		83,303,093.24	456,203,434.63

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

(二) 公司概况

陕西航天动力高科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是 1999 年 12 月 1 日经陕西省人民政府陕政函字（1999）256 号文批准，由西安航天科技工业公司为主发起人，联合陕西动力机械设计研究所、陕西红光机械厂（后更名为西安航天发动机厂）、陕西苍松机械厂、西安航天科技工业公司工会共同发起设立的股份有限公司。

公司于 1999 年 12 月 24 日在陕西省工商行政管理局登记注册，设立时注册资本为人民币 12,000 万元，注册地址：西安市高新技术产业开发区西区高新一路 17 号，法人营业执照号码为：610000100016843。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]24 号文核准，公司于 2003 年 3 月 24 日向二级市场投资者定价配售发行人民币普通股 6500 万股，发行后的股本为人民币 18,500 万元。公司股票于 2003 年 4 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。公司于 2006 年 5 月 12 日公布实施了股权分置改革方案，由非流通股股东向股权分置改革实施方案股权登记日在册的流通股股东每持有 10 股支付 2.9 股股票以换取其非流通股份的流通权。

公司经营范围：航天技术流体机械系列液力变矩器、特种泵的研究、设计、试验、生产、销售；智能仪器仪表系列产品、机电产品、非标设备、自动化控制设备的研究、设计、生产、销售；计量器具、模具的设计、制造、销售；通讯设备、计算机的研制开发、生产、销售；技术咨询、技术服务。（上述经营范围中国家法律法规有专项规定的以许可证为准）；本公司自产产品及技术的出口业务；本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；进料加工和“三来一补”业务。

公司设有股东大会、董事会和监事会等治理机构。公司下设总经理办公室、规划发展部、人力资源部、财务部、质量部、技术部、综合管理部、证券部、审计部、进出口贸易部等十个职能部门；设有独立的研发中心、仓储中心，及特种泵事业部、燃气表事业部、液力传动事业部、机电设备分厂、微粉材料分厂等五个生产部门；公司投资有烟台航天怡华科技有限公司、宝鸡航天动力泵业有限公司、江苏航天动力机电有限公司、西安航天动力消防工程有限公司等四个控股子公司。公司的主要管理机构和生产经营场所在陕西省西安市。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以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 月颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司 2010 年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 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2009 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间：

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本次会计中期指 2010 年 1 月 1 日期至 6 月 30 日。

4、记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、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，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。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，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

9、金融工具：

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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和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；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

但是下列情况除外：

A. 与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，按照成本计量。

B. 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其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（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8 应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。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计提减值准备后，不再转回。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	余额前五名客户的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。

(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坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为基础确定信用风险特征组合。其中，信用风险特征组合后风险较大的组合为账龄在 3 年以上的应收款项（除单项金额重大的以外）。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
账龄分析法	
账龄分析法	

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	2	2
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。	

11、存货:

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、周转材料、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日,本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中:商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额;材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额;为执行销售合同或劳务合同而持有的存货,可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的,超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日,如果存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资:

(1) 初始投资成本确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本;通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资,区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。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。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担

的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司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。

(2) 后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或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。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司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分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产：

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产的折旧政策一致。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①投资性房地产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算投资性房地产预计未来现金流量现值的折现率，导致投资性房地产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如投资性房地产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40-50年	3%	1.94-2.425
机器设备	10-25年	3%	9.7-3.88
电子设备	8年	3%	12.125
运输设备	12年	3%	8.083
通用仪器仪表	12年	3%	8.083
量具器具	14年	3%	6.929

图文设备	8 年	3%	12.125
其他设备	10 年	3%	9.70

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

- ①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 其他说明

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

15、在建工程：

本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

- ①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减

记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用：

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本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的，予以资本化，计入相关资产的成本。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。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门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的投资收益后的金额确定。
- ②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产：

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

- ①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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。
- ②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- ③自行开发的无形资产
自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。
- ④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。土地使用权按土地证所载年限摊销；软件一般按 5 年摊销；非专利技术一般按 10 年摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 研究开发支出

本公司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。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

- ①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用：

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。工装模具按 5 年进行摊销。

19、预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的

风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入：

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

本公司所销售产品一般于发出并验收、调试后、开具销售发票或取得收取货款凭证时确认为销售收入。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。

本公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

- A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助：

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣

可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁：

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额	17%
营业税	3%、5%	5%、3%
城市维护建设税	5%、7%	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%

2、税收优惠及批文

根据西安市国家税务局高新技术产业开发区分局文件《关于同意陕西航天动力高科技股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的函》（市国税高函〔2004〕29号），公司于2003年至2010年期间报经市局按有关规定审核确认后，可减按15%的税率征收企业所得税。

子公司宝鸡航天动力泵业有限公司根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2008年11月发布的《关于公示陕西省2008年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（陕高企认〔2008〕03号文件），被认定为高新技术企业，于2008至2010年期间，享受15%的企业所得税优惠税率。

3、其他说明

除上述享受企业所得税优惠税率的子公司外，其他子公司的企业所得税率为25%

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期

					的研究、设计、生产、销售。								
江苏航天动力机电有限公司	控股子公司	靖江市	制造业	100,000,000.00	高压交流异同步电动机、发动机，直流电动机、发动机，工业泵，高低压开关柜，液压传动和液传动产品，电器，电子仪器仪表及控制产品的研究、设计、试验、制造、销售；技术咨询、技术服务。	51,000,000.00	51,000,000.00	51	51	是	59,539,145.71		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西安航天动	全资子公司	西安市	工程施工	6,000,000.00	消防设施工程专业承包	3,840,000.00	3,840,000.00	100	100	是			

力消防工程有 限公司					包； 消防 设施 工程 的施 工及 建筑 智能 工程。								
---------------	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	165,192.62	154,965.56
人民币	165,192.62	154,965.56
银行存款：	40,406,119.22	77,581,779.37
人民币	40,406,119.22	77,581,779.37
其他货币资金：	12,172,312.05	30,225,912.2
人民币	12,172,312.05	30,225,912.2
合计	52,743,623.89	107,962,657.13

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,416,848.86	15,756,610.32
商业承兑汇票		
合计	33,416,848.86	15,756,610.32

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	43,328,177.82	15.31	866,563.56	4.02	48,787,745.13	19.24	1,050,760.50	5.15
单项	15,884,358.45	5.61	9,900,540.94	45.88	16,115,513.89	6.36	9,877,031.02	48.38

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								
其他不重大应收账款	223,752,678.67	79.08	10,810,758.98	50.10	188,625,460.13	74.40	9,488,733.27	46.47
合计	282,965,214.94	/	21,577,863.48	/	253,528,719.15	/	20,416,524.79	/

单项金额重大是指：余额前五名客户的款项。

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：账龄在 3 年以上除单项金额重大以外的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
第 1 名	11,673,022.00	233,460.44	2	未发现减值迹象，按账龄计提
第 2 名	9,546,985.13	190,939.70	2	未发现减值迹象，按账龄计提

第 3 名	7,900,769.91	158,015.40	2	未发现减值迹象,按账龄计提
第 4 名	7,139,800.78	142,796.02	2	未发现减值迹象,按账龄计提
第 5 名	7,067,600.00	141,352.00	2	未发现减值迹象,按账龄计提
合计	43,328,177.82	866,563.56	/	/

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:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	5,478,258.69	1.94	2,739,129.35	8,868,076.45	3.50	4,434,038.23
4 至 5 年	6,489,376.34	2.29	3,244,688.17	3,608,889.30	1.42	1,804,444.65
5 年以上	3,916,723.42	1.38	3,916,723.42	3,638,548.14	1.44	3,638,548.14
合计	15,884,358.45	5.61	9,900,540.94	16,115,513.89	6.36	9,877,031.02

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:账龄在 3 年以上除单项金额重大以外的应收款项。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
唐山鑫航钢铁有限公司	货款	80,557.00	无法收回	否
合计	/	80,557.00	/	/

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安航天发动机厂	10,000.00	1,000.00	1,110,000.00	23,000.00
陕西苍松机械厂	1,744,047.11	105,847.56	544,047.11	81,847.56
西安航天动力研究所	33,700.00	7,368.24	33,700.00	7,368.24
合计	1,787,747.11	114,215.80	1,687,747.11	112,215.80

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第 1 名	业务关系	11,673,022.00	1 年以内	4.13
第 2 名	业务关系	9,546,985.13	1 年以内	3.37
第 3 名	业务关系	7,900,769.91	1 年以内	2.79
第 4 名	业务关系	7,139,800.78	1 年以内	2.52
第 5 名	业务关系	7,067,600.00	1 年以内	2.50
合计	/	43,328,177.82	/	15.31

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币
占应收账款总额的比例 (%)

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
陕西航天通宇建筑工程有限公司	同一实际控制人	2,500,079.00	0.88
西安航天泵业有限公司	参股公司、同一实际控制人	9,832,928.00	3.47
西安航天动力试验技术研究所	同一实际控制人	19,200.00	0.01
西安航天科技工业公司	同一实际控制人	5,850.00	0.00
合计	/	12,358,057.00	4.36

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,396,781.93	18.79	97,065.80	6.87	1,993,875.49	23.59	39,877.51	2.94
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组	920,473.09	12.38	666,942.32	47.20	1,195,345.23	14.14	935,661.45	69.05

合 的 风 险 较 大 的 其 他 应 收 款								
其 他 不 重 大 的 其 他 应 收 款	5,115,900.19	68.83	649,112.06	45.93	5,263,921.14	62.27	379,503.48	28.01
合 计	7,433,155.21	/	1,413,120.18	/	8,453,141.86	/	1,355,042.44	/

单项金额重大是指：余额前五名客户的款项。

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其他应收款是指：账龄在 3 年以上除单项金额重大以外的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
第 1 名	522,562.00	10,451.24	2.00	未发现减值迹象，按账龄计提
第 3 名	277,819.13	36,538.30	13.15	未发现减值迹象，按账龄计提
第 4 名	223,161.68	4,463.23	2.00	未发现减值迹象，按账龄计提
第 2 名	198,810.80	42,124.46	21.19	未发现减值迹象，按账龄计提
第 5 名	174,428.32	3,488.57	2.00	未发现减值迹象，按账龄计提
合计	1,396,781.93	97,065.80	/	/

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其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	297,958.12	4.01	148,979.06	314,820.37	3.72	157,410.19
4 至 5 年	209,103.42	2.81	104,551.71	204,547.21	2.42	102,273.61

5 年以上	413,411.55	5.56	413,411.55	675,977.65	8.00	675,977.65
合计	920,473.09	12.38	666,942.32	1,195,345.23	14.14	935,661.45

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：账龄在 3 年以上除单项金额重大以外的应收款项。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第 1 名	公司内部部门	522,562.00	1 年以内	7.03
第 2 名	公司内部部门	277,819.13	1-3 年	3.74
第 3 名	业务关系	223,161.68	1 年以内	3.00
第 4 名	公司内部部门	198,810.80	1-3 年	2.67
第 5 名	公司内部部门	174,428.32	1 年以内	2.35
合计	/	1,396,781.93	/	18.79

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	26,644,787.10	99.92	14,398,903.46	94.34
1 至 2 年	21,833.00	0.08	864,422.71	5.66
合计	26,666,620.10	100.00	15,263,326.17	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第 1 名	业务关系	3,600,000.00	1 年以内	保险费
第 2 名	业务关系	3,445,745.00	1 年以内	尚未收到货物及发票
第 3 名	业务关系	2,740,250.74	1 年以内	尚未收到货物及发票
第 4 名	业务关系	2,070,000.00	1 年以内	尚未收到货物及发票
第 5 名	业务关系	2,000,000.00	1 年以内	尚未收到货物及发票
合计	/	13,855,995.74	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安航天发动机厂	167,568.73		406,460.76	
合计	167,568.73		406,460.76	

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,897,797.61	706,683.09	31,191,114.52	39,086,188.47	706,683.09	38,379,505.38
在产品	123,690,512.56	2,440,608.22	121,249,904.34	101,981,086.51	2,440,608.22	99,540,478.29
库存商品	125,319,170.39	5,181,386.20	120,137,784.19	106,932,514.91	5,181,386.20	101,751,128.71
周转材料	494,599.85		494,599.85	1,684,138.76		1,684,138.76
委托加工物资	6,292,341.53		6,292,341.53	3,802,594.79		3,802,594.79
低值易耗品	3,475,761.09		3,475,761.09	1,522,594.22		1,522,594.22
合计	291,170,183.03	8,328,677.51	282,841,505.52	255,009,117.66	8,328,677.51	246,680,440.15

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	706,683.09				706,683.09
在产品	2,440,608.22				2,440,608.22
库存商品	5,181,386.20				5,181,386.20
合计	8,328,677.51				8,328,677.51

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用-保险费	176,085.27	307,298.52
待摊费用-其他		31,250.00
待摊费用-待摊费用	523,418.37	
待摊费用-待摊费用	1,773,999.99	
合计	2,473,503.63	338,548.52

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西安航天泵业有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000		8.182	8.182
宝鸡市商业银行	22,242.00	22,242.00		22,242.00		0.02	0.02

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	7,349,913.00			7,349,913.00
1.房屋、建筑物	7,349,913.00			7,349,913.00
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,585,808.59	83,507.10		2,669,315.69
1.房屋、建筑物	2,585,808.59	83,507.10		2,669,315.69
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	4,764,104.41	-83,507.10		4,680,597.31
1.房屋、建筑物	4,764,104.41	-83,507.1		4,680,597.31
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	4,764,104.41	-83,507.10		4,680,597.31
1.房屋、建筑物	4,764,104.41	-83,507.10		4,680,597.31
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：83,507.10 元。

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	350,691,454.17	3,571,136.37	76,392.69	354,186,197.85
其中：房屋及建筑物	166,962,532.22			166,962,532.22

机器设备	94,117,938.19	548,427.35	76,392.69	94,589,972.85
运输工具	7,700,573.82	1,132,266.12		8,832,839.94
其他设备	81,910,409.94	1,890,442.90		83,800,852.84
二、累计折旧合计:	88,815,681.20	7,934,963.30	24,836.98	96,725,807.52
其中:房屋及建筑物	21,259,763.84	2,253,409.74		23,513,173.58
机器设备	42,471,726.09	3,092,288.24	24,836.98	45,539,177.35
运输工具	2,840,287.73	387,532.28		3,227,820.01
其他设备	22,243,903.54	2,201,733.04		24,445,636.58
三、固定资产账面净值合计	261,875,772.97	-4,363,826.93	51,555.71	257,460,390.33
其中:房屋及建筑物	145,702,768.38	-2,253,409.74		143,449,358.64
机器设备	51,646,212.10	-2,543,860.89	51,555.71	49,050,795.50
运输工具	4,860,286.09	744,733.84		5,605,019.93
其他设备	59,666,506.40	-311,290.14		59,355,216.26
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	261,875,772.97	-4,363,826.93	51,555.71	257,460,390.33
其中:房屋及建筑物	145,702,768.38	-2,253,409.74		143,449,358.64
机器设备	51,646,212.10	-2,543,860.89	51,555.71	49,050,795.50
运输工具	4,860,286.09	744,733.84		5,605,019.93
其他设备	59,666,506.40	-311,290.14		59,355,216.26

本期折旧额: 7,910,126.32 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 1,177,672.65 元。

11、在建工程:

(1) 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	71,403,226.70		71,403,226.70	55,086,107.12		55,086,107.12

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
液力变	1,447,229.00					自筹	1,447,229.00

矩器生产线项目							
汽车变矩器生产项目	5,703,012.75	7,606,603.39				自筹	13,309,616.14
液力传动装置综合试验台	4,572,683.13	31,000.00				自筹	4,603,683.13
在安装设备	1,222,207.55	1,332,560.60	1,177,672.65	200,639.35		自筹	1,176,456.15
长线输油泵厂房工程	39,167,037.99	5,562,995.26			911,015.71	自筹	44,730,033.25
特种泵水力试验台	561,540.23	234,120.93		9,340.12		自筹	786,321.04
柱塞	2,412,396.47	745,378.51		93,398.29		自筹	3,064,376.69

泵试验台							
大型工业泵水利试验台土建		500,000.00				自筹	500,000.00
液力传动试验室		1,785,511.30				自筹	1,785,511.30
合计	55,086,107.12	17,798,169.99	1,177,672.65	303,377.76	911,015.71	/	71,403,226.70

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
长线输油泵厂房工程	99%	

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	77,908,434.57	8,897,882.31		86,806,316.88
昌达机电分厂土地使用权	3,082,743.19			3,082,743.19
公司总部土地使用权	7,811,772.00			7,811,772.00
高新区锦业路土地使用权	24,381,333.66			24,381,333.66
软件	525,248.05	18,563.11		543,811.16
专利技术	2,890,621.97			2,890,621.97
大型管线输油系统技术	12,617,971.87			12,617,971.87
汽车用液力变矩器技术	10,464,624.51			10,464,624.51
宝鸡土地使用权	12,040,513.43			12,040,513.43
烟台土地使用权	770,000.00			770,000.00
江苏公司土地使用权	2,651,205.09	8,879,319.20		11,530,524.29

燃气表非专利技术	672,400.80			672,400.80
二、累计摊销合计	6,586,264.43	1,941,816.40		8,528,080.83
昌达机电分厂土地使用权	974,958.50	32,679.24		1,007,637.74
公司总部土地使用权	1,562,354.43	78,117.72		1,640,472.15
高新区锦业路土地使用权	2,208,809.35	254,857.14		2,463,666.49
软件	348,425.35	44,343.34		392,768.69
专利技术	97,074.14	144,611.12		241,685.26
大型管线输油系统技术	105,149.79	630,898.62		736,048.41
汽车用液力变矩器技术	87,205.21	523,231.20		610,436.41
宝鸡土地使用权	341,147.97	120,405.12		461,553.09
烟台土地使用权	125,766.47	7,699.98		133,466.45
江苏公司土地使用权	186,245.90	71,352.88		257,598.78
燃气表非专利技术	549,127.32	33,620.04		582,747.36
三、无形资产账面净值合计	71,322,170.14	6,956,065.91		78,278,236.05
昌达机电分厂土地使用权	2,107,784.69			2,075,105.45
公司总部土地使用权	6,249,417.57			6,171,299.85
高新区锦业路土地使用权	22,172,524.31			21,917,667.17
软件	176,822.70			151,042.47
专利技术	2,793,547.83			2,648,936.71
大型管线输油系统技术	12,512,822.08			11,881,923.46
汽车用液力变矩器技术	10,377,419.30			9,854,188.10
宝鸡土地使用权	11,699,365.46			11,578,960.34
烟台土地使用权	644,233.53			636,533.55
江苏公司土地使用权	2,464,959.19			11,272,925.51
燃气表非专利技术	123,273.48			89,653.44
四、减值准备合计				
昌达机电分厂土地使用权				
公司总部土地使用权				
高新区锦业路土地使用权				
软件				
专利技术				

大型管线输油系统技术				
汽车用液力变矩器技术				
宝鸡土地使用权				
烟台土地使用权				
江苏公司土地使用权				
燃气表非专利技术				
五、无形资产账面价值合计	71,322,170.14	6,956,065.91		78,278,236.05
昌达机电分厂土地使用权	2,107,784.69			2,075,105.45
公司总部土地使用权	6,249,417.57			6,171,299.85
高新区锦业路土地使用权	22,172,524.31			21,917,667.17
软件	176,822.7			151,042.47
专利技术	2,793,547.83			2,648,936.71
大型管线输油系统技术	12,512,822.08			11,881,923.46
汽车用液力变矩器技术	10,377,419.3			9,854,188.1
宝鸡土地使用权	11,699,365.46			11,578,960.34
烟台土地使用权	644,233.53			636,533.55
江苏公司土地使用权	2,464,959.19			11,272,925.51
燃气表非专利技术	123,273.48			89,653.44

本期摊销额：1,941,816.40 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
双联轴向柱塞泵	5,788,260.14				5,788,260.14
合计	5,788,260.14				5,788,260.14

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
专用工装	8,981,761.91		1,440,451.95		7,541,309.96
专用模具	2,456,405.32		452,673.89		2,003,731.43
办公装修费	131,250.00		7,500.00		123,750.00
通勤车辆使用费	36,000.00				36,000.00
合计	11,605,417.23		1,900,625.84		9,704,791.39

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,749,266.65	4,656,792.65
开办费	4,165.95	4,165.95
小计	4,753,432.60	4,660,958.60
递延所得税负债：		
开发支出	2,030,623.95	2,030,623.95
小计	2,030,623.95	2,030,623.95

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收账款坏账准备	21,577,863.48
其他应收款坏账准备	1,413,120.18
存货跌价准备	8,328,677.51
开办费	16,663.80
小计	31,336,324.97
引起暂时性差异的负债项目	
开发支出	-9,024,995.33
小计	-9,024,995.33

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,771,567.23	1,311,575.30	11,601.88	80,557.00	22,990,983.65
二、存货跌价准备	8,328,677.51				8,328,677.51
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	30,100,244.74	1,311,575.30	11,601.88	80,557	31,319,661.16

16、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	255,000,000.00	215,000,000.00
合计	270,000,000.00	230,000,000.00

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	48,098,040.55	38,204,042.00
合计	48,098,040.55	38,204,042.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 48,098,040.55 元。

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	135,700,976.89	120,186,563.29
1 至 2 年	6,726,240.81	6,948,807.60
2 至 3 年	5,096,806.96	6,938,824.81
3 年以上	537,037.81	537,037.81
合计	148,061,062.47	134,611,233.51

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
西安航天动力研究所	412,942.62	1,382,419.97
西安航兴动力厂	375,479.52	534,113.88
西安航天远征流体控制股份有限公司		27,950.00
西安航天总医院	220,000.00	120,000.00
西安航天华阳印刷包装设备有限公司	41,070.00	27,950.00
陕西金通物资供销公司	130,823.00	
陕西航天通宇建筑工程有限公司	95,000.00	
合计	1,275,315.14	2,092,433.85

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额（单位：元）	未偿还的原因
西安佳隆科技实业有限公司	234,927.10	合同尾款
宁波梅花表	276,693.00	合同尾款
合计	511,620.10	

19、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	37,780,696.88	40,062,226.70
1 至 2 年	1,659,782.73	1,444,698.95
2 至 3 年	385,666.27	80,885.50
3 年以上	28,166.70	27,016.70
合计	39,854,312.58	41,614,827.85

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额（单位：元）	未结转的原因
杭州西湖汽车零部件集团有限公司	300,000.00	对方单位需求发生变化,尚未结算
合计	300,000.00	

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,872,607.57	20,498,330.40	21,060,636.75	1,310,301.22
二、职工福利费		3,268,266.84	1,615,607.00	1,652,659.84
三、社会保险费	12,119.77	6,484,779.10	6,486,077.26	10,821.61
四、住房公积金	23,023.25	2,116,035.46	2,116,035.46	23,023.25
五、辞退福利				
六、其他	691,394.19	867,578.27	1,384,125.12	174,847.34
合计	2,599,144.78	33,234,990.07	32,662,481.59	3,171,653.26

工会经费和职工教育经费金额 843,843.62 元。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,256,939.20	8,000,687.99
营业税	21,611.05	15,409.20
企业所得税	2,055,811.54	1,222,711.57
个人所得税	88,798.40	27,972.78
城市维护建设税	196,273.94	559,585.13
其他	1,903,538.21	1,483,221.49
合计	6,522,972.34	11,309,588.16

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,934,538.10	4,420,356.50
1 至 2 年	19,848,574.04	22,372,163.97
2 至 3 年	1,371,224.40	942,026.33
3 年以上	2,007,645.33	2,190,906.31
合计	28,161,981.87	29,925,453.11

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额（单位：元）	未偿还的原因
职工安置费	21,685,240.10	尚未达到支付条件
合计	21,685,240.10	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	期末数（单位：元）	性质或内容
职工安置费	21,685,240.10	该款项为公司之子公司宝鸡航天泵业有限公司 2008 年通过竞拍方式收购宝鸡水泵厂破产资产支付的对价中预留的用以支付给破产企业职工的安置费用。
合计	21,685,240.10	

23、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

24、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技基金	500,000.00			500,000.00	
合计	500,000.00			500,000.00	/

25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		500,000.00
递延收益	2,916,700.00	3,500,000.00
递延收益		375,000.00
合计	2,916,700.00	4,375,000.00

26、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	185,000,000.00						185,000,000.00

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	163,577,719.82			163,577,719.82
其他资本公积	1,724,087.36			1,724,087.36
合计	165,301,807.18			165,301,807.18

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,488,856.04			19,488,856.04
任意盈余公积	6,121,315.14			6,121,315.14
合计	25,610,171.18			25,610,171.18

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	112,069,060.55	/
调整后 年初未分配利润	112,069,060.55	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,803,133.38	/
期末未分配利润	121,872,193.93	/

30、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	236,503,308.86	170,863,188.10
其他业务收入	6,669,546.52	2,260,239.05
营业成本	182,302,315.15	131,188,840.08

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
泵制造业	61,133,510.58	44,057,498.45	61,142,441.21	44,708,282.30
液压件及液力件制造业	47,713,425.62	34,669,148.17	21,525,535.33	15,050,534.76
仪器仪表制造业	33,994,219.56	24,927,233.77	29,080,599.52	22,029,455.45
电机制造业	93,662,153.10	76,393,659.44	59,114,612.04	48,217,371.45
合计	236,503,308.86	180,047,539.83	170,863,188.10	130,005,643.96

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
泵及泵系统	61,133,510.58	44,057,498.45	61,142,441.21	44,708,282.30
液力传动产品	47,713,425.62	34,669,148.17	21,525,535.33	15,050,534.76
智能燃气表	33,994,219.56	24,927,233.77	29,080,599.52	22,029,455.45
电机	93,662,153.10	76,393,659.44	59,114,612.04	48,217,371.45
合计	236,503,308.86	180,047,539.83	170,863,188.10	130,005,643.96

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	76,374,185.12	58,783,292.63	52,999,972.20	40,656,218.48
华东	76,470,558.16	58,492,180.73	61,872,581.94	47,947,008.58
华中	31,817,666.22	25,104,908.41	12,231,934.06	9,328,286.21
华南	3,146,144.82	2,430,453.52	3,138,046.90	2,162,712.51
西北	25,323,465.16	18,868,508.24	23,675,535.52	17,460,263.38
西南	9,709,313.15	6,991,049.21	14,974,639.15	11,073,396.35
东北	7,500,087.57	4,775,329.66		
境外	6,161,888.66	4,601,817.43	1,970,478.33	1,377,758.45
合计	236,503,308.86	180,047,539.83	170,863,188.10	130,005,643.96

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第 1 名	14,829,898.29	6.27
第 2 名	12,095,994.87	5.11
第 3 名	9,451,854.70	4.00
第 4 名	8,023,247.86	3.39
第 5 名	7,530,769.23	3.18
合计	51,931,764.95	21.95

31、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	212,088.85	-162,083.65	3%、5%
城市维护建设税	475,168.49	474,141.72	5%、7%

教育费附加	223,850.10	226,921.39	3%
合计	911,107.44	538,979.46	/

32、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,299,973.42	133,594.59
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,299,973.42	133,594.59

33、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	73,868.71	5,624.83
其中：固定资产处置利得	73,868.71	5,624.83
政府补助	2,001,600.00	2,450,000.00
其他项目收入	230,499.28	1,399,517.32
合计	2,305,967.99	3,855,142.15

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2008 年度 515 龙头企业扶持		500,000.00	
科技创新工程项目-液力动力换挡变速箱规模化生产	375,000.00		
新型高性能油泵和大型高效管线输油泵开发	500,000		
陕西省液传动力技术	583,300.00		
市财政局驰名商标奖	30,000.00		
西安高新技术产业开发区科技投资服务中心知识产权专利资助费	8,300.00		
中小功率钣金冲焊型液力变矩器		330,000.00	
高新技术奖金	5,000.00		

高新技术企业财政拨款	500,000.00		
中小企业发展专项资金 预算拨款		400,000.00	
陕西省财政厅流动资金 贷款贴息		800,000.00	
中小企业技术创新基金		420,000.00	
合计	2,001,600.00	2,450,000.00	/

34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	66,805.00	
其他项目	43,407.13	55,156.69
合计	110,212.13	55,156.69

35、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期 所得税	2,196,572.19	1,602,482.12
合计	2,196,572.19	1,602,482.12

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 公司在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

37、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的政府补助	543,300.00
利息收入	87,263.12
往来款	52,860.00
房租收入	3,369,627.00
其他	3,721,371.95
合计	7,774,422.07

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的各项费用	14,782,059.78
支付的往来款	4,911,836.00
合计	19,693,895.78

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
配股费用	1,938,621.60
合计	1,938,621.60

38、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,356,322.68	7,859,326.40
加：资产减值准备	1,299,973.42	133,594.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,018,470.40	8,831,977.86
无形资产摊销	1,941,816.40	531,195.81
长期待摊费用摊销	1,900,625.84	1,578,742.38
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）	-73,868.71	-5,624.83
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）	6,405,018.83	6,236,422.11
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-92,474.01	-52,177.87
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）	-38,161,065.37	-16,992,675.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,421,806.45	8,319,774.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,245,445.48	-41,873,441.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-42,581,541.49	-25,432,885.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	25,196,051.89	60,559,680.61
减：现金的期初余额	80,415,085.13	76,503,673.99
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	-55,219,033.24	-15,943,993.38

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	25,196,051.89	80,415,085.13
其中：库存现金	165,192.62	154,965.56
可随时用于支付的银行存款	21,030,859.27	77,581,779.37
可随时用于支付的其他货币资金	4,000,000.00	2,678,340.20
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	25,196,051.89	80,415,085.13

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
西安航天科技工业公司	国有独资公司	西安市雁塔区〇六七大院	谭永华	生产制造业	100,000,000	25.02	25.02	中国航天科技集团公司	435230008

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
烟台航天怡华科技有限公司	有限责任公司	海阳市	王新敏	智能仪器仪表等生产、销售	8,000,000	51	100	73261709X
宝鸡航天动力泵业有限公司	有限责任公司	宝鸡市	任随安	各种工业泵及机械设备的研发生产销售	15,000,000	100	100	755242358
江苏航天动力机电有限公司	有限责任公司	靖江市	王新敏	高压交流异同步电动机发电机等	100,000,000	51	51	789925077
西安航天动力消防工程有限公司	有限责任公司	西安市	赵卫忠	消防设施工程专业承包；消防	6,000,000	100	100	70993306X

公司				设施工程的施工及建筑智能工程。				
----	--	--	--	-----------------	--	--	--	--

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
西安航天发动机厂	参股股东	220527795
陕西苍松机械厂	参股股东	220524586
西安航兴动力厂	其他	294209117
航天科技财务有限责任公司	其他	710928911
西安航天动力试验技术研究所	其他	717801710
陕西航天通宇建筑工程有限公司	股东的子公司	294200576
西安航天远征流体控制股份有限公司	股东的子公司	727364737
西安航天动力研究所	参股股东	435230016
西安源发国际贸易有限公司	股东的子公司	730439904
西安航天华阳印刷包装设备有限公司	股东的子公司	713549300
西安航天泵业有限公司	其他	675115658
陕西航天机电环境工程设计院	其他	220573556
陕西金通物资供销公司	股东的子公司	29424063-1
西安航天华威化工生物工程有 限公司	股东的子公司	71359502-4

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
西安航天动力研究所	购买商品	采购	依照市场原则, 双方协商定价	3,076.92	0.00	831,803.75	1.78
西安 西安 航天 远征 流体 控制 股份 有限 公司	购买商品	采购	依照市场原则, 双方协商定价	33,268.38	0.01		
西安 航天 发动	购买商品	采购	依照市场原则, 双方协商定价	182,250.26	0.07	370,595.10	0.79

机厂							
西安 航天 发动机厂	水电 汽等 其他 公用 事业 费用 (购 买)	接受水电 气暖供应	依照市场 原则, 双方 协商定价	1, 540, 265. 40	40. 53		
陕西 航天 通宇 建筑 工程 有限 公司	接受 劳务	接受劳务	依照市场 原则, 双方 协商定价	81, 196. 58	0. 03		
西安 航天 华阳 印刷 包装 设备 有限 公司	购买 商品	采购	依照市场 原则, 双方 协商定价	20, 523. 59	0. 01		
陕西 金通 物资 供销 公司	购买 商品	采购	依照市场 原则, 双方 协商定价	111, 814. 53	0. 04		
西安 航兴 动力 厂	水电 汽等 其他 公用 事业 费用 (购 买)	接受水电 气暖供应	依照市场 原则, 双方 协商定价	478, 215. 24	12. 58	1, 060, 995. 53	84. 40
西安 航天 泵业 有限 公司	销售 商品	销售	依照市场 原则, 双方 协商定价	4, 082, 051. 28	1. 73		
陕西 苍松 机械 厂	销售 商品	销售	依照市场 原则, 双方 协商定价	1, 200, 000. 00	0. 51		

(2) 关联租赁情况
公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
陕西航天动力高科技股份有限公司	西安航天发动机厂	厂房	1,100,000.00	2008年1月1日~2013年1月1日	0.00	租赁协议	

(3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
陕西航天动力高科技股份有限公司	宝鸡航天动力泵业有限公司	5,000,000	2010年6月25日~2011年6月24日	否
陕西航天动力高科技股份有限公司	宝鸡航天动力泵业有限公司	10,000,000	2010年5月28日~2011年5月27日	否

公司为全资子公司宝鸡航天动力泵业有限公司的 1500 万元借款提供担保;公司同意为控股子公司江苏航天动力机电有限公司提供 1020 万元的借款担保,但截止 2010 年 6 月 30 日担保合同尚未履行。

(4) 其他关联交易

(1) 支付利息

单位: 元

关联方名称	本期发生数		上期发生数	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)
航天科技财务有限责任公司	5,001,225.00	81.66	3,370,858.12	55.05
合计	5,001,225.00	81.66	3,370,858.12	55.05

(2) 关联方向上市公司提供资金

单位: 元

会计科目	单位名称	期初数	本期累计贷款	本期累计归还	期末数
短期借款	航天科技财务有限责任公司	195,000,000.00	170,000,000.00	100,000,000.00	265,000,000.00
	合计	195,000,000.00	170,000,000.00	100,000,000.00	265,000,000.00

(3) 公司在关联方的存款

单位: 元

企业名称	期末数	期初数
航天科技财务有限责任公司①	4,227,427.07	17,124,305.73
航天科技财务有限责任公司②	23,352,082.10	46,360,360.05
合计	27,579,509.17	63,484,665.78

①公司期末存放于关联方航天科技财务有限责任公司的银行存款为 4,227,427.07 元。该存款为活期存款,按同期银行存款利率计息。

②公司期末存放于工商银行陕西省分行营业部航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款为 23,352,082.10 元。该存款为活期存款,按同期银行存款利率计息。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值 金额	金额	其中:计提减值 金额
应收账款	西安航天发动机厂	9,000.00	1,000.00	1,087,000.00	23,000.00
应收账款	陕西航天通宇 建筑工程有限公司	2,248,159.26	251,919.74	3,096,387.42	63,191.58
应收账款	西安航天泵业 有限公司	9,636,269.44	196,658.56	11,061,189.44	225,738.56
应收账款	西安航天动力 试验技术研究所	18,816.00	384.00	2,242,731.37	45,770.03
应收账款	陕西苍松机械 厂	1,638,199.55	105,847.56	462,199.55	81,847.56
应收账款	西安航天科技 工业公司	5,733.00	117.00	5,733.00	117.00
应收账款	西安航天动力 研究所	26,331.76	7,368.24	26,331.76	7,368.24
预付账款	西安航天华威 化工生物工程 有限公司	84,900.00			
预付账款	西安航天发动 机厂	167,568.73		406,460.76	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值 金额	金额	其中:计提减值 金额
应付账款	西安航兴动力 厂	375,479.52		534,113.88	
应付账款	西安航天远征 流体控制股份 有限公司			27,950.00	
应付账款	陕西金通物资 供销公司	130,823.00			
应付账款	西安航天华阳 印刷包装设备 有限公司	41,070.00		27,950.00	
应付账款	西安航天总医 院	220,000.00		120,000.00	
应付账款	陕西航天通宇 建筑工程有限公司	95,000.00			
应付账款	西安航天动力 研究所	412,942.62		1,382,419.97	
应付票据	西安航天动力 研究所			296,400.00	

应付票据	西安航天发动 机厂			60,000.00	
------	--------------	--	--	-----------	--

(八) 股份支付：
无

(九) 或有事项：
无

(十) 承诺事项：
无

(十一) 资产负债表日后事项：

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
向股东配发新股	公司于 2010 年 6 月 30 日经中国证券监督管理委员会批准，向原股东配售 55,500,000.00 股新股，实际配售 54,683,174.00 股新股，于 2010 年 7 月 28 日在上海证券交易所上市。根据公司 2009 年度第一次临时股东大会通过的关于 2009 年度配股的决议和授权董事会办理 2009 年度配股相关事项的决议及股份实际配售结果，对公司章程相应条款做了修正，并办理了公司营业执照的变更，经陕西省工商管理局审核，从 2010 年 8 月 12 日起，公司的注册资本由人民币 185,000,000.00 元变更为注册资本人民币 239,683,174.00 元。配股后，公司净资产增加 553,270,648.10 元，总资产增加数与净资产一致。	553,270,648.10	

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	39,373,394.49	24.75	787,467.89	5.99	37,151,287.91	26.65	818,031.36	6.46
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	11,328,648.83	7.12	6,838,819.07	52.03	11,347,079.07	8.14	6,857,096.55	54.19
其他不	108,374,661.03	68.13	5,516,533.13	41.98	90,920,631.80	65.21	4,978,894.53	39.35

重大应收账款								
合计	159,076,704.35	/	13,142,820.09	/	139,418,998.78	/	12,654,022.44	/

单项金额重大是指：余额前五名客户的款项。

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：账龄在 3 年以上除单项金额重大以外的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
第 1 名	11,673,022.00	233,460.44	2	未发现减值迹象，按账龄计提
第 2 名	7,900,769.91	158,015.40	2	未发现减值迹象，按账龄计提
第 3 名	7,139,800.78	142,796.02	2	未发现减值迹象，按账龄计提
第 4 名	6,739,801.80	134,796.04	2	未发现减值迹象，按账龄计提
第 5 名	5,920,000.00	118,400.00	2	未发现减值迹象，按账龄计提
合计	39,373,394.49	787,467.90	/	/

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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	5,432,058.69	3.41	2,716,029.35	5,630,975.75	4.04	2,815,487.88
4 至 5 年	3,547,600.84	2.23	1,773,800.42	3,348,989.30	2.40	1,674,494.65
5 年以上	2,348,989.30	1.48	2,348,989.30	2,367,114.02	1.70	2,367,114.02
合计	11,328,648.83	7.12	6,838,819.07	11,347,079.07	8.14	6,857,096.55

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：账龄在 3 年以上除单项金额重大以外的应收款项。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
西安航天发动机厂	10,000.00	1,000.00	1,110,000.00	23,000.00
陕西苍松机械厂	544,047.11	81,847.56	544,047.11	81,847.56
西安航天动力研究所	33,700.00	7,368.24	33,700.00	7,368.24
合计	587,747.11	90,215.8	1,687,747.11	112,215.80

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第 1 名	业务关系	11,673,022.00	1 年以内	7.34
第 2 名	业务关系	7,900,769.91	1 年以内	4.97
第 3 名	业务关系	7,139,800.78	1 年以内	4.49
第 4 名	业务关系	6,739,801.80	1 年以内	4.24
第 5 名	参股公司、同一实质控制人	5,920,000.00	1 年以内	3.72
合计	/	39,373,394.49	/	24.76

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
西安航天泵业有限公司	参股公司、同一实质控制人	5,920,000.00	3.72
西安航天动力试验技术研究所	同一实质控制人	19,200.00	0.01
宝鸡航天动力泵业有限公司	子公司	295,331.67	0.19
西安航天发动机厂	控股股东	10,000.00	0.01
陕西苍松机械厂	控股股东	544,047.11	0.34
西安航天动力研究所	控股股东	33,700.00	0.02
合计	/	6,822,278.78	4.29

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	7,068,218.91	67.35	505,876.29	42.09	3,597,914.42	46.83	336,081.33	31.29
单项金额不重大	924,678.58	8.81	597,391.94	49.70	683,631.03	8.90	454,750.16	42.33

但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大的其他应收款	2,502,228.99	23.84	98,660.27	8.21	3,400,944.93	44.27	283,401.28	26.38
合计	10,495,126.48	/	1,201,928.50	/	7,682,490.38	/	1,074,232.77	/

单项金额重大是指：余额前五名客户的款项。

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其他应收款是指：账龄在 3 年以上除单项金额重大以外的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
第 1 名	5,387,037.64	239,435.60	4.44	未发现减值迹象，按账龄计提
第 2 名	1,045,623.00	184,599.36	17.65	未发现减值迹象，按账龄计提
第 3 名	277,819.13	36,538.30	13.15	未发现减值迹象，按账龄计提

第 4 名	198,810.80	42,124.46	21.19	未发现减值迹象，按账龄计提
第 5 名	158,928.34	3,178.57	2.00	未发现减值迹象，按账龄计提
合计	7,068,218.91	505,876.29	/	/

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其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 至 4 年	462,869.27	4.41	231,434.64	287,656.47	3.75	143,828.24
4 至 5 年	191,704.02	1.83	95,852.01	170,105.29	2.21	85,052.65
5 年以上	270,105.29	2.57	270,105.29	225,869.27	2.94	225,869.27
合计	924,678.58	8.81	597,391.94	683,631.03	8.90	454,750.16

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：账龄在 3 年以上除单项金额重大以外的应收款项。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额(单位：元)	性质或内容
第 1 名	5,387,037.64	代付款
第 2 名	1,045,623.00	往来款
第 3 名	277,819.13	业务经费
第 4 名	198,810.80	业务经费
第 5 名	158,928.34	业务经费
合计	7,068,218.91	

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第 1 名	子公司	5,387,037.64	1-3 年	51.33
第 2 名	子公司	1,045,623.00	1-3 年	9.96
第 3 名	公司内部部门	277,819.13	1-3 年	2.65
第 4 名	公司内部部门	198,810.80	1-3 年	1.89
第 5 名	公司内部部门	158,928.34	1 年以内	1.51
合计	/	7,068,218.91	/	67.34

(6) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
西安航天动力消防工程有限公司	全资子公司	5,387,037.64	51.33
烟台航天怡华科技有限公司	控股子公司	1,045,623.00	9.96
合计	/	6,432,660.64	61.29

3、长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
宝鸡航天动力泵业有限公司	15,568,988.32	15,568,988.32		15,568,988.32			100	100	
烟台航天怡华科技有限公司	4,080,000	4,080,000		4,080,000			51	100	承包经营
江苏航	39,780,000	39,780,000	11,220,000	51,000,000			51	51	

天动力机电有限公司									
西安航天动力消防工程有限公司	3,840,000	3,840,000		3,840,000			100	100	
西安航天泵业有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000			8.182	8.182	

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	109,150,081.05	77,892,647.46
其他业务收入	4,195,086.56	1,363,347.05
营业成本	79,427,674.12	55,742,014.27

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
泵制造业	28,077,364.08	18,875,419.50	27,912,992.93	18,768,215.45
液压件及液力件制造业	47,713,425.62	34,669,148.17	21,525,535.33	15,050,534.76
仪器仪表制造业	33,359,291.35	25,180,120.03	28,454,119.20	21,651,913.71
合计	109,150,081.05	78,724,687.7	77,892,647.46	55,470,663.92

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
泵及泵系统	28,077,364.08	18,875,419.50	27,912,992.93	18,768,215.45
液力传动产品	47,713,425.62	34,669,148.17	21,525,535.33	15,050,534.76
智能燃气表	33,359,291.35	25,180,120.03	28,454,119.20	21,651,913.71
合计	109,150,081.05	78,724,687.7	77,892,647.46	55,470,663.92

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	37,202,806.36	27,095,772.65	33,175,195.28	24,144,231.42
华东	38,916,301.71	27,940,682.82	19,212,286.84	13,170,784.26
华中	2,910,158.12	2,076,117.84	3,060,041.88	2,212,690.18
华南	948,508.55	639,155.42	2,488,036.75	1,658,178.47
西北	10,573,414.55	8,392,141.56	5,713,748.72	3,779,742.18
西南	6,445,492.85	4,429,676.66	12,272,859.66	9,127,278.97
东北	7,380,777.77	4,683,337.26		
境外	4,772,621.14	3,467,803.49	1,970,478.33	1,377,758.44
合计	109,150,081.05	78,724,687.7	77,892,647.46	55,470,663.92

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第 1 名	14,829,898.29	13.59
第 2 名	12,095,994.87	11.08
第 3 名	7,530,769.23	6.90
第 4 名	5,849,316.24	5.36
第 5 名	4,082,051.28	3.74
合计	44,388,029.91	40.67

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,020,000.00	
合计	1,020,000.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏航天动力机电有限公司	1,020,000.00		子公司进行利润分配
合计	1,020,000.00		/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,390,114.79	2,616,349.25
加：资产减值准备	616,493.38	-36,866.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,640,016.96	5,686,304.13
无形资产摊销	1,545,683.88	390,634.08
长期待摊费用摊销	1,893,125.84	1,578,742.38
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）		-5,624.83
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）	6,023,115.00	5,953,617.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,020,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-92,474.01	-4,117.87
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）	-16,369,861.11	-9,853,596.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,229,146.29	-56,838,471.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,948,539.56	25,212,953.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,654,392.00	-25,300,076.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	3,518,524.33	35,400,590.47
减：现金的期初余额	51,732,145.36	50,711,095.58
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	-48,213,621.03	-15,310,505.11

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	79,968.71
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,001,600
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,187.15
所得税影响额	-327,558.74
少数股东权益影响额（税后）	-181,622.33
合计	1,686,574.79

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.9889	0.0530	0.0530
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.6468	0.0439	0.0443

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 2、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本

董事长：王新敏
 陕西航天动力高科技股份有限公司
 2010年8月23日