

# 航天科技控股集团股份有限公司

AEROSPACE HI-TECH HOLDING GROUP CO., LTD

## 2009 年年度报告



二〇一〇年三月二十六日

# 目 录

第一章	重要提示	第 3 页
第二章	公司基本情况简介	第 4 页
第三章	会计数据和业务数据摘要	第 5 页
第四章	股本变动及股东情况	第 7 页
第五章	董事、监事、高级管理人员和员工情况	第 11 页
第六章	公司治理结构	第 16 页
第七章	股东大会简介	第 25 页
第八章	董事会报告	第 27 页
第九章	监事会报告	第 41 页
第十章	重要事项	第 44 页
第十一章	财务会计报告	第 53 页
第十二章	备查文件目录	第 125 页

## 第一章、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事和高级管理人员声明无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性。公司独立董事宁向东因公出授权独立董事赵慧侠代为表决。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人张恩海、主管会计工作负责人姚宇红、会计机构负责人（会计主管人员）严波声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二章、公司基本情况简介

### (一) 公司的法定中、英文名称及缩写

中文名称：航天科技控股集团股份有限公司

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

英文缩写：AHTHGC

### (二) 公司法定代表人：张恩海

### (三) 公司董事会秘书：王玉伟

联系地址：北京市丰台区科学城海鹰路1号海鹰科技大厦16层

电 话：010-83636166

传 真：010-83636060

电子信箱：[yuwei0901@163.com](mailto:yuwei0901@163.com)

### (四) 公司注册地址：黑龙江省哈尔滨市平房区哈平西路45号

办公地址：北京市丰台区科学城海鹰路1号海鹰科技大厦15，16层。

邮政编码：100070

电子信箱：[yuwei0901@163.com](mailto:yuwei0901@163.com)

### (五) 公司信息披露报纸名称：《证券时报》

登载年报的指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年报备置地点：黑龙江省哈尔滨市平房区哈平西路45号

### (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：航天科技

股票代码：000901

### (七) 其他相关资料

#### 1、公司首次注册登记时间：1999年01月27日

注册地址为：哈尔滨市西大直街118号

公司最近一次变更注册登记时间为：2009年4月9日

注册地址为：黑龙江省哈尔滨市平房区哈平西路45号

#### 2、企业法人营业执照注册号：230199100010744

#### 3、税务登记号码：230109712039165

#### 4、公司聘请的会计师事务所：中瑞岳华会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8-9层

### 第三章、会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司本年度利润总额及其构成

(金额单位: 元)

利润总额	8,008,277.84
归属母公司的净利润	7,042,829.95
扣除非经常性损益后的净利润	4,185,793.06
营业利润	1,047,487.16
投资收益	11,124,821.47
营业外收支净额	6,960,790.68
经营活动产生的现金流量净额	1,020,911.00
现金及现金等价物净增加额	-19,662,355.14

#### 二、截止报告期末前三年主要会计数据和主要财务指标

##### 1、主要会计数据

单位: (人民币) 元

	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
营业总收入	260,559,748.30	168,958,131.42	54.22%	209,867,124.50
利润总额	8,008,277.84	-50,263,177.11	115.93%	3,469,239.57
归属于上市公司股东的净利润	7,042,829.95	-48,914,244.07	114.40%	3,513,211.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,185,793.06	-52,227,022.09	108.01%	-514,679.82
经营活动产生的现金流量净额	1,020,911.00	-5,810,536.39	117.57%	-6,715,453.45
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减(%)	2007年末
总资产	437,911,407.91	434,184,541.07	0.86%	551,179,507.86
归属于上市公司股东的所有者权益	314,192,641.73	307,107,822.10	2.31%	356,578,803.10
股本	221,759,998.00	221,759,998.00	0.00%	221,759,998.00

##### 2、主要财务指标

单位: (人民币) 元

	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
基本每股收益(元/股)	0.03	-0.22	113.64%	0.0158
稀释每股收益(元/股)	0.03	-0.22	113.64%	0.0158
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0189	-0.2355	108.02%	-0.0023

加权平均净资产收益率 (%)	2.27%	-14.72%	16.99%	0.99%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.35%	-15.72%	17.07%	-0.15%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0046	-0.0262	117.56%	-0.0303
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.42	1.38	2.90%	1.61

非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-261,570.80	固定资产处置损失 128513.50 元, 处置收益为 22121.23 元, 处置长期股权投资损失 155178.53 元
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	2,436,550.00	除软件增值税退税外的政府补助收入
债务重组损益	376,539.88	附注十二、2
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	484,917.24	无法支付款项 347203.07 元, 残次存货处置收入 101045 元, 违约金收入 73000 元; 税收罚款及滞纳金 34330.83 元, 交通罚款 2000 元
少数股东权益影响额	-179,399.43	-
合计	2,857,036.89	-

## 第四章、股本变动及股东情况

### 一、报告期内股本变动情况

#### 1、公司股份变动情况表(截止 2009 年 12 月 31 日)(单位: 股)

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

#### 2、限售股份变动情况表

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国航天科工飞航技术研究院	17,012,441	17,012,441	0	0	2008年中国航天科工集团无偿划转给中国航天科工飞航技术研究院28,096,992股,其中17,012,441股为有限售条件流通股。继续履行股改承诺。	2009年4月27日
航天固体运载火箭有限公司	9,180,000	9,180,000	0	0	股改承诺	2009年4月27日
合计	26,192,441	26,192,441	0	0	-	-

#### 3、股票发行与上市情况

(1) 报告期末前三年历次股票发行情况

截至本报告期末前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市。

(2) 报告期内公司股份及结构发生变动情况

报告期内公司无送、转股致股份变动情况。

二、股东情况介绍

(一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		48,776 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国航天科工飞航技术研究院	国有法人	12.67%	28,096,992	0	
航天固体运载火箭有限公司	国有法人	9.88%	21,910,739	0	
中国航天科工集团公司	国家	5.00%	11,091,449	0	
天通计算机应用技术中心	国有法人	3.35%	7,422,730	0	
中国江南航天工业集团林泉电机厂	国有法人	1.62%	3,593,739	0	
邱美平	境内自然人	0.53%	1,171,300	0	
孙坤南	境内自然人	0.30%	670,000	0	
韩英	境内自然人	0.25%	548,100	0	
张中	境内自然人	0.24%	522,000	0	
郑春美	境内自然人	0.22%	476,800	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国航天科工飞航技术研究院	28,096,992		人民币普通股		
航天固体运载火箭有限公司	21,910,739		人民币普通股		
中国航天科工集团公司	11,091,449		人民币普通股		
天通计算机应用技术中心	7,422,730		人民币普通股		
中国江南航天工业集团林泉电机厂	3,593,739		人民币普通股		
邱美平	1,171,300		人民币普通股		
孙坤南	670,000		人民币普通股		
韩英	548,100		人民币普通股		
张中	522,000		人民币普通股		
郑春美	476,800		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，中国航天科工集团公司与中国航天科工飞航技术研究院、航天固体运载火箭有限公司、天通计算机应用技术中心、中国江南航天工业集团林泉电机厂存在关联关系，中国航天科工飞航技术研究所是中国航天科工集团公司的全资事业单位，中国航天科工集团公司是航天固体运载火箭有限公司的控股股东，天通计算机应用技术中心、中国江南航天工业集团林泉电机厂是中国航天科工集团公司的全资企业。				

## （二）公司控股股东、实际控制人

### 1、控股股东：

名称：中国航天科工飞航技术研究院

注册地及办公住所：北京市丰台区云岗北区西里1号

法定代表人：刘尔琦

开办资金：99,913万元

成立日期：1961年9月1日

事业单位法人证书号：事证第110000002221号

税务登记证号码：京税证字110106400018701

经营范围：开展飞行器工程研究，促进航天科技发展，飞行器工程研究，技术协作组织，所属单位管理，相关研究生培养，专业培训与技术开发服务。

### 2、实际控制人：

名称：中国航天科工集团公司

法人代表：许达哲

公司类别：国有

成立日期：1999年6月29日

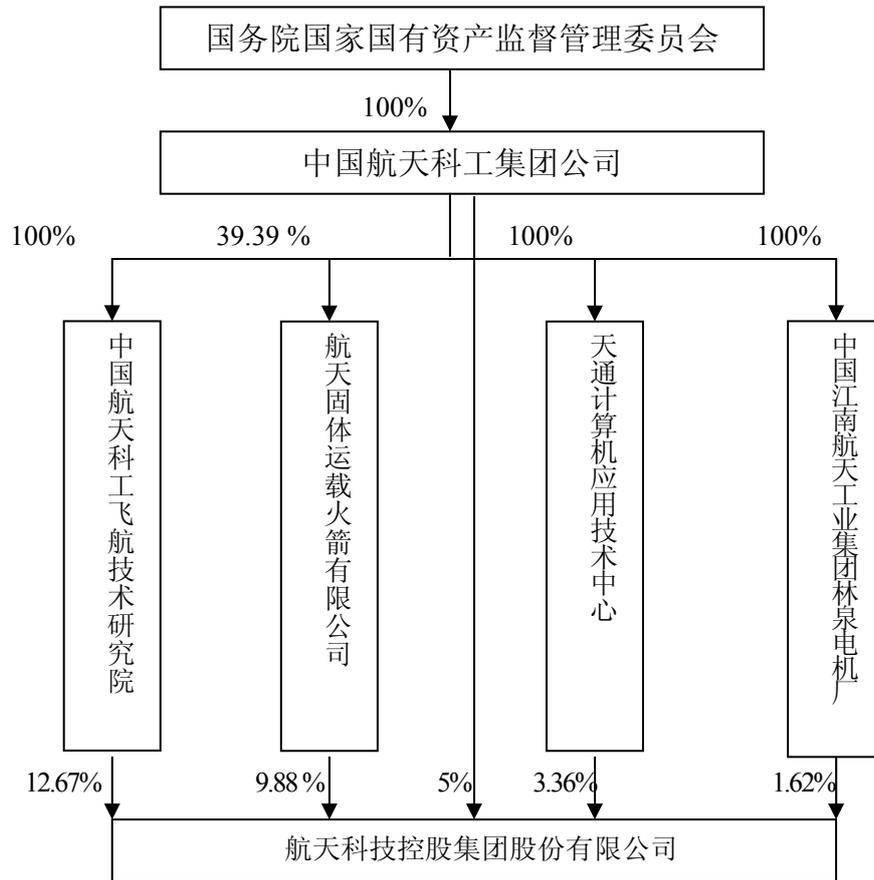
注册资本：720,326.00万元；

经营范围：国有资产投资、经营管理；各种导弹武器系统、航天产品、卫星地面应用系统与设备、雷达、数控装置、工业控制自动化系统与设备、保安器材、化工材料、建筑材料、金属制品、机械设备、电子及通讯设备、计量器具、医疗器械、汽车及零配件的研制、生产、销售；航天技术的科研开发、技术咨询；建筑工程设计、监理、勘察；工程承包；物业管理、自有房屋租赁；货物仓储。

公司实际控制人中国航天科工集团公司的最终控制人为国务院国家国有资产监督管理委员会。

（三）报告期内公司控股股东为中国航天科工飞航技术研究院，公司的实际控制人未发生变更，仍为中国航天科工集团公司。

（四）公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图：



## 第五章、董事、监事和高级管理人员情况

### 一、报告期末董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张恩海	董事长	男	46	2009年02月11日	2010年02月28日	0	0	-	是
张彦文	副董事长	男	51	2007年02月28日	2010年02月28日	0	0	-	是
高继明	董事、总经理	男	52	2009年02月11日	2010年02月28日	0	0	35	否
崔玉平	董事	男	46	2009年02月11日	2010年02月28日	0	0	-	是
王甲重	董事、副总经理	男	58	2009年02月11日	2010年02月28日	0	0	35	否
卢克南	董事	男	43	2009年02月11日	2010年02月28日	0	0	-	是
刘成佳	独立董事	男	65	2007年02月28日	2010年02月28日	0	0	4	否
赵慧侠	独立董事	男	50	2007年02月28日	2010年02月28日	0	0	4	否
王玉昌	独立董事	男	44	2007年02月28日	2010年02月28日	0	0	4	否
刘益群	监事会主席	男	51	2009年02月11日	2010年02月28日	0	0	-	是
张守之	监事	男	37	2009年02月11日	2010年02月28日	0	0	-	是
唐慧玲	职工代表监事	女	53	2007年02月28日	2010年02月28日	0	0	4.2	否
董贵滨	常务副总经理	男	50	2009年02月11日	2010年02月28日	0	0	36	否
张东普	副总经理	男	42	2009年02月11日	2010年02月28日	0	0	28	否
姚宇红	财务总监	女	41	2009年02月11日	2010年02月28日	0	0	28	否
王玉伟	董事会秘书	男	41	2009年02月11日	2010年02月28日	0	0	21	否
合计	-	-	-	-	-			199.2	-

(二) 报告期末董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况以及在股东单位兼职情况

#### 1、最近五年的主要工作经历和任职或兼职情况

(1) 张恩海: 报告期末任本公司董事长。历任中国航天科工飞航技术研究院财务一处副处长、处长、计财部总会计师、计财部副部长、财务部副部长、中国航天科工飞航技术研究院副总会计师兼财务部部长、中国航天科工飞航技术研究院总会计师。

(2) 张彦文: 报告期末任本公司副董事长。历任中共中央纪委驻航天部纪检组科员、副主任科员、主任科员, 航空航天部体改司体改处副处长, 中国航天工业总公司计划局体改办副主任、计划局正处级协理员, 中国航天机电集团公司经济贸易部企管办副主任、兼任成都航天通信设备公司董事, 中国航天科工集团公司资产运营部企业调整处处长、发展计划部总工程师、董事监事管理委员会副秘书长、兼任航天科工武汉磁电有限责任公司董事长、兼任航天清华卫星技术有

限公司董事会秘书、中国航天科工集团上海浦东开发中心负责人。现任中国航天科工集团公司董事监事委员会专员、航天通信控股集团股份有限公司董事。

(3) 高继明：报告期末任本公司董事、总经理。历任天津航技术物理研究所科技处副处长、中国航天科工飞航技术研究院干部处处长、人事部副部长、人力资源部部长、办公室主任、北京华航无线电测量研究所临时党委书记。

(4) 崔玉平：报告期末任本公司董事。历任中国航天科工飞航技术研究院秘书处副处长、科技委秘书长、天津航技术物理研究所副所长、所长、北京自动化控制设备研究所所长；现任中国航天科工飞航技术研究院院长助理兼民用产业部部长。

(5) 王甲重：报告期末任本公司董事、副总经理。历任北京自动化控制设备研究所所办副主任、主任、副所长、中国航天科工飞航技术研究院院长助理、北京航天华盛科贸发展有限公司总经理兼党委书记、航天海鹰集团公司副总经理、党委书记。

(6) 卢克南：报告期末任本公司董事。现任中国航天科工集团公司资本运营部副部长。先后在航空工业总公司，从事财务资产管理、科研项目管理工作；在国防科工委财务司，从事资产管理和基本建设财务管理工作；在中国航天科工集团公司资产运营部分别从事企业改制、破产重组、产权转让、对外投资、上市公司和本级公司管理、董监事管理等工作。

(7) 刘成佳：报告期末任本公司独立董事。历任东安发动机公司副总经理、董事长兼总经理。兼任南方宇航科技股份有限公司独立董事。

(8) 赵慧侠：报告期末本公司独立董事。历任哈飞集团副总经理,兼哈飞汽车副总经理、总会计师、哈航集团副总经理、哈飞汽车工业集团有限公司党委书记、副董事长，中国航空汽车工业有限公司副总经理。现任中国长安汽车集团股份有限公司总裁助理兼运营管理部总经理。

(9) 王玉昌：报告期末本公司独立董事。历任黑龙江省电力局农电财务处处长、黑龙江省电力公司财务部副主任，现任黑龙江省电力公司财务部主任。

(10) 刘益群：报告期末本公司监事会主席。历任北京自动化控制设备研究所经营计划处副处长、处长、中国航天科工飞航技术研究院政策法规处处长、党群工作部副部长、星航机电设备公司党委副书记兼纪委书记，现任中国航天科工

飞航技术研究院审计与风险控制部部长。

(11) 张守之：报告期末任本公司监事。历任北京机电工程研究所财务处副处长、副总会计师、中国航天科工飞航技术研究院投资管理处处长、海鹰集团公司财务处处长、北京航天时空科技有限公司副总经理、中国航天科工飞航技术研究院财务三处处长、财务部总会计师。

(12) 唐慧玲：报告期末任本公司职工代表监事。

(13) 董贵滨：报告期末任本公司常务副总经理。历任国营二五四厂设计室副主任、总工程师，本公司董事、副董事长、总经理。

(14) 姚宇红：报告期末任本公司财务总监。历任中国航天科工飞航技术研究院计划财务部价格处副处长、财务部财务二处处长、财务三处处长、财务部副部长。

(15) 张东普：报告期末任本公司副总经理。历任中国航天科工飞航技术研究院第三总体设计部研究室副主任，航天三元信息工程有限公司副总经理，中海神鹰科技发展有限公司总经理助理、副总经理、总经理。

(16) 王玉伟：报告期末任本公司董事会秘书。历任航天科技控股集团股份有限公司董事会秘书、副总经理。

## 2、董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	任职的股东单位名称	职务	任职期间
张恩海	中国航天科工飞航技术研究院	总会计师	07.11-
张彦文	中国航天科工集团公司	董监委专员	07.2-
崔玉平	中国航天科工飞航技术研究院	院长助理	09.9-
卢克南	中国航天科工集团公司	资本运营部副部长	09.10-
刘益群	中国航天科工飞航技术研究院	审计部部长	08.9-
张守之	中国航天科工飞航技术研究院	财务部总会计师	08.12-

在其他单位任职情况详见“董事、监事、高管人员最近五年的主要工作经历”。

### (三) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、由股东推荐的外部董事、监事不在公司领取薪酬。独立董事津贴由股东大会确定；公司高管人员的年薪经董事会薪酬委员会考核评价、董事会确认。监事报酬根据其在公司担任的除监事外的其他职务而确定。

#### 2、报酬情况

现任董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬总额为199.2万元(含税)，

其中：每位独立董事在公司领取的津贴为4万元（含税）。

（四）报告期内被选举或离任董事和监事、聘任或聘解的高级管理人员姓名及董事、监事离任和高级管理人员解聘原因：

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

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

2009年2月11日，公司三届十四次董事会选举张恩海为本公司董事长，选举张彦文为公司副董事长。

2009年2月11日，公司三届十四次董事会同意董贵滨因工作原因辞去公司总经理的职务，同意王玉伟、祝文波、宋玉成、刘乃玉因工作原因辞去公司副总经理的职务。聘任高继明为公司总经理，聘任王玉伟为公司董事会秘书，聘任董贵滨为公司常务副总经理，聘任王甲重、张东普为公司副总经理，聘任姚宇红为公司财务总监。

## 二、员工情况

截至2009年12月31日，本公司员工总数为862人。有55名退休人员，退休人员基本养老金由公司所在地社会保险机构承担。

### 1、专业构成情况：

专业构成类别	专业构成人数
生产制造	442
市场营销	52
技术开发	242
财务管理	20
行政管理	106
合计	862

### 2、教育程度情况：

教育程度的类别	教育程度的人数
本科及以上学历	337

专科学历	204
其 他	321
合 计	862

## 第六章、公司治理结构

### 一、公司治理情况概述

公司自成立以来，坚持按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，修订并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》等管理制度，以规范公司运作，加强信息披露工作，进一步提高公司治理和规范运作水平。自觉接受各级证券监管部门和广大股东的监督。

### 二、公司治理情况

公司董事会作为公司的决策机构，2009年严格按照《公司法》及《公司章程》所赋予的职权，本着对股东负责、对投资者负责的态度，为保证公司持续发展，不断地完善公司内部控制机制和法人治理结构。

1、股东与股东大会：公司根据《股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，进一步规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保股东的合法权益；确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够行使自己的权利；对公司的关联交易的决策和程序有明确的规定，确保关联交易的公平合理。

2、关于控股股东与上市公司关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营的活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司通过制定完善《财务管理制度》建立健全财务、会计管理制度，控股股东不干涉公司的财务、会计活动。公司与控股股东及其它关联方的交易，均制定了规范的《关联交易协议》，保证关联交易的公平、公正和公允。

3、关于董事和董事会：公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定履行职责，召开了10次董事会会议，会议的召集、召开及形成决议均按《公司董事会议事规则》等有关规定程序操作。公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，一如既往、恪尽职守地履行了诚信、勤勉义务。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定行使监督职权，年内召开监事会会议七次，列席了全部的董事会会议，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、经理人员的绩效评价标准与激励约束机制，经理人员的聘任公开、公正，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露工作制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。公司能够按照有关规定，及时披露股东和公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作。公司将一如既往的按照有关议事规则和《上市公司治理准则》等要求规范运作，寻求企业价值最大化，切实维护中小股东的利益。

7、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

8、关于投资者关系管理工作：公司根据《投资者关系管理制度》，指定专人负责投资者关系管理工作，设立投资者咨询电话，安排专人值守，及时回答投资者的咨询；对前来公司调研访问的投资者公司均在法律、法规规定的范围内与其沟通；在审议关联交易、利润分配等重大事项时，均邀请中小股东参加公司股东大会。

### 三、独立董事情况

报告期内，独立董事刘成佳、赵慧侠、王玉昌能够严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》的有关规定，恪尽职守、勤勉尽责。积极出席董事会会议和股东大会，会前主动了解并获取作出决策所需要的情况和资料；会议上认真审议每项议案，积极参与讨论并提出合理化建议，切实维护了公司和中小股东的利益。

报告期内，独立董事对公司重大资产重组、利润分配、聘任审计机构等事项

均发表了客观公正的独立意见。

#### 1、独立董事出席董事会的情况

董事姓名	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数
刘成佳	10	9	1	0	0
赵慧侠	10	8	1	1	0
王玉昌	10	8	1	1	0

报告期内，公司独立董事严格遵守《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规的有关规定，按照国家法规和《公司章程》赋予的权利和义务，诚信、勤勉、客观、独立地履行职责，对公司规范运作等方面提出了许多有益的意见和建议，并根据中国证监会相关文件要求对公司的有关重要事项发表了独立意见。

#### 2、独立董事对公司的有关事项提出异议的情况

报告期内，公司 3 名独立董事未对公司本年度董事会各项议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### 四、五分开情况

控股股东没有损害上市公司利益的行为，对上市公司董事、监事候选人提名严格遵循了法律、法规和《公司章程》规定的条件和程序，没有直接或间接干预公司的决策和生产经营活动。控股股东与公司在业务、人员、资产、财务、机构已做到五分开。

在业务方面，公司拥有独立的生产经营系统、辅助生产系统和相应的配套设施，具有自主决策的经营能力。

在人员方面，公司与控股股东在劳动、人事、工资管理上完全独立。公司的办公机构和生产经营场所全部与实际控制人分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位任职。

在资产方面，公司对所属资产具有所有权和控制权。公司拥有独立的生产系统和辅助生产系统，资产独立完整、权属明晰。

在机构方面，公司独立设置工作机构，各职能部门与控股股东的职能部门之间不存在隶属关系，也未出现控股股东干预公司生产经营活动的情况。

在财务方面，公司设立独立的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，设立独立的银行账号，依法独立纳税。

#### 五、高级管理人员的考评激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

公司根据《航天科技控股集团股份有限公司高管人员薪酬分配制度》，不断完善高级管理人员的考评激励机制。

2009年度公司根据三届二十二次董事会审议通过的《2009年度公司高管薪酬兑现方案》确定高级管理人员的年度薪酬。

#### 六、公司内部控制制度的健全和建立情况

为了提高公司经营管理效率，保护公司资产安全完整，确保国家法律法规有效遵循，维护投资者合法权益，保证信息质量真实可靠，本公司通过加强约束和规范企业管理行为，完善内部控制体系，从而减少经营风险，促进公司规范运作和健康发展。

##### （一）公司内部控制情况综述

本着维护广大股东合法权益的原则，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规、规章的要求，努力完善公司治理结构，规范上市公司运作，建立了以《公司章程》为基础，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则及一系列内部控制制度为主要架构的规章体系。形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。

##### 1、组织机构逐步调整，保证公司可持续发展

根据实际发展的需要，调整设置子、分公司以及总部的组织结构。为优化公司管理结构，适应实际经营管理工作需要，公司决定在北京成立分公司。公司总部确立了机构设置方案，已经董事会审议通过。

##### 2、规章制度持续完善，保证公司规范运营

2009年度，公司规章制度体系建设工作有序开展。行政管理、运营管理、财务管理、风险管理、人力资源管理、信息化建设等方面的规章制度陆续建立健全，有效的保证了公司的规范运营。

##### 3、人力资源管控项目稳步推进，不断完善基础管理体系

为强化基础管理，公司以人力资源管理体系建设为切入点，实施了以公司管

控模式与业绩综合评价系统开发为重点的管理咨询项目。截至目前，项目取得了阶段性成果，母子公司管控模式、总部以岗位评价为核心的薪酬体系和绩效管理体系，随着公司管控与绩效体系项目的研究与实施，总部《岗位管理办法》、《薪酬管理制度》、《绩效考核管理办法》等核心管理制度初步形成。

#### 4、财务工作规范开展，保障公司良好运转

报告期内，公司先后制定了《重大经济行为经费审批办法》、《提取资产减值准备管理制度》、《资产损失确认与核销管理制度》、《研发费用资本化确认暂行办法》等多项财务管理制度，有效规范了相关事项的会计确认与计量，提高了财务信息的质量。

通过资金集中等措施有效统筹集团财务资源；大力开展了成本工程建设，切实推进公司降耗节支工作的开展；以全面预算管理为手段，加强了预算执行情况的监控与分析，为各项主要预算指标的完成起到了保障作用。

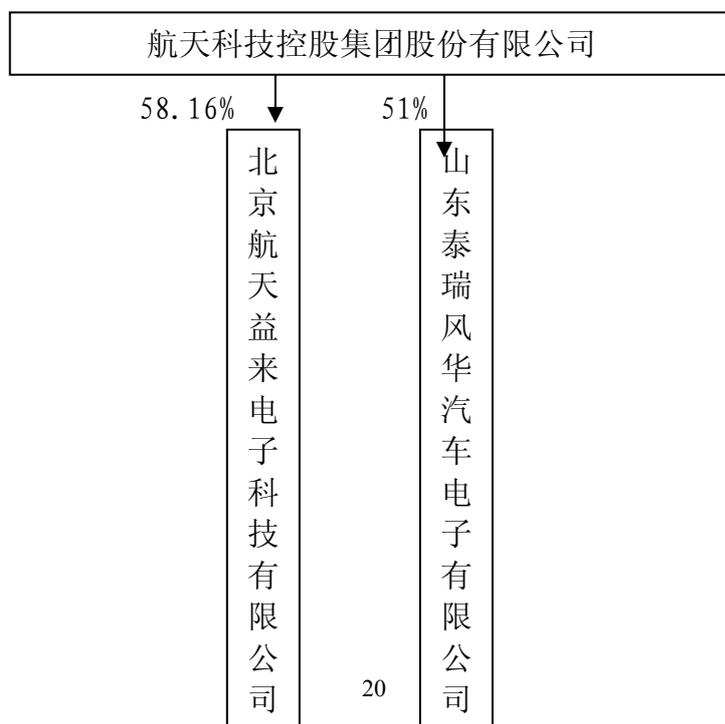
#### 5、防范法律审计风险，确保集团平稳经营

坚持事前防范、事中控制为主的风险控制原则，将风险防范工作纳入企业管理全过程。制定了法律事务管理办法、内部审计管理办法、授权委托管理办法并开始实施，确保公司审计、合同审核、委托授权等业务合法合规进行，维护了公司的合法权益。

### (二) 重点控制活动的内部控制情况

#### 1、对控股子公司的内部控制

##### (1) 控股子公司控制结构及持股比例图



## （2）对控股子公司的控制措施

①两家控股子公司依据公司的内部控制制度体系，建立相应的经营计划和风险管理程序。

②公司要求控股子公司定期向公司汇报经营情况，每月向公司报送财务报告，重大事项及时向公司分管负责人报告。要求控股子公司执行《公司信息披露事务管理制度》，就可能影响公司股票交易价格的重大事项和信息，及时报告公司有关负责人和部门。

③公司对控股子公司实行目标责任管理制度，在年初制定下发年度经营管理目标责任书的基础上，要求控股子公司定期汇报经营管理目标完成情况，并按期开展公司整体运营状况子公司的经济运行状况分析，对进行动态监控。

④起草公司信息统计相应配套制度，规范加强各项经营管理信息的统计工作。

⑤制定《公司项目管理办法》，加强项目开发管理及风险控制。

### 2、关联交易的内部控制

（1）《公司章程》明确规定了关联交易的确 定、审批权限、审批程序、关联交易事项的审议程序和回避表决，报告期内，公司发生的关联交易均按照控制程序执行，决策程序合法，交易价格公允，没有损害公司及其股东，特别是中小股东的利益。

（2）参照《深圳证券交易所股票上市规则》等的有关规定，公司确定了关联方名单，保证关联方名单的真实、准确、完整。

（3）公司在审议需独立董事事前认可的关联交易事项时，均于第一时间向独立董事提供了相关资料。

（4）公司在召开董事会议审议关联交易事项时，关联董事主动声明并回避表决。

### 3、对外担保的内部控制

公司已在《公司章程》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制，遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。公司还制定了《对外担保管理制度》，其中对担保对象、担保的审查与审批、担保的权限、担保合同的订立及风险管理、担保的信息披露等作了详细的规定。报告期内，公司无对外担保事项。

#### 4、募集资金使用的内部控制

报告期内，公司没有发生募集资金事项，也没有以前年度募集资金延续至本期使用的情况。

#### 5、重大投资的内部控制

公司章程和《公司重大投资决策程序》明确规定了重大投资的审批权限及决策程序，遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。

#### 6、信息披露的内部控制

(1)公司按照《上市公司信息披露管理办法》，制定了《信息披露管理办法》，对重大事件的报告、传递、审核、披露程序作出了相应的规定，并得到较好的落实。并同时制定了相应的保密机制，没有发生泄漏事件或发现内幕交易行为。

(2)公司明确了各相关部门（包括公司控股子公司）的重大信息报告责任人，取得应披露信息后，均能及时、主动进行信息披露。

(3)公司制订了投资者关系管理办法，规范了公司对外接待等投资者关系管理活动，确保信息披露的公平性，做到公平对待全体投资者。发挥了利益相关者在公司治理中的作用；实现了公司价值最大化和股东利益最大化。

#### (三) 内部控制存在的问题及整改计划

1、公司的内控制度基本具备，尚未形成完备体系，制度的实施需进一步加强。

整改计划：根据2010年公司重点任务分解工作内容，将对集团公司制度体系进行全面梳理。

(1)规范规章制度的管理。完成《集团公司规章制度管理办法》，明确由总经理办公室进行公司规章制度的管理工作，并在2010年3月完成年度规章制度制订、修订计划，并按计划由各业务部门完成相应的规章制度的制订、修订工作。开展规章制度汇编工作。在2010年10月将已经形成的规章制度进行汇编。

(2)加强规章制度的执行力度。根据现有的规章制度，严格按相应的要求进行各项工作的开展。

(3)检查规章制度的执行情况。在2010年3月进行现有规章制度执行情况的检查，并根据检查的结果，对相应的规章制度进行修订或废止。在2010年10月份对全年规章制度的执行情况进行年度检查，并根据检查的结果，决定对相应规章制度的修订工作。

2、内部设立了审计机构，内部审计工作开展需要更加全面和深入。

整改计划：

(1) 加强审计队伍建设，提高审计人员素质；

(2) 加大审计力度，注重审计质量，增强审计工作服务职能的超前性和时效性；

(3) 注重离任审计和任期中经济责任审计，将受托责任人的离任审计和任期中经济责任审计结合起来，每年审计其经济责任的完成情况，以正确评价企业领导人的经济责任；在坚持对财务收支的合法性、真实性进行监督的同时，核实企业完成年度资产经营责任考核指标的真实性和完整性。

(四) 公司对内部控制有效性的总体评价

公司结合自身的经营特点，建立了一套较为健全的内部控制制度并得到有效执行，不存在重大缺陷，从而保证了公司各项经营活动的正常有序进行，达到了提高经营管理效率，保护公司资产安全完整，保证信息质量真实可靠，促进国家法律法规有效遵循和战略目标得以实现的目的。公司内部控制制度总体而言体现了完整性、合理性、有效性，符合中国证监会、深交所的相关要求。随着公司业务的进一步发展，外部环境的变化和管理要求的提高，公司内部控制还需要结合公司治理目标持续加强和完善。特别是对重组后新进的三家公司，按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及相关法律法规的要求加以规范和完善。

(五) 公司监事会及独立董事对公司内部控制自我评价的意见

1、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见：公司的内部控制制度符合中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司自身的实际情况，遵循了内部控制的基本原则，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整；内部控制组织机构完整，部门及人员配备到位，能够保证公司内部控制重点活动的执行及充分有效的监督。因此，监事会认为，公司内部控制自我评价全面，真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

2、独立董事对公司内部控制自我评价的意见：

公司于报告期内建立并完善了一系列公司内部控制制度，各项内部控制制度均符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金

使用、重大投资、信息披露等方面的内部控制也已建立健全了专门制度，保证公司经营管理的正常进行。公司出具的内部控制自我评价报告真实反映了公司治理的实际情况。

（六）审计机构关于公司内控制度自我评估报告审核评价意见

2010年3月24日，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了文号为中瑞岳华专审字[2010]第0770号的内部控制审核报告。结论如下：

我们阅读了由贵公司管理层编写并后附的《2009年内部控制自我评价报告》。根据我们的研究和评价，我们未发现贵公司编写的《2009年内部控制自我评价报告》中与财务报表编制相关的内容与我们对贵公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。

## 第七章 股东大会简介

报告期内本公司召开了五次股东大会，具体情况如下：

一、2009年第一次临时股东大会于2009年2月11日在哈尔滨市哈平西路45号公司302会议室召开，会议以投票表决方式审议通过了如下议案：

1、审议通过了《续聘山东天恒信会计师事务所为公司2008年度审计机构的议案》；

2、审议通过了《调整部分董事的议案》；

3、审议通过了《调整部分监事的议案》。

股东大会决议公告刊登在2009年2月12日的《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

二、2008年年度股东大会于2009年3月25日在北京市丰台区云岗北区翠云山庄会议室召开，会议以投票表决方式审议通过了如下议案：

1、审议通过了《2008年度公司董事会工作报告》；

2、审议通过了《2008年度公司监事会工作报告》；

3、审议通过了《2008年度公司财务决算报告》；

4、审议通过了《2008年度公司利润分配方案》；

5、审议通过了《公司2008年度前期会计差错更正的专项说明》；

6、审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》；

7、审议通过了《修改公司章程的议案》。

股东大会决议公告刊登在2009年3月26日的《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

三、2009年第二次临时股东大会于2009年6月1日召开，会议以投票表决方式审议通过了《关于与航天科工财务有限责任公司签署金融合作协议的议案》。

股东大会决议公告刊登在2009年6月2日的《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

四、2009年第三次临时股东大会于2009年8月19日以现场和网络相结合的方式召开，现场会议地点在北京市丰台区科学城海鹰路1号海鹰科技大厦公司1605会议室，会议以投票表决方式审议通过了如下议案：

1、审议通过了《关于继续推进航天科技控股集团股份有限公司发行股份购

买资产工作的议案》；

2、审议通过了《关于继续按照2008年第一次临时股东大会审议通过的发行股份购买资产暨关联交易方案推进本次重大资产重组的工作》；

3、审议通过了《关于将<航天科技控股集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易的议案>有效期延期一年的议案》；

4、审议通过了《<关于提请股东大会授权董事会办理本次交易相关事宜的议案>有效期延期一年的议案》。

股东大会决议公告刊登在2009年8月20日的《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

五、2009年第四次临时股东大会于2009年11月17日在北京市丰台区科学城海鹰路1号海鹰科技大厦公司1605会议室召开，会议以投票表决方式审议通过了《日常关联交易的议案》；

股东大会决议公告刊登在2009年11月18日的《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

## 第八章 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### 1、总体经营情况概述

2009年度，受益于国家振兴汽车行业政策措施，同时新产品研发工作成效初显，多款新型组合仪表的批量供货，公司汽车电子仪表产品营业收入实现大幅增长，盈利能力得到一定提高。环保在线监测系统与精密机械加工服务通过积极拓展市场，营业收入也实现较快增长。2009年公司实现营业收入26056万元，完成董事会下达指标的111.35%，较上年增长54.22%，利润总额801万元，完成董事会下达指标的112.79%，归属母公司净利润704万元，实现扭亏为盈。成本费用率大幅降低，净资产收益率提升较快，公司经济运行质量及资产质量大幅提高，经营风险有效降低。

#### 2、公司主营业务及其经营情况

(1) 公司是主要从事汽车电子、环保监测、航天产品的研发、生产和销售的高新技术企业。

#### (2) 占公司主营业务收入或主营业务成本 10%以上的主要产品销售情况

单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
航天制造业	5,604.12	4,720.02	15.78%	-14.68%	-14.38%	-0.29%
仪表制造业	13,710.49	9,838.48	28.24%	101.63%	68.41%	14.15%
环保服务业	4,144.89	3,395.17	18.09%	59.64%	58.88%	0.39%
其他	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-33.98%
主营业务分产品情况						
航天产品	5,604.12	4,720.02	15.78%	-14.68%	-14.38%	-0.29%
汽车电子仪表	13,710.49	9,838.48	28.24%	101.63%	68.41%	14.15%
环保监测产品	4,144.89	3,395.17	18.09%	59.64%	58.88%	0.39%
其他	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-33.98%

#### (3) 主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东地区	7,584.93	15.47%
华北地区	9,902.91	42.60%
东北地区	4,750.94	88.84%
华中地区	997.62	0.00%
其他地区	223.10	16.95%

## (4) 主要供应商、客户情况:

单位: 元

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	31.82%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	43.41%

## 3、报告期内公司资产构成情况

单位: 元

项目	本报告期末	占资产总额的比例%	上年同期	占资产总额的比例%	同比增减%
应收帐款	103,018,509.70	23.52	106,351,422.15	24.49	-3.13
应收票据	26,653,192.93	6.09	10,994,000.00	2.53	142.43
其他应收款	11,799,081.44	2.69	4,912,683.39	1.13	140.18
存货	76,384,927.53	17.44	72,880,467.73	16.79	4.81
长期股权投资	48,000,000.00	10.96	48,500,000.00	11.17	-1.03
固定资产	105,459,595.97	24.08	110,819,319.13	25.52	-4.84
在建工程	7,530,882.85	1.72	7,720,980.57	1.78	-2.46
短期借款	15,000,000.00	3.43	35,000,000.00	8.06	-57.14

(1) 应收帐款较上年减少 3.13%，系报告期公司加强应收帐款管理，收回货款增加所致；(2) 应收票据较上年增加 142.43%，系销售增加，以及本期客户大量使用银行票据结算货款所致；(3) 其他应收款较上年增加 140.18%，系公司本期支付的资产重组事项中介机构款项 887 万元挂账，待公司资产重组完成时抵减股本溢价；(4) 存货较上年增加 4.81%，系销售规模增长，原材料采购增加所致；(5) 长期股权投资较上年减少 1.03%，系减少了报告期内清理的子公司的对外参股投资所致；(6) 固定资产较上年下降 4.84%，系本期清理子公司，合并报表范围变化所致；(7) 在建工程较上年下降 2.46%，系在建工程正常转固定资产所致；(5) 短期借款较上年下降 57.14%，系公司偿还短期贷款所致。

## 4、报告期内财务情况

单位: 元

项目	2009 年	2008 年	比上年同期增减额	比上年同期增减%

销售费用	21,114,265.53	16,691,362.55	4,422,902.98	26.50
管理费用	39,681,730.28	42,394,937.61	-2,713,207.33	-6.40
财务费用	1,392,305.89	2,290,412.88	-898,106.99	-39.21
所得税	148,942.10	-59,987.20	208,929.30	348.29

(1) 销售费用较上年增加26.50%，系销售规模增加，营销投入加大所致；(2) 管理费用较上年下降6.4%，系公司开展降耗节支，控制费用开支所致；(3) 财务费用较上年下降39.21%，系本期偿还贷款，贷款平均占用额降低所致；(4) 所得税较上年增加348.29%，系报告期利润增加，应纳税所得额增长所致。

#### 5、公司现金流量情况

单位：元

项目	2009年	2008年	增减额	增减%
经营活动的现金流量净额	1,020,911.00	-5,810,536.39	6,831,447.39	117.57
投资活动的现金流量净额	394,310.36	54,470,112.94	-54,075,802.58	-99.28
筹资活动的现金流量净额	-21,077,576.50	-45,736,569.40	24,658,992.90	53.92

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额较上年增加 117.57%，主要系销售规模增长，销售商品收回现金增加以及收到的税收返还增加所致。(2) 投资活动产生现金流量净额较上年减少 99.28%，主要系收到投资收益现金减少和本期支付资产重组事项中介机构款项所致；(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 53.92%，系报告期偿还贷款所致。

#### 6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 北京航天益来电子科技有限公司，注册资本 3000 万元，本公司占注册资本的 58.16%比例，经营范围为技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术培训，自动化控制设备、仪器仪表制造，承接计算机网络系统工程等。主要产品为 CYA—5000 系列热力、热电控制系统及烟气连续排放监测系统 (CEMS) 的开发。随着该公司中标河南省重点污染源自动监控基站建设和运行项目以及江苏、内蒙古等市场超预期拓展，烟气连续排放监测系统 (CEMS) 营业收入同比实现大幅增长。除尘脱硫项目则受国内冶金、中小电厂等企业经营不振的拖累，经营业绩出现一定程度下滑。

截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 75,629,699.18 元，净资产为

37,415,763.30 元；2009 年实现营业收入 85,169,668.68 元，实现净利润 1,262,843.98 元。

(2) 山东泰瑞风华电子有限公司，注册资本 500 万元，本公司占注册资本的 51%，经营范围为组合仪表、传感器及其他电子产品设计、生产、销售。报告期内该公司克服经营场地搬迁、基础条件差等不利影响，加大新产品开发与市场拓展力度，优化产品设计，降低经营成本等手段，营业收入实现大幅增长，实现扭亏为盈。

截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 14,269,158.19 元，净资产为 4,916,335.36 元；2009 年实现营业收入 18,493,990.54 元，实现净利润 588,024.21 元。

(3) 航天科工财务有限责任公司，注册资本 12 亿元，本公司投资 4800 万元，占注册资本的 4%，经营范围为办理成员单位委托贷款及委托投资、有价证券、金融机构股权及成员单位股权投资、承销成员单位的企业债券，对成员单位办理财务顾问、信用证鉴证及其他咨询代理业务、对成员单位提供担保。报告期内分回投资利润 1128 万元。

7、不存公司控制的特殊目的主体情况

二、公司未来发展展望

### 1、公司所处行业发展分析及公司未来发展面临机遇与挑战

2010 年宏观经济形势总体向好，但公司发展面临的环境较为复杂，机遇与挑战并存。在国务院关于军工企业“军民结合、寓军于民、走军民融合式发展道路”的精神指引下，体制机制不断创新，将进一步促进军工技术向民用产业的转移。在产业发展方面，公司汽车电子产品在 2009 年受宏观经济增长及汽车刺激政策及时出台影响取得了较好的业绩，2010 年国家对于汽车工业的支持从根本上没有改变，公司汽车电子产品经过多年的积累和准备，能够较好地分享整车行业大发展的重要机遇期。基础设施建设需求及装备制造产业的发展将进一步带动测量与控制装备的制造，国家进一步鼓励低碳经济，实施节能减排政策，使环保新能源装备制造产品的市场需求进一步加大，给公司环保产品带来非常好的发展机遇。随着公司发行股份购买资产暨重大资产重组方案已获中国证监会审核通过，此举成为公司发展史上又一个重大转折点，在国家推进军工企业战略性结构调整和专业化重组的背景下，2010 年公司主营业务规模将大幅增加并有望步入较快

的增长周期。综合竞争实力与可持续发展的能力进一步增强，发展前景广阔。

随着国家改革的进一步深入，国防军工领域实行行业准入制度，鼓励多种经济成份参与国防军工配套生产，因此该行业市场竞争将进一步加剧；重组完成后随着公司主营业务范围的扩大，公司增加了航天惯性产品、光机电测控设备、电网配套设备等业务，在资产和业务整合效果、子公司的有效管理模式，产品升级换代和市场推广能力等方面均面临着一定挑战。

## **2、公司的发展战略和 2010 年经营计划**

随着公司资产重组工作的完成，公司未来整体发展战略逐步明晰：以市场为导向，以航天军工飞航、制导技术为基础，通过对智能控制核心业务与相关经营资源的整合，提升自主研发能力和核心竞争能力，打造智能控制核心产业，形成完整产业链，覆盖市场对控制技术及配套产品高低端、多层次需求，扩大市场份额，提高盈利能力。

2010 年公司在稳固已有产品市场，提升产品质量的基础上，将重点加大新产品快速研发与产业化、市场营销、基础管理、人才队伍建设以及资源整合调整等方面工作，推进公司持续快速发展。公司 2010 年计划实现营业收入 98500 万元，计划实现利润总额 8200 万元。

## **3、公司未来发展战略所需的资金需求和使用计划，以及资金来源**

根据公司的发展战略目标，预计公司 2010 年的资金需求主要是生产经营资金需求和规模扩张所需要的流动资金。为了保持公司资金需求稳定良性增长，公司 2009 年与航天科工财务公司签署了金融战略合作协议，短期资金需求主要通过自筹及短期借款进行流动资金筹措解决。围绕未来发展战略的逐步实施，资金来源还可以扩大到通过股权融资、收购兼并等资本运作渠道解决。

## **4、公司经营存在的风险及应对措施**

**(1) 经营存在的风险：**公司主营业务与产品得到国家产业政策的大力支持，各级投资额度大幅提高。随着国家改革的进一步深入，国防军工领域实行行业准入制度，鼓励有条件的民营企业参与国防军工配套生产，因此众多新兴的民营企业逐步向该领域拓展，对该行业市场有一定冲击，将进一步加大市场竞争程度。同时，现有的汽车电子、环保检测等重点产品，由于面临着外部激烈竞争环境与行业壁垒的双重压力，对公司的资源统筹、新产品研发、市场营销、质量与成本控制等均提出了更高的要求。

**(2) 应对措施:** 当行业基本面发生变化时, 公司在经营过程中, 一方面以强化基础管理为重点, 加强成本控制, 强化质量意识, 进一步提升公司的运营效率与效果; 另一方面通过加速新产品的研发, 通过创新市场营销体系, 调整、优化、拓展公司的产品结构与市场应用领域, 从而规避市场情况的变化对公司业务的影响, 减少市场冲击对公司盈利水平的影响, 增强公司综合竞争力。再有, 将以发展战略为导向, 以市场需求为牵引, 坚持以经济效益为中心, 以科技创新为支撑, 以资本运作为手段, 突出五大核心技术, 拓展三大产品领域, 抢抓市场机遇, 优化资源配置, 加速培育新的经济增长点, 推进公司持续快速发展。

## **5、公司董事会2010年的工作重点**

1、科学制定“十二五”发展规划, 谋划公司长远发展。2010年, 公司董事会将根据未来发展战略, 明确以惯性控制基础器件及应用微机电系统工程化技术、计算机软硬件及应用技术、信息识别及传输技术, 光机电系统集成技术、智能识别与控制技术五大核心技术为支撑, 尽快形成以控制技术为核心的军民两用的智能机器人及其导航和配套部件、测量与控制系统、环保新能源装备制造三类产品方向, 确定具体发展规划。

2、2010年, 公司董事会将以继续坚持求真务实的工作作风, 统揽全局, 围绕全年生产经营目标, 督促经营班子强化落实, 全面完成年度工作目标和经营计划;

3、2010年, 公司董事会在尽快完成重大资产重组后续工作后, 将继续深化有关资本运作研究。

4、在新的一年里, 公司董事会将不断创新管理思路, 提高管理水平, 进一步梳理完善相关管理制度和流程; 全面开展公司内部控制体系建设; 完善薪酬管理体系, 加强人才储备;

5、公司董事会将进一步完善公司治理结构, 加强董事会自身建设, 进一步提高公司运作水平, 发挥董事会各专门委员会专业职能作用, 强化公司战略决策和风险控制能力。

6、一如既往地做好信息披露工作, 通过规范和提高信息披露质量, 及时履行信息披露义务, 并保证真实、准确和完整, 没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 增加公司重大决策行为透明度, 进一步做好投资者关系管理工作, 树立公司在资本市场上的良好形象。

总之，2010年是“十一五”规划的最后一年，也是承前启后的一年。公司董事会继续从全体股东的利益出发，从公司可持续健康发展出发，恪尽职守，团结一致，克服困难，以资本运作和技术研发为基础，加大市场拓展，综合发挥产业运作和资本运作能力，稳步推进产品结构调整和升级，使公司尽快走向良性发展的轨道，努力创造良好的业绩回报股东。

### 三、公司的投资状况

#### 1、募集资金投资状况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期情况。

#### 2、非募集资金投资状况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
行车记录仪产业化项目	3,576.00	20%	实现销售收入415万元，实现毛利170万元。
合计	3,576.00	-	-

### 四、董事会日常工作情况

本年度内共召开了九次现场表决和一次以通讯表决的董事会会议，年内召开的各次会议董事均能按时参加，因工作原因不能亲自出席的董事委托其他董事代为表决，各次会议与会董事均能认真审议各项议案，并按公司章程规定的权限作出了有效决议。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张恩海	董事长	10	9	1	0	0	否
张彦文	副董事长	10	9	1	0	0	否
高继明	董事	10	9	1	0	0	否
崔玉平	董事	10	9	1	0	0	否

王甲重	董事	10	9	1	0	0	否
卢克南	董事	10	9	1	0	0	否
刘成佳	独立董事	10	9	1	0	0	否
赵慧侠	独立董事	10	8	1	1	0	否
王玉昌	独立董事	10	8	1	1	0	否

### 董事会具体召开情况

(一)公司三届十三次董事会于2009年1月20日在北京市中国航天科工集团2105会议室召开,审议通过了如下议案:

- 1、审议通过了《2008年业绩预亏公告的议案》;
- 2、审议通过了《调整公司部分董事的议案》;
- 3、审议通过了《提议召开航天科技控股集团股份有限公司2009年第一次临时股东大会的议案》

三届十三次董事会决议公告刊登在2009年1月22日《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

(二)公司三届十四次董事会于2009年2月11日在哈尔滨市哈平西路45号公司302会议室召开,会议审议通过了如下决议:

- 1、审议通过了《关于选举公司董事长的议案》;
- 2、审议通过了《关于选举公司副董事长的议案》;
- 3、审议通过了《关于调整公司董事会各专业委员会的议案》
- 4、审议通过了《关于聘任公司总经理、财务总监、董事会秘书的议案》;
- 5、审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》;
- 6、审议通过了《关于公司组织结构、机构设置调整的议案》;
- 7、审议通过了《关于办公地址变更的议案》。

三届十四次董事会决议公告刊登在2009年2月12日《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

(三)公司三届十五次董事会于2009年2月25日在北京市丰台区科学城海鹰路1号海鹰科技大厦1605会议室召开,会议审议通过了如下决议:

- 1、审议通过了《公司2008年度总经理工作报告》;
- 2、审议通过了《公司2008年度董事会工作报告》;
- 3、审议通过了《公司2008年度前期会计差错更正的专项说明》;
- 4、审议通过了《公司2008年度财务决算报告》;

- 5、审议通过了《变更公司经营范围的议案》；
- 6、审议通过了《修改公司章程的议案》；
- 7、审议通过了《公司 2008 年度利润分配方案》；
- 8、审议通过了《公司 2008 年年度报告及摘要》；
- 9、审议通过了《公司 2008 年度财务预算执行情况的报告》；
- 10、审议通过了《公司 2008 年度内部控制的自我评价报告的议案》；
- 11、审议通过了《兑现公司 2008 年度高管薪酬考核方案的议案》；
- 12、审议通过了《聘任担任公司法律顾问的律师事务所的议案》；
- 13、审议通过了《公司 2009 年度经营计划的议案》；
- 14、审议通过了《公司 2009 年度财务预算的议案》；
- 15、审议通过了《修改公司总经理工作细则的议案》；
- 16、审议通过了《关于转让航科文化艺术品公司股权的议案》；
- 17、审议通过了《关于提议召开公司 2008 年度股东大会的议案》。

三届十五次董事会决议公告刊登在 2009 年 2 月 28 日《中国证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

（四）公司三届十六次董事会于 2009 年 4 月 21 日在北京市丰台区科学城海鹰路 1 号海鹰科技大厦 1605 会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- 1、审议通过了《公司 2009 年一季度报告》；
- 2、审议通过了《关于与航天科工财务有限责任公司签署金融合作协议的议案》。

三届十六次董事会决议公告刊登在 2009 年 4 月 22 日的《中国证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

（五）公司三届十七次董事会于 2009 年 6 月 1 日在北京市丰台区科学城海鹰路 1 号海鹰科技大厦 1605 会议室召开，审议通过了如下决议：

- 1、审议通过了《航天科技控股集团股份有限公司提取资产减值准备管理制度的议案》；
- 2、审议通过了《航天科技控股集团股份有限公司坏账及财产损失核销审批管理制度的议案》；
- 3、审议通过了《关于公司放弃北京航天益来电子有限公司股份优先受让权的议案》。

三届十七次董事会决议公告刊登在 2009 年 6 月 3 日的《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（六）公司三届十八次董事会于 2009 年 7 月 30 日在北京市丰台区科学城海鹰路 1 号海鹰科技大厦 1605 会议室召开，审议通过了如下议案：

1、审议通过了《关于继续推进航天科技控股集团股份有限公司发行股份购买资产工作的议案》；

2、审议通过了《关于继续按照 2008 年第一次临时股东大会审议通过的发行股份购买资产暨关联交易方案推进本次重大资产重组的工作》；

3、审议通过了《关于将〈航天科技控股集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易的议案〉有效期延期一年的议案》；

4、审议通过了《〈关于提请股东大会授权董事会办理本次交易相关事宜的议案〉有效期延期一年的议案》；

5、审议通过了《2009 年半年度报告》及《2009 年半年度报告摘要》；

6、审议通过了《关于召开公司 2009 年第三次临时股东大会的议案》。

三届十八次董事会决议公告刊登在 2009 年 8 月 4 日的《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（七）公司三届十九次董事会于 2009 年 8 月 28 日以通讯的方式召开，审议通过了《向航天科工财务有限责任公司申请 1000 万元借款的议案》

（八）公司三届二十次董事会于 2009 年 9 月 16 日在北京市丰台区科学城海鹰路 1 号海鹰科技大厦 1605 会议室召开，审议通过了如下议案：

1、审议通过了《关于继续推进公司向特定对象发行股票购买资产工作的议案》；

2、审议通过了拟购买资产的审计报告、企业价值评估报告及盈利预测审核报告；

3、审议通过了《关于对本次向特定对象发行股票购买资产的标的物进行再次评估以确保标的物价值未发生减值的议案》；

4、审议通过了《关于签订〈航天科技控股集团股份有限公司向中国航天科工飞航技术研究院发行股份购买资产协议之补充协议〉的议案》；

5、审议通过了《关于重新签订〈关于盈利补偿的协议书〉的议案》。

三届二十次董事会决议公告刊登在 2009 年 9 月 19 日的《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（九）公司三届二十一次董事会于 2009 年 10 月 29 日在北京市丰台区科学城

海鹰路1号海鹰科技大厦1605会议室召开，审议通过了如下议案：

- 1、审议通过了《2009年三季度报告》；
- 2、审议通过了《公司日常经营关联交易的议案》；
- 3、审议通过了《关于提议召开2009年第四次临时股东大会的议案》。

三届二十一次董事会决议公告刊登在2009年10月30日的《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（十）2009年临时董事会于2009年12月25日在北京市丰台区科学城海鹰路1号海鹰科技大厦1605会议室召开，审议通过了如下议案：

- 1、审议通过了《聘请中瑞岳华会计师事务所为公司提供2009年年报审计服务的议案》；
- 2、审议通过了《成立北京分公司的议案》；
- 3、审议通过了《关于提议召开2010年第一次临时股东大会的议案》。

2009年临时董事会决议公告刊登在2009年12月26日的《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## （二）报告期董事会执行股东大会决议情况

本报告期内，董事会根据2009年第一次临时股东大会决议《关于调整部分董事的议案》、《关于调整部分监事的议案》，在哈尔滨工商局开发区分局办理了董事、监事变更备案工作。

董事会根据2008年度股东大会决议《关于变更公司经营范围的议案》、《修改公司章程的议案》。在哈尔滨工商局开发区分局办理了公司章程备案、变更经营范围、更换营业执照工作。

董事会根据2009年第三次临时股东大会决议《关于继续推进航天科技控股集团股份有限公司发行股份购买资产工作的议案》，向中国证监会提交《发行股份购买资产暨关联交易报告书》。2009年12月21日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会2009年第38次工作会议有条件审核通过了本公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易事宜。2010年3月3日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准航天科技控股集团股份有限公司向中国航天科工飞航技术研究院发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]255号）和《关于核准豁免中国航天科工集团公司及一致行动人要约收购航天科技控股集团股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2010]256号）。目前公司正在办理相关资产过户手续和股

份登记工作。

董事会严格按照股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会通过的各项决议，完成了股东大会决议应办理的工作事项。

### （三）董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由专业会计人士担任。

报告期内，审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《审计委员会实施细则》，认真勤勉地履行职责：

①认真阅读中国证监会及深圳证券交易所《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》内容，与公司审计机构——中瑞岳华会计师事务所有限公司（以下简称“中瑞岳华”）就公司2009年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排进行磋商后，制定了关于审计公司2009年年度报告的工作规程；

②中瑞岳华年审注册会计师进场前，认真审阅了公司初步编制的财务报表，并提出审计意见；

③中瑞岳华年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交时间等问题进行了沟通和交流；

④中瑞岳华年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2009年度财务会计报表，并形成书面审计意见；

⑤在中瑞岳华出具2009年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对中瑞岳华会计师事务所有限公司从事公司本年度审计工作进行总结，并就公司财务决算报告形成决议。

（2）审计委员会对年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表形成的审计意见

审计委员会认为，公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整。会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大会计差错。

（3）审计委员会对年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务报表形成的审计意见

审计委员会认为，保持原有的审计意见，并认为公司的财务报表已按照新会计准则及公司相关财务制度的规定编制，真实、准确的反映了公司2009年度的财

务状况及经营成果等情况。

(4) 审计委员会关于中瑞岳华会计师事务所有限公司从事公司本年度审计工作的总结报告审计委员会认为,中瑞岳华会计师事务所有限公司年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定,较好的完成审计工作,审计时间充分,审计人员配置合理、执业能力胜任。所出具的审计报表能充分反映公司2009年度的财务状况、经营状况和现金流量情况,出具的审计结论符合公司实际情况。

#### 五、本次利润分配和资本公积金转增股本预案

##### 1、2009 年利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所审计,2009 年本公司合并会计报表归属母公司净利润为 7,042,829.95 元,加年初未分配利润-13,521,242.41 元,累计可供分配利润-6,478,412.46 元。

因公司累计可供分配利润为负值,本年度利润不进行分配,本年度不进行公积金转增股本。

##### 3、前三年度度现金分红情况

单位: 元

	现金分红金额(含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008 年	0.00	-48,914,244.07	0.00%
2007 年	0.00	3,513,211.44	0.00%
2006 年	0.00	-9,729,987.53	0.00%

#### 六、外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司已经建立《内幕信息知情人管理办法》、《外部信息报送和使用管理办法》。

#### 七、其他事项

报告期内,公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》。

#### 八、报告期内公告索引

公告编号	公告名称	刊登日期	报刊、网站
2009-股-001	2009 年第一次临时股东大会决议公告	2009-02-12	
2009-股-002	2008 年年度股东大会决议公告	2009-03-26	
2009-股-003	2009 年第二次临时股东大会决议公告	2009-06-02	
2009-股-004	2009 年第三次临时股东大会决议公告	2009-08-20	
2009-股-005	2009 年第四次临时股东大会决议公告	2009-11-18	

2009-董-001	第三届董事会第十三次会议决议公告	2009-01-22	《中国证券报》、 巨潮网
2009-董-002	第三届董事会第十四次会议决议公告	2009-02-12	
2009-董-003	第三届董事会第十五次会议决议公告	2009-02-28	
2009-董-004	第三届董事会第十六次会议决议公告	2009-04-22	
2009-董-005	第三届董事会第十七次会议决议公告	2009-06-03	
2009-董-006	第三届董事会第十八次会议决议公告	2009-08-04	
2009-董-007	第三届董事会第二十次会议决议公告	2009-09-19	
2009-董-008	第三届董事会第二十一次会议决议公告	2009-10-30	
2009-董-009	2009年临时董事会决议公告	2009-12-26	
2009-监-001	三届八次监事会决议公告	2009-01-22	
2009-监-002	三届九次监事会决议公告	2009-02-12	
2009-监-003	三届十次监事会决议公告	2009-02-28	
2009-监-004	三届十三次监事会决议公告	2009-09-19	
2009-监-005	三届十四次监事会决议公告	2009-10-30	
2009-定-001	2008年年度报告及摘要	2009-02-28	
2009-定-002	2009年第一季度报告	2009-04-22	
2009-定-003	2009年半年度报告及摘要	2009-08-04	
2009-定-004	2009年第三季度报告、	2009-10-30	
2009-临-001	2008年度业绩预亏公告	2009-01-22	
2009-临-002	关于召开2009年第一次临时股东大会通知	2009-01-22	
2009-临-003	董事会关于2008年度前期会计差错更正的公告	2009-02-28	
2009-临-004	关于召开2008年度股东大会的通知	2009-02-28	
2009-临-005	股东股份减持公告	2009-04-01	
2009-临-006	关于与航天科工财务有限责任公司签订金融合作协议的关交易公告	2009-04-22	
2009-临-007	限售股份解除限售提示性公告	2009-04-24	
2009-临-008	股东减持股份公告	2009-04-25	
2009-临-009	关于召开2009年第二次临时股东大会的通知	2009-05-13	
2009-临-010	2009年半年报延期披露公告	2009-08-01	
2009-临-011	2009年半年报业绩快报	2009-08-01	
2009-临-012	关于公司国有股权转让获得国务院国资委批准的公告	2009-08-01	
2009-临-013	关于召开2009年第三次临时股东大会的通知	2009-08-04	
2009-临-014	关于召开2009年第三次临时股东大会的提示性公告	2009-08-14	
2009-临-015	日常关联交易公告	2009-10-30	
2009-临-016	关于召开2009年第四次临时股东大会的通知	2009-10-30	
2009-临-017	关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司发行股份购买资产暨关联交易报告书的停牌公告	2009-12-17	
2009-临-018	关于发行股份购买资产暨关联交易报告获得中国证监会并购重组审核委员会审核有条件通过的公告	2009-12-22	
2009-临-019	航天科技：关于召开2010年第一次临时股东大会的通知	2009-12-26	

## 第九章、监事会报告

监事会作为公司的监督机构，本着对全体股东负责的精神，根据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，认真履行监督职责，在 2009 年度公司监事会主要完成以下工作：

### 一、报告期内监事会会议情况

报告期内公司共召开七次监事会会议，情况分别如下：

1、公司三届八次监事会于 2009 年 1 月 20 日北京市中国航天科工集团 2105 会议室召开，审议通过了如下议案：

(1)、审议通过了《2008 年业绩预亏公告》；

(2)、审议通过了《调整公司监事的议案》；

三届八次监事会决议公告刊登在 2009 年 1 月 22 日《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、公司三届九次监事会于 2009 年 2 月 11 日在哈尔滨市哈平西路 45 号公司 302 会议室召开，审议通过了《关于选举监事会主席的议案》。

三届九次监事会决议公告刊登在 2009 年 2 月 12 日《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

3、公司三届十次监事会于 2009 年 2 月 25 日在北京市丰台区科学城海鹰路 1 号海鹰科技大厦 1605 室召开，审议通过了如下议案：

(1)、审议通过了《公司 2008 年度监事会工作报告》；

(2)、审议通过了《公司 2008 年度前期会计差错更正的专项说明》；

(3)、审议通过了《公司 2008 年度财务决算报告》；

(4)、审议通过了《公司 2008 年度利润分配方案》；

(5)、审议通过了《公司 2008 年年度报告及摘要》；

(6)、审议通过了《公司 2008 年度内部控制的自我评价报告》；

三届十次监事会决议公告刊登在 2009 年 2 月 28 日《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

4、公司三届十一监事会于 2009 年 4 月 21 日在北京市丰台区科学城海鹰路 1 号海鹰科技大厦 1605 会议室召开，审议通过了《2009 年第一季度报告》。

5、公司三届十二监事会于2009年7月30日在北京市丰台区科学城海鹰路1号海鹰科技大厦1605会议室召开，审议通过了《2009年半年度报告》。

6、公司三届十三次监事会于2009年9月16日在北京市丰台区科学城海鹰路1号海鹰科技大厦1605室召开，审议通过了如下议案：

- (1)、审议通过了《关于继续推进公司向特定对象发行股票购买资产工作的议案》；
- (2)、审议通过了拟购买资产的审计报告、企业价值评估报告及盈利预测审核报告；
- (3)、审议通过了《关于对本次向特定对象发行股票购买资产的标的物进行再次评估以确保标的物价值未发生减值的议案》；
- (4)、审议通过了《关于签订〈航天科技控股集团股份有限公司向中国航天科工飞航技术研究院发行股份购买资产协议之补充协议〉的议案》；

(5)、审议通过了《关于重新签订〈关于盈利补偿的协议书〉的议案》。

三届十三次监事会决议公告刊登在2009年9月19日《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

7、公司三届十四次监事会于2009年10月29日在北京市丰台区科学城海鹰路1号海鹰科技大厦1605室召开，审议通过了如下议案：

- (1)、审议通过了《2009年三季度报告》；
- (2)、审议通过了《公司日常关联交易的议案》。

三届十四次监事会决议公告刊登在2009年10月30日《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## 二、监事会的独立意见

公司监事会按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》赋予的职责，依法行使监督权，监事会成员出席了报告期内股东大会和列席了各次董事会会议，对董事会会议和股东大会召集程序和各项决议表决进行了监督，公司监事会认为：

1、公司董事会在报告期内，能够按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的要求依法运作，公司董事会决策民主，程序合法。董事、经理及其他高级管理人员，履行公司职务，能遵纪守法，尽职尽责，勤勉敬业，诚实守信，能维护公司形象，维护公司利益和股东的合法权益。未发现违反国家法律、法规、公司章程以及损害公司、股东利益的行为。

2、公司年度财务报告真实、公允地反映公司财务状况和经营成果，符合《企

业会计制度》和财务报表编制的要求，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的2009年度的审计报告真实可信。

3、报告期内，公司发生的关联交易均按照控制程序执行，决策程序合法，交易价格公允，不存在损害非关联股东以及公司利益的情况。

4、报告期内，公司继续推进向中国航天科工飞航技术研究院发行股票购买资产暨关联交易事宜，并于2009年12月21日获中国证监会上市公司并购重组委员会有条件通过。监事会发表如下意见：

公司本次发行股份购买资产的方案合法、合理，公司董事会、股东大会对于此项交易的审议程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，交易价格的制定以具有证券期货从业资格的资产评估机构出具的评估报告确定的评估价值作为依据，本次拟购买的标的资产自2008年5月31日至2009年7月31日期间，资产价值未发生不利于本公司及全体股东利益的变化，体现了诚信、公开、公平的原则，不存在损害非关联股东以及公司利益的情况。

5、报告期内信息披露工作及时、准确，无虚假、欺诈、误导投资者情况。

6、报告期内公司及公司董事、监事、经理和其他高级管理人员无法律诉讼事项。

## 第十章 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无重大收购事项。

三、关联交易事项

(一)日常关联交易

1、关联交易方：

(1)日常关联交易的关联方为中国航天科工集团公司系统内的成员单位。

由于公司的第一大股东中国航天科工飞航技术研究院是中国航天科工集团公司全资事业单位，根据深圳证券交易所《上市规则》的有关规定，相应交易对方属于关联企业。

(2)山东泰瑞汽车机械电器有限公司：报告期公司控股子公司山东泰瑞风华汽车电子有限公司向持有其49%股的股东单位山东泰瑞汽车机械电器有限公司销售产品563.15万元，根据深圳证券交易所《上市规则》的有关规定，相应交易对方属于关联企业，构成关联交易。

交易内容：销售产品

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
北京环境特性研究所	2,001.47	35.71%	0.00	0.00%
中国航天科工集团第二研究院 25 所	1,556.01	27.77%	0.00	0.00%
中国航天科工集团第三研究院 31 所	982.68	17.53%	0.00	0.00%
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	563.15	3.97%	0.00	0.00%
中国航天科工集团第二研究院 206 所	497.36	8.87%	0.00	0.00%
中国航天科工集团第二研究院第四总体设计部	142.30	2.54%	0.00	0.00%
中国航天科工集团二院 23 所	44.50	0.79%	0.00	0.00%
无锡航天长峰电子技术研究所有限公司	25.00	0.45%	0.00	0.00%
北京无线电计量测试研究所	21.00	0.37%	0.00	0.00%
合计	5,833.47	100.00%	0.00	0.00%

3、定价原则：

市场化定价原则

4、交易价格：依据上述定价原则，签订具体购销合同时分笔确定。

5、交易金额：5833万元

6、占同类交易金额的比例：100%

7、结算方式：协商确定。

## （二）关联借款

### 1、关联方介绍

航天科工财务有限责任公司是中国航天科工集团公司及其下属 19 家成员单位投资成立的一家非银行金融机构，财务公司的第一大股东和实际控制人是中国航天科工集团公司。住所：北京市海淀区紫竹院路 116 号嘉豪国际中心 B 座 12 层，法定代表人：刘跃珍；注册资本：12 亿元人民币；主营业务：对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转帐结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借；承销成员单位的企业债券；对金融机构的股权投资；有价证券投资。

### 2、交易内容：

公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于与航天科工财务有限责任公司签订金融合作协议的议案》，报告期末公司向航天科工财务有限责任公司借款余额为 1500 万元。具体明细如下：

关联方	借款金额	起始日	到期日	说明
航天科工财务有限责任公司	1000 万	2009.9.1	2010.2.28	短期信用借款
航天科工财务有限责任公司	500 万	2009.7.28	2010.7.27	短期信用借款

## （三）关联债权债务往来

单位：元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
中国航天科工集团第三研究院 31 所	-1678200.00	1363050.00		
中国航天科工集团第二研究院 25 所	-780500.00	3320500.00		
中国航天科工集团第二研究院 206 所	-572000.00	1488000.00		

山东泰瑞汽车机械电器有限公司	-1791849.06	463608.86		
中国航天科工集团第二研究院第四总体设计部	0.00	121600.00		
中国航天科工集团第二研究院 23 所	183000.00	44500.00		
中国航天科工集团第二研究院 207 所	44500.00	183000.00		
航天固体运载火箭有限公司	-1283685.63	-		
中国航天科工集团第二研究院 206 所			-1100000.00	
中国航天科工集团第二研究院 25 所			-3648000.00	
中国航天科工集团第二研究院 207 所			-2624000.00	
中国航天科工集团第二研究院 23 所			-222500.00	
航天海鹰安全技术工程有限公司			3900000.00	3900000.00
北京航天华盛科贸发展有限公司			1000000.00	1000000.00
山东泰瑞汽车机械电器有限公司			580630.18	580630.18
北京天通计算机中心			0.00	532433.40
合计	-5878734.69	6984258.86	-2113869.82	6013063.58

#### (四) 发行股份购买资产事项

##### 1、关联方情况和关联关系

名称：中国航天科工飞航技术研究院；注册地及办公住所：北京市丰台区云岗北区西里 1 号；法定代表人：刘尔琦；开办资金：99,913 万元；成立日期：1961 年 9 月 1 日；事业单位法人证书号：事证第 110000002221 号；税务登记证号码：京税证字 110106400018701；经营范围：开展飞行器工程研究，促进航天科技发展，飞行器工程研究，技术协作组织，所属单位管理，相关研究生培养，专业培训与技术开发服务。

中国航天科工飞航技术研究院为本公司第一大股东。根据深圳证券交易所《上市规则》的有关规定，相应交易对方属于关联企业。

2、交易内容：报告期内，公司三届二十次董事会和2009年第三次临时股东大会审议通过了《关于继续推进航天科技控股集团股份有限公司发行股份购买资产工作的议案》，公司继续推进拟向特定对象中国航天科工飞航技术研究院发行股份购买资产。公司向特定对象中国航天科工飞航技术研究院发行2859.9124万股股份购买其持有的惯性公司93.91%的股权、时空公司86.9%的股权和机电公司100%的股权。

##### 3、定价原则

根据公司关于本次交易的相关股东大会决议，本次拟购买资产以评估值作为作价依据。

4、评估价值：根据上海银信汇业资产评估有限公司为本次拟购买的资产交易作价出具的“沪银信汇业评报字（2008）1134号、1135号、1136号”《企业价值评估报告》（已经国务院国资委备案，备案编号分别为20080177、20080178和20080179号），本次拟购买资产于基准日2008年5月31日的评估价值为318,308,255.56元；

#### 5、交易价格

根据公司与中国航天三院签署的《发行股份购买资产协议》及《补充协议》，本次拟购买资产价格确定为318,308,255.56元。

#### 6、结算方式

本公司拟以11.13元/股的价格向中国航天三院发行28,599,124股（最终以中国证监会核准的发行数量、发行价格为准），用于收购中国航天三院持有的惯性公司93.91%的股权、时空公司86.9%的股权及机电公司100%的股权。

本次交易已经中国证监会审核通过，本公司正在根据中国证监会核准文件的内容，依照相关法律、法规等规范性法律文件的规定及本协议的约定办理向中国航天三院发行股份的手续。

#### 7、交易对公司经营成果和财务状况的影响情况

本次交易实现了在本公司原有业务基础上的业务范围和结构的优化调整，且大大增强了公司未来的盈利能力和可持续发展能力。

8、交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的，应说明原因。

根据公司关于本次交易的相关股东大会决议，本次拟购买资产以评估值作为作价依据。根据上海银信汇业资产评估有限公司为本次拟购买的资产交易作价出具的“沪银信汇业评报字（2008）1134号、1135号、1136号”《企业价值评估报告》（已经国务院国资委备案，备案编号分别为20080177、20080178和20080179号），本次拟购买资产于基准日2008年5月31日的评估价值为318,308,255.56元；

鉴于上述评估基准日（2008年5月31日）距公司第三届董事会第二十次会议（2009年9月16日）召开日已超过一年，为保护上市公司及全体股东的利益，本次交易对方航天三院再次聘请上海银信汇业资产评估有限公司对标的资产的价值进行了评估，以确保购买资产的价值未发生不利于本公司及全体股东利益的

变化。根据上海银信汇业资产评估有限公司出具的资产评估报告“沪银信汇业评报字（2009）第 B1221 号、B1222 号、B1223 号”，以 2009 年 7 月 31 日为评估基准日，拟购买资产的评估价值为 392,188,063.93 元，超过前次评估价值 73,879,808.37 元，标的资产未出现评估减值情况。

为保护投资者利益，根据公司与中国航天三院签署的《发行股份购买资产协议》及《补充协议》，本次拟购买资产价格确定为 318,308,255.56 元。

#### 9、关联交易事项的进展情况

公司《发行股份购买资产暨关联交易报告书》的申请于 2009 年 12 月 21 日在中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2009 年 38 次会议上获得有条件通过。2010 年 3 月 3 日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准航天科技控股集团股份有限公司向中国航天科工飞航技术研究院发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]255 号）和《关于核准豁免中国航天科工集团公司及一致行动人要约收购航天科技控股集团股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2010]256 号）。目前公司正在办理相关资产过户手续和股份登记工作。

#### 四、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，未发生重大担保合同。

3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项，也无委托贷款事项。

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

##### 1、股改承诺

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

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

公司原非流通股东均严格遵守了承诺事项。

## 2、重大资产重组承诺

公司于 2009 年继续推进发行股份购买资产工作，中国航天科工飞航技术研究院（以下简称中国航天三院）关于本次重大资产重组作出如下承诺：

（1）中国航天三院承诺，本次新增的股份自登记至中国航天三院账户之日起 36 个月内不上市交易或转让。

（2）本次所购买资产对上市公司未来经营有重大影响，为保证注入资产盈利切实可靠，进一步保障上市公司及广大股东的利益，本次发行对象暨资产出售方中国航天三院与本公司于 2009 年 9 月 16 日签署了《关于盈利补偿的协议书》，就盈利预测补偿约定如下：依据中和正信会计师事务所有限公司于 2009 年 8 月 10 日出具的《盈利预测审核报告》（中和正信专字（2009）第 1-470 号、第 1-471 号、第 1-472 号），中国航天三院与本公司确认并同意，标的资产在 2009 年度的净利润预测数为人民币 5491.52 万元、2010 年度的净利润预测数为人民币 6061 万元。若标的资产的实际净利润数不足上述利润预测数的，则由中国航天三院于上市公司股东大会批准的上市公司年度报告披露后 30 日内就不足部分以现金方式予以全额补偿给本公司。

由于报告期末公司重大资产重组工作尚未最后完成，上述承诺事项需在公司收到中国证监会关于本次重大资产重组的正式核准文件并办理完产权变更和股份登记手续后开始执行。

六、报告期末无大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况。

七、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况的说明

中瑞岳华会计师事务所有限公司就本公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况出具了中瑞岳华专审字[2010]第 0771 号《航天科技控股集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项审计说明》，详见公司同日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的专项说明。

八、独立董事对公司关联方占用资金、对外担保的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）精神，本着认真、负责的态度，我们对公司的关联方占用资金、对外担保情况进行了审核。发表专项说明及独立意见如下：

1、中瑞岳华会计师事务所有限责任公司出具的专项说明如实反映了公司控股股东及其他关联方占用资金情况；这些事项均属正常经营过程中形成的资金往来，不存在控股股东及其他关联方违规占用上市公司资金的情况；

2、2009 年度公司无对外担保情况。

#### 九、公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，未发生私下、提前或选择性向特定对象单独披露、透露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。公司指定专人负责投资者关系，并安排专人做好投资者来访接待工作。

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

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

#### 现场接待投资者调研情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年04月07日	公司办公室	实地调研	华夏基金 崔同魁	公司的主营业务发展战略，汽车电子产业受国家刺激经济政策的影响，如何推进资产重组工作等。公司未提供任何书面资料。
2009年04月07日	公司办公室	实地调研	华安基金 邓跃辉 蔡晟	
2009年04月07日	公司办公室	实地调研	光大证券 吴刚	
2009年05月13日	公司办公室	实地调研	东北证券 荀剑	
2009年05月13日	公司办公室	实地调研	国联证券 徐慧侃	
2009年05月13日	公司办公室	实地调研	东海证券 李军政	
2009年05月13日	公司办公室	实地调研	西南证券 庞琳琳	
2009年06月05日	公司办公室	实地调研	中投证券 真怡	
2009年06月05日	公司办公室	实地调研	中邮基金 历建超	
2009年06月05日	公司办公室	实地调研	泰信基金 古伟	
2009年06月05日	公司办公室	实地调研	长城基金 罗大林	
2009年06月05日	公司办公室	实地调研	太平资产管理公司 姜红兵	
2009年08月12日	公司办公室	实地调研	招商证券 王轶鸣	
2009年08月12日	公司办公室	实地调研	中海基金 夏春晖	
2009年08月12日	公司办公室	实地调研	国联证券 徐慧侃	
2009年1-12月	公司办公室	电话沟通	个人投资者	公司经营情况和资产重组进展情况

十、经公司2010年第一次临时股东大会审议通过，公司改聘了会计师事务所，

聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司提供2009年年报审计服务。

报告年度公司支付其年度报告审计费用28万元。

十一、其他重大事项:

- 1、报告期内公司无委托理财情况
- 2、报告期内公司无证券投资情况
- 3、报告期内公司无持有其他上市公司股权情况
- 4、持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

单位: 元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
航天科工财务有限责任公司	48,000,000	48,000,000	4.00%	48,000,000	11,280,000	0.00	长期股权投资	现金投资
合计	48,000,000	48,000,000	-	48,000,000	11,280,000	0.00	-	-

5、其他综合收益明细

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	0.00	0.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	72,300.00	0.00
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	72,300.00	0.00
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	0.00	0.00
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5. 其他	0.00	286,900.00
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	286,900.00
合计	72,300.00	286,900.00

- 6、报告期内，公司无持有外汇金融资产、金融负债情况。
- 7、报告期内，公司无公允价值计量的报表项目。
- 8、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。
- 9、公司在报告期内不存在董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票，或发生其他违反相关规定买卖公司股票的情况

## 第十一章 财务会计报告

### 审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 01570 号

航天科技控股集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的航天科技控股集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：袁刚山

中国·北京

中国注册会计师：雷永鑫

2010 年 3 月 24 日

## 资产负债表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

2009年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	25,413,841.70	15,813,890.80	45,076,196.84	31,407,162.46
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	26,653,192.93	19,433,592.93	10,994,000.00	10,994,000.00
应收账款	103,018,509.70	64,920,656.53	106,351,422.15	79,181,316.73
预付款项	12,810,519.45	6,689,450.65	9,062,615.81	2,146,413.64
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	11,799,081.44	16,254,602.45	4,912,683.39	4,062,824.40
买入返售金融资产				
存货	76,384,927.53	58,043,148.20	72,880,467.73	55,174,092.65
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	256,080,072.75	181,155,341.56	249,277,385.92	182,965,809.88
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	48,000,000.00	68,550,000.00	48,500,000.00	69,950,000.00
投资性房地产				
固定资产	105,459,595.97	101,532,698.63	110,819,319.13	106,720,375.99
在建工程	7,530,882.85	7,530,882.85	7,720,980.57	7,720,980.57
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	17,277,289.38	13,356,111.16	16,199,801.64	11,211,895.31
开发支出	1,916,162.97	1,916,162.97		
商誉				
长期待摊费用	81,799.84		163,599.88	
递延所得税资产	1,565,604.15	700,847.57	1,503,453.93	700,847.57
其他非流动资产				
非流动资产合计	181,831,335.16	193,586,703.18	184,907,155.15	196,304,099.44
资产总计	437,911,407.91	374,742,044.74	434,184,541.07	379,269,909.32
流动负债：				
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				

拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	62,463,733.81	23,810,714.75	43,412,571.11	19,013,893.76
预收款项	5,473,270.16	5,117,390.16	12,369,830.28	1,563,180.28
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,261,021.49	886,147.72	1,024,823.77	207,434.98
应交税费	5,056,518.96	3,888,015.14	-291,073.97	447,270.84
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,200,462.06	1,310,242.44	2,643,513.43	5,082,694.44
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	900,000.00	900,000.00	240,000.00	240,000.00
流动负债合计	92,355,006.48	50,912,510.21	94,399,664.62	61,554,474.30
非流动负债:				
长期借款	1,300,000.00	1,300,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	12,000,000.00	12,000,000.00	15,150,000.00	15,150,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	13,300,000.00	13,300,000.00	15,150,000.00	15,150,000.00
负债合计	105,655,006.48	64,212,510.21	109,549,664.62	76,704,474.30
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	221,759,998.00	221,759,998.00	221,759,998.00	221,759,998.00
资本公积	67,802,468.57	67,443,700.97	67,760,478.89	67,443,700.97
减:库存股				
专项储备				
盈余公积	31,108,587.62	31,108,587.62	31,108,587.62	31,108,587.62
一般风险准备				
未分配利润	-6,478,412.46	-9,782,752.06	-13,521,242.41	-17,746,851.57
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	314,192,641.73	310,529,534.53	307,107,822.10	302,565,435.02
少数股东权益	18,063,759.70		17,527,054.35	
所有者权益合计	332,256,401.43	310,529,534.53	324,634,876.45	302,565,435.02
负债和所有者权益总计	437,911,407.91	374,742,044.74	434,184,541.07	379,269,909.32

公司法定代表人: 张恩海

主管会计工作负责人: 姚宇红

会计机构负责人: 严波

## 利润表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

2009年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	260,559,748.30	161,721,603.29	168,958,131.42	102,153,247.14
其中：营业收入	260,559,748.30	161,721,603.29	168,958,131.42	102,153,247.14
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	270,637,082.61	173,318,272.60	228,556,152.22	157,491,656.52
其中：营业成本	202,697,910.27	120,091,889.59	142,547,184.93	85,697,282.94
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金				
净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,296,103.22	805,900.14	957,150.96	228,752.76
销售费用	21,114,265.53	17,616,230.69	16,691,362.55	14,379,226.33
管理费用	39,681,730.28	29,180,911.09	42,394,937.61	31,895,002.95
财务费用	1,392,305.89	1,256,112.82	2,290,412.88	2,326,922.60
资产减值损失	4,454,767.42	4,367,228.27	23,675,103.29	22,964,468.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	11,124,821.47	13,025,221.67	6,000,000.00	17,697,781.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,047,487.16	1,428,552.36	-53,598,020.80	-37,640,627.79
加：营业外收入	7,125,635.01	6,675,945.13	3,630,865.22	2,367,690.82
减：营业外支出	164,844.33	140,397.98	296,021.53	85,797.84
其中：非流动资产处置损失	20,914.94	107,598.56		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,008,277.84	7,964,099.51	-50,263,177.11	-35,358,734.81
减：所得税费用	148,942.10		-59,987.20	9,688.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,859,335.74	7,964,099.51	-50,203,189.91	-35,368,422.83
归属于母公司所有者的净利润	7,042,829.95	7,964,099.51	-48,914,244.07	-35,368,422.83
少数股东损益	816,505.79		-1,288,945.84	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.03	0.03	-0.22	-0.16
（二）稀释每股收益	0.03	0.03	-0.22	-0.16
七、其他综合收益	72,300.00		286,900.00	
八、综合收益总额	7,931,635.74	7,964,099.51	-49,916,289.91	-35,368,422.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,084,819.63	7,964,099.51	-48,747,383.03	-35,368,422.83
归属于少数股东的综合收益总额	846,816.11		-1,168,906.88	

公司法定代表人：张恩海

主管会计工作负责人：姚宇红

会计机构负责人：严波

## 现金流量表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

2009年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	188,323,178.11	121,679,045.85	109,698,442.24	49,752,374.85
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	2,595,579.20	2,595,579.20	1,070,107.47	41,526.16
收到其他与经营活动有关的现金	7,351,124.11	4,784,718.98	59,612,919.16	70,635,507.62
经营活动现金流入小计	198,269,881.42	129,059,344.03	170,381,468.87	120,429,408.63
购买商品、接受劳务支付的现金	128,076,838.30	72,215,670.73	90,773,965.41	59,446,251.14
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	32,075,536.39	23,692,966.30	27,279,226.52	20,611,201.57
支付的各项税费	7,760,385.93	6,284,080.07	7,759,989.02	4,161,152.56
支付其他与经营活动有关的现金	29,336,209.80	18,305,060.53	50,378,824.31	34,555,430.75
经营活动现金流出小计	197,248,970.42	120,497,777.63	176,192,005.26	118,774,036.02
经营活动产生的现金流量净额	1,020,911.00	8,561,566.40	-5,810,536.39	1,655,372.61
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	11,280,000.00	11,280,000.00	18,000,000.00	18,872,250.00
处置固定资产、无形资产和其	235,045.00	235,045.00	1,968,674.09	1,967,674.09

他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	213,641.18	658,882.91	40,050,000.00	40,050,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		95,285.00		
投资活动现金流入小计	11,728,686.18	12,269,212.91	60,018,674.09	60,889,924.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,467,063.35	1,534,948.50	5,548,561.15	5,005,823.36
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	8,867,312.47	13,867,312.47		
投资活动现金流出小计	11,334,375.82	15,402,260.97	5,548,561.15	5,005,823.36
投资活动产生的现金流量净额	394,310.36	-3,133,048.06	54,470,112.94	55,884,100.73
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金				
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	15,000,000.00	15,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	15,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	35,000,000.00	88,000,000.00	88,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,077,576.50	1,021,790.00	2,736,569.40	2,270,332.50
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			627,750.00	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	36,077,576.50	36,021,790.00	90,736,569.40	90,270,332.50
筹资活动产生的现金流量净额	-21,077,576.50	-21,021,790.00	-45,736,569.40	-45,270,332.50
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	-19,662,355.14	-15,593,271.66	2,923,007.15	12,269,140.84
加:期初现金及现金等价物余额	45,076,196.84	31,407,162.46	42,153,189.69	19,138,021.62
六、期末现金及现金等价物余额	25,413,841.70	15,813,890.80	45,076,196.84	31,407,162.46

公司法定代表人: 张恩海

主管会计工作负责人: 姚宇红

会计机构负责人: 严波

## 合并所有者权益变动表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)	资本公积		减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他						
一、上年年末余额	221,759,998.00	67,696,203.49			30,925,661.53		-12,550,292.95	16,803,306.38	324,634,876.45		221,759,998.00	67,529,342.45			30,925,661.53		36,363,801.12	18,600,113.26	375,178,916.36				
加：会计政策变更																							
前期差错更正																							
其他		64,275.40			182,926.09		-970,949.46	723,747.97															
二、本年初余额	221,759,998.00	67,760,478.89			31,108,587.62		-13,521,242.41	17,527,054.35	324,634,876.45		221,759,998.00	67,529,342.45			30,925,661.53		36,363,801.12	18,600,113.26	375,178,916.36				
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		41,989.68					7,042,829.95	536,705.35	7,621,524.98			166,861.04					-48,914,094.07	-1,796,806.88	-50,544,039.91				
(一)净利润							7,042,829.95	816,505.79	7,859,335.74								-48,914,094.07	-1,289,095.84	-50,203,189.91				
(二)其他综合收益		41,989.68						30,310.32	72,300.00			166,861.04						120,038.96	286,900.00				
上述(一)和(二)小计		41,989.68					7,042,829.95	846,816.11	7,931,635.74			166,861.04					-48,914,094.07	-1,169,056.88	-49,916,289.91				
(三)所有者投入和减少资本								-310,110.76	-310,110.76														
1.所有者投入资本																							
2.股份支付计入所有者权益的金额																							
3.其他								-310,110.76	-310,110.76														
(四)利润分配																		-627,750.00	-627,750.00				
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																		-627,750.00	-627,750.00				
4.其他																							
(五)所有者权益内部结转																							
1.资本公积转增资本(或股本)																							
2.盈余公积转增资本(或股本)																							
3.盈余公积弥补亏损																							
4.其他																							
(六)专项储备																							
1.本期提取																							
2.本期使用																							
四、本期末余额	221,759,998.00	67,802,468.57			31,108,587.62		-6,478,412.46	18,063,759.70	332,256,401.43		221,759,998.00	67,696,203.49			30,925,661.53		-12,550,292.95	16,803,306.38	324,634,876.45				

公司法定代表人：张恩海

主管会计工作负责人：姚宇红

会计机构负责人：严波

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	221,759,998.00	67,443,700.97			31,108,587.62		-17,746,851.57	302,565,435.02	221,759,998.00	67,443,700.97			31,108,587.62		17,621,571.26	337,933,857.85
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	221,759,998.00	67,443,700.97			31,108,587.62		-17,746,851.57	302,565,435.02	221,759,998.00	67,443,700.97			31,108,587.62		17,621,571.26	337,933,857.85
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)							7,964,099.51	7,964,099.51							-35,368,422.83	-35,368,422.83
(一)净利润							7,964,099.51	7,964,099.51							-35,368,422.83	-35,368,422.83
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							7,964,099.51	7,964,099.51							-35,368,422.83	-35,368,422.83
(三)所有者投入和减少资本																
1.所有者投入资本																
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他																
(四)利润分配																
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配																
4.其他																
(五)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
(六)专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
四、本期期末余额	221,759,998.00	67,443,700.97			31,108,587.62		-9,782,752.06	310,529,534.53	221,759,998.00	67,443,700.97			31,108,587.62		-17,746,851.57	302,565,435.02

公司法定代表人：张恩海

主管会计工作负责人：姚宇红

会计机构负责人：严波

## 航天科技控股集团股份有限公司

### 财务报表附注

2009 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

航天科技控股集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于1999年1月27日, 系经黑龙江省人民政府黑政函[1998]66号文件批准, 由中国航天工业总公司作为主发起人与天通计算机应用技术中心、哈尔滨工业大学高新技术开发总公司、北京奥润办公设备技术公司、哈尔滨市通用机电技术研究所、哈尔滨通用焊接切割成套设备制造厂、哈尔滨亚科工贸有限责任公司等七家共同发起, 以募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会以证监发字[1998]314号文件批准, 本公司于1998年12月24日采用“上网定价”发行方式向社会公开发行人民币普通股(A股)3,000万股, 发行后总股本9,900万股, 计9,900万元。现公司股本总额22,176万股。营业执照号码: 2301091340019(1-1)。法定代表人: 张恩海。注册地址: 黑龙江省哈尔滨市平房区哈平西路45号。总部办公地址: 北京市丰台区科学城海鹰路1号海鹰科技大厦15/16层。

经营范围: 智能控制技术与产品、工业机器人、自动化设备、电子产品、计算机系统的软硬件及其它高新技术产品的研制、开发、生产、销售及技术咨询; 技术服务、技术转让; 从事进出口业务。

本公司财务报表于2010年3月24日已经公司董事会批准报出。

#### 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

#### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司2009年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2009年12月31日的财务状况、2009年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、 会计期间

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

##### 2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 3、 企业合并的会计处理方法

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

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

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

#### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

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

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

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 6、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

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

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

##### （3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 7、金融工具

### (1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

### (2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### (3) 金融工具的计量

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的包

括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

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

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

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

#### （4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

（5）金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

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

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大（100万元及以上）的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大（100万元以下）的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中，根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中，根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中，根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8、应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损

失,计提减值准备。在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入减值损失。

#### ④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后,不再转回。

### 8、应收款项

#### (1) 坏账准备的确认标准

本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:①债务人发生严重的财务困难;②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);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④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

##### ① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大的应收款项的确认标准:单笔金额为100万元(含100万元)以上的客户应收款项。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:根据公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况进行具体分析后进行单项计提。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据:账龄超过3年的应收款项。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法:3-4年(含4年),按其余额的50%计提;4-5年(含5年),按其余额的80%计提;5年以上,按其余额的100%计提。

③其他应收款项,按照账龄分析法计提坏账准备。计提比例如下:

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)	0.5	0.5
1-2年	1	1
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

#### ③计提坏账准备的说明

除有确凿证据表明该项应收款项不能够收回或收回的可能性不大外(如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等,以及3年以上的应收款项),下列各种情况不能全额计提坏账准备:

- A. 当年发生的应收款项;
- B. 计划对应收款项进行重组;
- C. 其他已逾期,但无确凿证据表明不能收回的应收款项。

### (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

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、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,原材料、在产品、库存商品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,本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中:①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中,其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额;②需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额;③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货,可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的,超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资的初始成本的确定

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

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，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，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

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

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

### (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及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，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

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

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

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

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11、投资性房地产

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

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

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

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

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

④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

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

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

## 12、固定资产

### （1）固定资产的确认条件

本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：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②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寿命、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	15-45年	3-5	2.11-6.47
机械设备	7-28年	3-5	3.39-13.86
电子设备	5-10年	3-5	9.50-19.40
运输设备	5-10年	3-5	9.50-19.40
其他	5-10年	3-5	9.50-19.40

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

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

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

④ 有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤ 固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

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

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资

产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、在建工程

本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、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本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，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

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

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

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

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 14、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费

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

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

#### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

① 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的

以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### ③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

## (2) 无形资产的后续计量

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

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。土地使用权摊销年限为50年，软件、专利权等摊销年限为10年，自行研发形成的专有技术等摊销年限为3年。

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

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

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

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

#### 16、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。

#### 17、预计负债

##### (1) 预计负债的确认标准

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

①该义务是本公司承担的现时义务。

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 18、收入

#### (1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

③收入的金额能够可靠计量。

④相关经济利益很可能流入本公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

本公司销售商品收入确认时间的判断标准：收到客户出具的关于本公司交付的产品之验收通知单时，本公司即开具发票确认收入。

#### (2) 提供劳务收入的确认方法

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

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 建造合同（工程合同）收入的确认方法

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。在合同竣工决算后，本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。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：A. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同

费用；B. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

#### (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：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

##### ②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 19、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 政府补助的确认条件

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

### (2) 政府补助的计量

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

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很

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

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

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

## （2）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

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

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

## 21、租赁

### （1）融资租赁和经营租赁的认定标准

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

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

### （2）融资租赁的主要会计处理

#### ①承租人的会计处理

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

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

## ②出租人的会计处理

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

## (3) 经营租赁的主要会计处理

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

## 22、主要会计政策、会计估计的变更

本公司 2009 年度无应披露的会计政策、会计估计变更。

## 23、前期会计差错更正

本公司对期初合并报表编制过程存在的计算性错误进行了更正：根据投资比例及各子公司 2008 年 12 月 31 日所有者权益明细项目重新计算，从而调增合并报表少数股东权益 723,747.97 元，调增资本公积 64,275.40 元，调增盈余公积 182,926.09 元，以及调减期初未分配利润 970,949.46 元；合计影响本公司所有者权益 0 元。

另外，子公司北京航天益来电子科技有限公司（下称“北京益来”）将其他应付款期初贷方负数 36,082.14 元重分类至其他应收款，导致本公司合并报表期初数资产总额和负债总额均调增 36,082.14 元；合计影响本公司所有者权益 0 元。

综上所述，合并报表期初数调整合计影响本公司所有者权益 0 元。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品增值额	17%（销项税率）
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际应缴纳流转税额	7%
教育费附加	实际应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际应缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### 2、税收优惠及批文

根据国家税务总局〔94〕财税字 011 号文规定，本公司及其子公司的军品销售收入免征增值税。

根据北京市海淀区国家税务局第六税务所于 2009 年 12 月 24 日签发的《企业所得税减免税备案登记书》(编号：海国税 200906JMS0900146)，子公司北京益来自 2009 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止按 15% 的税率征收企业所得税。

## 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	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
北京航天益来电子科技有限公司	有限公司	北京	航天产品制造	3,000	企业依法自主选择经营项目	1,800	-
山东泰瑞风华汽车电子有限公司	有限公司	山东诸城	汽车仪表制造	500	组合仪表、传感器及其他电子产品设计、生产、销售	255	-

(续)

金额单位:人民币万元

子公司全称	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京航天益来电子科技有限公司	58.16	58.16	是	1,565	-	-
山东泰瑞风华汽车电子有限公司	51	51	是	241	-	-

#### 2、合并范围发生变更的说明

本公司本期合并范围在 2008 年基础上减少 2 家，其中，2009 年 1 月初，本公司将持有哈尔滨航科文化艺术品有限责任公司 70% 股权全部转让给该公司另一股东刘占武，转让价格为 568,213.20 元(根据该公司截止 2008 年 12 月 31 日经评估后净资产 811,733.15 元的 70% 确定)；2009 年 1 月，哈尔滨博宏软件有限公司完成清算注销后，将其截止 2008 年 12 月 31 日净资产 2,577,008.44 元划入本公司。

#### 3、本期不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司如下：

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
哈尔滨航科文化艺术品有限责任公司	1,033,502.52	-
哈尔滨博宏软件有限公司	2,577,008.44	-

### 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

#### 1、货币资金

项 目	期末数		期初数			
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			237,726.51			39,801.40
-人民币			237,726.51			39,801.40
银行存款：			25,176,115.19			45,036,395.44
-人民币			25,176,115.19			45,036,395.44
其他货币资金：			-			-
-人民币			-			-
合 计			25,413,841.70			45,076,196.84

注：期末数比期初数减少 43.62%，主要原因为本期偿还短期借款以及本期客户大量使用银行票据结算货款。

#### 2、应收票据

##### (1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,613,192.93	10,994,000.00
商业承兑汇票	40,000.00	-
合 计	26,653,192.93	10,994,000.00

##### (2) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
枣庄北辰电子有限公司	2009.10.29	2010.4.28	2,400,000.00	银行承兑汇票
枣庄市新大力物资有限公司	2009.10.10	2010.4.10	2,000,000.00	银行承兑汇票
潍坊比德文电动车制造有限公司	2009.9.4	2010.3.3	1,415,000.00	银行承兑汇票
山东省临沂市兰山区绢纺厂	2009.9.15	2010.3.14	1,000,000.00	银行承兑汇票
任丘市昌盛汽车销售服务有限公司	2009.9.16	2010.3.16	1,000,000.00	银行承兑汇票
合 计			7,815,000.00	

### 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 (%)
单项金额重大的应收账款	85,083,775.68	70.80	9,350,489.99	54.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,057,610.99	5.87	6,390,379.44	37.22
其他不重大应收账款	28,043,707.64	23.33	1,425,715.18	8.31
合 计	120,185,094.31	100.01	17,166,584.61	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	98,978,034.37	79.87	11,262,201.87	64.10
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	6,776,831.99	5.47	5,537,429.44	31.52
其他不重大应收账款	18,165,040.54	14.66	768,853.44	4.38
合 计	123,919,906.90	100.00	17,568,484.75	100.00

#### (2) 期末坏账准备的计提情况

##### ① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例
一汽轿车股份有限公司	17,299,959.14	8,210,452.94	47.46%
天津一汽夏利汽车股份公司	11,274,944.71	56,374.72	0.50%
一汽解放汽车有限公司	10,781,299.92	53,906.50	0.50%
哈飞汽车股份有限公司	10,682,091.88	53,410.46	0.50%
一汽解放青岛汽车厂	6,357,194.14	31,785.97	0.50%
(其他)	28,688,285.89	944,559.40	3.29%
合计	85,083,775.68	9,350,489.99	

##### ② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	1,092,279.10	15.48	546,139.55	2,128,165.10	31.40	1,064,082.55
4至5年	605,460.00	8.58	484,368.00	876,600.00	12.94	701,280.00
5年以上	5,359,871.89	75.94	5,359,871.89	3,772,066.89	55.66	3,772,066.89
合计	7,057,610.99	100.00	6,390,379.44	6,776,831.99	100.00	5,537,429.44

③其他不重大应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	19,267,969.29	68.71	94,858.28	10,855,055.50	59.76	54,275.28
1至2年	4,489,188.30	16.01	44,891.88	5,097,990.87	28.06	50,979.91
2至3年	4,286,550.05	15.28	1,285,965.02	2,211,994.17	12.18	663,598.25
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	28,043,707.64	100.00	1,425,715.18	18,165,040.54	100.00	768,853.44

(3) 应收账款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 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(%)
一汽轿车股份有限公司	客户	17,299,959.14	5年以上816万元, 其余1年以内	14.39
天津一汽夏利汽车股份公司	客户	11,274,944.71	1年以内	9.38
一汽解放汽车有限公司	客户	10,781,299.92	1年以内	8.97
哈飞汽车股份有限公司	客户	10,682,091.88	1年以内	8.89
一汽解放青岛汽车厂	客户	6,357,194.14	1年以内	5.29
合计		56,395,489.79		46.92

(5) 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(%)
中国航天科工集团第二研究院25所	同受最终实际控制人控制	3,320,500.00	2.76
中国航天科工集团第二研究院206所	同受最终实际控制人控制	1,488,000.00	1.24
中国航天科工集团第三研究院31所	同受最终实际控制人控制	1,363,050.00	1.13
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	子公司股东	463,608.86	0.39
中国航天科工集团第二研究院207所	同受最终实际控制人控制	183,000.00	0.15
中国航天科工集团第二研究院第四总体设计部	同受最终实际控制人控制	121,600.00	0.10
中国航天科工集团第二研究院23所	同受最终实际控制人控制	44,500.00	0.04
合计		6,984,258.86	5.81

#### 4、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(%)
单项金额重大的其他应收款	18,100,000.00	71.19	12,428,500.00	91.22
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,404,842.29	5.53	1,154,842.29	8.48
其他不重大其他应收款	5,919,269.52	23.28	41,688.08	0.30
合计	25,424,111.81	100.00	13,625,030.37	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	14,218,694.04	77.94	12,409,202.87	93.09
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	904,842.29	4.96	904,842.29	6.79
其他不重大其他应收款	3,118,987.21	17.10	15,794.99	0.12
合计	18,242,523.54	100.00	13,329,840.15	100.00

注：期末数比期初数增加 39.37%，主要原因为本公司本期支付的资产重组事项中介机构款项 887 万元挂账，待公司资产重组完成时抵减资本溢价。

##### (2) 期末坏账准备的计提情况

###### ① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
北京博睿勤投资顾问有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100%	无法收回
海通证券股份有限公司	5,700,000.00	28,500.00	0.50%	单独测试未发生减值，按照账龄分析法计提
哈尔滨速亿机电设备经销公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100%	无法收回
哈尔滨雨田钢管制造公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	无法收回
军方某部	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	无法收回
合计	18,100,000.00	12,428,500.00		

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	500,000.00	35.59	250,000.00	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	904,842.29	64.41	904,842.29	904,842.29	100.00	904,842.29
合计	1,404,842.29	100.00	1,154,842.29	904,842.29	100.00	904,842.29

③ 其他不重大其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	5,704,922.52	96.38	28,524.61	3,078,997.21	98.72	15,394.99
1至2年	176,347.00	2.98	1,763.47	40,000.00	1.28	400.00
2至3年	38,000.00	0.64	11,400.00	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	5,919,269.52	100.00	41,688.08	3,118,997.21	100.00	15,794.99

(3) 其他应收款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
北京博睿勤投资顾问有限公司	6,000,000.00	委托理财款
海通证券股份有限公司	5,700,000.00	资产重组财务顾问费
哈尔滨速亿机电设备经销公司	2,400,000.00	往来款
哈尔滨雨田钢管制造公司	2,000,000.00	往来款
军方某部	2,000,000.00	往来款
合计	18,100,000.00	

## (5) 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(%)
北京博睿勤投资顾问有限公司	非关联方	6,000,000.00	5年以上	23.60
海通证券股份有限公司	非关联方	5,700,000.00	1年以内	22.42
哈尔滨速亿机电设备经销公司	非关联方	2,400,000.00	5年以上	9.44
哈尔滨雨田钢管制造公司	非关联方	2,000,000.00	5年以上	7.87
军方某部	非关联方	2,000,000.00	5年以上	7.87
合计		18,100,000.00		71.20

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,771,276.39	91.90	8,325,542.31	91.87
1至2年	874,317.06	6.82	697,483.50	7.70
2至3年	131,116.00	1.02	33,740.00	0.37
3年以上	33,810.00	0.26	5,850.00	0.06
合计	12,810,519.45	100.00	9,062,615.81	100.00

注：①账龄超过1年的预付款项系未结算的购货款；

②期末数比期初数增加41.36%，主要是因为本期本公司产品市场需求增长，为扩大生产增加采购原材料而导致预付采购款增加。

## (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	时间	未结算原因
河南省环境保护局	非关联方	2,000,000.00	1年以内	履约保证金
伟力驱动技术(深圳)有限公司	非关联方	1,067,500.00	1年以内	未发货
深圳金华利科技有限公司	非关联方	1,024,433.96	1年以内	未发货
辽阳成达石油设备安装工程有限公司	非关联方	631,557.46	1年以内	合同未执行完毕
北京伟创达电子元件有限公司	非关联方	549,407.20	1年以内	未发货
合计		<u>5,272,898.62</u>		

(3) 预付款项期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,137,694.43	2,749,651.81	18,388,042.62
在产品	16,151,566.15	939,794.49	15,211,771.66
库存商品	51,934,343.73	9,218,935.79	42,715,407.94
低值易耗品	69,705.31	-	69,705.31
合计	<u>89,293,309.62</u>	<u>12,908,382.09</u>	<u>76,384,927.53</u>

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,687,810.10	1,382,259.40	16,305,550.70
在产品	17,546,831.89	1,265,396.68	16,281,435.21
库存商品	45,923,138.21	5,699,484.59	40,223,653.62
低值易耗品	69,828.20	-	69,828.20
合计	<u>81,227,608.40</u>	<u>8,347,140.67</u>	<u>72,880,467.73</u>

### (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	1,382,259.40	1,367,392.41	-	-	2,749,651.81
在产品	1,265,396.68	-	325,602.19	-	939,794.49
库存商品	5,699,484.59	3,927,333.65	407,882.45	-	9,218,935.79
合计	<u>8,347,140.67</u>	<u>5,294,726.06</u>	<u>733,484.64</u>	<u>-</u>	<u>12,908,382.09</u>

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
其他股权投资	48,500,000.00	-	500,000.00	48,000,000.00
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	48,500,000.00	-	500,000.00	48,000,000.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
航天科工财务有限责任公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00	-	48,000,000.00
航天科工运载火箭系统技术有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-500,000.00	-
合 计			48,500,000.00	-500,000.00	48,000,000.00

(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
航天科工财务有限责任公司	4.00	4.00		-	-	11,280,000.00
航天科工运载火箭系统技术有限公司	1.00	1.00		-	-	-
合 计				-	-	11,280,000.00

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>178,769,006.49</b>	<b>5,515,495.62</b>	<b>5,418,462.18</b>	<b>178,866,039.93</b>
其中：房屋及建筑物	71,646,461.03	-	-	71,646,461.03
机器设备	77,104,268.80	751,299.03	540,726.60	77,314,841.23
运输工具	11,180,357.55	1,719,993.67	2,510,590.85	10,389,760.37
电子设备	15,550,487.37	1,910,969.45	1,629,082.33	15,832,374.49
其他	3,287,431.74	1,133,233.47	738,062.40	3,682,602.81
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>67,949,687.36</b>	<b>9,772,707.33</b>	<b>4,315,950.73</b>	<b>73,406,443.96</b>
其中：房屋及建筑物	10,202,395.76	1,745,340.36	-	11,947,736.12
机器设备	41,317,168.01	5,091,346.26	389,553.05	46,018,961.22
运输工具	6,817,496.32	1,047,022.58	1,691,650.42	6,172,868.48
电子设备	8,150,169.77	1,258,381.62	1,556,374.53	7,852,176.86

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	1,462,457.50	630,616.51	678,372.73	1,414,701.28
<b>三、减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
<b>四、账面价值合</b>	<b>110,819,319.13</b>			<b>105,459,595.97</b>
其中：房屋及建筑物	61,444,065.27			59,698,724.91
机器设备	35,787,100.79			31,295,880.01
运输工具	4,362,861.23			4,216,891.89
电子设备	7,400,317.60			7,980,197.63
其他	1,824,974.24			2,267,901.53

注：本期折旧额为 9,766,862.48 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 397,425.82 元。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数			期 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
04年汽车电子专项	7,530,882.85	-	7,530,882.85	7,438,874.39	-	7,438,874.39
ZB183U型生产线轿车用组合仪	-	-	-	236,606.18	-	236,606.18
电子式汽车组合仪表	-	-	-	45,500.00	-	45,500.00
合 计	7,530,882.85		7,530,882.85	7,720,980.57	-	7,720,980.57

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
04年汽车电子专项	4076万元	7,438,874.39	92,008.46	-	-	7,530,882.85
合 计		7,438,874.39	92,008.46	-	-	7,530,882.85

(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 (%)	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
04年汽车电子专项	-	-	-	18.48	18.48	自筹、拨款
合 计	-	-	-			

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
04年汽车电子专项	18.48%	预计在2010年开始建设厂房

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>25,476,789.73</b>	<b>3,379,012.58</b>	<b>257,200.00</b>	<b>28,598,602.31</b>
工业园土地使用权	5,226,980.00	-	-	5,226,980.00
四项软件技术	3,380,000.00	-	-	3,380,000.00
环保旋流水浴式脱硫除尘装置	3,010,479.64	-	-	3,010,479.64
汽车传感器技术	2,600,000.00	-	-	2,600,000.00
污染源监控软件	1,900,000.00	-	-	1,900,000.00
锅炉燃烧自控优化装置技术	1,600,000.00	-	-	1,600,000.00
专有技术-EPS 系统技术	1,562,500.00	-	-	1,562,500.00
CAN 看总线系统	1,244,244.15	-	-	1,244,244.15
电动转向助力器	1,036,870.13	-	-	1,036,870.13
轿车用组合仪表	953,920.52	-	-	953,920.52
步进电机	912,445.72	-	-	912,445.72
车身网络系统项目	572,649.57	-	-	572,649.57
汽车组合仪表嵌入式软件	350,000.00	-	-	350,000.00
用桦树皮做装饰品表面的制作方法	257,200.00	-	257,200.00	-
技术转让费	200,000.00	-	-	200,000.00
奔腾(C301)轿车高级组合仪表测	200,000.00	-	-	200,000.00
A501 组合仪表诊断软件	175,000.00	-	-	175,000.00
A501 高级组合仪表诊断协议和 DEL	125,000.00	-	-	125,000.00
软件	100,000.00	-	-	100,000.00
专有技术-汽车行驶记录仪	32,500.00	-	-	32,500.00
用友软件	37,000.00	-	-	37,000.00
汽车行驶记录仪执法管理系统软件	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
软件 CAN	-	41,880.34	-	41,880.34
Altium Designer	-	87,179.49	-	87,179.49
汽车组合仪表项目自有技术	-	1,249,952.75	-	1,249,952.75
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>9,276,988.09</b>	<b>2,260,801.17</b>	<b>216,476.33</b>	<b>11,321,312.93</b>
工业园土地使用权	688,218.95	104,539.56	-	792,758.51
四项软件技术	2,506,832.74	337,999.92	-	2,844,832.66
环保旋流水浴式脱硫除尘装置	25,087.33	301,047.96	-	326,135.29
汽车传感器技术	1,906,666.55	173,333.28	-	2,079,999.83
污染源监控软件	1,238,043.87	226,956.60	-	1,465,000.47
锅炉燃烧自控优化装置技术	1,173,333.04	159,999.96	-	1,333,333.00

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专有技术-EPS 系统技术	494,791.59	156,249.96	-	651,041.55
CAN 看总线系统	160,479.50	125,049.77	-	285,529.27
电动转向助力器	133,732.91	104,208.14	-	237,941.05
轿车用组合仪表	123,034.28	95,871.49	-	218,905.77
步进电机	117,684.96	91,703.16	-	209,388.12
车身网络系统项目	119,302.00	57,264.96	-	176,566.96
汽车组合仪表嵌入式软件	72,916.75	35,000.04	-	107,916.79
用桦树皮做装饰品表面的制作方法	216,476.33	-	216,476.33	-
技术转让费	180,000.08	19,999.92	-	200,000.00
奔腾 (C301) 轿车高级组合仪表测	21,666.67	20,000.00	-	41,666.67
A501 组合仪表诊断软件	17,500.00	17,500.00	-	35,000.00
A501 高级组合仪表诊断协议和 DE	10,416.67	12,500.00	-	22,916.67
软件	57,499.92	9,999.96	-	67,499.88
专有技术-汽车行驶记录仪	8,856.91	3,299.05	-	12,155.96
用友软件	4,447.04	3,720.34	-	8,167.38
汽车行驶记录仪执法管理系统软件	-	166,666.67	-	166,666.67
软件 CAN	-	2,443.02	-	2,443.02
Altium Designer	-	726.50	-	726.50
汽车组合仪表项目自有技术	-	34,720.91	-	34,720.91
<b>三、减值准备合计</b>	-	-	-	-
工业园土地使用权	-	-	-	-
四项软件技术	-	-	-	-
环保旋流水浴式脱硫除尘装置	-	-	-	-
汽车传感器技术	-	-	-	-
污染源监控软件	-	-	-	-
锅炉燃烧自控优化装置技术	-	-	-	-
专有技术-EPS 系统技术	-	-	-	-
CAN 看总线系统	-	-	-	-
电动转向助力器	-	-	-	-
轿车用组合仪表	-	-	-	-
步进电机	-	-	-	-
车身网络系统项目	-	-	-	-
汽车组合仪表嵌入式软件	-	-	-	-
用桦树皮做装饰品表面的制作方法	-	-	-	-
技术转让费	-	-	-	-
奔腾 (C301) 轿车高级组合仪表测	-	-	-	-
A501 组合仪表诊断软件	-	-	-	-
A501 高级组合仪表诊断协议和 DE	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
专有技术-汽车行驶记录仪	-	-	-	-

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
用友软件	-	-	-	-
汽车行驶记录仪执法管理系统软件	-	-	-	-
软件 CAN	-	-	-	-
Altium Designer	-	-	-	-
汽车组合仪表项目自有技术	-	-	-	-
<b>四、账面价值合计</b>	<b>16,199,801.64</b>			<b>17,277,289.38</b>
工业园土地使用权	4,538,761.05			4,434,221.49
四项软件技术	873,167.26			535,167.34
环保旋流水浴式脱硫除尘装置	2,985,392.31			2,684,344.35
汽车传感器技术	693,333.45			520,000.17
污染源监控软件	661,956.13			434,999.53
锅炉燃烧自控优化装置技术	426,666.96			266,667.00
专有技术-EPS 系统技术	1,067,708.41			911,458.45
CAN 看总线系统	1,083,764.65			958,714.88
电动转向助力器	903,137.22			798,929.08
轿车用组合仪表	830,886.24			735,014.75
步进电机	794,760.76			703,057.60
车身网络系统项目	453,347.57			396,082.61
汽车组合仪表嵌入式软件	277,083.25			242,083.21
用桦树皮做装饰品表面的制作方法	40,723.67			
技术转让费	19,999.92			
奔腾(C301)轿车高级组合仪表测	178,333.33			158,333.33
A501 组合仪表诊断软件	157,500.00			140,000.00
A501 高级组合仪表诊断协议和 DE	114,583.33			102,083.33
软件	42,500.08			32,500.12
专有技术-汽车行驶记录仪	23,643.09			20,344.04
用友软件	32,552.96			28,832.62
汽车行驶记录仪执法管理系统软件	-			1,833,333.33
软件 CAN	-			39,437.32
Altium Designer	-			86,452.99
汽车组合仪表项目自有技术	-			1,215,231.84

注：本期摊销金额为 2,260,801.17 元。

(2) 公司开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
轿车组合仪表研发	-	3,233,965.43	67,849.71	1,249,952.75	1,916,162.97
合 计	-	3,233,965.43	67,849.71	1,249,952.75	1,916,162.97

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 45.75%。通过公司内部研

究开发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 7.23%。

### 11、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	163,599.88	-	81,800.04	-	81,799.84	
合计	163,599.88	-	81,800.04	-	81,799.84	

### 12、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,565,604.15	1,498,472.96
开办费	-	4,980.97
可抵扣亏损	-	-
小 计	1,565,604.15	1,503,453.93
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
小 计	-	-

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	35,369,465.73	31,002,237.46
可抵扣亏损	21,143,484.81	24,269,153.05
合计	56,512,950.54	55,271,390.51

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2013年	21,143,484.81	24,269,153.05	公司2008年度亏损
合计	21,143,484.81	24,269,153.05	

#### (4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款	17,166,584.61
其他应收款	13,625,030.37
存货	12,908,382.09
合 计	43,699,997.07

### 13、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	30,898,324.90	-106,474.00	-	235.92	30,791,614.98
二、存货跌价准备	8,347,140.67	5,294,726.06	733,484.64	-	12,908,382.09
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合 计	39,245,465.57	5,188,252.06	733,484.64	235.92	43,699,997.07

注：本期转销数为本期转让的原子公司哈尔滨航科文化艺术品有限责任公司期初应收款项坏账准备金额。

### 14、短期借款

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

注：期末数较期初数减少 57.14%，主要是因为本期偿还较大金额借款。

### 15、应付账款

#### (1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	58,285,262.39	39,701,260.19
1至2年	2,566,617.92	3,179,116.75
2至3年	1,275,101.61	60,198.85
3年以上	336,751.89	471,995.32
合计	62,463,733.81	43,412,571.11

注：期末数比期初数增加 43.88%，主要是因为 2009 年本公司产品市场需求增长，为扩大生产，增加原材料采购而导致应付采购款增加。

(2) 应付账款期末数中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况。

#### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
辽阳成达石油设备安装工程有限公司	674,798.00	款项尚未结算	否
江苏九鼎新材料股份有限公司	506,514.00	款项尚未结算	否
盐城新大高空维修防腐有限公司	240,000.00	款项尚未结算	否
南京三益环保设备有限公司	208,600.00	款项尚未结算	是
北京航天极峰环保科技有限公司	154,690.12	款项尚未结算	否
天津市纽普兰环保发展有限公司	140,000.00	款项尚未结算	否
合计	1,924,602.12		

### 16、预收款项

#### (1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	5,456,520.16	12,306,080.28
1至2年	9,750.00	37,000.00
2至3年	-	10,000.00
3年以上	7,000.00	16,750.00
合计	5,473,270.16	12,369,830.28

注：期末数比期初数减少 55.75%，主要是因为本公司控股子公司北京益来本期有关技术项目陆续完工而确认收入所致。

(2) 预收款项期末数中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

#### (3) 预收款项期末数中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 17、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	363,962.40	21,953,860.25	22,317,822.65	-
二、职工福利费	4,367.82	1,789,638.69	1,444,006.51	350,000.00
三、社会保险费	-	4,658,256.21	4,654,658.51	3,597.70
养老保险	-	3,045,014.04	3,043,643.72	1,370.32
医疗保险	-	1,415,971.16	1,413,929.04	2,042.12
工伤保险	-	21,827.86	21,827.86	-
失业保险	-	160,741.02	160,555.76	185.26
生育保险	-	14,702.13	14,702.13	-
四、住房公积金	738.00	1,496,935.00	1,151,380.50	346,292.50
五、辞退福利	-	120,246.00	120,246.00	-
六、其他	655,755.55	2,609,373.94	2,703,998.20	561,131.29
合计	<u>1,024,823.77</u>	<u>32,508,064.09</u>	<u>32,271,866.37</u>	<u>1,261,021.49</u>

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。工会经费和职工教育经费（在上表列示为“六、其他”）期末余额为 561,131.29 元；非货币福利金额和因解除劳动关系给予补偿的金额均为 0 元。

## 18、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	2,112,553.76	-635,559.63
营业税	182,855.95	122,601.25
企业所得税	91,365.01	62,215.51
个人所得税	175,807.56	90,080.34
城市建设维护税	233,478.28	29,905.62
教育费附加	122,771.14	16,659.51
印花税	40,928.60	-
房产税	299,907.14	-
土地使用税	1,736,177.20	-
其他	60,674.32	23,023.43
合计	<u>5,056,518.96</u>	<u>-291,073.97</u>

注：期末数比期初数大幅增加，主要原因是本期根据哈尔滨市地方税务局《关于调整哈尔滨市城镇土地使用税土地等级税额标准和地段等级范围变更的通知》文件，补交前期土地使用税，以及因本期销售收入增加导致应纳增值税额及相应的城建税和教育费附加等税费增加。

## 19、其他应付款

## (1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	1,073,730.31	1,220,609.89
1至2年	9,785.00	77,400.00
2至3年	-	77,400.00
3年以上	1,116,946.75	1,268,103.54
合计	2,200,462.06	2,643,513.43

(2) 其他应付款期末数中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 其他应付款期末数中无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

## 20、其他流动负债

项目	内容	期末数	期初数
电子式汽车组合仪表	国家出口机电产品开发	-	240,000.00
汽车电子产品试验检测平台	省级信息产业专项资金	900,000.00	-
合计		900,000.00	240,000.00

## 21、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	1,300,000.00	-
合计	1,300,000.00	-

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
财政部	2006年10月	2021年10月	2.82	RMB		1,300,000.00		-
合计						1,300,000.00		-

注：本期公司根据《财政部与中国航天科工集团公司关于转贷国债资金的协议》，将原计入专项应付款的该笔拨款调整为长期借款。

## 22、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
04年汽车电子专项-汽车行驶记录仪产业化	9,300,000.00	-	1,300,000.00	8,000,000.00	因转为长期借款而减少
电子式汽车组合仪表项目	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	
汽车行驶记录仪专利技术费	700,000.00	-	700,000.00	-	
省出口机电产品补贴	500,000.00	-	500,000.00	-	
汽车保护断路器	350,000.00	-	350,000.00	-	
汽车局域总线监控系统	300,000.00	-	300,000.00	-	
合 计	15,150,000.00	-	3,150,000.00	12,000,000.00	

### 23、股本

项 目	期初数	本期增减变动(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	26,192,441.00	-	-	-	-26,192,441.00	-26,192,441.00	-
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	26,192,441.00	-	-	-	-26,192,441.00	-26,192,441.00	-
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	195,567,557.00	-	-	-	26,192,441.00	26,192,441.00	221,759,998.00
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	195,567,557.00	-	-	-	26,192,441.00	26,192,441.00	221,759,998.00
三、股份总数	221,759,998.00	-	-	-	-	-	221,759,998.00

注：其他变动系 2009 年 4 月 25 日有限售条件的流通股上市，数量为 26,192,441 股。

### 24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	66,790,707.93	-	-	66,790,707.93
其他资本公积	969,770.96	41,989.68	-	1,011,760.64
合 计	67,760,478.89	41,989.68	-	67,802,468.57

注：控股子公司北京益来本期收到北京市高新技术成果转化服务中心提供的“支持

高新技术产业发展财政专项资金” 72,300.00 元，根据《关于拨付 2008 年度北京市支持高新技术产业发展财政专项资金的通知》规定，该专项资金应作为资本公积（国有性质的高新技术企业记入国家资本金）；本公司合并报表按投资比例确认资本公积 41,989.68 元。

## 25、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,108,587.62	-	-	31,108,587.62
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	31,108,587.62	-	-	31,108,587.62

## 26、未分配利润

### (1) 未分配利润变动情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-12,550,292.95	
调整年初未分配利润合计数(调整+, 调减-)	-970,949.46	
调整后年初未分配利润	-13,521,242.41	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	7,042,829.95	
盈余公积弥补亏损	-	
其他转入	-	
减: 提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
其他	-	
期末未分配利润	-6,478,412.46	

### (2) 调整年初未分配利润的明细情况

见本附注“四、23、前期会计差错更正”。

### (3) 子公司当年提取盈余公积的情况

控股子公司北京益来 2009 年度提取盈余公积 126,284.40 元，其中归属于母公司的金额为 73,447.01 元。

## 27、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	234,594,952.75	162,194,953.44
其他业务收入	25,964,795.55	6,763,177.98
<b>营业收入合计</b>	<b>260,559,748.30</b>	<b>168,958,131.42</b>
主营业务成本	179,536,579.53	136,601,804.07
其他业务成本	23,161,330.74	5,945,380.86
<b>营业成本合计</b>	<b>202,697,910.27</b>	<b>142,547,184.93</b>

注：本期营业收入较上期增加 54.22%，主要是受国家汽车消费有关宏观政策影响，本期公司主要产品汽车组合仪表销量增加及提高售价所致。

## (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航天产品	56,041,198.90	47,200,157.59	65,684,820.00	55,130,188.67
汽车电子仪表	141,762,053.08	102,929,367.78	68,801,855.50	59,822,320.44
环保监测产品	41,448,900.89	33,951,657.29	25,963,416.79	21,369,737.22
其他	-	-	2,549,890.15	1,683,567.26
小 计	239,252,152.87	184,081,182.66	162,999,982.44	138,005,813.59
减：内部抵销数	4,657,200.12	4,544,603.13	805,029.00	1,404,009.52
合 计	234,594,952.75	179,536,579.53	162,194,953.44	136,601,804.07

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	75,849,286.07	59,375,133.69	65,684,820.00	55,130,188.67
华北地区	99,029,108.53	76,591,475.70	69,444,097.94	60,101,096.19
东北地区	52,166,563.22	38,914,259.10	25,963,416.79	21,369,737.22
华中地区	9,976,162.90	7,485,878.02	-	-
其他地区	2,231,032.15	1,714,436.15	1,907,647.71	1,404,791.51
小 计	239,252,152.87	184,081,182.66	162,999,982.44	138,005,813.59
减：内部抵销数	4,657,200.12	4,544,603.13	805,029.00	1,404,009.52
合 计	234,594,952.75	179,536,579.53	162,194,953.44	136,601,804.07

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

公司本期前五名客户的营业收入总额为 11,311 万元，占公司营业收入总额的比例为 43.41%。

## 28、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	407,874.39	662,022.44	5%
城市维护建设税	576,959.96	190,241.71	7%
(地方)教育费附加	311,268.87	104,886.81	3%、1%
合 计	1,296,103.22	957,150.96	

注：本期发生数比上期增加 35.41%，主要系因应纳增值税额随本期销售收入增长而增加，从而使得城建税额和教育费附加增加。

## 29、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	11,280,000.00	6,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-155,178.53	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合 计	11,124,821.47	6,000,000.00

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
航天科工财务有限责任公司	11,280,000.00	6,000,000.00	被投资单位净利润增加
合 计	11,280,000.00	6,000,000.00	

## 30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-106,474.00	15,792,132.98
存货跌价损失	4,561,241.42	7,882,970.31
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	4,454,767.42	23,675,103.29

注：本期发生数比上期减少 81.18%，主要是因本期应收款项期末余额较期初余额减少而冲回部分坏账准备，以及因部分原材料、旧型号汽车组合仪表等存货项目可变现净值降低而提取相应的跌价准备所致。

### 31、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	22,121.23	-
其中：固定资产处置利得	22,121.23	-
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	376,539.88	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	6,205,725.83	3,338,581.31
其他	521,248.07	292,283.91
合 计	7,125,635.01	3,630,865.22

注：①其他包括存货处置利得以及无法支付的款项等。

②本期发生数较上期增加 96.25%，主要系因本期汽车电子仪表产品销售收入增加导致收到的软件产品退税额增加。

#### (2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
软件产品退税	3,769,175.83	1,028,581.31	
汽车行驶记录仪专利技术费	700,000.00	-	
省出口机电产品补贴	500,000.00	-	
汽车保护断路器	350,000.00	-	
汽车局域总线监控系统	300,000.00	-	

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
电子式汽车组合仪表	240,000.00	-	
外贸发展基金	102,600.00	-	
学科带头人奖金	97,400.00	-	
科技进步奖	76,400.00	-	
记录 GPS 信息项目款	70,000.00	-	
知识产权专利申请资助金	150.00	-	
政府补助贴息	-	1,000,000.00	
04 年度企业信息化项目	-	200,000.00	
行车记录仪及平台	-	400,000.00	
中国航天科工集团补贴	-	360,000.00	
行驶记录仪国家级新产品	-	300,000.00	
汽车胎压检车系统配套组合仪表开发	-	50,000.00	
合 计	6,205,725.83	3,338,581.31	

### 32、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	128,513.50	109,964.15
其中：固定资产处置损失	128,513.50	109,964.15
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠支出	-	1,920.00
其他	36,330.83	184,137.38
合 计	164,844.33	296,021.53

### 33、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	211,092.32	41,740.19
递延所得税费用调整	-62,150.22	-101,727.39
合 计	148,942.10	-59,987.20

### 34、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	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	0.03	0.03	-0.22	-0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.02	-0.24	-0.24

注：每股收益计算过程如下：

(1) 基本每股收益(i) = 归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 发行在外的普通股加权平均数 = 7,042,829.95 ÷ 221,759,998.00 = 0.03

基本每股收益(ii) = 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 ÷ 发行在外的普通股加权平均数 = (7,042,829.95 - 2,857,036.89) ÷ 221,759,998.00 = 0.02

(2) 稀释每股收益计算同基本每股收益。

### 35、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	72,300.00	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	72,300.00	-
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小 计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
5. 其他	-	286,900.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	286,900.00
合 计	72,300.00	286,900.00

### 36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
职工还备用金款	3,607,942.07
部分离岗职工缴纳住房公积金	1,218,505.44
除税费返还外的其他政府补助拨款	1,072,600.00
投标保证金退款	1,036,220.50
合 计	6,935,268.01

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
职工借备用金	9,426,119.14
支付的差旅费、办公费等	7,768,767.25
支付取暖费	2,706,839.81
支付交通费及运输费	2,288,982.87
支付业务招待费	1,224,507.67
汇出投标保证金	1,085,000.00
支付房租	989,944.51
合 计	25,490,161.25

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
支付的资产重组中介机构款项	8,867,312.47
合 计	8,867,312.47

37、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

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	7,859,335.74	-50,203,189.91
加: 资产减值准备	4,454,767.42	23,675,103.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,766,862.48	9,593,058.90
无形资产摊销	2,260,801.17	1,849,150.39
长期待摊费用摊销	81,800.04	81,800.04
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)	-270,147.61	109,964.15
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)	1,140,090.00	2,396,340.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,124,821.47	-6,000,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-62,150.22	-101,727.39
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)	-8,868,605.74	-12,619,328.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,323,709.29	48,895,300.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,106,688.48	-23,487,007.88
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,020,911.00</b>	<b>-5,810,536.39</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	25,413,841.70	45,076,196.84
减: 现金的期初余额	45,076,196.84	42,153,189.69
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-19,662,355.14	2,923,007.15

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位有关信息:</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 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	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4. 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	-	-
<b>二、处置子公司及其他营业单位有关信息:</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	568,213.20	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	658,882.91	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	445,241.73	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	213,641.18	-
4. 处置子公司的净资产	3,610,510.96	-
其中: 流动资产	3,626,005.23	-
非流动资产	899,367.53	-
流动负债	914,861.80	-
非流动负债	-	-

注: 上表“处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物”金额包括收到的

股权转让款 568,213.20 元和本期完成注销清算子公司收回现金 90,669.71 元。

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	25,413,841.70	45,076,196.84
其中：库存现金	237,726.51	39,801.40
可随时用于支付的银行存款	25,176,115.19	45,036,395.44
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	-	-
<b>二、现金等价物</b>	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	25,413,841.70	45,076,196.84

38、所有者权益变动表项目注释

见本附注“四、23、前期会计差错更正”和“七、35、其他综合收益”。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国航天科工飞航技术研究院	直接控股股东	国有	北京	刘尔琦	开展飞行器工程研究，促进航天科技发展，飞行器工程研究，技术协作组织，所属单位管理，相关研究生培养，专业培训与技术开发服务

(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(%)	组织机构代码
中国航天科工飞航技术研究院	99,913万元	12.67	12.67	40001870-1

注：本公司最终实际控制人仍为中国航天科工集团公司，后者直接持有本公司 5% 的股权，间接持有 27.52% 股权，合计持有 32.52% 股权。

2、本公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京航天益来电子科技有限公司	绝对控股	有限公司	北京	董贵滨	企业依法自主选择经营项目	3000万	58.16	58.16	63371071-5
山东泰瑞风华汽车电子有限公司	绝对控股	有限公司	山东诸城	张波	组合仪表、传感器及其他电子产品设计、生产、销售	500万	51.00	51.00	66673765-8

### 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
航天科工财务有限责任公司	同受最终实际控制人控制
中国航天科工集团第二研究院	同受最终实际控制人控制
航天固体运载火箭有限公司	同受最终实际控制人控制
北京天通计算机中心	同受最终实际控制人控制
中国航天科工集团第二研究院206所	同受最终实际控制人控制
中国航天科工集团第二研究院25所	同受最终实际控制人控制
中国航天科工集团第三研究院31所	同受最终实际控制人控制
中国航天科工集团第二研究院207所	同受最终实际控制人控制
中国航天科工集团第二研究院第四总体设计部	子公司股东、同受最终实际控制人控制
北京无线电计量测试研究所	同受最终实际控制人控制
中国航天科工集团第二研究院23所	同受最终实际控制人控制
中国航天科工集团第二研究院699厂	同受最终实际控制人控制
无锡航天长峰电子技术研究所有限公司	同受最终实际控制人控制
航天海鹰安全技术工程有限公司	同受最终实际控制人控制
北京航天华盛科贸发展有限公司	同受最终实际控制人控制
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	子公司股东

### 4、关联方交易情况

#### (1) 资金拆借

关联方	期初借款余额	本期借款	本期还款	期末借款余额	说明
航天科工财务有限责任公司	20,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00	15,000,000.00	
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	-	300,000.00	-	300,000.00	临时资金周转，已于2010年1月还清

注：本期向航天科工财务有限责任公司共支付借款利息 888,815.00 元。

#### (2) 资金存放

2009年12月31日，本公司在航天科工财务有限责任公司的存款（均为活期）余额

为 9,613,250.70 元。

(3) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交易 定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
中国航天科工集团第 二研究院207所	销售商品	航天产品		20,014,683.76	35.71	3,214,461.54	10.73
中国航天科工集团第 二研究院25所	销售商品	航天产品		15,560,102.55	27.77	3,957,500.00	13.21
中国航天科工集团第 三研究院31所	销售商品	航天产品		9,826,800.00	17.53	6,752,200.00	22.53
山东泰瑞汽车机械电 器有限公司	销售商品	汽车仪表	市场价	5,631,537.29	3.97	225,457.92	0.26
中国航天科工集团第 二研究院206所	销售商品	航天产品		4,973,623.93	8.87	1,018,000.00	3.40
中国航天科工集团第 二研究院第四总体设 计部	销售商品	航天产品		1,423,034.39	2.54	2,322,000.00	7.75
中国航天科工集团二 院23所	销售商品	航天产品		445,000.00	0.79	-	-
无锡航天长峰电子技 术研究所有限公司	销售商品	航天产品		250,000.00	0.45	-	-
北京无线电计量测试 研究所	销售商品	航天产品		210,000.00	0.37	-	-
中国航天科工集团二 院699厂	销售商品	航天产品		-	-	8,677,000.00	28.96

注：本公司关联方交易中航天产品购销采用市场化原则定价。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
<b>应收账款</b>			
	中国航天科工集团第三研究院 31 所	1,363,050.00	3,041,250.00
	中国航天科工集团第二研究院 25 所	3,320,500.00	4,101,000.00
	中国航天科工集团第二研究院 206 所	1,488,000.00	2,060,000.00
	山东泰瑞汽车机械电器有限公司	463,608.86	2,255,457.92
	中国航天科工集团第二研究院第四总体设计部	121,600.00	121,600.00
	中国航天科工集团第二研究院 23 所	44,500.00	-
	中国航天科工集团第二研究院 207 所	183,000.00	-
	航天固体运载火箭有限公司	-	1,283,685.63
合 计		6,984,258.86	12,862,993.55

应收账款-坏账准备

中国航天科工集团第三研究院 31 所	6,815.25	15,206.25
中国航天科工集团第二研究院 25 所	77,520.00	233,462.50
中国航天科工集团第二研究院 206 所	7,440.00	403,500.00
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	2,318.04	11,277.29
中国航天科工集团第二研究院第四总体设计部	608.00	608.00
中国航天科工集团第二研究院 23 所	222.50	-
中国航天科工集团第二研究院 207 所	915.00	-
航天固体运载火箭有限公司	-	491,155.42
合 计	95,838.79	1,155,209.46
预收款项		
中国航天科工集团第二研究院 206 所	-	1,100,000.00
中国航天科工集团第二研究院 25 所	-	3,648,000.00
中国航天科工集团第二研究院 207 所	-	2,624,000.00
中国航天科工集团第二研究院 23 所	-	222,500.00
航天海鹰安全技术工程有限公司	3,900,000.00	-
北京航天华盛科贸发展有限公司	1,000,000.00	-
合 计	4,900,000.00	7,594,500.00
其他应付款		
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	580,630.18	-
北京天通计算机中心	532,433.40	532,433.40
合 计	1,113,063.58	532,433.40

### 九、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 十、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 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

2010年3月3日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准航天科技控股集团股份有限公司向中国航天科工飞航技术研究院发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]255号）和《关于核准豁免中国航天科工集团公司及一致行动人要约收购航天科技控股集团股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2010]256号）。

### 十二、其他重要事项说明

#### 1、资产置换

2002 年 9 月，本公司与其前股东哈工大高新总公司签署资产置换协议书，双方约定：

本公司以位于哈尔滨南岗区西大直街 118 号 2 栋第 13 层办公用房(原值 594 万元)与后者拥有的第三科技园区中的总面积为 27,890 平方米的土地使用权及地上房产(建筑面积合计 1,868 平方米),以及设备(主要包括一座 315KW 变电站、3 台锅炉、1 口深水井和 1 座水泵站)进行置换。但目前相关产权变更手续尚未办理完成。

## 2、债务重组

本期子公司北京益来用部分运输设备抵偿债务共计 850,000.00 元,获得债务重组利得 376,539.88 元,具体明细如下:

债权单位	抵债资产类别	债务重组日	债务重组日抵债资产账面价值	抵偿债务金额	债务重组利得
辽阳成达石油设备安装工程有限公司	运输设备	2009-6-29	384,675.68	400,000.00	15,324.32
连云港连鑫玻璃钢有限公司	运输设备	2009-10-15	20,759.02	250,000.00	229,240.98
山东正泰钢结构有限公司	运输设备	2009-10-10	68,025.42	200,000.00	131,974.58
合计			473,460.12	850,000.00	376,539.88

## 3、其他事项

2009年12月21日,经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2009年第38次工作会议审核,本公司发行股份购买资产暨关联交易报告获得有条件通过。

## 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(%)
单项金额重大的应收账款	65,305,842.91	84.07	9,238,518.31	72.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,879,252.49	3.71	2,853,889.99	22.36
其他不重大应收账款	9,496,300.71	12.22	668,331.28	5.24
合计	77,681,396.11	100.00	12,760,739.58	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	85,274,779.60	92.23	11,172,435.41	84.12
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,009,300.49	2.17	1,999,711.49	15.06
其他不重大应收账款	5,178,191.96	5.60	108,808.41	0.82
合 计	92,462,272.05	100.00	13,280,955.32	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例
一汽轿车股份有限公司	17,299,959.14	8,210,452.94	47.46%
天津一汽夏利汽车股份公司	11,274,944.71	56,374.72	0.50%
一汽解放汽车有限公司	10,781,299.92	53,906.50	0.50%
哈飞汽车股份有限公司	10,682,091.88	53,410.46	0.50%
一汽解放青岛汽车厂	6,357,194.14	31,785.97	0.50%
(其他)	8,910,353.12	832,587.72	9.34%
合 计	65,305,842.91	9,238,518.31	

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	46,725.00	1.62	23,362.50	19,178.00	0.95	9,589.00
4至5年	10,000.00	0.35	8,000.00	-	-	-
5年以上	2,822,527.49	98.03	2,822,527.49	1,990,122.49	99.05	1,990,122.49
合 计	2,879,252.49	100.00	2,853,889.99	2,009,300.49	100.00	1,999,711.49

③ 其他不重大应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	6,199,461.45	65.28	29,515.75	3,330,829.42	64.32	16,654.15
1至2年	1,207,711.21	12.72	12,077.11	1,593,291.37	30.77	15,932.91
2至3年	2,089,128.05	22.00	626,738.42	254,071.17	4.91	76,221.35
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	9,496,300.71	100.00	668,331.28	5,178,191.96	100.00	108,808.41

(3) 应收账款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 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(%)
一汽轿车股份有限公司	客户	17,299,959.14	5年以上816万元, 其余1年以内	22.27
天津一汽夏利汽车股份公司	客户	11,274,944.71	1年以内	14.51
一汽解放汽车有限公司	客户	10,781,299.92	1年以内	13.88
哈飞汽车股份有限公司	客户	10,682,091.88	1年以内	13.75
一汽解放青岛汽车厂	客户	6,357,194.14	1年以内	8.18
合计		56,395,489.79		72.59

(5) 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(%)
中国航天科工集团第三研究院31所	同受最终实际控制人控制	1,363,050.00	1.75
中国航天科工集团第二研究院206所	同受最终实际控制人控制	950,000.00	1.22
中国航天科工集团第二研究院25所	同受最终实际控制人控制	346,500.00	0.45
合计		2,659,550.00	3.42

## 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 (%)
单项金额重大的其他应收款	23,100,000.00	79.66	12,453,500.00	97.73
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	500,000.00	1.73	250,000.00	1.97
其他不重大其他应收款	5,396,911.24	18.61	38,808.79	0.30
合 计	28,996,911.24	100.00	12,742,308.79	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	14,218,694.04	86.28	12,409,093.47	99.94
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	2,260,236.56	13.72	7,012.73	0.06
合 计	16,478,930.60	100.00	12,416,106.20	100.00

注：期末数比期初数增加 75.96%，主要原因为本期支付的资产重组事项中介机构款项 887 万元挂账，待公司资产重组完成后抵减资本溢价，以及暂借出子公司北京益来款项 500 万元。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
北京博睿勤投资顾问有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100%	无法收回
海通证券股份有限公司	5,700,000.00	28,500.00	0.50%	单独测试未发生减值，按照账龄分析法计提
北京航天益来电子科技有限公司	5,000,000.00	25,000.00	0.50%	单独测试未发生减值，按照账龄分析法计提
哈尔滨速亿机电设备经销公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100%	无法收回
哈尔滨雨田钢管制造公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	无法收回
军方某部	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	无法收回
合 计	23,100,000.00	12,453,500.00		

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	500,000.00	100.00	250,000.00	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	500,000.00	100.00	250,000.00	-	-	-

③其他不重大其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	5,236,064.24	97.02	26,180.32	1,322,546.56	58.51	6,612.73
1至2年	122,847.00	2.28	1,228.47	40,000.00	1.77	400.00
2至3年	38,000.00	0.70	11,400.00	897,690.00	39.72	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	5,396,911.24	100.00	38,808.79	2,260,236.56	100.00	7,012.73

注：期初 897,690.00 元为应收原子公司哈尔滨航科文化艺术品有限责任公司款项，未计提坏账。

(3) 其他应收款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
北京博睿勤投资顾问有限公司	6,000,000.00	委托理财款
海通证券股份有限公司	5,700,000.00	资产重组财务顾问费
北京航天益来电子科技有限公司	5,000,000.00	临时周转借款
哈尔滨速亿机电设备经销公司	2,400,000.00	往来款
哈尔滨雨田钢管制造公司	2,000,000.00	往来款
军方某部	2,000,000.00	往来款
合 计	23,100,000.00	

## (5) 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(%)
北京博睿勤投资顾问有限公司	非关联方	6,000,000.00	5年以上	20.69
海通证券股份有限公司	非关联方	5,700,000.00	1年以内	19.66
北京航天益来电子科技有限公司	子公司	5,000,000.00	1年以内	17.24
哈尔滨速亿机电设备经销公司	非关联方	2,400,000.00	5年以上	8.28
哈尔滨雨田钢管制造公司	非关联方	2,000,000.00	5年以上	6.90
军方某部	非关联方	2,000,000.00	5年以上	6.90
合 计		23,100,000.00		79.67

## (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京航天益来电子科技有限公司	子公司	5,000,000.00	17.24
合 计		5,000,000.00	17.24

## 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
哈尔滨航科文化艺术品有限责任公司	成本法	900,000.00	900,000.00	-900,000.00	-
北京航天益来电子科技有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00
哈尔滨博宏软件有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-500,000.00	-
山东泰瑞风华汽车电子有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	-	2,550,000.00
航天科工财务有限责任公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00	-	48,000,000.00
合 计			69,950,000.00	-1,400,000.00	68,550,000.00

(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	现金红利
哈尔滨航科文化艺术品有限责任公司	70.00	70.00		-	-	-
北京航天益来电子科技有限公司	58.16	58.16		-	-	-
哈尔滨博宏软件有限公司	100.00	100.00		-	-	-
山东泰瑞风华汽车电子有限公司	51.00	51.00		-	-	-
航天科工财务有限责任公司	4.00	4.00		-	-	11,280,000.00
合 计				-	-	11,280,000.00

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	135,784,761.66	95,248,118.33
其他业务收入	25,936,841.63	6,905,128.81
<b>营业收入合计</b>	<b>161,721,603.29</b>	<b>102,153,247.14</b>
主营业务成本	96,947,892.28	79,746,524.21
其他业务成本	23,143,997.31	5,950,758.73
<b>营业成本合计</b>	<b>120,091,889.59</b>	<b>85,697,282.94</b>

注：本期营业收入较上期增加 58.31%，主要是受国家汽车消费有关宏观政策影响，本期公司主要产品汽车组合仪表销量增加及提高售价所致。

##### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航天产品	12,326,731.11	10,186,244.72	11,864,572.65	11,278,290.35
汽车电子仪表	123,458,030.55	86,761,647.56	83,383,545.68	68,468,233.86
合 计	135,784,761.66	96,947,892.28	95,248,118.33	79,746,524.21

##### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	37,970,887.73	27,008,460.38	25,432,703.21	21,363,470.70
华北地区	51,489,315.11	36,688,051.61	45,313,034.39	37,609,818.54
东北地区	45,277,287.35	32,513,979.08	22,865,040.72	19,472,696.96
其他地区	1,047,271.47	737,401.21	1,637,340.01	1,300,538.01
合计	135,784,761.66	96,947,892.28	95,248,118.33	79,746,524.21

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

公司 2009 年前五名客户的营业收入总额为 10,731 万元，占公司营业收入的比例为 66.35%。

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	11,280,000.00	17,697,781.59
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	1,745,221.67	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	13,025,221.67	17,697,781.59

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
航天科工财务有限责任公司	11,280,000.00	6,000,000.00	被投资单位净利润增加
合计	11,280,000.00	6,000,000.00	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
<b>净利润</b>	7,964,099.51	-35,368,422.83
加：资产减值准备	4,367,228.27	22,964,468.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,808,448.14	8,579,829.17
无形资产摊销	1,234,796.73	1,073,386.62
长期待摊费用摊销	-	-
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）	85,477.33	84,849.64
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）	1,044,805.00	2,396,340.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,025,221.67	-17,697,781.59
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）	-7,579,588.56	-18,046,348.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-772,422.17	52,304,344.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,433,943.82	-14,635,293.84
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>8,561,566.40</b>	<b>1,655,372.61</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	15,813,890.80	31,407,162.46
减：现金的期初余额	31,407,162.46	19,138,021.62
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-15,593,271.66</b>	<b>12,269,140.84</b>

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-261,570.80	固定资产处置损失128513.50元，处置收益为22121.23元，处置长期股权投资损失155178.53元
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,436,550.00	除软件增值税退税外的政府补助收入
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	376,539.88	附注十二、2
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期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	484,917.24	无法支付款项347203.07元，残次存货处置收入101045元，违约金收入73000元；税收罚款及滞纳金34330.83元，交通罚款2000元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	<u>3,036,436.32</u>	
所得税影响额	-	
少数股东权益影响额(税后)	<u>179,399.43</u>	
合 计	<u>2,857,036.89</u>	

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。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	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	2009年度	2.27%	0.03	0.03
	2008年度	-14.72%	-0.22	-0.22
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009年度	1.35%	0.02	0.02
	2008年度	-15.72%	-0.24	-0.24

注：(1) 加权平均净资产收益率(i) = 归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 归属于公司普通股股东的净资产加权平均数 =  $7,042,829.95 \div 310,650,261.93 \times 100\% = 2.27\%$

加权平均净资产收益率(ii) = 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 归属于公司普通股股东的净资产加权平均数 =  $(7,042,829.95 - 2,857,036.89) \div 310,650,261.93 \times 100\% = 1.35\%$

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见本附注“七、34、基本每股收益和稀释每股收益”。

## 第十二章 备查文件

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

航天科技控股集团股份有限公司

董事长：张恩海

二〇一〇年三月二十六日