中国东方红卫星股份有限公司

600118

2013 年半年度报告

二○一三年八月二十九日

重要提示

一、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内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司董事均出席董事会会议。

三、本公司半年度财务报告未经审计。

四、公司董事长李开民先生、总裁闫忠文先生、主管会计工作负责人王黎女士及会计机构负责人李淑花女士声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

五、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

七、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

八、根据国防科技工业局、中国人民银行、中国证券监督管理委员会科工财审（2008）702号《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》，对于涉密信息，在本报告中采用代称、打包或者汇总等方式进行了脱密处理。

中国东方红卫星股份有限公司

董事长：李开民

2013年8月29日

目 录

第一节 释义.....3
第二节 公司简介.....4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....5
第四节 董事会报告.....6
第五节 重要事项.....14
第六节 股份变动及股东情况.....22
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....25
第八节 财务报告（未经审计）.....26
第九节 备查文件目录.....26

第一节 释义

在本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国卫星、公司	指	中国东方红卫星股份有限公司
航天科技集团公司	指	中国航天科技集团公司，公司实际控制人
五院	指	中国航天科技集团公司第五研究院、中国空间技术研究院，公司控股股东
神舟投资	指	航天神舟投资管理有限公司，五院全资子公司
航天东方红	指	航天东方红卫星有限公司，公司全资子公司
航天恒星科技	指	航天恒星科技有限公司，公司控股子公司
航天恒星空间	指	航天恒星空间技术应用有限公司，公司控股子公司
航天天绘	指	航天天绘科技有限公司，公司控股子公司
北京宏宇	指	北京宏宇航天技术有限公司，原公司控股子公司
航天飞邻	指	无锡航天飞邻测控技术有限公司，公司控股子公司
大连北斗	指	大连航天北斗科技有限公司，公司控股子公司
北京圣佐	指	北京圣佐空间软件科技发展有限公司，航天飞邻的另一方股东
大连华圣	指	大连华圣科技发展有限公司，大连北斗的另一方股东
财务公司	指	航天科技财务有限责任公司，航天科技集团公司下属企业
航天投资	指	航天投资控股有限公司
航天基金	指	北京航天产业投资基金（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
人民币普通股、A 股	指	用人民币标明面值且以人民币进行买卖之股票
报告期	指	2013 年 1-6 月
“十二五”	指	2011 年至 2015 年
元	指	人民币元
北斗卫星导航系统、北斗	指	中国自行研制的全球卫星定位与通信系统
战新项目	指	国家战略性新兴产业项目

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	中国东方红卫星股份有限公司
公司的中文名称简称	中国卫星
公司的外文名称	China Spacesat Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	China Spacesat
公司的法定代表人	李开民

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	万银娟	杜政修
联系地址	北京市海淀区中关村南大街 31 号神舟科技大厦 12 层	
电话	010-68118118（总机）、010-68197793	
传真	010-68197777	
电子信箱	600118@spacesat.com.cn	

三、基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区中关村南大街 31 号神舟科技大厦 12 层
公司注册地址的邮政编码	100081
公司办公地址	北京市海淀区中关村南大街 31 号神舟科技大厦 12 层
公司办公地址的邮政编码	100081
公司网址	http://www.spacesat.com.cn
电子信箱	600118@spacesat.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务与风险管理部

五、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
A 股	上海证券交易所	中国卫星	600118

六、公司报告期内注册变更情况

报告期内，公司无注册变更情况

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所	名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
	签字会计师姓名	袁刚山、黄清双

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元

主要会计数据	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,076,438,155.86	1,776,670,695.19	16.87
归属于上市公司股东的净利润	146,590,449.98	113,882,886.99	28.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	139,908,064.47	110,211,043.70	26.95
经营活动产生的现金流量净额	-394,499,329.73	-279,080,559.99	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,464,715,192.06	2,400,438,902.69	2.68
总资产	6,461,792,298.54	5,635,522,562.13	14.66

(二)主要财务数据

主要财务指标	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减
基本每股收益（元 / 股）	0.16	0.12	增加 0.04 元/股
稀释每股收益（元 / 股）	0.16	0.12	增加 0.04 元/股
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.15	0.12	增加 0.03 元/股
加权平均净资产收益率（%）	5.98	5.51	增加 0.47 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.71	5.33	增加 0.38 个百分点

二、非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	73,662.70
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	7,953,702.65
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	620,586.16
非经常性损益合计	8,647,951.51
所得税影响额	424,790.83
少数股东损益影响额	1,540,775.17
合计	6,682,385.51

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一)报告期内总体经营情况

2013 年上半年，全球经济整体形势有所回暖，但分化较为明显。其中美国经济维持良好的复苏态势，多项经济指标稳步回升；日本也在政府强劲的货币政策支撑下出现了基本面反弹。相比而言，欧洲经济在上半年依然危机四伏，短期内仍难以扭转衰退局面，而新兴经济体仍处于小衰退周期，面临较大的下行风险。在全球经济增长缺乏动力的大背景下，国内现有经济增长模式逐渐显露疲态，新的增长动力源泉尚未形成，导致经济发展的整体表现持续疲弱。

从产业环境方面看，尽管全球经济形势依然处于曲折复苏的艰难阶段，但我国航天军工领域却受益于自身核心地位迎来了难得的发展机遇。一方面，受到国际政治经济局势日趋严峻、周边摩擦争端不断升级的刺激，我国国防事业快速发展的需求日益迫切；另一方面，我国政府在 2012 年接连推出多项扶持战略性新兴产业和高端装备制造业发展的政策后继续加大对上述重点行业的支持力度，使得卫星应用特别是北斗导航产业的发展进入实质阶段。2013 年 1 月，交通运输部发布《道路运输车辆卫星定位系统北斗兼容车载终端技术规范》等两项技术规范，以不予核发相关运营证照等强制手段大力推动北斗导航系统的行业应用，标志着我国政府对北斗产业发展的政策支持进入新的阶段，以特定用户和行业应用为先导的产业加速成长在给市场参与者带来更多发展机遇的同时也进一步激化了市场竞争。

2013 年上半年，面对增长乏力的宏观经济背景和机遇竞争并存的产业发展环境，公司继续聚焦主业、延展扩张、融投并举、谋求发展，重点推动区域市场的开拓、资源配置的持续优化以及技术管理的不断创新，在保持主营业务稳健发展的同时实现了业务和市场的有效延伸。同时，公司已于本报告披露前完成配股融资相关工作，此次配股募集资金投资项目的逐步开展，将全面提升公司核心竞争实力，有效巩固公司的产业地位和市场话语权，为后续实现更好更快发展提供有力保障。

1、聚焦根本稳中求进，两大主业维持稳健增长

(1)卫星研制业务

报告期内，公司卫星研制业务继续维持稳健发展的良好态势，各项科研生产任务均按计划有序推进。2013 年上半年，公司完成高分一号卫星的发射，该卫星的成功发射和稳定运行实现了我国高分辨率对地观测重大专项的“开门红”。同时，公司多颗在研型号进展顺利，在轨卫星均运行稳定；公司微小卫星业务整体开展情况正常，科研及型号任务顺利推进。

(2)卫星应用业务

报告期内，面对复杂多变的产业环境和日益激烈的市场竞争，公司卫星应用业务领域保持稳定增长的态势。

卫星通信领域，公司各类产品的研发生产均按计划推进，“动中通”相关产品继续挖掘特定用户和行业应用市场。同时，公司着力通过大型项目的承接推动卫星通信业务发展，重点推动克拉玛依西部卫星网以及斯里兰卡通信卫星地面段建设等项目的进程。

卫星导航领域，公司宇航级导航产品的稳定运行为高分一号、神舟十号发射任务提供了有力保障，为我国载人航天工程二期任务的完美收官打下了坚实基础，充分验证了公司该类导航产品的高性能和高可靠性。同时，公司紧跟北斗导航产业发展步伐，重点围绕特定用户市场的集中采购和行业应用项目招标展开工作，多款产品在客户组织的评审比测中表现良好。

卫星遥感领域，公司顺利完成以委内瑞拉遥感卫星典型应用系统项目为代表的多个项目的测试、验收和交付工作，所有在研项目进展顺利；西安天绘卫星应用基地建设项目已实现数据接收中心及数据处理中心的全部功能，在试运行的基础上已完成大量数据的接收与处理，全面提升公司在该领域的业务实现能力。

卫星运营服务领域，公司完成了百余套共计超过 13 万小时的节目传输，圆满完成“元旦”、“春节”、“两会”等重要保障期间的安全播出工作，保障期间安播事故为零。

2、借力资本寻求突破，配股融资助推实力提升

报告期内，公司大力推动配股融资项目进程，于 2013 年 6 月 7 日通过中国证监会发审会审核。截至本报告披露之日，公司已完成本次配股的相关工作，随后将按计划逐步将募集资金投入使用。配股募投项目的陆续实施将显著提高公司在卫星研制和卫星应用两大主业领域的综合实力，巩固自身产业地位和市场话语权，为公司实现新的更大发展奠定坚实基础。

3、着眼市场锐意拓展，全面构建战略市场体系

2013年上半年，公司继续加大市场拓展力度，着力打造多层次的立体战略市场体系。国内市场拓展方面，通过签订长期战略合作协议、设立专业子公司以及承揽北斗应用示范工程等方式，重点推动与新疆、黑龙江、大连、中山等地区地方政府的战略合作；国际市场开拓方面，公司重点与斯里兰卡、乌兹别克斯坦以及南非等国家和地区寻求合作并取得一定成效。

4、充分借助政策支持，持续激发战新项目活力

报告期内，公司专门成立了重大项目办公室，不断加强以国家战略性新兴产业支持项目为代表的重大项目管理力度，一方面抓好前期入围的“基于北斗导航技术的物流运输”等四个战新项目的实施，充分挖掘战新项目对公司经营业绩和主业发展的支撑和引导作用；另一方面继续紧跟国家产业政策有力导向，充分借助国家资金支持产业发展的有利契机，对技术研发、产品生产流程体系进行系统梳理，不断探索科研成果转化的有效途径，全面发挥战新项目对公司产品研发和业务发展的带动作用。

5、兼并重组优化配置，积蓄力量推动产业延伸

为加快推动“十二五”战略目标的实现，公司围绕卫星应用产业发展的战略布局重点加大资源配置力度，2013年上半年，公司通过转让北京宏宇股权、向航天飞邻增资以及成立大连北斗等途径，对体内业务资源进行梳理、规划和整合，将优质资源投入更具有发展前景和活力的业务领域，进一步优化公司业务结构，充分发挥体内业务协同效应，增强主营业务整体成长动力。

报告期内，公司累计实现营业收入207,643.82万元，较上年同期增长16.87%；利润总额17,865.21万元，较上年同期增长20.30%；归属于上市公司股东的净利润14,659.04万元，较上年同期增长28.72%。

(二)主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,076,438,155.86	1,776,670,695.19	16.87
营业成本	1,808,036,844.35	1,534,803,962.54	17.80
营业税金及附加	-7,954,065.14	7,364,120.20	-208.01
销售费用	14,604,684.95	18,083,819.69	-19.24

管理费用	104,144,848.86	91,046,258.74	14.39
财务费用	-15,081,214.01	-16,427,006.74	
资产减值损失	11,888,509.08	-1,663,303.38	
投资收益	9,205,624.62	-17,768.34	
营业外收入	8,749,128.74	5,066,515.24	72.69
营业外支出	101,177.23	-	
利润总额	178,652,123.90	148,511,591.04	20.30
所得税	12,882,909.77	22,826,703.04	-43.56
净利润	165,769,214.13	125,684,888.00	31.89
归属于上市公司股东的净利润	146,590,449.98	113,882,886.99	28.72
经营活动产生的现金流量净额	-394,499,329.73	-279,080,559.99	
投资活动产生的现金流量净额	-153,835,261.89	-214,857,183.22	
筹资活动产生的现金流量净额	-57,361,005.05	346,712,787.68	-116.54
研发支出	20,985,168.27	17,632,390.77	19.01

说明：

（1）营业税金及附加减少，主要原因是报告期内子公司卫星应用技术开发业务取得营业税免税批复，相应冲减本期营业税金及附加。

（2）资产减值损失增加，主要原因是公司按账龄计提坏账的应收账款增加，相应计提的坏账准备增加。

（3）投资收益增加，主要原因是报告期内公司处置北京宏宇股权产生的收益。

（4）营业外收入增加，主要原因是子公司确认的非经常性政府补助高于上年同期。

（5）所得税减少，主要原因是部分子公司研发加计扣除备案获得通过，从而冲回本期所得税费用。

（6）经营活动产生的现金流量净额减少，主要原因是公司为卫星研制及应用业务预付的采购款增加。

（7）筹资活动产生的现金流量净额减少，主要原因是上年同期子公司航天恒星科技取得增资款 35,025 万元。

2、其它

(1)公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成及利润来源未发生重大变动。

(2)公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司第六届董事会第七次、第九次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议

通过了公司配股方案及相关议案，相关申报材料于 2012 年 9 月上报中国证监会，2013 年 6 月 7 日通过中国证监会发行审核委员会审核。

自报告期末至本报告披露之日，公司于 7 月 22 日取得中国证监会发行核准，2013 年 8 月 14 日完成配股发行，8 月 19 日完成股份登记，新增股份已于 8 月 21 日上市交易。

本次配股方案具体内容详见公司 2013 年 8 月 1 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的《中国东方红卫星股份有限公司配股说明书摘要》以及刊载在上交所网站 www.sse.com.cn 上的《中国东方红卫星股份有限公司配股说明书》全文及其他相关资料。

(3)发展战略和经营计划进展说明

公司本年度经营情况详见本节“（一）报告期内总体经营情况”。

(三)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:万元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（百分点）
卫星研制及航天技术应用	207,643.82	180,803.68	12.93	16.87	17.80	-0.68
其他						
合计	207,643.82	180,803.68	12.93	16.87	17.80	-0.68

2、主营业务分地区情况

单位:万元

地　区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华北	195,354.04	18.37
华南	3,171.06	-19.31
西北	7,843.31	13.61
其他	1,275.40	-28.82
小　计	207,643.82	16.87

(四)核心竞争力分析

作为我国资本市场上唯一一家集卫星研制和卫星应用业务于一身的上市公司，中国卫星独家具备“天地一体化”整体服务能力，在所处业务领域和产业市场中拥有较强的综合竞争实力。卫星研制方面，公司拥有我国卫星研制领域的核心团队，直接承接国家重点卫星研制项目，在卫星研制方面的工程化、产业化居

于国内首位，具有垄断优势；卫星应用方面，公司的产品和服务主要为卫星地面应用系统集成及设备制造和卫星地面段运营服务，基本涵盖了卫星应用各领域。经过多年的发展，各领域均形成了较完整的产业链，可提供各种高端产品，公司作为整体解决方案的提供商，已成为国内卫星应用领域的领先企业，具有先发优势。

报告期内，公司沿既定发展规划，围绕两大主业持续夯实和优化业务布局，不断提升公司核心竞争力。卫星研制领域，公司继续在技术研发和产品实现方面保持领先地位，充分发挥“国家队”引领产业发展作用；卫星应用领域，公司以产业发展为导向，以市场需求为牵引，将主要精力聚焦于核心技术的攻关和重点产品的研发，在卫星导航、卫星通信等关键技术领域实现突破并获得多项技术专利，为公司相关业务的后续发展打下基础。

(五)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司无对外股权投资情况。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1)委托理财情况

报告期内，公司不存在委托理财情况。

(2)委托贷款情况

报告期内，公司无对外委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司未发生决策使用募集资金的情况。

截至本报告披露之日，公司已完成 2013 年度配股实施工作，所募集资金 1,449,102,467.45 元已于 8 月 14 日划转至公司募集资金存储专户，扣除各项发行费用后的募集资金净额为 1,426,756,129.56 元，后续将按照此次募集资金投资计划在履行相关规范决策程序后投入使用。

4、主要子公司、参股公司情况

(1)子公司总体情况

截至报告期末，公司共拥有全资、控股子公司14家，具体情况详见附注六、1。

(2)子公司变更情况

报告期内，经公司第六届董事会第八次会议审议通过，公司将子公司航天天绘100%股权转让至子公司航天恒星科技，转让价格为航天天绘2011年12月31日净资产评估值3,559.41万元。本次股权转让的相关工商变更手续已于2013年2月办理完毕。

2013年2月25日，公司召开第六届董事会第十次会议审议通过了《关于公司及子公司转让北京宏宇航天技术有限公司84.75%股权的议案》，同意公司及子公司航天恒星科技分别将所持的北京宏宇14.75%及70%股权转让至神舟投资。本次股权转让以北京宏宇2012年6月30日的收益法净资产评估值2,204.85万元为基础确定，对应其84.75%股权的转让价格为1,868.61万元。报告期内，公司已于6月26日完成上述交易的股权交割，不再将北京宏宇纳入合并范围。

为借助北斗二代导航产业良好契机推动公司卫星应用业务快速发展，不断完善卫星应用业务区域布局，经公司总裁办公会审议通过，公司与大连华圣共同出资设立了大连北斗。该公司注册资本1,500万元，其中公司出资800万元，持股占比53.33%；大连华圣出资700万元，持股占比46.67%。新公司已于2013年3月完成工商注册。

经公司第六届董事会第十次会议审议通过，公司子公司航天恒星空间与航天飞邻的另一方股东北京圣佐以航天飞邻2012年6月30日的净资产评估值2,972.86万元为基准向航天飞邻进行现金增资，其中航天恒星空间出资408万元，认购新增注册资本110万元，北京圣佐出资392万元，认购新增注册资本出资额为105万元。截至报告期末，该增资事项后续工作正按照计划有序推进。

(3)对公司净利润影响达到10%以上的子公司情况

单位:万元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
航天东方红卫星有限公司	卫星研制、生产、销售及卫星公用平台的开发等	31,000	267,261.58	98,630.75	11,193.17
航天恒星科技有限公司	卫星综合应用集成、卫星通信、卫星导航、卫星遥感及其他航天技术应用	41,675	229,206.94	97,920.46	7,949.70

5、重大非募集资金投资情况

报告期内，公司无投资总额超过上年度末经审计净资产10%的非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增方案实施情况

(一)报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013年3月19日，经公司2012年年度股东大会审议通过，公司2012年度利润分配方案为：以公司2012年末总股本916,598,774股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），不进行资本公积金转增股本，共计派发现金红利91,659,877.40元（含税），剩余利润结转至下一年度。

2013年4月10日，上述利润分配方案已实施完毕。

(二)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2013年中期，公司不实施利润分配和资本公积转增股本。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一)收购资产情况

报告期内，公司未发生收购资产事项。

(二)出售资产情况

单位:万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
航天神舟投资管理有限公司	北京宏宇航天技术有限公司84.75%股权	2013年6月26日	1,868.61	69.96	920.56	是	以2012年6月30日评估值为基准确定价格	是	是	6.28	同属五院控制

说明：

（1）为进一步聚焦主业发展，优化公司业务结构，确保主营业务协同发展良性态势的延续，经公司第六届董事会第十次会议审议通过，公司及子公司航天恒星科技分别将所持北京宏宇 14.75%及 70%股权转让至神舟投资，由于神舟投资为公司控股股东的全资子公司，故本次股权转让构成关联交易。

2013 年 6 月 26 日，公司已完成上述资产出售事项的工商变更。

上述事项具体情况详见公司于 2013 年 2 月 27 日披露的《中国东方红卫星股份有限公司关于公司及子公司转让北京宏宇 84.75%股权的关联交易公告》。

（2）2012 年 10 月 25 日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于公司向航天恒星转让航天天绘股权的议案》，同意公司将全资子公司航天天绘

100%股权协议转让至控股子公司航天恒星科技，转让价格为航天天绘2011年12月31日净资产评估值3,559.41万元，由于本次股权转让在公司合并报表范围内进行，因此不构成对外出售资产。同时，航天恒星科技除公司外的其余两家股东——航天投资及航天基金与公司同属航天科技集团公司实际控制，故本次转让航天天绘股权构成关联交易。

2013年2月21日，上述股权转让事项的工商变更手续已办理完毕。

上述事项具体情况详见公司于2012年10月27日披露的《中国东方红卫星股份有限公司关于公司向航天恒星科技有限公司转让航天天绘科技有限公司100%股权的关联交易公告》。

(三)资产置换情况

报告期内，公司未发生资产置换事项。

(四)企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并事项。

四、公司股权激励情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励方案。

五、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

经公司2012年年度股东大会审议通过，公司2013年度销售发生的关联交易总额预计不超过10亿元；采购及租赁与委托服务发生的关联交易总额预计不超过22亿元。报告期内，公司实际发生的关联销售和提供劳务总额为27,429.51万元，关联采购及租赁与委托服务总额为86,227.03万元。具体情况如下：

（1）关联销售及提供劳务

向航天科技集团公司系统内单位销售金额在3,000万元以上的共3家，合计金额为11,954.35万元，占全部销售比例为5.76%。

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额（万元）	占同类交易比重(%)	结算方式
中国航天科技集团公司系统内单位	销售	市场	市场	5,449.00	2.62	按协议约

中国航天科技集团公司系统内单位		化原则	价	3,403.05	1.64	定的方式履行
中国航天科技集团公司系统内单位				3,102.30	1.49	

（2）关联采购

向航天科技集团公司系统内单位采购金额在3,000万元以上的共8家，合计金额为69,995.10万元，占全部采购比例为45.15%。

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额（万元）	占同类交易比重（%）	结算方式
中国航天科技集团公司系统内单位	购货	市场化原则	市场价	18,839.00	12.15	按协议约定的方式履行
中国航天科技集团公司系统内单位				16,268.10	10.49	
中国航天科技集团公司系统内单位				9,932.00	6.41	
中国航天科技集团公司系统内单位				7,588.00	4.89	
中国航天科技集团公司系统内单位				5,304.00	3.42	
中国航天科技集团公司系统内单位				4,736.00	3.05	
中国航天科技集团公司系统内单位				3,793.00	2.45	
中国航天科技集团公司系统内单位				3,535.00	2.28	

关联交易必要性、持续性的说明：由于公司卫星研制及卫星应用业务的业务特点和传统业务布局，以及航天产品特殊的技术要求，市场参与者大部分集中在航天科技集团公司系统内，产生了持续的日常经营性关联交易。为确保关联交易的公允性，公司制定了明确的关联交易管理制度，严格履行相关决策程序，维护公司生产经营的独立性。

（3）关联租赁

报告期内，公司与关联方发生金额在100万元以上的关联租赁共8项，合计金额为3,768.97万元，占全部租赁及委托服务比例为74.88%。

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额（万元）	占同类交易比重（%）	结算方式
五院	关联租赁	市场化原则	市场价	1,027.76	20.42	按协议约定的方式履行
五院				858.00	17.05	
北京神舟天辰物业服务有限公司				555.50	11.04	
北京神舟天辰物业服务有限公司				426.00	8.46	
北京神舟天辰物业服务有限公司				173.20	3.44	
北京卫星信息工程研究所				288.29	5.73	
北京卫星制造厂				224.82	4.47	
北京神舟航天软件技术有限公司				215.40	4.28	

(二)资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

（1）经公司第六届董事会第八次会议审议通过，公司将全资子公司航天天

绘100%股权协议转让至控股子公司航天恒星科技，相关工商变更手续已于2013年2月21日办理完毕。

（2）经公司第六届董事会第十次会议审议通过，公司及子公司航天恒星科技分别将所持北京宏宇14.75%及70%股权转让至神舟投资，公司已于2013年6月26日完成相关工商变更手续。

上述关联交易具体情况详见本节“三、资产交易、企业合并事项”。

(三)共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司无共同对外投资的重大关联交易事项。

(四)关联债权债务往来

报告期内，公司无非经营性的关联债权债务往来事项。

(五)其他重大关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

经公司2012年年度股东大会审议通过，确定公司2013年度在财务公司存款余额最高不超过13亿元（低于2012年期末货币资金的50%）；在财务公司的贷款余额不超过4.7亿元。截至2013年6月30日，公司在财务公司存款余额为96,384.47万元，贷款余额为14,720.00万元。

公司在财务公司贷款的情况详见本节“六、（三）其他重大合同”。

2013年6月18日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于进一步确定在航天科技财务有限责任公司日均存款余额的议案》，明确公司自2013年7月15日后在财务公司日均存款余额不高于公司在财务公司的日均贷款余额。具体情况详见公司于2013年6月19日披露的《中国卫星与航天科技财务有限责任公司签订《金融服务协议》暨关联交易的补充公告》。

2013年7月15日至8月26日，公司在财务公司日均存款余额为15，032.09万元，日均贷款余额为15,743.26万元。

六、重大合同及其履行情况

(一)托管、承包、租赁事项

报告期内，公司未发生达到公司本期利润总额10%以上的托管、承包、租赁

事项。其他相关情况详见本节“五、重大关联交易（一）与日常经营相关的关联交易 3、关联租赁”。

(二)担保情况

报告期内，公司无担保事项。

(三)其他重大合同

1、截至 2013 年 6 月 30 日子公司航天恒星空间短期借款 8,500 万元，为从商业银行取得的短期银行信用借款 4,500 万元和从航天科技财务有限责任公司取得的短期银行抵押借款 4,000 万元。其中，从农业银行西安昆明路支行取得借款 400 万元，借款利率 6.30%；从中国银行西安长安区支行取得借款 1,710 万元，借款利率 6.60%；从财务公司取得借款 4,000 万元，借款利率 5.40%；上述借款期限 1 年，借款用途为流动资金周转。从招商银行西安小寨支行取得借款 2,390 万元，借款利率 5.88%，借款期限 6 个月，借款用途为流动资金周转。

2、截至 2013 年 6 月 30 日子公司深圳东方红短期借款 6,220.00 万元，均为从财务公司取得的短期银行抵押借款，借款利率为 5.40%。上述借款期限 1 年，借款用途为流动资金周转。

3、截至 2013 年 6 月 30 日子公司钛金科技短期借款 4,500 万元，均为从财务公司取得的短期银行抵押借款，借款利率为 5.40%，借款期限 1 年，借款用途为流动资金周转。

4、子公司深圳东方红以土地使用权抵押取得长期借款 7,000.00 万元。

上述借款情况详见附注七 19、28。

七、公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	避免同业竞争	航天科技集团公司	航天科技集团公司承诺：“本公司及本公司控制、管理的子公司和科研实体将不从事与中国卫星和航天东方红卫星有限公司业务产生竞争关系的产品经营；对中国卫星和航天东方红卫星有限公司从事的产品经营，本公司及本公司控制、管理的子公司和科研实体将不再从事。”	2002 年 10 月 17 日起长期有效	否	是	-	-
		五院	五院承诺：“本院今后（2002 年 10 月 17 日起）不会从	2002 年 10	否	是	-	-

			事采用 CAST968 现代小卫星公用平台专有技术、且质量在 1000 公斤以下的小卫星及微小型卫星的研制和应用，故在该方面不会形成与航天东方红卫星有限公司的竞争关系，并保证将有可能会产生业务竞争关系或存在业务竞争前景的有关业务全部通过航天东方红卫星有限公司承担和完成。”	月 17 日起长期有效				
与再融资相关的承诺	避免同业竞争	五院	五院承诺： “一、我院及我院的关联方（不含中国卫星及其下属公司，下同）目前并没有直接或间接地从事与中国卫星及其下属公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的业务活动。 二、中国卫星收购我院的资产及业务不会导致我院与中国卫星之间产生新增同业竞争的情形。 三、我院将不会直接或间接地在中国境内参与、经营或从事与中国卫星构成竞争的业务。我院将促使我院关联方不直接或间接地在中国境内参与、经营或从事与中国卫星构成竞争的业务。 四、我院有商业机会可从事、参与或入股可能与中国卫星及其下属公司生产经营构成竞争的业务，我院应于发现该商业机会后立即以书面通知中国卫星，并将上述商业机会按不劣于提供给我院及我院的关联方或任何独立第三方的条款和条件首先向中国卫星提供该机会。凡我院的关联方有商业机会可从事、参与或入股可能与中国卫星及其下属公司生产经营构成竞争的业务，我院应于发现该商业机会后立即以书面通知中国卫星，并促使上述商业机会按不劣于提供给我院及我院的关联方或任何独立第三方的条款和条件首先向中国卫星提供该机会。 五、除非取得中国卫星届时的同意/无异议或豁免，如果我院违反上述声明、保证与承诺，给中国卫星造成任何损失和支出，我院同意给予中国卫星相应的赔偿。 六、本声明、承诺与保证将持续有效，直至发生以下情形为止（以较早为准）： 1、我院直接或间接拥有的中国卫星的股本权益而可在中国卫星股东大会上行使或控制行使的股票权低于 30%及我院不能控制/决定中国卫星董事会半数以上成员当选； 2、中国卫星股份终止在上海证券交易所及任何其他的证券交易所上市。”	2007 年 6 月 18 日起长期有效	否	是	-	-
	规范关联交易	五院	中国航天科技集团公司第五研究院承诺： “一、本次配股前，我院与中国卫星已存在的关联交易包括关联采购、设备租赁、技术服务、房屋租赁等；本次配股后，我院与中国卫星间的关联交易继续在上述范围内进行。 二、我院将严格遵循中国卫星《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》对关联交易决策制度的规定，按照中国卫星《关联交易管理办法》确定的决策程序、权限进行相关决策。 三、我院在与中国卫星发生关联交易时执行以下原则：关联交易定价按市场化原则办理。有国家定价的，按国家定价；没有国家定价的，按市场价格执行；没有市场价格的，按成本加成定价；当交易的商品没有市场价格时，且无法或不适合成本加成定价计算的，由交易双方协商确定价格。 四、后续年度中，我院将严格根据《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的相关要求，监督中国卫星严格执行关联交易事项决策程序并妥善履行信息披露义务；在确保关联交易定价公平、公允的基础上，进一步严格控制、努力降低我院及下属单位与中国卫星之	2007 年 6 月 18 日起长期有效	否	是	-	-

			间发生的关联交易的金额水平。”					
	全额认购配售股份	五院	五院承诺以现金方式按照持股比例全额认购本次配股的可配售股份。	2012 年 9 月 17 日至配股发行完毕	有	是（见表下注释）		-
		神舟投资	神舟投资承诺以现金方式按照持股比例全额认购本次配股的可配售股份。	2012 年 9 月 17 日至配股发行完毕	有			-
		北京空间飞行器总体设计部	北京空间飞行器总体设计部承诺以现金方式按照持股比例全额认购本次配股的可配售股份。	2012 年 12 月 11 日至配股发行完毕	有			-
其他承诺	控股股东一致行动人增持计划	五院	五院承诺在增持期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份。	2012 年 11 月 30 日至 2013 年 11 月 30 日	有	是	-	-

注：1.截至 2013 年 8 月 14 日，公司完成 2013 年度配股相关工作，公司控股股东五院及一致行动人神舟投资、北京空间飞行器总体设计部均严格履行承诺以现金全额认配其应配股份，相关承诺已履行完毕。

2.2013 年 8 月 16 日，公司控股股东五院及一致行动人神舟投资、北京空间飞行器总体设计部作出承诺，在此次获配股份上市之日起 6 个月内不减持所持有的中国卫星股票。

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人均不存在被有权机关处罚及整改的情况。

九、公司治理情况

报告期内，公司治理的实际状况符合《证券法》等有关法律法规和中国证监会相关要求。一方面，严格按照公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则和监事会议事规则等规定，不断完善法人治理结构，确保“三会”运作的合法合规；另一方面，恪守信息披露"公开、公正、公平"的基本原则，基于公司特殊的业务和产业背景，在遵守国家相关保密要求的前提下最大限度的主张广大股东的信息知情权，及时、准确、完整地通过定期报告和临时公告披露公司经营发展信息。

报告期内，公司共召开股东大会两次，董事会会议四次、监事会会议四次，公司上述会议的召集、召开均严格执行有关法律、法规及《公司章程》的规定，

表决程序、表决结果均合法有效。

十、其他重大事项的说明

经公司第六届董事会第七次、第九次会议及2012年第一次临时股东大会审议通过，公司以2012年6月30日总股本916,598,774股为基数，向股权登记日8月5日上交所收市后登记在册的全部股东每10股配售3股，配股价格为5.45元/股。报告期内，公司按计划推进配股相关工作的开展并于6月7日通过证监会发审委审核。

截至本报告披露之日，公司已完成此次配股的发行和登记上市工作，共配售股份265,890,361股，占可配售股份总量274,979,632股的96.69%；募集资金总额为1,449,102,467.45元，扣除各项发行费用后的募集资金净额为1,426,756,129.56元。此次配股完成后，公司总股本变更为1,182,489,135股。

本次配股方案具体内容详见公司2013年8月1日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的《中国东方红卫星股份有限公司配股说明书摘要》以及刊载在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的《中国东方红卫星股份有限公司配股说明书》全文及其他相关资料。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一)股份变动情况表

1、股份变动情况表

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（配股）	送股	公积金转股	其他（限售流通股上市交易）	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持有股份									
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									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	916,598,774	100						916,598,774	
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	916,598,774	100						916,598,774	100

2、股份变动情况说明

报告期内，公司 2013 年度配股方案于 6 月 7 日经中国证监会发行审核委员会审核通过。

截至本报告披露之日，公司已顺利完成上述配股工作，实际配售股份 265,890,361 股，有效认配数量占可配售总量的 96.69%，公司总股本增加至 1,182,489,135 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

截至本报告披露之日，公司已顺利完成 2013 年度配股工作，实际配售股份 265,890,361 股，公司总股本增加至 1,182,489,135 股；募集资金总额为 1,449,102,467.45 元，扣除各项发行费用后的募集资金净额为 1,426,756,129.56 元。

本次配股融资的实施对公司每股收益、每股净资产将有所影响。

(二)限售股份变动情况

报告期内，公司不存在有限售条件股东及限售股份。

截至本报告披露之日，公司已完成配股相关工作，公司控股股东五院及一致行动人神舟投资、北京空间飞行器总体设计部于 8 月 16 日作出承诺，在此次获配股份上市之日起 6 个月内不减持所持有的中国卫星股票。

二、股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数(户)						94,270
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
中国航天科技集团公司第五研究院	国有法人	51.32	470,400,474	0	0	0
中国旅游商贸服务总公司	国有法人	0.88	8,098,600	-7,121,400	0	0
北京空间飞行器总体设计部	国有法人	0.82	7,541,264	0	0	0
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金	未知	0.78	7,138,844	-1,863,056	0	0
航天神舟投资管理有限公司	国有法人	0.63	5,788,060	0	0	0
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.55	5,086,336	2,915,044	0	0
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.53	4,875,682	2,113,673	0	0
王朝英	未知	0.43	3,914,983	3,914,983	0	0
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	未知	0.41	3,780,484	-11,455,091	0	0
恒泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.41	3,746,877	1,237,777	0	0

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
中国航天科技集团公司第五研究院	470,400,474	人民币普通股
中国旅游商贸服务总公司	8,098,600	人民币普通股
北京空间飞行器总体设计部	7,541,264	人民币普通股
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金	7,138,844	人民币普通股
航天神舟投资管理有限公司	5,788,060	人民币普通股
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,086,336	人民币普通股
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,875,682	人民币普通股
王朝英	3,914,983	人民币普通股
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	3,780,484	人民币普通股
恒泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,746,877	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国航天科技集团公司第五研究院与北京空间飞行器总体设计部及航天神舟投资管理有限公司为一致行动人。公司未知上述其他	

	股东之间是否存在关联关系。

注：报告期内，公司不存在有限售条件股东及限售股份。

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
闫忠文	董事 总裁	30,000	30,000	0	
王　黎	财务总监	24,800	24,800	0	
万银娟	董事会秘书	24,800	24,800	0	
合计	/	79,600	79,600	0	/

注：2013 年 8 月 21 日，公司 2013 年度配股新增股份上市交易，公司总裁闫忠文先生、财务总监王黎女士及董事会秘书万银娟女士由于参与配股，所持股份分别增加为 39,000 股、32,240 股和 32,240 股。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表（附后）

二、财务报表附注（附后）

第九节 备查文件目录

一、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表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司 **金额单位：人民币元**

资　　产	附注	期末金额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	2,080,529,384.21	2,686,214,617.86
交易性金融资产		-	-
应收票据	七、2	46,715,830.87	114,952,833.33
应收账款	七、3	2,343,625,968.19	1,101,475,530.23
预付款项	七、4	431,236,292.68	235,691,997.37
应收利息	七、5	12,480,779.43	384,333.32
应收股利		-	-
其他应收款	七、6	49,983,156.83	28,451,463.29
存货	七、7	532,317,581.12	539,614,947.44
一年内到期的非流动资产	七、8	8,056,917.08	7,350,377.06
其他流动资产	七、9	688,149.18	651,809.43
流动资产合计		**5,505,634,059.59**	**4,714,787,909.33**
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	七、10	34,445,660.37	35,997,020.63
长期股权投资	七、11	14,000,000.00	14,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	七、12	318,422,479.02	324,571,241.63
在建工程	七、13	285,775,146.29	221,005,312.53
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	七、14	239,045,694.35	248,057,660.91
开发支出	七、14	17,877,935.66	18,809,401.01
商誉		-	-
长期待摊费用	七、15	40,669,353.29	54,351,901.40
递延所得税资产	七、16	5,921,969.97	3,942,114.69
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		**956,158,238.95**	**920,734,652.80**
资产总计		**6,461,792,298.54**	**5,635,522,562.13**

法定代表人:李开民 **主管会计工作负责人：王黎** **会计机构负责人：李淑花**

合并资产负债表(续)

2013 年 6 月 30 日

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司 **金额单位：人民币元**

负债和股东权益	附注	期末金额	年初余额
流动负债：			
短期借款	七、19	202,200,000.00	158,039,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	七、20	18,726,475.50	16,404,287.70
应付账款	七、21	2,404,239,073.10	1,572,239,931.78
预收款项	七、22	550,448,447.68	644,726,227.48
应付职工薪酬	七、23	13,123,786.49	50,258,103.24
应交税费	七、24	8,020,645.34	51,538,158.57
应付利息	七、25	-	40,027.78
应付股利		-	-
其他应付款	七、26	44,693,434.07	16,259,325.59
一年内到期的非流动负债	七、27	-	2,145,550.98
其他流动负债		-	-
流动负债合计		**3,241,451,862.18**	**2,511,650,613.12**
非流动负债：			
长期借款	七、28	70,000,000.00	89,920,581.86
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		-	-
其他非流动负债	七、29	205,774,892.98	168,690,504.63
非流动负债合计		**275,774,892.98**	**258,611,086.49**
负债合计		**3,517,226,755.16**	**2,770,261,699.61**
股东权益：			
股本	七、30	916,598,774.00	916,598,774.00
资本公积	七、31	462,859,759.95	454,442,245.49
减：库存股			
专项储备	七、32	2,239,716.79	1,311,514.46
盈余公积	七、33	53,014,100.57	53,014,100.57
未分配利润	七、34	1,030,002,840.75	975,072,268.17
外币报表折算差额			
归属于上市公司股东权益合计		**2,464,715,192.06**	**2,400,438,902.69**
少数股东权益		479,850,351.32	464,821,959.83
股东权益合计		**2,944,565,543.38**	**2,865,260,862.52**
负债和股东权益合计		**6,461,792,298.54**	**5,635,522,562.13**

法定代表人：李开民 **主管会计工作负责人：王黎** **会计机构负责人：李淑花**

母公司资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司 **金额单位：人民币元**

资　　产	附注	期末金额	年初余额
流动资产：			
货币资金		46,385,442.23	83,383,829.19
交易性金融资产		-	-
应收票据		150,000.00	220,485.00
应收账款	十三、1	47,937,329.91	48,326,879.91
预付款项		105,438,422.00	40,044,055.60
应收利息		-	-
应收股利		92,376,594.85	127,376,594.85
其他应收款	十三、2	40,082,896.46	541,494.00
存货		23,485,969.35	17,577,940.07
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		688,149.18	651,809.43
流动资产合计		**356,544,803.98**	**318,123,088.05**
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	十三、3	1,114,948,894.24	1,153,765,277.44
投资性房地产		-	-
固定资产		11,011,887.07	11,065,332.05
在建工程		19,243,988.13	14,661,008.94
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		39,814,731.87	39,382,465.72
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		7,278,689.72	7,811,839.94
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		**1,192,298,191.03**	**1,226,685,924.09**
资产总计		**1,548,842,995.01**	**1,544,809,012.14**

法定代表人:李开民 **主管会计工作负责人：王黎** **会计机构负责人：李淑花**

母公司资产负债表(续)

2013 年 6 月 30 日

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司 **金额单位：人民币元**

负债和股东权益	附注	期末金额	年初余额
流动负债：			
短期借款		18,000,000.00	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		6,531,779.50	11,583,282.70
应付账款		37,123,376.35	41,788,555.53
预收款项		11,384,344.62	739,615.38
应付职工薪酬		976,727.75	5,513,615.13
应交税费		16,290.92	1,103,006.91
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		3,318,225.30	338,297.51
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		**77,350,744.44**	**61,066,373.16**
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		-	-
其他非流动负债		21,500,000.00	20,000,000.00
非流动负债合计		**21,500,000.00**	**20,000,000.00**
负债合计		**98,850,744.44**	**81,066,373.16**
股东权益：			
股本		916,598,774.00	916,598,774.00
资本公积		353,521,016.80	353,521,016.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		53,014,100.57	53,014,100.57
未分配利润		126,858,359.20	140,608,747.61
外币报表折算差额			
股东权益合计		**1,449,992,250.57**	**1,463,742,638.98**
负债和股东权益合计		**1,548,842,995.01**	**1,544,809,012.14**

法定代表人：李开民 **主管会计工作负责人：王黎** **会计机构负责人：李淑花**

合并利润表

2013 年 1-6 月

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司 **金额单位：人民币元**

项　　目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		**2,076,438,155.86**	**1,776,670,695.19**
其中：营业收入	七、35	2,076,438,155.86	1,776,670,695.19
二、营业总成本		**1,915,639,608.09**	**1,633,207,851.05**
减：营业成本	七、35	1,808,036,844.35	1,534,803,962.54
营业税金及附加	七、36	-7,954,065.14	7,364,120.20
销售费用	七、37	14,604,684.95	18,083,819.69
管理费用	七、38	104,144,848.86	91,046,258.74
财务费用	七、39	-15,081,214.01	-16,427,006.74
资产减值损失	七、40	11,888,509.08	-1,663,303.38
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）	七、41	9,205,624.62	-17,768.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		**170,004,172.39**	**143,445,075.80**
加：营业外收入	七、42	8,749,128.74	5,066,515.24
减：营业外支出	七、43	101,177.23	-
其中：非流动资产处置损失		26,397.23	-
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		**178,652,123.90**	**148,511,591.04**
减：所得税费用	七、44	12,882,909.77	22,826,703.04
五、净利润		**165,769,214.13**	**125,684,888.00**
归属于上市公司股东的净利润		146,590,449.98	113,882,886.99
少数股东损益		19,178,764.15	11,802,001.01
六、每股收益			
（一）基本每股收益	七、45	0.16	0.12
（二）稀释每股收益	七、45	0.16	0.12
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		**165,769,214.13**	**125,684,888.00**
归属于上市公司股东的综合收益总额		146,590,449.98	113,882,886.99
归属于少数股东的综合收益总额		19,178,764.15	11,802,001.01

法定代表人：李开民 **主管会计工作负责人：王黎** **会计机构负责人：李淑花**

母公司利润表
2013 年 1-6 月

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司 **金额单位：人民币元**

项　　目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	**十三、4**	**17,516,734.14**	**94,752,212.48**
减：营业成本	十三、4	12,913,179.89	91,170,278.38
营业税金及附加		2,352.00	123,596.05
销售费用		1,990,855.06	1,993,326.72
管理费用		19,084,157.09	16,092,784.07
财务费用		-246,112.27	-319,041.04
资产减值损失		237,120.33	-1,220,588.50
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）	十三、5	94,379,816.80	86,260,833.33
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）		**77,914,998.84**	**73,172,690.13**
加：营业外收入		67.98	1,935.00
减：营业外支出		5,577.83	-
其中：非流动资产处置损失		1,377.83	-
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		**77,909,488.99**	**73,174,625.13**
减：所得税费用		-	-
四、净利润		**77,909,488.99**	**73,174,625.13**
五、每股收益			
（一）基本每股收益		0.08	0.08
（二）稀释每股收益		0.08	0.08
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		**77,909,488.99**	**73,174,625.13**

法定代表人：李开民 **主管会计工作负责人：王黎** **会计机构负责人：李淑花**

合并现金流量表

2013 年 1-6 月

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司 **金额单位：人民币元**

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		770,984,114.71	803,449,170.00
收到的税费返还		1,009,589.93	164,640.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、46	39,137,783.66	21,704,172.18
经营活动现金流入小计		**811,131,488.30**	**825,317,982.18**
购买商品、接受劳务支付的现金		881,762,461.18	801,634,081.26
支付给职工以及为职工支付的现金		230,088,513.88	215,113,168.63
支付的各项税费		48,849,262.75	40,916,473.50
支付其他与经营活动有关的现金	七、46	44,930,580.22	46,734,818.78
经营活动现金流出小计		**1,205,630,818.03**	**1,104,398,542.17**
经营活动产生的现金流量净额		**-394,499,329.73**	**-279,080,559.99**
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		166,900.00	90,000.00
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	七、46	2,035,000.00	-
投资活动现金流入小计		**2,201,900.00**	**90,000.00**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		142,479,543.85	210,060,272.65
投资支付的现金		-	2,000,000.00
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	七、46	13,557,618.04	2,886,910.57
投资活动现金流出小计		**156,037,161.89**	**214,947,183.22**
投资活动产生的现金流量净额		**-153,835,261.89**	**-214,857,183.22**
三、筹资活动产生的现金流量		-	-
吸收投资收到的现金		7,000,000.00	350,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,000,000.00	350,250,000.00
取得借款收到的现金		220,538,282.45	72,496,393.21
收到其他与筹资活动有关的现金	七、46	15,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		**242,538,282.45**	**422,746,393.21**
偿还债务支付的现金		198,443,415.29	35,494,664.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,291,874.72	40,184,595.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,350,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七、46	163,997.49	354,346.15
筹资活动现金流出小计		**299,899,287.50**	**76,033,605.53**
筹资活动产生的现金流量净额		**-57,361,005.05**	**346,712,787.68**
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		**-605,695,596.67**	**-147,224,955.53**
加：期初现金及现金等价物余额		2,678,001,610.86	2,173,340,074.08
六、期末现金及现金等价物余额		**2,072,306,014.19**	**2,026,115,118.55**

法定代表人：李开民 **主管会计工作负责人：王黎** **会计机构负责人：李淑花**

母公司现金流量表

2013 年 1-6 月

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司 **金额单位：人民币元**

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		26,815,730.00	172,444,653.80
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,967,250.21	818,751.77
经营活动现金流入小计		**28,782,980.21**	**173,263,405.57**
购买商品、接受劳务支付的现金		58,728,382.67	194,631,106.93
支付给职工以及为职工支付的现金		15,421,481.67	15,071,186.21
支付的各项税费		1,167,831.66	2,655,011.17
支付其他与经营活动有关的现金		17,489,980.26	5,575,590.94
经营活动现金流出小计		**92,807,676.26**	**217,932,895.25**
经营活动产生的现金流量净额		**-64,024,696.05**	**-44,669,489.68**
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		137,350,000.00	160,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,300.00	-
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		2,035,000.00	10,020,833.33
投资活动现金流入小计		**139,425,300.00**	**170,020,833.33**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,547,117.82	64,844,336.94
投资支付的现金		8,000,000.00	-
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		-	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		**38,547,117.82**	**74,844,336.94**
投资活动产生的现金流量净额		**100,878,182.18**	**95,176,496.39**
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		18,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		**18,000,000.00**	**-**
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,687,875.60	35,253,799.00
支付其他与筹资活动有关的现金		163,997.49	354,346.15
筹资活动现金流出小计		**91,851,873.09**	**35,608,145.15**
筹资活动产生的现金流量净额		**-73,851,873.09**	**-35,608,145.15**
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		**-36,998,386.96**	**14,898,861.56**
加：期初现金及现金等价物余额		83,383,829.19	37,775,649.37
六、期末现金及现金等价物余额		**46,385,442.23**	**52,674,510.93**

法定代表人：李开民 **主管会计工作负责人：王黎** **会计机构负责人：李淑花**

合并股东权益变动表

2013年6月30日

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	本期金额									上年同期金额								
	归属于上市公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	归属于上市公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	916,598,774.00	454,442,245.49	-	1,311,514.46	53,014,100.57	975,072,268.17	-	464,821,959.83	2,865,260,862.52	705,075,980.00	448,447,542.53	-		42,713,044.08	820,604,285.95	-	230,310,156.95	2,247,151,009.51
加：会计政策变更									-									-
前期差错更正									-									-
其他									-									-
二、本年年初余额	**916,598,774.00**	**454,442,245.49**	-	**1,311,514.46**	**53,014,100.57**	**975,072,268.17**	-	**464,821,959.83**	**2,865,260,862.52**	**705,075,980.00**	**448,447,542.53**	-		**42,713,044.08**	**820,604,285.95**	-	**230,310,156.95**	**2,247,151,009.51**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	**8,417,514.46**	-	**928,202.33**	-	**54,930,572.58**	-	**15,028,391.49**	**79,304,680.86**	**211,522,794.00**	**-141,015,196.00**	-		-	**8,121,489.99**	-	**11,802,001.01**	**90,431,089.00**
（一）净利润						**146,590,449.98**		**19,178,764.15**	**165,769,214.13**						**113,882,886.99**		**11,802,001.01**	**125,684,888.00**
（二）其他综合收益									-									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	146,590,449.98	-	19,178,764.15	165,769,214.13	-	-	-		-	113,882,886.99	-	11,802,001.01	125,684,888.00
（三）所有者投入和减少资本	-	**8,417,514.46**	-	-	-	-	-	**-3,123,440.71**	**5,294,073.75**	**70,507,598.00**	-	-		-	-	-	-	**70,507,598.00**
1、所有者投入股本								7,000,000.00	7,000,000.00									-
2、股份支付计入所有者权益的金额						-			-									-
3、其他		8,417,514.46				-		-10,123,440.71	-1,705,926.25	70,507,598.00								70,507,598.00
（四）利润分配	-	-	-	-	-	**-91,659,877.40**	-	**-1,350,000.00**	**-93,009,877.40**	-	-	-		-	**-105,761,397.00**	-	-	**-105,761,397.00**
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						-91,659,877.40		-1,350,000.00	-93,009,877.40						-105,761,397.00			-105,761,397.00
4、其他									-									-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**141,015,196.00**	**-141,015,196.00**	-		-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本									-	141,015,196.00	-141,015,196.00							-
2、盈余公积转增股本									-									-
3、盈余公积弥补亏损									-									-
4、其他						-			-									-
（六）专项储备	-	-	-	928,202.33	-	-	-	323,068.05	1,251,270.38	-	-	-		-	-	-	-	-
1、本期提取				5,018,058.53				331,262.21	5,349,320.74									-
2、本期使用				4,089,856.20				8,194.16	4,098,050.36									-
四、本期期末余额	**916,598,774.00**	**462,859,759.95**	-	**2,239,716.79**	**53,014,100.57**	**1,030,002,840.75**	-	**479,850,351.32**	**2,944,565,543.38**	**916,598,774.00**	**307,432,346.53**	-		**42,713,044.08**	**828,725,775.94**	-	**242,112,157.96**	**2,337,582,098.51**

法定代表人：李开民　　主管会计工作负责人：王黎　　会计机构负责人：李淑花

母公司股东权益变动表

2013年6月30日

编制单位：中国东方红卫星股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	本期金额								上年同期金额							
	归属于上市公司股东权益							股东权益合计	归属于上市公司股东权益							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	916,598,774.00	353,521,016.80	-		53,014,100.57	140,608,747.61		1,463,742,638.98	705,075,980.00	494,536,212.80	-		42,713,044.08	153,660,636.22		1,395,985,873.10
加：会计政策变更								-								-
前期差错更正								-								-
其他								-								-
二、本年年初余额	**916,598,774.00**	**353,521,016.80**	**-**		**53,014,100.57**	**140,608,747.61**	**-**	**1,463,742,638.98**	**705,075,980.00**	**494,536,212.80**	**-**		**42,713,044.08**	**153,660,636.22**	**-**	**1,395,985,873.10**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-		-	**-13,750,388.41**	-	**-13,750,388.41**	**211,522,794.00**	**-141,015,196.00**	-		-	**-32,586,771.87**	-	**37,920,826.13**
（一）净利润						**77,909,488.99**		**77,909,488.99**						**73,174,625.13**		**73,174,625.13**
（二）其他综合收益								-								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-	77,909,488.99	-	77,909,488.99	-	-	-		-	73,174,625.13	-	73,174,625.13
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-		-	-	-	-	**70,507,598.00**	-	-		-	-	-	**70,507,598.00**
1、所有者投入股本								-								-
2、股份支付计入所有者权益的金额								-								-
3、其他								-	70,507,598.00							70,507,598.00
（四）利润分配	-	-	-		-	**-91,659,877.40**	-	**-91,659,877.40**	-	-	-		-	**-105,761,397.00**	-	**-105,761,397.00**
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						-91,659,877.40		-91,659,877.40						-105,761,397.00		-105,761,397.00
4、其他								-								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-		-	-	-	-	**141,015,196.00**	**-141,015,196.00**	-		-	-	-	-
1、资本公积转增股本								-	141,015,196.00	-141,015,196.00						-
2、盈余公积转增股本								-								-
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、本年年末余额	**916,598,774.00**	**353,521,016.80**	**-**		**53,014,100.57**	**126,858,359.20**	**-**	**1,449,992,250.57**	**916,598,774.00**	**353,521,016.80**	**-**		**42,713,044.08**	**121,073,864.35**	**-**	**1,433,906,699.23**

法定代表人：李开民　　主管会计工作负责人：王黎　　会计机构负责人：李淑花

中国东方红卫星股份有限公司
2013 年半年度财务报表附注

特别说明 1：根据国防科技工业局、中国人民银行、中国证券监督管理委员会科工财审（2008）702 号《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》，对于涉密信息，在本附注中采用代称、打包或者汇总等方式进行了脱密处理。

特别说明 2：除特别说明外，本附注的金额单位为人民币元。

一、公司基本情况

中国东方红卫星股份有限公司（以下简称“中国卫星”或“公司”）的前身为中国泛旅实业发展股份有限公司（以下简称“中国泛旅”）。中国泛旅是经国家体改委批准，由中国旅游商贸服务总公司（以下简称“中旅贸”）作为主要发起人，联合北京波菲特旅游礼品有限责任公司、港旅建筑装饰工程有限公司、北京万通达储运公司、黄山昱鑫旅游实业公司共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。公司于 1997 年 8 月成立，持有 100000000027453 号营业执照。

2002 年 3 月，北京航天卫星应用总公司（中国航天科技集团公司子公司，以下简称“航卫总”）与中旅贸签署了《股权转让协议》，根据协议条款，中旅贸将其所持有中国泛旅 53.95%股权中的 51%股权转让给航卫总。

2002 年 8 月，公司名称由“中国泛旅实业发展股份有限公司”变更为“中国天地卫星股份有限公司”。公司简称由“中国泛旅”变更为“中国卫星”。2002 年 9 月，公司变更了经营范围。公司的主营业务为卫星及相关产品的研制、航天技术应用及相关产品的研制及服务。

2003 年至 2006 年，航卫总将持有的公司 51%股权转让及划转给中国空间技术研究院（即中国航天科技集团公司第五研究院，以下简称“五院”），五院成为公司的控股股东。

2006 年 5 月，公司实施股权分置改革，五院将其持有的航天东方红卫星有限公司 14.79%的股权作为自身及航卫总支付的对价，注入到中国卫星；中旅贸、北京波菲特旅游礼品有限责任公司、港旅建筑装饰工程有限公司、北京万通达储运公司向流通股股东支付 864 万股作为对价，即方案实施股权登记日在册的流通股股东每 10 股获得 1 股。

2006 年 10 月，公司名称由“中国天地卫星股份有限公司”变更为“中国东方红卫星股份有限公司”。

2007 年 12 月，公司按照 10 配 3 的比例配售新股 6,637.69 万股，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 11.81 亿元，其中新增股本为人民币 6,637.69 万元。配股完

成后，公司的注册资本由 2.27 亿元变更为 2.94 亿元，五院的持股比例由 51%变更为 51.32%。

2009 年，公司以未分配利润向全体股东以每 10 股送 2 股增加股本 5,875.63 万元元，注册资本由 2.94 亿元变更为 3.53 亿元。

2010 年，公司以资本公积向全体股东以每 10 股转增 10 股增加股本 3.53 亿元，注册资本由 3.53 亿元变更为 7.05 亿元。

2012 年，公司以未分配利润向全体股东以每 10 股送 1 股增加股本 0.71 亿元，以资本公积每 10 股转增 2 股增加股本 1.41 亿元，注册资本由 7.05 亿元变更为 9.17 亿元。

公司经济性质为股份有限公司，所属行业为信息技术业。法定代表人：李开民。注册地址：北京市海淀区中关村南大街 31 号神舟科技大厦 12 层。

公司财务报表于 2013 年 8 月 27 日已经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《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》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2013 年 6 月 30 日的财务状况及 2013 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 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。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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。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。

2、记账本位币

人民币为公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，公司及境内子公

司以人民币为记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

（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。合并范围包括公司及全部子公司。子公司，是指被公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

5、现金及现金等价物的确定标准

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。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价

值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、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工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预

计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指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。公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失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。

②可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计

损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且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；该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和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负债的条件与分类为交易性金融资产和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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，

公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：债务人发生严重的财务困难；债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

在资产负债表日，公司对具有高信用、坏账风险很小应收款项组合（包括特定用户应收款项、关联方应收款项和员工备用金借款等）单独进行减值测试，对有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项单独进行减值测试。有客观证据表

明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对除前述两类外的应收款项，按账龄的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

坏账准备计提比例一般为：

账　　龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	40	40
4至5年	50	50
5年以上	100	100

（3）坏账准备的转回

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。

9、存货

（1）存货的分类

公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品及低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，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。

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）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物领用时一次摊销。

10、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照公司实际支付的现金购买价款、公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，

相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在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。

对于公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如

果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、固定资产

（1）固定资产的确认条件

公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-40	3-5	2.38-3.23
机器设备	5-12	3-5	7.92-19.40
运输设备	5-8	3-5	11.88-19.40
其他设备	3-5	3-5	19.00-32.33

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。

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。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

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，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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。公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

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，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。

12、在建工程

公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、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转入固定资产。需要办理竣工决算手续的工程已经达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先估价入账，待完工验收并办理竣工

决算手续后再按决算数对原估计数进行调整。

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

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。公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。

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，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。

13、借款费用

借款费用，是指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。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：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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，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。

14、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。

（2）无形资产的后续计量

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公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为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。公司采用直线法摊销。

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。

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。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

（3）研究开发支出

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。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：

①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。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③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。

④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。

⑤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

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，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。

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。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，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。

15、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。

16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出；该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

17、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公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）卫星研制合同收入确认方法

公司在资产负债表日，根据完工百分比法确认卫星研制合同收入和费用。公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。在卫星研制合同竣工决算后，公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

（3）提供劳务收入的确认方法

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。公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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。

（4）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：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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。

18、政府补助

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：公司能够满足政府补助所附条件；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。

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。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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的利益，则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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进

行时，公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、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；

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。

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。

21、持有待售资产

若公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；决定不再出售之日的可收回金额。

22、专项储备

根据财企（2012）16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，公司以上年度军品实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：

（1） 营业收入不超过 1000 万元的，按照 2%提取；

（2） 营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.5%提取；

（3） 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；

（4） 营业收入超过 10 亿元至 100 亿元的部分，按照 0.2%提取；

（5） 营业收入超过 100 亿元的部分，按照 0.1%提取。

公司提取的安全生产费用按照规定范围安排使用，年度结余资金结转下年度使用，当年计提安全生产费用不足的，超出部分按正常成本费用渠道列支。

23、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

公司报告期内无需要披露的会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

公司报告期内无需要披露的会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

公司报告期内无需要披露的前期会计差错更正事项。

25、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、17 收入确认方法所述方法进行确认的，在执行各合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）开发支出

确定资本化的金额时，公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税　种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的 3%、5%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳流转税的2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%计缴。

2、税收优惠及批文

（1）子公司航天东方红卫星有限公司、航天恒星科技有限公司、航天天绘科技有限公司、北京星地恒通信息科技有限公司为北京市高新技术企业，子公司航天恒星空间技术应用有限公司为陕西省西安市高新技术企业，子公司广东航宇卫星科技有限公司为广东省汕头市高新技术企业，子公司深圳航天东方红海特卫星有限公司为深圳市高新技术企业，子公司东方蓝天钛金科技有限公司为山东省烟台市高新技术企业。按 15%税率征收企业所得税。

子公司无锡航天飞邻测控技术有限公司于2012年9月取得软件企业认定证书，根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政

策的通知》（财税[2012]27号）的规定，享受企业所得税优惠政策。即自首个获利年度起，两年免缴企业所得税，三年减半缴纳企业所得税，减半缴纳所得税期间按12.5%征收所得税，优惠期结束后按25%征收所得税。

根据国家税务局国税发（2008）116号《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》，公司及子公司发生的符合政策规定的研发费用，在计算应纳税所得额时按规定实行加计扣除。

（2）子公司航天东方红卫星有限公司、航天恒星科技有限公司、航天恒星空间技术应用有限公司、北京星地恒通信息科技有限公司、深圳航天东方红海特卫星有限公司的军工产品享受免征增值税优惠。

3、其他说明

根据财政部和国家税务总局 2012 年 7 月 31 日颁布的《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号），公司及子公司航天东方红卫星有限公司、航天恒星科技有限公司、航天天绘科技有限公司、北京星地恒通信息科技有限公司、天津航天中为数据系统科技有限公司、深圳航天东方红海特卫星有限公司、天津恒电空间电源有限公司、广东航宇卫星科技有限公司、无锡航天飞邻测控技术有限公司、北京航天通维科技有限公司从事研发和技术服务、信息技术服务的收入征收增值税，税率为 6%。

六、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

金额单位：人民币万元

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	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
航天恒星空间技术应用有限公司	国有及国有控股	西安市高新区	航天技术应用	19,000	卫星地面应用设备制造等	有限责任公司	孙彤	673282284	19,000.00	
航天天绘科技有限公司	国有及国有控股	北京市海淀区	航天技术应用	5,100	卫星遥感应用、地理空间信息、数字城市、水利信息化	有限责任公司	王海涛	760948398	4,600	
深圳航天东方红海特卫星有限公司	国有及国有控股	深圳市南山区科技园	宇航系统及航天技术应用	5,000	微小卫星研制等	有限责任公司	冯永	680390515	3,000	
天津恒电空间电源有限公司	国有及国有控股	天津市华苑产业区	宇航系统	14,000	航天电源制造；航天电源技术开发、咨询、服务	有限责任公司	闫忠文	550354102	7,000	
东方蓝天钛金科技有限公司	国有及国有控股	烟台市高新区	航天技术应用	16,000	钛合金及其它材料紧固件（标准件和非标准件）的综合研发、生产加工	有限责任公司	王肇宇	56253491X	9,600	

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	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
北京航天通维科技有限公司	国有及国有控股	北京市海淀区	航天技术应用	800	技术开发、转让、咨询、推广及服务，计算机软硬件销售等	有限责任公司	王黎	584496344	800	
无锡航天飞邻测控技术有限公司	国有及国有控股	江苏省无锡市	航天技术应用	800	无线电测控设备，计算机软硬件开发及销售	有限责任公司	孙彤	583711225	408	
天津航天中为数据系统科技有限公司	国有及国有控股	天津滨海高新区	航天技术应用	3,000	信息系统集成及软件技术的开发、咨询、服务及转让，无线电测控及通信系统设备制造	有限责任公司	王海涛	58643354X	2,400	
西安中恒星通信技术有限公司	国有及国有控股	西安市高新区	航天技术应用	2,000	微波通信设备、无线电测控、导航设备及部件的研制、生产和销售	有限责任公司	孙彤	587411713	900	
大连航天北斗科技有限公司	国有及国有控股	大连市甘井子区	航天技术应用	1,500	卫星通讯设备、导航设备、遥感设备、计算机软件、电子产品等	有限责任公司	闫忠文	064405023	800	

（续）

子公司全称	子公司简称	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年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
航天恒星空间技术应用有限公司	航天恒星空间	100.00	100.00	是				①、②
航天天绘科技有限公司	航天天绘	100.00	100.00	是				③
深圳航天东方红海特卫星有限公司	深圳东方红	60.00	60.00	是	4,628.38			
天津恒电空间电源有限公司	天津恒电	50.00	50.00	是	7,581.37			④
东方蓝天钛金科技有限公司	钛金科技	60.00	60.00	是	6,051.23			
北京航天通维科技有限公司	航天通维	100.00	100.00	是				
无锡航天飞邻测控技术有限公司	航天飞邻	51.00	51.00	是	681.97			
天津航天中为数据系统科技有限公司	航天中为	80.00	80.00	是	743.47			⑤
西安中恒星通信技术有限公司	西安中恒星	45.00	45.00	是	1,130.98			⑥
大连航天北斗科技有限公司	大连北斗	53.33	53.33	是	700.29			⑦

注：①2013年1月，子公司航天恒星科技以货币资金、土地和房屋对航天恒星空间进行出资，航天恒星空间已于2013年1月16日完成工商变更登记手续，实际出资额变更为19,000万元。公司对航天恒星空间的持股比例由75.95%变更为51.16%，航天恒星科技对航天恒星空间的持股比例由24.05%变更为48.84%。

注：②航天恒星空间持股比例与表决权比例均以公司及子公司航天恒星科技直接持航天恒星空间股比合计列示，少数股东权益以直接持股比例计算。

注：③2013年2月，子公司航天恒星科技收购公司持有的航天天绘100%股权，航天天绘成为子公司航天恒星科技全资子公司。航天天绘持股比例与表决权比例以子公司航天恒星科技直接持航天天绘股比列示，少数股东权益以直接持股比例计算。

注：④公司对天津恒电持股比例为50%，公司在天津恒电董事会7名成员中占4席，拥有多数表决权，对其具有实质控制力，纳入合并报表范围。

注：⑤航天中为持股比例与表决权比例均以子公司航天恒星科技直接持航天中为股比列示，少数股东权益以直接持股比例计算。

注：⑥子公司航天恒星空间对西安中恒星表决权比例为 45%，为其第一大股东，航天恒星空间在西安中恒星董事会 5 名成员中占 3 席，拥有多数表决权，公司对西安中恒星具有实质控制力，纳入合并报表范围。西安中恒星持股比例与表决权比例均以子公司航天恒星空间直接持西安中恒星股比列示，少数股东权益以直接持股比例计算。

注：⑦子公司大连北斗由公司与大连华圣科技发展有限公司于 2013 年 3 月共同出资组建，注册资本为 1,500 万元。公司出资 800 万元，占注册资本的 53.33%。大连华圣科技发展有限公司出资 700 万元，占注册资本的 46.67%。各方出资业经大连连渤会计师事务所有限公司审验，并出具渤会内验字[2013]010 号验资报告。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	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
航天东方红卫星有限公司	国有及国有控股	北京市海淀区	宇航系统	31,000	卫星研制等	有限责任公司	葛玉君	726360259	34,416.25	
航天恒星科技有限公司	国有及国有控股	北京市海淀区	航天技术应用	41,675.01	卫星综合应用、卫星通信、卫星导航、图像传输处理等	有限责任公司	王海涛	726262667	42,062.87	
北京星地恒通信息科技有限公司	国有及国有控股	北京市海淀区	航天技术应用	1,000	卫星导航产品	有限责任公司	万银娟	723969149	1,591.53	
广东航宇卫星科技有限公司	国有及国有控股	汕头市高新区	航天技术应用	2,100	计算机及通信网络工程服务	有限责任公司	邓文浩	279841519	2,506.02	

（续）

子公司全称	子公司简称	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年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
航天东方红卫星有限公司	航天东方红	100.00	100.00	是				
航天恒星科技有限公司	航天恒星科技	76.67	76.67	是	22,483.52			
北京星地恒通信息科技有限公司	星地恒通	51.00	51.00	是	3,983.82			①
广东航宇卫星科技有限公司	航宇卫星科技	100.00	100.00	是				

注：①星地恒通持股比例与表决权比例以子公司航天恒星科技直接持星地恒通股比列示，少数股东权益以直接持股比例计算。

2、合并范围发生变更的说明

（1）公司 2013 年上半年合并范围增加大连北斗一家子公司。合并范围增加的情况详见附注六、1。

（2）公司2013年上半年合并范围减少北京宏宇航天技术有限公司（以下简称“北京宏宇”）。公司及公司子公司航天恒星科技将持有的北京宏宇84.75%股权转让给航天神舟投资管理有限公司，股权交割日为2013年6月26日，公司不再将北京宏宇纳入合并范围。

3、报告期不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的公司

名　称	处置日净资产	年初至处置日净利润
北京宏宇	11,186,401.63	825,536.44

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2013 年 1 月 1 日，期末指 2013 年 6 月 30 日；本期指 2013 年 1-6 月，上期指 2012 年 1-6 月。金额单位：人民币元。

1、货币资金

项　　目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			149,937.68			85,646.54
-人民币	—	—	149,937.68	—	—	85,646.54
银行存款：			2,080,022,159.08			2,685,728,966.34
-人民币	—	—	2,080,022,159.08	—	—	2,685,728,966.34
其他货币资金：			357,287.45			400,004.98
-人民币	—	—	357,287.45	—	—	400,004.98
合　计			2,080,529,384.21			2,686,214,617.86

注：①子公司深圳东方红在招商银行开立基建项目合同支付保函，向招商银行深圳中电支行缴纳保函保证金 800 万元，保证期间自 2011 年 3 月 31 日至 2013 年 9 月 20 日。

注：②子公司星地恒通与中国建设银行签订承兑协议，支付保证金 127,230.00 元、96,140.02 元，保证期间分别自 2013 年 4 月 27 日至 2013 年 10 月 26 日、2013 年 6 月 26 日至 2013 年 12 月 25 日。

2、应收票据

（1）应收票据分类

种　类	期末数	年初数
银行承兑汇票	41,160,330.87	113,548,833.33
商业承兑汇票	5,555,500.00	1,404,000.00
合　计	46,715,830.87	114,952,833.33

（2）期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
湖南华诺星空电子技术有限公司	2013-2-6	2013-8-5	840,000.00	是	
无锡惠山软件产业园管理中心	2013-2-6	2013-8-6	750,000.00	是	
北京华胜天成信息技术发展有限公司	2013-5-2	2013-8-2	500,000.00	是	
无锡惠山新城置业发展有限公司	2013-1-18	2013-7-18	500,000.00	是	
无锡惠山软件产业园管理中心	2013-2-6	2013-8-6	500,000.00	是	

合　计			3,090,000.00		

3、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种　类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	615,905,405.25	25.85	38,895,748.73	6.32
特定用户、关联方组合	1,766,616,311.67	74.15		
组合小计	2,382,521,716.92	100.00	38,895,748.73	1.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,382,521,716.92	100.00	38,895,748.73	1.63

（续）

种　类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	354,272,968.77	31.39	27,125,759.53	7.66
特定用户、关联方组合	774,328,320.99	68.61		
组合小计	1,128,601,289.76	100.00	27,125,759.53	2.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,128,601,289.76	100.00	27,125,759.53	2.40

（2）应收账款按账龄列示

项　目	期末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）

1 年以内	2,204,940,362.71	92.55	930,948,889.74	82.49
1 至 2 年	154,778,423.26	6.50	165,751,845.42	14.69
2 至 3 年	20,764,088.40	0.87	29,565,569.51	2.62
3 年以上	2,038,842.55	0.08	2,334,985.09	0.20
合　计	2,382,521,716.92	100.00	1,128,601,289.76	100.00

（3）坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	504,114,386.31	81.86	25,205,719.30	230,978,051.98	65.20	11,548,902.60
1 至 2 年	91,729,923.62	14.89	9,172,992.37	96,523,871.93	27.25	9,652,387.20
2 至 3 年	18,067,038.40	2.93	3,613,407.68	24,480,845.40	6.91	4,896,169.08
3 至 4 年	1,133,129.24	0.18	453,251.70	1,367,129.24	0.39	546,851.70
4 至 5 年	821,100.00	0.13	410,550.00	883,242.54	0.24	441,621.27
5 年以上	39,827.68	0.01	39,827.68	39,827.68	0.01	39,827.68
合　计	615,905,405.25	100.00	38,895,748.73	354,272,968.77	100.00	27,125,759.53

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
特定用户、关联方组合	1,766,616,311.67	
合　计	1,766,616,311.67	

（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

单位名称	期末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
五院	56,596,974.05		27,396,081.47	
合　计	56,596,974.05		27,396,081.47	

（5）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
特定用户	非关联方	589,870,050.00	1 年以内	24.76

特定用户	非关联方	244,323,310.00	1 年以内	10.25
特定用户	非关联方	185,419,400.00	1 年以内	7.78
特定用户	非关联方	157,601,400.00	1 年以内	6.61
中国航天科工飞航技术研究院	非关联方	135,985,160.68	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.71
合 计		1,313,199,320.68		55.11

（6）应收关联方账款情况详见附注八、5。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	347,389,988.29	80.56	168,679,660.44	71.57
1 至 2 年	80,960,971.40	18.77	63,371,843.52	26.89
2 至 3 年	2,494,332.99	0.58	3,271,993.41	1.39
3 年以上	391,000.00	0.09	368,500.00	0.15
合 计	431,236,292.68	100.00	235,691,997.37	100.00

（2）预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
北京实创环保发展有限公司	非关联方	102,490,306.00	1 年以内、1-2 年	土地使用权证书尚未办理完毕
中国航天科技集团公司系统内单位	关联方	50,108,413.96	1 年以内	合同尚未履行完毕
中国和平公司	非关联方	42,898,352.29	1 年以内、1-2 年	合同尚未履行完毕
天航工业进出口公司	非关联方	24,036,238.46	1 年以内	合同尚未履行完毕
北京市国土资源局	非关联方	23,839,200.00	1 年以内	合同尚未履行完毕
合 计		243,372,510.71		

（3）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

单位名称	期末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
五院	11,268,121.34		9,841,260.54	
合 计	11,268,121.34		9,841,260.54	

（4）预付关联方款项情况详见附注八、5。

5、应收利息

项　目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	384,333.32	12,956,665.53	860,219.42	12,480,779.43
合　计	384,333.32	12,956,665.53	860,219.42	12,480,779.43

6、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

种　类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	9,566,102.63	18.63	1,365,861.89	14.28
特定用户、关联方备用金组合	41,782,916.09	81.37		
组合小计	51,349,018.72	100.00	1,365,861.89	2.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	51,349,018.72	100.00	1,365,861.89	2.66

（续）

种　类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	7,670,428.78	25.80	1,275,790.16	16.63
特定用户、关联方备用金组合	22,056,824.67	74.20		
组合小计	29,727,253.45	100.00	1,275,790.16	4.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	29,727,253.45	100.00	1,275,790.16	4.29

（2）其他应收款按账龄列示

项　目	期末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	38,570,563.96	75.11	21,425,544.61	72.07
1 至 2 年	9,659,084.92	18.81	4,839,315.35	16.28
2 至 3 年	1,020,566.84	1.99	1,331,339.14	4.48
3 年以上	2,098,803.00	4.09	2,131,054.35	7.17
合　计	51,349,018.72	100.00	29,727,253.45	100.00

（3）坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账　龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	5,171,866.32	54.07	258,593.31	3,858,473.98	50.30	192,923.70
1 至 2 年	2,226,386.81	23.27	222,638.68	1,305,845.00	17.02	130,584.50
2 至 3 年	594,149.50	6.21	118,829.90	932,409.80	12.16	186,481.96
3 至 4 年	210,500.00	2.20	84,200.00	210,500.00	2.74	84,200.00
4 至 5 年	1,363,200.00	14.25	681,600.00	1,363,200.00	17.78	681,600.00
5 年以上						
合　计	9,566,102.63	100.00	1,365,861.89	7,670,428.78	100.00	1,275,790.16

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
特定用户、关联方备用金组合	41,782,916.09	
合　计	41,782,916.09	

（4）其他应收款金额前五名单位情况

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（%）
航天神舟投资管理有限公司	关联方	18,686,100.00	1 年以内	36.39
特定用户	非关联方	4,986,000.00	1-2 年	9.71
武汉烽火科技有限公司	非关联方	1,363,200.00	4-5 年	2.65
烟台高新技术产业园区财政局	非关联方	988,397.29	1 年以内、1-2 年	1.92
北京东升博展物业管理有限公司	非关联方	941,734.01	1-2 年	1.83
合　计		26,965,431.30		52.50

注：公司于 2013 年 8 月收到航天神舟投资管理有限公司的 1,868.61 万元。

（5）其他应收关联方账款情况详见附注八、5。

7、存货

项　　目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	134,310,453.20		134,310,453.20
在产品	355,606,599.12		355,606,599.12
库存商品	40,726,743.06		40,726,743.06
周转材料	1,673,785.74		1,673,785.74
其他			
合　计	532,317,581.12		532,317,581.12

（续）

项　　目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	110,186,004.65		110,186,004.65
在产品	401,427,901.96		401,427,901.96
库存商品	26,192,541.36		26,192,541.36
周转材料	1,808,499.47		1,808,499.47
其他			
合　计	539,614,947.44		539,614,947.44

8、一年内到期的非流动资产

项　　目	期末数	年初数	备注
一年内到期的长期应收款	8,056,917.08	7,350,377.06	见附注七、10
合　　计	8,056,917.08	7,350,377.06	

9、其他流动资产

项　　目	性质（或内容）	期末数	年初数
融资支出		688,149.18	651,809.43
合　　计		688,149.18	651,809.43

10、长期应收款

项　　目	期末数	年初数
分期收款提供劳务合同价款折现值	42,502,577.45	43,347,397.69
减：坏账准备	0.00	0.00
减：一年内到期部分的账面价值	8,056,917.08	7,350,377.06

长期应收款账面价值	34,445,660.37	35,997,020.63

11、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项　　目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	14,000,000.00			14,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合　　计	14,000,000.00			14,000,000.00

（2）长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	期末数
航天新商务信息科技有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
深圳市航天新源科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合　计		14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00

（续）

被投资单位	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
航天新商务信息科技有限公司	18.80	18.80				
深圳市航天新源科技有限公司	10.00	10.00				

12、固定资产

项　　目	年初数	本期增加		本期减少	期末数
一、账面原值合计	482,114,209.14	20,687,561.63		3,090,646.84	499,711,123.93
其中：房屋及建筑物	127,014,838.45	1,334,895.00			128,349,733.45
机器设备	303,309,699.15	14,538,936.51		1,211,351.30	316,637,284.36
运输工具	31,903,331.14	3,110,016.08		1,315,884.00	33,697,463.22
其他	19,886,340.40	1,703,714.04		563,411.54	21,026,642.90
二、累计折旧		本期新增	本期计提		
累计折旧合计	157,142,641.34		25,981,134.67	2,235,457.27	180,888,318.74
其中：房屋及建筑物	9,849,258.67		1,586,283.30		11,435,541.97
机器设备	121,099,357.67		21,333,884.74	652,487.61	141,780,754.80
运输工具	15,606,674.88		1,776,988.66	1,102,899.93	16,280,763.61

项　　目	年初数	本期增加		本期减少	期末数
其他	10,587,350.12		1,283,977.97	480,069.73	11,391,258.36
三、账面净值合计	324,971,567.80				318,822,805.19
其中：房屋及建筑物	117,165,579.78				116,914,191.48
机器设备	182,210,341.48				174,856,529.56
运输工具	16,296,656.26				17,416,699.61
其他	9,298,990.28				9,635,384.54
四、减值准备合计	400,326.17				400,326.17
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具	148,787.98				148,787.98
其他	251,538.19				251,538.19
五、账面价值合计	324,571,241.63				318,422,479.02
其中：房屋及建筑物	117,165,579.78				116,914,191.48
机器设备	182,210,341.48				174,856,529.56
运输工具	16,147,868.28				17,267,911.63
其他	9,047,452.09				9,383,846.35

注：①本期折旧额为 25,981,134.67 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 4,692,457.50 元。

注：②本期固定资产减少主要是由于北京宏宇不再纳入合并范围和子公司报废部分已达到使用年限的固定资产而减少。

13、在建工程

（1）在建工程基本情况

项　目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
微小卫星产业能力建设	200,209,851.47		200,209,851.47	153,171,525.52		153,171,525.52
钛合金紧固件项目一期建设	59,647,576.65		59,647,576.65	48,722,333.03		48,722,333.03
汕头航天技术转化中心项目	20,078,498.78		20,078,498.78	15,091,097.59		15,091,097.59
北京中关村环保园建设	5,433,249.39		5,433,249.39	3,641,796.39		3,641,796.39

科研车辆改装	405,970.00		405,970.00	378,560.00		378,560.00
合　计	285,775,146.29		285,775,146.29	221,005,312.53		221,005,312.53

（2）重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数（万元）	年初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
微小卫星产业能力建设	29,082.42	153,171,525.52	51,382,223.45	4,343,897.50		200,209,851.47
钛合金紧固件项目一期建设	15,041.67	48,722,333.03	10,925,243.62			59,647,576.65
汕头航天技术转化中心项目	4,342.77	15,091,097.59	4,987,401.19			20,078,498.78
合 计		216,984,956.14	67,294,868.26	4,343,897.50		279,935,926.90

（续）

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	工程进度	资金来源
微小卫星产业能力建设	4,940,634.66	2,452,527.02	6.70	77.40%	企业自筹及国家补助资金
钛合金紧固件项目一期建设	951,039.86	783,650.97	6.51	39.65%	企业自筹及国家补助资金
汕头航天技术转化中心项目				46.23%	企业自筹
合 计	5,891,674.52	3,236,177.99			

注：公司在建工程进度以工程发生成本占工程预算总成本比例进行估算。

（3）截至 2013 年 6 月 30 日，公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

14、无形资产

（1）无形资产情况

项　　目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	345,952,399.79	4,125,198.48	44,615.00	350,032,983.27
土地使用权	120,610,553.87	976,704.81		121,587,258.68
非专利技术	192,888,514.80	1,658,369.88		194,546,884.68
软件著作权	2,800,000.00			2,800,000.00
软件	29,653,331.12	1,490,123.79	44,615.00	31,098,839.91
二、累计摊销合计	97,894,738.88	13,137,165.04	44,615.00	110,987,288.92
土地使用权	4,629,052.02	1,322,980.67		5,952,032.69
非专利技术	74,374,500.65	10,087,988.73		84,462,489.38
软件著作权	2,333,301.33	139,998.00		2,473,299.33
软件	16,557,884.88	1,586,197.64	44,615.00	18,099,467.52
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
非专利技术				
软件著作权				
软件				
四、账面价值合计	248,057,660.91			239,045,694.35
土地使用权	115,981,501.85			115,635,225.99
非专利技术	118,514,014.15			110,084,395.30
软件著作权	466,698.67			326,700.67
软件	13,095,446.24			12,999,372.39

注：①期末无形资产非专利技术包括航天东方红拥有的 CAST968 平台；深圳东方红拥有的微小卫星非专利技术；航天恒星科技拥有的 VSAT 系统技术、高可靠卫星接收技术、数字化综合应用终端技术；航天天绘拥有的车载导航软件系统技术、城市消防通信指挥系统和数据生产工具软件技术；航天恒星空间拥有的微波 ODU 技术、智能雷管技术、北斗一代/二代终端产业化技术、物联网数据服务平台；西安中恒星拥有的恒星宽带卫星通信技术、动中通捕获跟踪技术、多模式卫星通信天线系统。软件著作权是航天天绘拥有的导航数据格式。

注：②本期摊销金额为 13,137,165.04 元。

注：③子公司深圳东方红、钛金科技、航天恒星空间以土地使用权、房屋建筑物及在建工程抵押取得银行借款，相关资产使用权受限，详见附注七、18。

（2）开发项目支出

项　　目	年初数	本期增加	本期减少	期末数

			计入当期损益	确认为无形资产	
基于北斗和 GPS 的物联网定位模块研发	13,941,094.52				13,941,094.52
钛合金紧固件技术开发	1,996,381.48				1,996,381.48
飞邻在线平台开发	1,940,459.66				1,940,459.66
多模式卫星通信天线开发	931,465.35	726,904.53		1,658,369.88	
合　计	18,809,401.01	726,904.53		1,658,369.88	17,877,935.66

15、长期待摊费用

项　目	年初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
科研生产用房屋及设备租赁费	20,555,100.00		10,277,550.00		10,277,550.00	
租入固定资产改良支出	30,661,345.57	843,523.88	2,827,074.35		28,677,795.10	
装修费	3,135,455.83		1,421,447.64		1,714,008.19	
合　计	54,351,901.40	843,523.88	14,526,071.99		40,669,353.29	

16、递延所得税资产

项 目	期末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	5,921,969.97	36,682,748.23	3,942,114.69	25,350,578.23
合　计	5,921,969.97	36,682,748.23	3,942,114.69	25,350,578.23

17、资产减值准备明细

项　　目	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
坏账准备	28,401,549.69	11,888,509.08		28,448.15	40,261,610.62
存货跌价准备					
固定资产减值准备	400,326.17				400,326.17
无形资产减值准备					
合　计	28,801,875.86	11,888,509.08		28,448.15	40,661,936.79

注：本期减少数为北京宏宇不再纳入合并范围而转销。

18、所有权或使用权受限制的资产

项　　目	期末数	受限制的原因

项　　目	期末数	受限制的原因
用于抵押的资产：		
土地使用权	52,865,261.41	抵押取得借款
房屋建筑物	102,256,899.96	抵押取得借款
在建工程	259,857,428.12	抵押取得借款
合　　计	414,979,589.49	

注：子公司抵押资产从航天科技财务有限责任公司取得贷款额度为 4.7 亿元。

19、短期借款

项　目	期末数	年初数
抵押借款	147,200,000.00	
信用借款	55,000,000.00	158,039,000.00
合　计	202,200,000.00	158,039,000.00

注：①截止 2013 年 6 月 30 日子公司航天恒星空间短期借款 8,500 万元，为从商业银行取得的短期银行信用借款 4,500 万元和从航天科技财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）取得的短期银行抵押借款 4,000 万元。其中，从农业银行西安昆明路支行取得借款 400 万元，借款利率 6.30%；从中国银行西安长安区支行取得借款 1,710 万元，借款利率 6.60%；从财务公司取得借款 4,000 万元，借款利率 5.40%；上述借款期限 1 年，借款用途为流动资金周转。从招商银行西安小寨支行取得借款 2,390 万元，借款利率 5.88%，借款期限 6 个月，借款用途为流动资金周转。

注：②截止 2013 年 6 月 30 日子公司深圳东方红短期借款 6,220 万元，均为从财务公司取得的短期银行抵押借款，借款利率为 5.40%。上述借款期限 1 年，借款用途为流动资金周转。

注：③截止 2013 年 6 月 30 日子公司航天飞邻短期借款 1,000 万元，均为从商业银行取得的短期银行信用借款。其中，从中信银行无锡分行取得短期借款 500 万元，借款利率 7.20%；从招商银行无锡分行取得短期借款 200 万元，借款利率 7.20%；上述借款期限 1 年，借款用途为流动资金周转。从招商银行无锡分行取得短期借款 300 万元，借款利率 7.20%，借款期限 6 个月，借款用途为流动资金周转。

注：④截止 2013 年 6 月 30 日子公司钛金科技短期借款 4,500 万元，均为从财务公司取得的短期银行抵押借款，借款利率为 5.40%，借款期限 1 年，借款用途为流动资金周转。

20、应付票据

种　类	期末数	年初数
银行承兑汇票	14,340,185.50	13,713,352.70
商业承兑汇票	4,386,290.00	2,690,935.00

合　计	18,726,475.50	16,404,287.70

21、应付账款

（1）应付账款明细情况

项　　目	期末数	年初数
1 年以内	2,202,384,355.78	1,271,974,687.75
1 至 2 年	133,121,521.84	167,379,945.44
2 至 3 年	38,806,130.48	94,647,383.55
3 年以上	29,927,065.00	38,237,915.04
合 计	2,404,239,073.10	1,572,239,931.78

（2）公司无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（3）应付关联方账款情况详见附注八、5。

（4）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	未偿还的原因	报表日后是否归还
中国航天科技集团公司系统内单位	17,380,328.01	项目尚未结算	否
哈尔滨工业大学	15,200,000.00	项目尚未结算	否
中国航天科技集团公司系统内单位	11,186,000.00	项目尚未结算	否
北京航星神州软件技术有限公司	9,350,000.00	项目尚未结算	否
特定用户	8,814,500.00	项目尚未结算	否
合　计	61,930,828.01		

22、预收款项

（1）预收款项明细情况

项　　目	期末数	年初数
1 年以内	458,680,660.09	546,002,463.44
1 至 2 年	61,026,564.92	68,205,441.37
2 至 3 年	23,139,971.27	23,214,071.27
3 年以上	7,601,251.40	7,304,251.40
合　　计	550,448,447.68	644,726,227.48

（2）预收款项期末数中，预收五院（持有公司 51.32%股份）款项 238.80 万元，占预收款项期末数的 0.43%。

（3）预收关联方款项情况详见附注八、5。

（4）账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
中国航天科技集团公司系统内单位	24,898,218.20	项目尚未完工结算
中国航天科技集团公司系统内单位	12,049,451.40	项目尚未完工结算
特定用户	9,800,000.00	项目尚未完工结算

债权人名称	金额	未结转的原因
中国航天科技集团公司系统内单位	6,085,986.07	项目尚未完工结算
特定用户	3,200,050.00	项目尚未完工结算
合　　计	56,033,705.67	

23、应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	46,256,083.73	151,371,870.78	189,745,715.75	7,882,238.76
二、职工福利费		7,126,214.05	7,126,214.05	
三、社会保险费	800,550.73	23,040,609.21	22,795,717.76	1,045,442.18
其中:1.医疗保险费	278,085.14	7,586,823.16	7,433,232.28	431,676.02
2.基本养老保险费	476,028.57	13,804,769.14	13,744,366.99	536,430.72
3.失业保险费	30,219.26	775,047.18	756,679.95	48,586.49
4.工伤保险	4,282.62	359,605.95	355,701.27	8,187.30
5.生育保险费	11,935.14	514,363.78	505,737.27	20,561.65
6.商业保险				
7.年金缴费				
四、住房公积金	60,736.00	14,292,737.84	14,263,402.84	90,071.00
五、工会经费和职工教育经费	3,140,732.78	4,088,159.37	3,122,857.60	4,106,034.55
六、非货币性福利				
七、辞退福利		121,100.00	121,100.00	
八、以现金结算的股份支付				
九、其他				
合　　计	50,258,103.24	200,040,691.25	237,175,008.00	13,123,786.49

24、应交税费

项　　目	期末数	年初数
增值税	-18,437,909.73	-1,462,097.52
营业税	5,165,739.12	13,321,610.79
企业所得税	19,699,065.76	35,839,797.55
个人所得税	632,098.87	952,386.08
城市维护建设税	428,999.62	1,517,298.34
教育费附加	291,301.67	740,149.54
房产税		48,523.44
其他	241,350.03	580,490.35

项　　目	期末数	年初数
合　　计	8,020,645.34	51,538,158.57

25、应付利息

项　　目	期末数	年初数
长期借款利息		40,027.78
合　　计		40,027.78

26、其他应付款

（1）其他应付款明细情况

项　　目	期末数	年初数
1 年以内	40,496,791.80	11,603,626.42
1 至 2 年	1,527,978.50	2,814,280.04
2 至 3 年	2,440,761.77	1,816,419.13
3 年以上	227,902.00	25,000.00
合 计	44,693,434.07	16,259,325.59

（2）其他应付款期末数中，应付五院（持有公司 51.32%股份）款项 964.99 万元，占其他应付款期末数的 21.59%。

（3）其他应付关联方账款情况详见附注八、5。

（4）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	未偿还的原因	报表日后是否归还
哈尔滨工业大学	635,000.00	尚未结算	否
合　　计	635,000.00		

27、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的长期负债明细情况

项　　目	期末数	年初数
1 年内到期的长期借款		2,145,550.98
合　　计		2,145,550.98

（2）一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项　目	期末数	年初数
质押借款		2,145,550.98
合　计		2,145,550.98

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	币种	期末数	年初数

			（%）		外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行西安长安区支行	2012 年 1 月 19 日	2013 年 1 月 21 日	7.245	人民币				2,145,550.98
合 计								2,145,550.98

28、长期借款

（1）长期借款的分类

项 目	期末数	年初数
质押借款		9,588,966.49
抵押借款	70,000,000.00	62,477,166.35
信用借款		20,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		2,145,550.98
合 计	70,000,000.00	89,920,581.86

（2）金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	币种	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招商银行深圳中电支行	2012-01-16	2014-10-24	按 1-3（含 3 年）贷款基准率上浮 10%	人民币		70,000,000.00		62,477,166.35
中国银行西安长安区支行	2012-01-19	2013-01-21	7.245%	人民币				7,443,415.51
招商银行烟台幸福路支行	2012-11-16	2013-06-13	5 年以上贷款基准率	人民币				20,000,000.00
合 计						70,000,000.00		89,920,581.86

29、其他非流动负债

项 目	期末数	年初数
专项资金	205,774,892.98	168,690,504.63
合 计	205,774,892.98	168,690,504.63

其中：专项资金大额明细情况：

项目	期末数	年初数
战略性新兴产业项目	74,000,000.00	62,000,000.00
微小卫星产业能力建设项目	31,767,100.66	33,164,714.30
常态化搭载平台产业化项目	15,000,000.00	
产业振兴和技术改造基本建设项目	13,400,000.00	13,400,000.00
民用航天产业化发展建设项目	8,662,459.00	10,062,457.00
合 计	142,829,559.66	118,627,171.30

30、股本

项目	年初数		本期增减变动（+ -）					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股									
其中：境内法人持股									
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									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	916,598,774.00	100.00						916,598,774.00	100.00
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	916,598,774.00	100.00						916,598,774.00	100.00
三、股份总数	916,598,774.00	100.00						916,598,774.00	100.00

31、资本公积

项　目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	437,238,788.41	8,417,514.46		445,656,302.87
其中：投资者投入的资本	435,974,598.07	8,417,514.46		444,392,112.53
可转换公司债券行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额				
其他	1,264,190.34			1,264,190.34
其他综合收益				
其他资本公积	17,203,457.08			17,203,457.08
合　计	454,442,245.49	8,417,514.46		462,859,759.95

注：报告期内，公司将持有航天天绘 100%股权溢价转让给航天恒星科技，航天恒星科技对航天恒星空间追加投资，资本公积相应调整。

32、专项储备

项　目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	1,311,514.46	5,018,058.53	4,089,856.20	2,239,716.79
合　计	1,311,514.46	5,018,058.53	4,089,856.20	2,239,716.79

33、盈余公积

项　　目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	53,014,100.57			53,014,100.57
合　　计	53,014,100.57			53,014,100.57

34、未分配利润

项　　目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	975,072,268.17	820,604,285.95	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	975,072,268.17	820,604,285.95	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,590,449.98	113,882,886.99	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积			10%
提取任意盈余公积			

应付普通股股利	91,659,877.40	35,253,799.00	
转作股本的普通股股利		70,507,598.00	
期末未分配利润	1,030,002,840.75	828,725,775.94	

注：2013 年 4 月公司实施了 2012 年年度利润分配方案，以公司 2012 年末总股本 916,598,774 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发现金红利 91,659,877.40 元（含税）。

35、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项　　目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	2,076,438,155.86	1,776,670,695.19
其他业务收入		
营业收入合计	2,076,438,155.86	1,776,670,695.19
主营业务成本	1,808,036,844.35	1,534,803,962.54
其他业务成本		
营业成本合计	1,808,036,844.35	1,534,803,962.54

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
卫星研制及航天技术应用	2,076,438,155.86	1,808,036,844.35	1,776,670,695.19	1,534,803,962.54
其 他				
小计	2,076,438,155.86	1,808,036,844.35	1,776,670,695.19	1,534,803,962.54
减：内部抵销数				
合 计	2,076,438,155.86	1,808,036,844.35	1,776,670,695.19	1,534,803,962.54

（3）前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2013 年 1-6 月	1,612,924,808.41	77.68
2012 年 1-6 月	1,389,499,160.81	78.21

36、营业税金及附加

项　　目	本期发生数	上期发生数
营业税	-7,274,605.46	6,180,520.46
城市维护建设税	-397,874.79	551,907.40
教育费附加	-283,560.45	626,131.42
其他	1,975.56	5,560.92

合　计	-7,954,065.14	7,364,120.20

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

37、销售费用

项　　目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	6,030,746.80	7,830,315.34
业务经费	2,380,786.35	3,669,849.56
差旅费	1,689,794.17	2,259,011.56
办公费	1,508,205.30	987,060.13
销售及售后服务费	1,205,416.80	1,095,893.62
展览费	200,010.00	374,522.00
运输费	182,179.39	230,178.77
其他	1,407,546.14	1,636,988.71
合　计	14,604,684.95	18,083,819.69

38、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	39,268,185.38	37,849,009.89
研究开发费	20,258,263.74	14,570,241.38
办公费用	8,327,018.19	7,612,024.71
租赁费	7,677,660.24	8,917,484.18
无形资产摊销	5,616,832.15	3,117,337.94
折旧费	5,516,782.35	4,210,856.18
差旅费	4,336,257.71	3,839,824.31
交通费	2,901,149.48	2,124,990.45
中介机构费	1,797,940.05	2,148,496.47
税金	1,349,679.15	886,308.56
其他	7,095,080.42	5,769,684.67
合　计	104,144,848.86	91,046,258.74

39、财务费用

项　　目	本期发生数	上期发生数
利息支出	8,241,971.34	4,930,796.24
减：利息收入	20,313,562.59	21,063,051.11
减：利息资本化金额	3,236,177.99	715,051.51
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	226,555.23	420,299.64

合　计	-15,081,214.01	-16,427,006.74

40、资产减值损失

项　　目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	11,888,509.08	-1,663,303.38
存货跌价损失		
合　计	11,888,509.08	-1,663,303.38

41、投资收益

项　　目	本期发生数	上期发生数
处置长期股权投资产生的投资收益	9,205,624.62	-17,768.34
合　计	9,205,624.62	-17,768.34

42、营业外收入

项　　目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	100,059.93	51,199.38	100,059.93
其中：固定资产处置利得	100,059.93	51,199.38	100,059.93
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	7,953,702.65	4,772,558.26	7,953,702.65
其他	695,366.16	242,757.60	695,366.16
合　　计	8,749,128.74	5,066,515.24	8,749,128.74

其中，报告期内结转营业外收入的政府补助明细：

项　　目	本期发生数	上期发生数
基于北斗和 GPS 的物联网定位模块研制及产业化项目贴息	2,600,000.00	
民用航天产业化发展建设项目补助	1,400,000.00	1,400,000.00
微小卫星产业能力建设项目补助	1,397,613.64	1,706,108.26
质检平台	1,300,000.01	
卫星通信、导航及其应急设备项目贷款贴息	450,000.00	
陕西省财政厅技术交易补贴款	300,000.00	
西安市科学技术局款	200,000.00	
航空航天新型材料应用及紧固件产业战略联盟补助	100,000.00	
航空航天高端紧固件工程技术研究中心补助	100,000.00	

项　　目	本期发生数	上期发生数
专利示范企业奖励专项资金	100,000.00	
烟台高新区财政局基础设施建设补助		1,000,000.00
西安科学技术局统筹科技资源改革示范基地建设专项资金		300,000.00
无锡惠山经济开发区扶持金		200,000.00
西安市工业发展专项资金		80,000.00
其他补助资金	6,089.00	86,450.00
合　　计	7,953,702.65	4,772,558.26

43、营业外支出

项　　目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	26,397.23		26,397.23
其中：固定资产处置损失	11,213.56		11,213.56
无形资产处置损失	15,183.67		15,183.67
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
其他	74,780.00		74,780.00
合　　计	101,177.23		101,177.23

44、所得税费用

项　　目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,867,032.28	21,255,442.48
递延所得税调整	-1,984,122.51	1,571,260.56
合　　计	12,882,909.77	22,826,703.04

45、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

报告期内，公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.16	0.16	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.15	0.12	0.12

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项　目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	146,590,449.98	113,882,886.99
其中：归属于持续经营的净利润	146,590,449.98	113,882,886.99
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	139,908,064.47	110,211,043.70
其中：归属于持续经营的净利润	139,908,064.47	110,211,043.70
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项　目	本期发生数	上期发生数
年初发行在外的普通股股数	916,598,774.00	705,075,980.00
加：本期发行的普通股加权数		211,522,794.00
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	916,598,774.00	916,598,774.00

46、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

本公司“收到其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项　目	本期发生数	上期发生数
利息收入	7,022,406.45	17,937,572.01
政府补助	30,038,091.00	1,636,450.00
合　计	37,060,497.45	19,574,022.01

（2）支付其他与经营活动有关的现金

本公司“支付其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项　目	本期发生数	上期发生数
管理费用支出	30,708,190.35	27,396,638.42
销售费用支出	6,310,098.30	9,329,525.93
合　计	37,018,288.65	36,726,164.35

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项　　目	本期发生数	上期发生数
基建施工保证金	2,035,000.00	
合　　计	2,035,000.00	

（4）支付其他与投资活动有关的现金

项　　目	本期发生数	上期发生数
处置子公司股权现金净额	13,557,618.04	2,886,910.57
合　　计	13,557,618.04	2,886,910.57

（5）收到其他与筹资活动有关的现金

项　　目	本期发生数	上期发生数
国家专项资金	15,000,000.00	
合　　计	15,000,000.00	

（6）支付其他与筹资活动有关的现金

项　　目	本期发生数	上期发生数
分配红利手续费	127,657.74	38,549.95
融资支出	36,339.75	315,796.20
合　　计	163,997.49	354,346.15

47、现金流量表补充资料

（1）将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项　　目	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	165,769,214.13	125,684,888.00
加：资产减值准备	11,888,509.08	-1,663,303.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,981,134.67	15,339,328.59
无形资产摊销	13,137,165.04	12,974,023.09
长期待摊费用摊销	14,526,071.99	12,017,237.20
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）	-73,662.70	-51,199.38
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）	5,005,793.35	4,215,744.73
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,205,624.62	17,768.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,984,122.51	1,571,260.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		

项　　目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“－”号填列）	7,297,366.32	38,548,954.73
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,337,345,613.39	-919,455,327.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	710,504,438.91	431,720,064.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	**-394,499,329.73**	**-279,080,559.99**
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	2,072,306,014.19	2,026,115,118.55
减：现金的年初余额	2,678,001,610.86	2,173,340,074.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	**-605,695,596.67**	**-147,224,955.53**

（2）报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项　　目	本期金额	上期金额
①取得子公司及其他营业单位有关信息：		
A．取得子公司及其他营业单位的价格		
B. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
C．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
D．取得子公司的净资产		
其中：流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
②处置子公司及其他营业单位有关信息：		
A．处置子公司及其他营业单位的价格	18,686,100.00	11,240,000.00
B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	13,557,618.04	2,886,910.57
C．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-13,557,618.04	-2,886,910.57

项　　目	本期金额	上期金额
D．处置子公司的净资产	11,186,401.63	11,257,768.34
其中：流动资产	15,752,968.89	5,470,653.17
非流动资产	642,170.79	9,360,738.94
流动负债	5,208,738.05	3,573,623.77
非流动负债		

（3）现金及现金等价物的构成

项　　目	期末数	年初数
①现金	2,072,306,014.19	2,678,001,610.86
其中：库存现金	149,937.68	85,646.54
可随时用于支付的银行存款	2,071,798,789.06	2,677,515,959.34
可随时用于支付的其他货币资金	357,287.45	400,004.98
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		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③期末现金及现金等价物余额	2,072,306,014.19	2,678,001,610.86

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国航天科技集团公司第五研究院	母公司	国有及国有控股	北京市海淀区中关村南大街 31 号	杨保华	空间飞行器及其应用系统工程和产品研制

（续）

母公司名称	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
中国航天科技集团公司第五研究院	19,101 万元	51.32	51.32	中国航天科技集团公司	400014049

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
航天科技财务有限责任公司	同一实际控制人	710928911
北京卫星信息工程研究所	同一实际控制人	400004780
北京卫星制造厂	同一实际控制人	102105348
北京神舟航天软件技术有限公司	同一实际控制人	802048719
神舟天辰科技实业有限公司	同一实际控制人	101912543
北京神舟天辰物业服务有限公司	同一实际控制人	681208690
深圳航天科技创新研究院	同一实际控制人	45575129X
深圳电子技术研究设计所	同一实际控制人	192775512
航天新商务信息科技有限公司	同一实际控制人	585809760
航天投资控股有限公司	同一实际控制人	797554210
北京航天产业投资基金	同一实际控制人	551372951
航天神舟投资管理有限公司	同一实际控制人	692325120
中国航天科技集团公司系统内单位	同一实际控制人	

4、关联方交易情况

（1）定价政策

关联交易均采取市场化原则定价。

（2）采购

报告期内，公司向中国航天科技集团公司系统内单位采购货物或接受劳务，金额共计 82,159.42 万元，占本期同类交易总额的 52.99%；上年同期金额为 61,199.86 万元，占上年同类交易总额的 44.60%。

（3）销售

报告期内，公司向中国航天科技集团公司系统内单位销售货物或提供劳务，金额共计 27,429.51 万元，占本期同期交易总额的 13.21%；上年同期金额为 31,840.37 万元，占上年同类交易总额的 17.92%。

（4）其他重大关联交易事项

①存放资金

报告期末，公司及子公司在航天科技财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）存款 9.64 亿元。

②关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	报告期内确认的租赁费
五院	航天东方红	房屋建筑物和仪器设备等	2009-01-01	2013-12-31	10,277,550.00
	航天东方红	房屋建筑物	2013-01-01	2013-12-31	8,580,000.00
北京神舟天辰物业服务有限公司	公司	房屋建筑物及物业费	2013-01-01	2013-12-31	965,133.20
	航天东方红	物业费	2013-01-01	2013-12-31	4,260,000.00
	航天恒星科技	房屋建筑物	2013-01-01	2013-12-31	5,555,000.00
	航天恒星科技	物业费	2013-01-01	2013-12-31	1,732,000.00
	北京宏宇	房屋建筑物	2010-11-01	2013-10-31	205,312.50
	航天通维	房屋建筑物	2013-01-01	2013-12-31	221,911.60
北京卫星信息工程研究所	航天恒星科技	仪器设备	2013-01-01	2013-12-31	2,882,930.11
	航天恒星科技	房屋建筑物	2013-01-01	2013-12-31	392,234.71
北京神舟航天软件技术有限公司	航天恒星科技	房屋建筑物	2010-09-01	2015-08-31	2,154,000.00
北京卫星制造厂	航天恒星科技	房屋建筑物	2012-12-17	2013-12-16	2,248,248.15
	航天恒星科技	房屋建筑物	2012-09-01	2013-08-31	378,100.00
	航天恒星科技	房屋建筑物	2012-05-10	2013-05-09	279,511.50
	航天恒星科技	物业费	2012-12-17	2013-12-16	145,150.05
深圳航天科技创新研究院	深圳东方红	房屋建筑物	2011-04-01	2013-03-31	301,118.40
	深圳东方红	房屋建筑物	2013-04-01	2013-06-30	
深圳电子技术研究设计所	航宇卫星科技	房屋建筑物	2010-04-01	2020-03-31	97,950.00

③其他

公司及子公司航天恒星科技将持有的北京宏宇84.75%股权转让给航天神舟投资管理有限公司，股权交割日为2013年6月26日，公司不再将北京宏宇纳入合并范围。

5、关联方应收应付款项

（1）关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
中国航天科技集团公司系统内单位	329,593,095.24		125,101,347.89	

项目名称	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合　计	329,593,095.24		125,101,347.89	
预付款项：				
中国航天科技集团公司系统内单位	72,433,631.34		31,512,097.01	
合　计	72,433,631.34		31,512,097.01	
其他应收款				
航天神舟投资管理有限公司	18,686,100.00			
合　计	18,686,100.00			

（2）关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	年初数
应付账款：		
中国航天科技集团公司系统内单位	1,152,802,444.63	608,105,245.92
合　计	1,152,802,444.63	608,105,245.92
预收款项：		
中国航天科技集团公司系统内单位	81,588,930.74	114,112,577.62
合　计	81,588,930.74	114,112,577.62
其他应付款：		
中国航天科技集团公司系统内单位	18,272,761.53	3,153,497.92
合　计	18,272,761.53	3,153,497.92

九、或有事项

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

2012 年 8 月 10 日，公司第六届董事会第七次会议审议通过了公司配股方案及相关议案，公司拟以截至 2012 年 6 月 30 日的总股本 916,598,774 股为基数，按照每 10 股配售 1.5－3 股的比例向全体股东配售股份，预计配售股份共计 137,489,816 股至 274,979,632 股。本次配股募集资金数额预计不超过 15 亿元，拟投资于卫星应用系统集成平台能力建设项目、CAST4000 平台开发研制生产能力建设项目、微小卫星研制生产能力建设项目及偿还银行贷款和补充流动资金。

本次配股事项已于 2012 年 9 月 19 日经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2012 年 9 月 15 日获得国务院国有资产监督管理委员会《关于中国东方红卫星股份有限公司实施配股有关问题的批复》（国资产权[2012]902 号）。公司已于 2012 年 9 月底将本次配股申报材料报送中国证券监督管理委员会， 2013 年 6 月 7 日通过证监会发审委审核。

截至本报告披露之日，公司已完成此次配股的发行和登记上市工作，共配售股份 265,890,361 股，占可配售股份总量 274,979,632 股的 96.69%；募集资金总额为 1,449,102,467.45 元，扣除各项发行费用后的募集资金净额为 1,426,756,129.56 元。此次配股完成后，公司总股本变更为 1,182,489,135 股。

十二、其他重要事项说明

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种　类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	34,869,653.00	69.37	2,326,492.80	6.67
特定用户、关联方组合	15,394,169.71	30.63		
组合小计	50,263,822.71	100.00	2,326,492.80	4.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	50,263,822.71	100.00	2,326,492.80	4.63

（续）

种　类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准				

备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	30,633,613.00	60.75	2,099,287.80	6.85
特定用户、关联方组合	19,792,554.71	39.25		
组合小计	50,426,167.71	100.00	2,099,287.80	4.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	50,426,167.71	100.00	2,099,287.80	4.16

（2）应收账款按账龄列示

项 目	期末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	29,145,760.00	57.99	25,863,635.00	51.29
1 至 2 年	21,077,562.71	41.93	24,348,152.71	48.28
2 至 3 年	40,500.00	0.08	214,380.00	0.43
3 年以上				
合 计	50,263,822.71	100.00	50,426,167.71	100.00

（3）坏账准备的计提情况

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	23,252,650.00	66.68	1,162,632.50	19,672,430.00	64.22	983,621.50
1 至 2 年	11,595,403.00	33.26	1,159,540.30	10,765,703.00	35.14	1,076,570.30
2 至 3 年	21,600.00	0.06	4,320.00	195,480.00	0.64	39,096.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	34,869,653.00	100.00	2,326,492.80	30,633,613.00	100.00	2,099,287.80

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
特定用户、关联方组合	15,394,169.71	

合　计	15,394,169.71	

（4）本报告期无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。

（5）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
南京竞天科技有限公司	非关联方	9,862,500.00	1 年以内	19.62
中国航天科技集团公司系统内单位	关联方	9,240,859.71	1-2 年	18.38
绵阳灵通电讯设备有限公司	非关联方	4,880,000.00	1 年以内	9.71
南京莱斯信息技术股份有限公司	非关联方	2,880,500.00	1 年以内、1-2 年	5.73
河北三佳电子有限公司	非关联方	2,170,000.00	1-2 年	4.32
合　计		29,033,859.71		57.76

（6）应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
中国航天科技集团公司系统内单位	关联方	9,240,859.71	18.38
合　计		9,240,859.71	18.38

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

种　类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	343,906.68	0.86	17,195.33	5.00
特定用户、关联方备用金组合	39,756,185.11	99.14		
组合小计	40,100,091.79	100.00	17,195.33	0.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

种　类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合　计	40,100,091.79	100.00	17,195.33	0.04

（续）

种　类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	72,800.00	13.27	7,280.00	10.00
特定用户、关联方备用金组合	475,974.00	86.73		
组合小计	548,774.00	100.00	7,280.00	1.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合　计	548,774.00	100.00	7,280.00	1.33

（2）其他应收款按账龄列示

项　目	期末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	39,924,117.79	99.56	300,000.00	54.67
1 至 2 年			248,774.00	45.33
2 至 3 年	175,974.00	0.44		
3 年以上				
合　计	40,100,091.79	100.00	548,774.00	100.00

（3）坏账准备的计提情况

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账　龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	343,906.68	100.00	17,195.33			
1 至 2 年				72,800.00	100.00	7,280.00

2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合　　计	343,906.68	100.00	17,195.33	72,800.00	100.00	7,280.00

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
特定用户、关联方备用金组合	39,756,185.11	
合　　计	39,756,185.11	

（4）本报告期无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

（5）其他应收款明细单位情况

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（%）
航天恒星科技有限公司	子公司	35,594,100.00	1 年以内	88.76
航天神舟投资管理有限公司	关联方	3,252,100.00	1 年以内	8.11
合　计		38,846,200.00		96.87

注：公司于 2013 年 8 月收到航天神舟投资管理有限公司 325.21 万元。

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项　　目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,141,765,277.44	8,000,000.00	46,816,383.20	1,102,948,894.24
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	12,000,000.00			12,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合　　计	1,153,765,277.44	8,000,000.00	46,816,383.20	1,114,948,894.24

（2）长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	期末数
航天东方红	成本法	344,162,532.83	344,162,532.83		344,162,532.83
航天恒星科技	成本法	420,628,680.88	420,628,680.88		420,628,680.88
航天恒星空间	成本法	97,200,000.00	97,200,000.00		97,200,000.00
航天天绘	成本法	46,000,000.00	46,000,000.00	-46,000,000.00	
深圳东方红	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

天津恒电	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
钛金科技	成本法	96,000,000.00	96,000,000.00		96,000,000.00
航宇卫星科技	成本法	24,877,680.53	24,877,680.53		24,877,680.53
航天通维	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
航天飞邻	成本法	4,080,000.00	4,080,000.00		4,080,000.00
北京宏宇	成本法	816,383.20	816,383.20	-816,383.20	
大连北斗	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00
航天新商务信息科技有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
合　计		1,161,765,277.44	1,153,765,277.44	-38,816,383.20	1,114,948,894.24

（续）

被投资单位	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位享有表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
航天东方红	100.00	100.00				100,000,000.00
航天恒星科技	76.67	76.67				
航天恒星空间	51.16	51.16				
深圳东方红	60.00	60.00				
天津恒电	50.00	50.00				1,350,000.00
钛金科技	60.00	60.00				
航宇卫星科技	100.00	100.00				1,000,000.00
航天通维	100.00	100.00				
航天飞邻	51.00	51.00				
大连北斗	53.33	53.33				
航天新商务信息科技有限公司	18.80	18.80				
合　计						102,350,000.00

4、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项　　目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	17,516,734.14	94,752,212.48
其他业务收入		
营业收入合计	17,516,734.14	94,752,212.48
主营业务成本	12,913,179.89	91,170,278.38
其他业务成本		
营业成本合计	12,913,179.89	91,170,278.38

（2）主营业务（分行业）

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
航天技术应用产业	17,516,734.14	12,913,179.89	94,752,212.48	91,170,278.38
合　计	17,516,734.14	12,913,179.89	94,752,212.48	91,170,278.38

（3）公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2013 年 1-6 月	15,797,303.66	90.18
2012 年 1-6 月	92,247,725.29	97.36

5、投资收益

（1）投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	102,350,000.00	130,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,970,183.20	-43,760,000.00
委托贷款利息		20,833.33
合　计	94,379,816.80	86,260,833.33

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
航天东方红	100,000,000.00	130,000,000.00
航宇卫星科技	1,000,000.00	
天津恒电	1,350,000.00	
合　计	102,350,000.00	130,000,000.00

（3）处置长期股权投资产生的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
航天天绘	-10,405,900.00	
北京宏宇	2,435,716.80	
航天东方红卫星信息技术有限公司		-43,760,000.00
合　计	-7,970,183.20	-43,760,000.00

（4）委托贷款利息

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
航天恒星空间		20,833.33
合　计		20,833.33

6、现金流量表补充资料

项　　目	本期数	上期数
（1）将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	77,909,488.99	73,174,625.13
加：资产减值准备	237,120.33	-1,220,588.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	767,584.73	798,904.31
无形资产摊销	445,990.78	79,190.30
长期待摊费用摊销	533,150.22	118,990.92
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）	1,311.65	
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）	28,000.00	
投资损失（收益以“－”号填列）	-94,379,816.80	-86,260,833.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-5,908,029.28	-4,428,567.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-41,948,867.95	-10,025,754.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,710,628.72	-16,905,456.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-64,024,696.05	-44,669,489.68
（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	46,385,442.23	52,674,510.93
减：现金的年初余额	83,383,829.19	37,775,649.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-36,998,386.96	14,898,861.56

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项　　目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	73,662.70	51,199.38
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	7,953,702.65	4,772,558.26
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	620,586.16	242,757.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　　计	8,647,951.51	5,066,515.24
所得税影响额	424,790.83	319,126.15
少数股东损益影响额（税后）	1,540,775.17	1,075,545.80
合　　计	6,682,385.51	3,671,843.29

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,"-"表示损失或支出。

公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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（元/股）	
		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	5.98%	0.16	0.16
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.71%	0.15	0.15

（1）加权平均净资产收益率=P0/（E0＋NP÷2＋Ei×Mi÷M0–Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0）

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、45。

3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）应收票据期末数为 4,671.58 万元，比年初数减少 59.36%，主要原因是应收客户的银行承兑汇票到期承兑。

（2）应收账款期末数为 234,362.60 万元，比年初数增加 112.77%，主要原因是公司卫星研制和部分卫星应用业务处于成长期，装备产品比重较大，按照行业特点，装备类产品到款进度滞后于完工进度，因此形成应收账款金额较大。随着公司业务规模的持续扩大，公司在研的卫星研制和卫星应用产品任务数量增加，应收账款增长较快。同样由于行业特点，公司合同到款大多集中于第四季度，一般会呈现前三季度期末应收账款逐期增长、年末降低的态势。公司大额应收账款单位多为政府和特定用户，风险可控。

（3）预付款项期末数为 43,123.63 万元，比年初数增加 82.97%，主要原因是公司卫星研制和卫星应用业务规模扩大，预付的材料外协款增加。

（4）应收利息期末数为 1,248.08 万元，比年初数增加 3147.38%，主要原因是子公司计提的定期银行存款利息。

（5）其他应收款期末数为 4,998.32 万元，比年初数增加 75.68%，主要原因是报告期公司及子公司航天恒星科技转让北京宏宇股权增加对航天神舟投资管理有限公司应收转让款 1,868.61 万元。

（6）递延所得税资产期末数为 592.20 万元，比年初数增加 50.22%，主要原因是按资产减值准备计提的递延所得税资产。

（7）应付账款期末数为 240,423.91 万元，比年初数增加 52.92%，主要原因是公司卫星研制和卫星应用业务装备类产品的外协合同款的支付与到款时点相匹配，因此与应收账款的变化特点相对应，公司应付账款金额也呈现前三季度期末逐期增长、年末降低的态势。

（8）应付职工薪酬期末数为 1,312.38 万元，比年初数减少 73.89%，主要原因是上年年底计提的职工薪酬于报告期内支付。

（9）应交税费期末数为 802.06 万元，比年初数减少 84.44%，主要原因一是部分子公司研发加计扣除备案通过冲回本期所得税费用，二是增值税待抵扣进项税额较大。

（10）其他应付款期末数为 4,469.34 万元，比年初数增加 174.88%，主要原因是报告期内计提的租赁费及物业管理费尚未支付。

（11）专项储备期末数为 223.97 万元，比年初数增加 70.77%，主要原因是子公司按规定提取的安全生产费用。

（12）营业税金及附加本期发生数为-795.41 万元，比上年同期数减少 208.01%，主要原因是报告期内子公司卫星应用技术开发业务取得营业税免税批复，相应冲减本期营业税金及附加。

（13）资产减值损失本期发生数为 1,188.85 万元，上年同期发生数为-166.33 万元，主要原因是公司按账龄计提坏账的应收账款增加，相应计提的坏账准备增加。

（14）投资收益本期发生数为 920.56 万元，是报告期内公司处置北京宏宇股权产生的收益。

（15）营业外收入本期发生数为 874.91 万元，比上年同期数增加 72.69%，主要原因是子公司确认的非经常性政府补助高于上年同期。

（16）所得税本期发生数为 1,288.29 万元，比上年同期数减少 43.56%，主要原因是部分子公司研发加计扣备案通过冲回本期所得税费用。

（17）经营活动产生的现金流量净额本期数为-39,449.93 万元，主要原因是公司

为卫星研制及应用业务预付的采购款增加。

（18）筹资活动产生的现金流量净额本期数为-5,736.10 万元，比上年同期数减少 116.54%，主要原因是上年同期子公司航天恒星科技取得增资款 35,025 万元。