



航天科技控股集团股份有限公司

AEROSPACE HI-TECH HOLDING GROUP CO.,LTD

2010 年半年度报告

二〇一〇年八月三日

目 录

一、公司基本情况简介	3
二、主要会计数据和指标	4
三、股本变动及股东情况	6
四、董事、监事和高级管理人员情况	9
五、管理层讨论与分析	10
六、重要事项.....	15
七、财务会计报告	27
八、备查文件.....	106

重 要 提 示

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。董事卢克南因公出授权张彦文董事代为表决，董事李建民因公出授权董事张恩海代为表决。本报告期财务会计报告未经审计。

公司法定代表人张恩海先生、主管会计工作负责人姚宇红女士及会计机构负责人（会计主管人员）严波先生声明：保证 2010 年半年度财务报告的真实、完整。

一、公司基本情况简介

1、公司的法定中、英文名称及缩写

中文名称：航天科技控股集团股份有限公司

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

英文缩写：AHTHGC

2、公司法定代表人：张恩海

3、公司董事会秘书：王玉伟

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；0451-86781013

传 真：010-83636060；0451-86781158

电子信箱：yuwei0901@163.com

4、公司注册地址：哈尔滨市平房区哈平西路 45 号

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

邮政编码：150060

5、公司信息披露报纸名称：《证券时报》

登载半年报的指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年报备置地点：黑龙江省哈尔滨市平房区哈平西路 45 号

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：航天科技

股票代码：000901

7、其他相关资料

(1) 公司首次注册登记时间：1999 年 01 月 27 日

注册地址为：哈尔滨市西大直街 118 号

公司最近一次变更注册登记时间为：2010 年 5 月 21 日

注册地址为：哈尔滨市平房区哈平西路 45 号

(2) 企业法人营业执照注册号：230199100010744

(3) 税务登记号码：230109712039165

二、主要会计数据和指标

报告期内，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），公司重大资产重组相关事项已办理完毕。

公司向中国航天科工飞航技术研究院非公开发行股份购买其所持北京航天海鹰星航机电设备有限公司100%的股权、航天科工惯性技术有限公司93.91%的股权、北京航天时空科技有限公司86.9%的股权的行为构成同一控制下的企业合并。根据《企业会计准则第20号—企业合并》的相关规定，公司自2010年4月20日将上述同一控制下企业合并取得的子公司的财务报表纳入合并范围，相应追溯调整了可比期间的合并财务报表。

（一）主要会计数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产	1,029,399,111.59	414,626,670.35	916,464,208.14	12.32%
归属于上市公司股东的所有者权益	729,142,964.21	317,845,193.05	701,530,627.12	3.94%
股本	250,359,122.00	221,759,998.00	221,759,998.00	12.90%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.91	1.43	2.80 注1	3.93%
	报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年 同期增减（%）
		调整前	调整后	调整后
营业总收入	427,225,885.38	80,105,451.12	284,062,300.34	50.40%
营业利润	41,608,231.82	6,716,975.28	36,461,984.92	14.11%
利润总额	43,894,625.29	10,175,792.46	39,920,001.79	9.96%
归属于上市公司股东的净利润	37,634,455.51	9,979,541.22	33,975,991.59	10.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,815,740.19	7,059,471.09	7,059,471.09	322.35%
基本每股收益（元/股）	0.1503	0.0458	0.1357	10.76%
稀释每股收益（元/股）	0.1503	0.0458	0.1357	10.76%
净资产收益率（%）	5.22%	3.14%	5.18%	0.04%
经营活动产生的现金流量净额	-48,985,354.03	-13,374,540.13	-24,539,095.76	-99.62%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.20	-0.06	-0.10	-99.62%

注1：上年度期末(调整后)归属于上市公司股东的每股净资产，股本数按定向发行股份后股本数计算确定。

（二）、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	668,525.38

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	150,000.00
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	6,189,189.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,467,868.09
所得税影响额	-71,251.48
少数股东权益影响额	-585,616.35
合计	7,818,715.32

(三)、按加权平均法计算的净资产收益率及每股收益：

	净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益 (元)		稀释每股收益 (元)	
	本期数	上年同期	本期数	上年同期	本期数	上年同期
归属于上市公司股东的净利润	5.22%	5.18%	0.1503	0.1357	0.1503	0.1357
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6.45%	2.17%	0.1289	0.0318	0.1289	0.0318

注：本报告期内发行股份购买资产完成，根据公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修)，按照同一控制下的企业合并计算报告期及上年同期的净资产收益率和每股收益。

三、股本变动及股东情况

(一) 报告期内，公司股份总数和股本变更情况：

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），中国证监会批准公司向控股股东——中国航天科工飞航技术研究院（以下简称：航天三院）定向发行28,599,124股人民币普通股，购买其持有的航天科工惯性技术有限公司93.91%的股权、北京航天时空科技有限公司86.9%的股权和北京航天海鹰星航机电设备有限公司100%股权。

截止2010年4月7日，航天三院持有的航天科工惯性技术有限公司93.91%的股权、北京航天时空科技有限公司86.9%的股权和北京航天海鹰星航机电设备有限公司100%股权过户到本公司名下，成为本公司的子公司。天健正信会计师事务所于2010年4月15日出具了编号为：天健正信验（2010）综字第010013号的验资报告，对公司向航天三院发行股份购买资产的新增股份进行了验资；2010年4月20日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕发行股份的登记手续；2010年5月10日，公司公告了《航天科技发行股份购买资产实施情况报告暨新增股份上市公告书公告》；2010年5月21日，公司在哈尔滨工商局开发区分局办理完毕注册资本变更手续，并取得了新的营业执照，公司注册资本由22176万元变更为25036万元，具体变更情况如下：

1、股份变动情况表

	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	0	0.00%	28,599,124				28,599,124	28,599,124	11.42%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0.00%	28,599,124				28,599,124	28,599,124	11.42%
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									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	221,759,998	100.00%						221,759,998	88.58%
1、人民币普通股	221,759,998	100.00%						221,759,998	88.58%
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%	28599124				28,599,124	250,359,122	100.00%

2、有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件的股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
中国航天科工飞航技术研究院	28,599,124	2013年5月11日	0	航天三院承诺认购的航天科技28,599,124股股票自登记至航天三院账户之日起36个月内不上市交易或转让

(二) 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		36,519 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	22.65%	56,696,116	28,599,124	0
航天固体运载火箭有限公司	国有法人	8.75%	21,910,739	0	0
中国航天科工集团公司	国家	4.43%	11,091,449	0	0
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	4.00%	10,005,836	0	0
中国航天科工信息技术研究院	国有法人	2.96%	7,422,730	0	0
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	境内非国有法人	2.26%	5,667,202	0	0
中国江南航天工业集团林泉电机厂	国有法人	1.44%	3,593,739	0	0
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	境内非国有法人	0.80%	2,000,000	0	0
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	0.76%	1,899,865	0	0
中国建设银行—鹏华盛世创新股票型证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	0.76%	1,899,802	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国航天科工飞航技术研究院	28,096,992		人民币普通股		
航天固体运载火箭有限公司	21,910,739		人民币普通股		
中国航天科工集团公司	11,091,449		人民币普通股		
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	10,005,836		人民币普通股		
中国航天科工信息技术研究院	7,422,730		人民币普通股		
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	5,667,202		人民币普通股		
中国江南航天工业集团林泉电机厂	3,593,739		人民币普通股		
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券	2,000,000		人民币普通股		

投资基金		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	1,899,865	人民币普通股
中国建设银行—鹏华盛世创新股票型证券投资基金(LOF)	1,899,802	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、中国航天科工信息技术研究院、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院、中国航天科工信息技术研究院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，中国江南航天工业集团林泉电机厂是中国航天科工集团公司的全资企业。	

(三) 控股股东及实际控制人变更情况

1、本报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变更

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内董事、监事和高级管理人员无持有公司股票情况。

（二）报告期内董事、监事和高级管理人员的变动情况如下

2010年3月24日召开2010年第二次临时股东大会，审议通过《关于选举公司第四届董事会董事、独立董事的议案》、《关于选举公司第四届监事会由股东代表出任的监事的议案》，产生了第四届董事会、第四届监事会。公司第四届董事会由十一名董事组成。董事：张恩海先生、张彦文先生、崔玉平先生、高继明先生、卢克南先生、董贵滨先生、李建民先生；独立董事：赵慧侠先生、李志民先生、宁向东先生，暂时缺位一名独立董事。公司第四届监事会由刘益群先生、刘冬梅女士和职工代表监事严波先生3人组成。（详见2010年3月25日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）

2010年3月24日召开四届一次董事会，会议选举张恩海先生为公司第四届董事会董事长，选举张彦文先生、崔玉平先生为公司第四届董事会副董事长。经公司董事长张恩海先生提名，聘任高继明先生为公司总经理，聘任姚宇红女士为公司财务总监，聘任王玉伟先生为公司董事会秘书。经公司总经理高继明先生提名，聘任董贵滨先生为公司常务副总经理，聘任王甲重先生、张东普先生为公司副总经理。（详见2010年3月26日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）

2010年3月24日召开四届一次监事会，会议选举刘益群先生为公司第四届监事会的监事会主席。（详见2010年3月26日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内总体经营情况

2010年上半年完成了公司重大资产重组相关工作，导致合并范围增加，重组新进资产与业务呈现稳步增长态势，公司的经营规模和盈利能力大幅提升。公司惯性控制业务中的定位定向仪器（系统）、高精度转换电路、精密机械制造及加工服务和数控数显技术支持与服务等产品已广泛应用于国防及国民经济各行业和领域。受益于国家振兴汽车行业政策，公司汽车电子产品呈现产销两旺的局面，营业收入与去年同期相比实现较快增长。随着国家智能电网建设进度的加快和石油石化行业的发展以及高速公路网的建设投入，公司高低压配电成套设备和液位仪产品呈现出稳定增长态势。报告期内公司收到参股的航天科工财务公司分红 600 万元。

2010年1-6月份，公司实现销售收入 427,225,885.38 元，较上年增长 50.22%。实现归属母公司净利润 37,634,455.51 元。

主要业务指标的分析

单位：元

项目	2010年1-6月	上年同期（调整后）	增减变化%
营业总收入	427,225,885.38	284,062,300.34	50.40%
营业利润	41,608,231.82	36,461,984.92	14.11%
利润总额	43,894,625.29	39,920,001.79	9.96%
归属于母公司所有者的净利润	37,634,455.51	33,975,991.59	10.77%
经营活动产生的现金流量净额	-48,985,354.03	-13,374,540.13	-266.26%
项目	2010年6月30日	上年度期末（调整后）	
总资产	1,029,399,111.59	916,464,208.14	12.32%
归属于母公司所有者权益	729,142,964.21	701,530,627.12	3.94%

变动主要原因：

1、营业总收入比上年同期增长143,163,585.04元，同比增长50.40%，主要系公司民品销售快速增长所致。

2、归属于母公司所有者的净利润比上年增长 3,658,463.92 元，同比增长 10.77%，主要系销售增长但投资收益减少所致。

3、经营活动产生的现金流量净额比上年减少 35,610,813.90 元，同比减少 266.26%，主

要系赊销比例增长、备料占款增加所致。

(二) 报告期公司主要业务及经营情况

1、公司的主营业务范围：公司主要从事汽车电子、环保监测产品、航天产品的研发、生产和销售；航天惯控、光机电测控及电网配套设备等业务。

2、主营业务分行业或产品情况表

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
航天军工	13,260.27	9,342.50	29.55%	-18.54%	-19.42%	0.77%
仪器仪表	20,870.39	14,861.47	28.79%	182.52%	174.72%	2.02%
环保监测	2,229.77	1,778.63	20.23%	157.61%	169.71%	-3.58%
设备制造	5,383.16	4,854.00	9.83%	53.66%	62.25%	-4.77%
主营业务分产品情况						
航天产品	13,260.27	9,342.50	29.55%	-18.54%	-19.42%	0.77%
汽车电子仪表	11,566.07	7,797.80	32.58%	130.02%	103.52%	8.78%
测量系统及产品	9,304.32	7,063.67	24.08%	294.45%	347.60%	-9.02%
环保监测产品	2,229.77	1,778.63	20.23%	157.61%	169.71%	-3.58%
电力设备	5,383.16	4,854.00	9.83%	53.66%	62.25%	-4.77%

注：上年同期数按调整后

(2) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东地区	5,642.06	98.64%
华北地区	22,357.87	7.10%
东北地区	7,253.55	142.15%
华中地区	4,953.71	3,621.40%
其他地区	1,536.40	29.23%

注：上年同期数按调整后

(3) 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

资产负债表项目变动说明

单位：元

项目	本报告期末	上年期末（调整后）	同比增减%	变动原因
应收票据	63,255,080.34	32,034,894.45	97.46%	随收入增长
应收账款	332,074,845.91	199,375,058.47	66.56%	赊销比例增加
预付款项	19,201,771.79	65,374,529.00	-70.63%	预付转为实际支付
其他应收款	10,003,443.13	16,023,160.89	-37.57%	加强非经营性应收清理
无形资产	46,137,702.82	23,773,663.55	94.07%	子公司新购205亩土地使用权

开发支出	3,470,916.18	1,916,162.97	81.14%	增加研发投入
长摊待摊费用	938,899.82	81,799.84	1047.80%	科研用房改造
短期借款	20,000,000.00	15,000,000.00	33.33%	增加流动资金借款
应付账款	174,234,866.48	106,046,507.55	64.30%	随规模增长
预收账款	14,022,665.56	7,202,442.92	94.69%	随规模增长
应付股利	129,805.85			子公司应付小股东
其他应付款	9,260,675.86	5,050,115.32	83.38%	随规模增长
未分配利润	123,216,393.97	85,581,938.46	43.97%	实现净利润

利润表项目变动说明

单位：元

项目	本报告期	上年同期 (调整后)	同比 增减%	变动原因
营业收入	427,225,885.38	284,062,300.34	50.40%	民品收入快速增长
营业成本	314,829,894.80	208,150,762.80	51.25%	随收入增长
管理费用	54,828,317.11	35,250,964.25	55.54%	随规模增长
财务费用	128,746.33	-190,851.28	167.46%	利息支出增加
资产减值损失	2,204,388.74			计提坏账和存货减值
营业外收入	2,296,744.62	3,584,076.08	-35.92%	同期退税收入减少
营业外支出	10,351.15	126,059.21	-91.79%	固定资产清理损失减少

现金流量表变动项目说明

单位：元

项目	本报告期	上年同期 (调整后)	增减比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-48,985,354.03	-24,539,095.76	-99.62%	赊销比例增长、备料占款增加
筹资活动产生的现金流量净额	4,214,797.89	-15,467,761.50	127.25%	新增贷款

4、报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化。

(1) 报告期内，公司利润构成发生重大变化的情况说明：

根据公司2010年3月3日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），2010年4月7日，中国航天科工飞航技术研究院持有的航天科工惯性技术有限公司93.91%的股权、北京航天时空科技有限公司86.9%的股权和北京航天海鹰星航机电设备有限公司100%股权全部过户到本公司名下，成为本公司的子公司。本公司于2010年4月20日将其纳入财务报表合并范围。本报告期，这三家公司实现净利润22,449,014.50元，占归属于上市公司股东的净利润的59.65%。

(2) 报告期内，公司主营业务及其结构发生重大变化情况说明：

根据公司2010年3月3日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),公司于2010年5月10日公告了《航天科技发行股份购买资产实施情况报告暨新增股份上市公告书公告》,2010年5月21日公司在哈尔滨工商行政管理局开发区分局取得了《企业法人营业执照》。本次重组完成后,公司的主营业务将在原有从事汽车电子、环保监测产品、航天产品的研发、生产和销售的基础上增加航天惯控、光机电测控及电网配套设备等业务。本报告期内,新增业务实现营业收入256,398,614.84元,占公司营业总收入的60.01%。

(3) 主营业务盈利能力与上年相比发生重大变化情况说明:

通过公司发行股份购买资产后,使公司资产质量得到了显著改善,上市公司的资产结构将得以优化,经营实力将得到提高,业务领域和业务结构将进一步充实和完善,并带动和促进航天科技原有技术、产品的升级,进一步提高航天科技的盈利能力和经营业绩。本报告期内,公司主营业务实现营业利润15,556,730.22元,与上年同期(按上述重大资产重组前)6,716,975.28元相比增长131.60%。

5、报告期内,无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

6、报告期内,公司单个参股公司的收益影响公司净利润达10%以上。

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。报告期内向公司分配利润600万元,该投资收益占归属于上市公司股东的净利润的15.94%。

(三) 经营中的问题与困难和拟采取的措施

1、存在的问题

2010年上半年完成了公司重大资产重组相关工作,使公司资产质量和盈利能力都有了较大的改善。尽管上半年在公司全体员工的共同努力下,公司取得了较好的经营业绩。但目前公司经营中存在的问题有:公司自主研发实力强大,具有良好的开发经验和资源优势,但产品的市场拓展能力有待加强;环保产品、机电产品等市场竞争激烈,毛利率较低,抗风险能力较弱,市场竞争优势不明显;重大资产重组完成后对子公司整合有待进一步加强,综合协同效应未能充分发挥,军工优势资源的结合与利用不够。

2、拟采取的主要措施

为改善上述经营状况，公司下半年拟开展的主要工作和应对措施如下：

一是强化市场营销管理。改善以往各自为战的营销方式，充分整合内外部资源，降低营销成本，扩大市场份额，全面推进上市公司整体营销模式。

二是努力提升产品核心竞争力。优化产品结构，强化产品质量、技术水平。提升产品市场竞争能力和市场占有率，提高产品附加值，改善盈利能力。

三是推进公司统筹管理。逐步实现战略及架构、制度、资源、文化四大整合。完善母子公司管控模式，进一步创新管理机制；完善各子公司治理结构和风险管理的相关制度，建立集资金管控、研发、销售为一体的综合平台。

总之，公司将通过产品运营和资本运作相结合，促进公司良性发展。以公司重大资产重组工作的成功完成为契机，将加快公司发展战略与“十二五”发展规划的制定工作，进一步明晰未来发展方向与目标，推进公司持续快速发展，做大做强航天科技。

（四）公司投资情况

1、募集资金运用情况说明

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期情况。

2、非募集资金投资项目

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	3576	20%	实现销售收入 170 万元， 实现毛利 49 万元。
合计		-	-

六、重要事项

（一）公司治理情况

按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的规定，公司已制订了《航天科技控股集团股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》等基本制度。

根据（中国证券监督管理委员会公告〔2009〕34号）及有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，四届一次董事会制定了《内幕信息及知情人管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究办法》、《外部信息报送和使用管理办法》、《董事、监事、高管人员买卖本公司股票的管理办法》、修订了《投资者关系管理办法》。为了完善公司信息披露行为，促进公司依法规范运作，对《信息披露管理办法》作了修订。

公司严格执行上述制度，已经形成了较为有效的内部控制体系，公司治理总体与中国证监会要求一致。随着公司的发展，公司还将根据今后主营业务的经营特点，继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等法律法规及相关规章的要求，不断完善公司各项管理制度，持续改进和完善公司治理结构和管理水平，切实建好公司治理长效机制，促进公司持续健康发展。

（二）报告期内实施的利润分配方案、执行情况

1、2009年利润分配方案

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。

2、公司2010年中期不进行利润分配和公积金转增股本。

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

（四）公司报告期内的收购、出售资产和重大资产重组事项

发行股份购买资产情况

单位：元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至报告期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）

中国航天科 工飞航技术 研究院	航天科工惯性 技术有限公司 93.91%的股权、 北京航天时空 科技有限公司 86.9%的股权和 北京星航机电 设备有限公司 100%股权	2008年5 月31日	318,308,25 5.56		22,449,014.50	是	目标资 产的评 估值	是	是	控股股 东
-----------------------	---	----------------	--------------------	--	---------------	---	------------------	---	---	----------

2008年7月18日，公司与中国航天科工飞航技术研究院（以下简称：航天三院）签署了《发行股份购买资产协议书》，公司向航天三院发行股份购买其持有的航天科工惯性技术有限公司93.91%股权、北京航天时空科技有限公司86.9%股权及北京航天海鹰星航机电设备有限公司100%股权。根据上海银信汇业资产评估有限公司（2008）1134号、1135号、1136号《企业价值评估报告》，以2008年5月31日为评估基准日，标的资产的评估价值为318,308,255.56元，发行价格为第三届董事会第九次会议决议公告日（2008年6月3日）前二十个交易日股票交易均价11.13元/股，发行股份数量为28,599,124股；2008年12月5日公司《发行股份购买资产暨关联交易报告书》的申请提交中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会审核，未获通过。

2008年12月14日，公司第三届董事会第一次临时会议审议通过了《关于继续推进公司发行股份购买资产工作的议案》，决议《发行股份购买资产协议》继续有效；2009年7月30日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《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》、《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》等议案；2009年8月19日，公司召开2009年第三次临时股东大会审议通过《继续推进资产重组工作及有效期延长一年的议案》；2009年9月16日，公司第三届董事会第二十次会议，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》、《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》等议案。公司继续推进重大资产重组相关工作。

2009年9月16日，公司与航天三院就盈利补偿条款签订了《发行股份购买资产协议之补充协议》。根据上海银信汇业资产评估有限公司（2009）第B1221号、B1222号、B1223号《企业价值评估报告》，以2009年7月31日为评估基准日，标的资产的评估价值为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。发行价格和发行股份数量不变。2009年12月21日，公司《发行股份购买资产暨关联交易报告书》获得中国证券监督管理委员会的审核通过。

公司发行股份购买资产事宜，于 2010 年 3 月 3 日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）。

2010 年 4 月 7 日公司在北京市工商行政管理局办理完航天科工惯性技术有限公司 93.91% 的股权、北京航天时空科技有限公司 86.9% 的股权和北京航天海鹰星航机电设备有限公司 100% 股权的工商登记变更手续，股权过户至公司名下。2010 年 4 月 20 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕本次向航天三院发行 28,599,124 股人民币普通股股份的登记手续，并取得《证券变更登记证明》。2010 年 5 月 10 日公司公告了《航天科技控股集团股份有限公司发行股份购买资产实施情况报告暨新增股份上市公告书》。2010 年 5 月 11 日公司新增 28,599,124 股有限售条件流通股在深圳证券交易所上市，股份限售期为 36 个月。

2010 年 5 月 21 日公司在哈尔滨工商行政管理局开发区分局取得了《企业法人营业执照》，公司的注册资本由 22176 万元变更为 25036 万元。公司重大资产重组相关工作办理完毕。

上述重大资产重组事宜，对公司报告期经营成果与财务状况的影响如下：

单位：元

项 目	报告期(重组后)	报告期（重组前）	变动%
总资产	1,029,399,111.59	473,961,101.90	117.19%
归属于母公司所有者权益	729,142,964.21	329,378,082.74	121.37%
归属于母公司所有者的每股净资产	2.91	1.49	95.30%
营业总收入	427,225,885.38	170,827,270.54	150.09%
营业利润	41,608,231.82	15,419,842.30	169.84%
利润总额	43,894,625.29	16,218,908.97	170.64%
归属于上市公司股东的净利润	37,634,455.51	15,185,441.01	147.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,815,740.19	15,063,027.89	97.94%
基本每股收益	0.1503	0.0685	119.42%
基本每股收益(扣除)	0.1289	0.0679	89.84%
加权平均净资产收益率(%)	5.22	4.72	0.50
加权平均净资产收益率(%) (扣除)	6.45	4.68	1.77

（五）公司报告期内无证券投资情况

（六）公司报告期内无持有其他上市公司和拟上市公司股权情况。

（七）报告期内重大关联交易事项

1、日常关联交易

(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) 交易内容：销售、采购商品

单位：元

关联方	向关联方销售商品和提供劳务		向关联方采购商品和接受劳务	
	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
北京自动化控制设备研究所	79,064,843.48	60.10%	7,943,948.85	97.71%
北京特种机械研究所	30,170.94	0.02%		
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站	9,467,350.80	7.20%		
中国航天科工集团第三研究院第八三五八研究所	683.76	0.00%		
航天科工防御技术研究院试验中心	3,434,615.38	2.61%		
航天科工集团二院 25 所	14,170,205.13	10.77%		
北京环境特型研究所	4,959,143.59	3.77%		
北京机电工程研究所	1,208,000.00	0.92%		
航天特种材料及工艺技术研究所	21,500.00	0.02%		
北京振兴计量测试研究所	5,490,000.00	4.17%		
中航天建设工程公司	153,846.15	0.12%		
北京航天三发高科技有限公司	29,564.10	0.02%		
航天恒星科技有限公司	14,529.91	0.01%		
中国航天科工飞航技术研究院动力供应站	3,802,326.50	2.89%		
北京航天海鹰星航建筑材料有限公司	1,572,649.57	1.20%		
中国航天科工飞航技术研究院	2,355,253.85	1.79%		
北京星航机电设备厂	3,935,853.85	2.99%		
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	1,802,000.00	1.37%		
航天三院 31 所	52,500.00	0.04%		
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站			159,405.26	1.96%
航天长峰朝阳电源有限公司			27,023.93	0.33%
合计	131,565,037.01	100.00%	8,130,378.04	100%

(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：销售商品 131,565,037.01 元；采购商品 8,130,378.04 元。

(6) 占同类交易金额的比例：100%

(7) 结算方式：协商确定。

(8) 日常关联交易事项在报告期内的实际履行情况：2010 年预计关联交易总额为 30,000 万元，销售商品 20,000 万元，购买商品 10,000 万元。报告期内：销售商品完成预计

的 65.78%，购买商品完成预计的 8.13%。

2、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：2009 年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。报告期内，公司发行股份购买资产相关事项办理完毕。

(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。

(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

报告期内，公司重大资产重组工作相关事项办理完毕。

(八) 重大合同及履行情况

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

2、报告期内未发生担保行为

(九) 报告期内公司接受调研、沟通采访等活动

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

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
2010年4月22日	公司	实地调研	泰信基金管理有限公司 侯燕琳基金经理	公司生产经营状况和重大资

2010年4月29日	公司	实地调研	诺安基金管理有限公司 周心鹏投资经理	产重组进展情况。 没有提供资料。
2010年5月26日	公司	实地调研	方正证券有限责任公司 李俭俭研究所行业研究部经理 彭民研究所机械行业研究员	
2010年6月2日	公司	实地调研	中邮创业基金管理有限公司 厉建超研究员	
2010年1月1日—6月30日	公司	电话沟通	个人投资者	

(十) 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内承诺事项。

公司重大资产重组过程中，发行股份对象中国航天科工飞航技术研究院（以下简称“航天三院”），实际控制人中国航天科工集团公司（以下简称“科工集团”）做出的有关承诺如下：

序号	承诺内容	承诺履行情况
1	<p>航天三院关于避免同业竞争的承诺</p> <p>航天三院作为航天科技的直接第一大股东，为消除将来可能与航天科技之间的同业竞争，航天三院现就与航天科技间避免同业竞争的持续性安排承诺如下：</p> <p>1、对于航天科技正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，航天三院保证将来不生产、不开发、不经营；亦不间接经营、参与投资与上市业务、新产品、新技术有竞争或可能在竞争的企业、新产品、新技术。航天三院同时保证不利用第一大股东的地位损害航天科技及其它股东的正当权益。并且航天三院将促使航天三院全资持有或其持有 50%的股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。</p> <p>2、凡航天三院及下属公司在中国境内有商业机会可参与、经营或从事可能与航天科技及其下属子公司主营业务构成竞争的业务，航天三院（并将促使其下属公司）应于知悉该商业机会后立即通知航天科技。并将上述商业机会按航天科技合理接受的条款和条件首先提供给航天科技。航天科技表示放弃或在合理期限中未明确接受的，航天三院及其下属公司方可合理地参与该机会。</p>	航天三院严格履行承诺。
2	<p>航天三院关于规范关联交易的承诺</p> <p>为了减少并规范航天三院与航天科技将来可能生产的关联交易，确保航天科技及其全体股东利益不受损益，航天三院现作出如下承诺：</p> <p>1、不利用自身作为航天科技股东之地位及控制性影响谋求航天科技在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；</p> <p>2、不利用自身作为航天科技股东之地位及控制性影响谋求与航天科技达成交易的优先权利；</p> <p>3、不以明显偏离市场价格的条件与航天科技进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害航天科技利益的行为。</p> <p>同时，航天三院将保证航天科技在对待将来可能产生的与航天三院的关联交易方面，航天科技将采取如下措施规范可能发生的关联交易：</p> <p>1、履行合法程序、及时详细进行信息披露；</p> <p>2、依照市场经济原则、采用市场定价确定交易价格。</p>	航天三院严格履行承诺。
3	<p>航天三院关于保持航天科技控股集团股份有限公司独立性的承诺</p> <p>航天三院承诺，将按照有关法律法规的要求，保证航天科技与航天三院及航天三院的附属公司、企业（包括航天三院目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业（以下简称：“航天三院及航天三院的附属公司”）在人员、资产、财务、机构和业务等方面的独立。具体承诺如下：</p> <p>1、人员独立</p> <p>（1）航天科技的生产经营与管理（包括劳动、人事及工资管理等）独立于航天三院及其下属公司（为本承诺目的，不包括航天科技及其下属公司）。</p> <p>（2）航天科技的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在航天三院及其附属公司兼任除董事以外的其他职务。</p>	航天三院严格履行承诺。

	<p>(3) 航天三院推荐出任航天科技董事、监事和高级管理人员（如有）均依法定程序进行。</p> <p>2、财务独立</p> <p>(1) 保证航天科技设置与航天三院独立的财务会计部门和拥有与航天三院独立的财务核算体系和财务管理制度。</p> <p>(2) 保证航天科技在财务决策方面保持独立，航天三院及航天三院的附属公司不干涉航天科技的资金使用。</p> <p>(3) 保证航天科技保持自己独立的银行账户，不与航天三院及航天三院的附属公司共用一个银行账户。</p> <p>(4) 保证航天科技及其控制的子公司依法独立纳税。</p> <p>3、机构独立</p> <p>(1) 保证航天科技及其控制的子公司（包括但不限于）依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，并与航天三院机构完全分开；航天科技及其控制的子公司（包括但不限于）与航天三院及航天三院的附属公司之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。</p> <p>(2) 保证航天科技及其控制的子公司（包括但不限于）独立自主地运作，航天三院行为规范，不超越董事会、股东大会直接或间接干预航天科技的决策和经营。</p> <p>4、资产独立、完整。</p> <p>(1) 保证航天三院及航天三院的附属公司不违规占用航天科技资产、资金及其他资源。</p> <p>5、业务独立</p> <p>(1) 保证航天三院及航天三院的附属公司避免与航天科技及控制的子公司发生同业竞争。航天三院作为航天科技的第一大股东保证现在和将来不经营与航天科技相同的业务；亦不间接经营、参与投资与航天科技业务有竞争或可能有竞争的企业。航天三院同时保证不利用其股东的地位损害航天科技及其它股东的正当权益；并且航天三院将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。</p> <p>(2) 保证严格控制关联交易事项，尽可能减少航天科技与航天三院及航天三院的附属公司之间的持续性关联交易，对于航天三院及关联方将来与航天科技发生的关联交易，航天三院将严格履行关联交易的决策程序，遵循市场定价原则，确保公平、公正、公允，不损害中小股东的合法权益。</p> <p>(3) 保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预航天科技的重大决策事项，影响公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。</p>	
4	<p>航天三院关于认购股份限售期的承诺</p> <p>航天三院与航天科技于 2008 年 7 月 18 日签署了《发行股份购买资产协议书》，航天三院拟以所持有的航天科工惯性技术有限公司 93.91% 股权、北京航天时空科技有限公司 86.9% 股权及北京航天海鹰星航机电设备有限公司 100% 股权认购航天科技向航天三院定向发行的 28,599,124 股股票。</p> <p>航天三院承诺，航天三院本次认购的航天科技 28,599,124 股股票自登记至航天三院账户之日起 36 个月内不上市交易或转让。</p>	航天三院严格履行承诺。
5	<p>航天三院关于下属军品外资产注入航天科技的承诺</p> <p>航天三院作为航天科技的直接第一大股东，对于符合航天科技战略发展方向，有较高获利能力的军品外资产，航天三院将于 2011 年底启动相应军品外资产注入航天科技的相关工作。</p>	航天三院严格履行承诺。
6	<p>航天三院关于盈利预测补偿的约定</p> <p>2009 年 9 月 16 日航天三院与航天科技签署了《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），航天三院与航天科技确认并同意，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，则由航天三院应在航天科技股东大会批准的年度报告披露后 30 日内就不足部分以现金方式予以全额补偿给航天科技。</p>	航天三院严格履行承诺。

7	<p>科工集团关于避免同业竞争的承诺</p> <p>科工集团作为航天科技的控股股东，为消除将来可能与航天科技之间的同业竞争，科工集团现就与航天科技间避免同业竞争的持续性安排承诺如下：</p> <p>1、对于航天科技正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，科工集团保证将来不生产、不开发、不经营；亦不间接经营、参与投资与上市业务、新产品、新技术有竞争或可能在竞争的企业、新产品、新技术。科工集团同时保证不利用控股股东的地位损害航天科技及其它股东的正当权益。并且科工集团将促使集团全资持有或其持有 50%的股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。</p> <p>2、凡科工集团及下属公司在中国境内有商业机会可参与、经营或从事可能与航天科技及其下属子公司主营业务构成竞争的业务，科工集团（并将促使其下属公司）应于知悉该商业机会后立即通知航天科技。并将上述商业机会按航天科技合理接受的条款和条件首先提供给航天科技。航天科技表示放弃或在合理期限内未明确接受的，科工集团及其下属公司方可合理地参与该机会。</p>	科工集团严格履行承诺。
8	<p>科工集团关于规范关联交易的承诺</p> <p>为了减少并规范科工集团与航天科技将来可能生产的关联交易，确保航天科技及其全体股东利益不受损益，科工集团现作出如下承诺：</p> <p>1、不利用自身作为航天科技股东之地位及控制性影响谋求航天科技在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；</p> <p>2、不利用自身作为航天科技股东之地位及控制性影响谋求与航天科技达成交易的优先权利；</p> <p>3、不以明显偏离市场价格的条件与航天科技进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害航天科技利益的行为。</p> <p>同时，科工集团将保证航天科技在对待将来可能产生的与科工集团的关联交易方面，航天科技将采取如下措施规范可能发生的关联交易：</p> <p>1、履行合法程序、及时详细进行信息披露；</p> <p>2、依照市场经济原则、采用市场定价确定交易价格。</p>	科工集团严格履行承诺。
9	<p>科工集团关于保持航天科技控股集团股份有限公司独立性的承诺</p> <p>科工集团承诺，在航天科技本次重大资产重组交易完成后，将按照有关法律法规的要求，保证航天科技与科工集团及科工集团的附属公司、企业（包括科工集团目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业（以下简称：“科工集团及科工集团的附属公司”）在人员、资产、财务、机构和业务等方面的独立。具体承诺如下：</p> <p>1、人员独立</p> <p>（1）航天科技的生产经营与管理（包括劳动、人事及工资管理等）独立于科工集团及其下属公司（为本承诺目的，不包括航天科技及其下属公司）。</p> <p>（2）航天科技的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在科工集团及其附属公司兼任除董事以外的其他职务。</p> <p>（3）科工集团推荐出任航天科技董事、监事和高级管理人员（如有）均依法定程序进行。</p> <p>2、财务独立</p> <p>（1）保证航天科技设置与科工集团独立的财务会计部门和拥有与科工集团独立的财务核算体系和财务管理制度。</p> <p>（2）保证航天科技在财务决策方面保持独立，科工集团及科工集团的附属公司不干涉航天科技的资金使用。</p> <p>（3）保证航天科技保持自己独立的银行账户，不与科工集团及科工集团的附属公司共用一个银行账户。</p> <p>（4）保证航天科技及其控制的子公司依法独立纳税。</p> <p>3、机构独立</p> <p>（1）保证航天科技及其控制的子公司（包括但不限于）依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，并与科工集团机构完全分开；航天科技及其控制的子公司（包括但不限于）与科工集团及科工集团的附属公司之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。</p>	科工集团严格履行承诺。

	<p>(2) 保证航天科技及其控制的子公司（包括但不限于）独立自主地运作，科工集团行为规范，不超越董事会、股东大会直接或间接干预航天科技的决策和经营。</p> <p>4、资产独立、完整。</p> <p>(1) 保证科工集团及科工集团的附属公司不违规占用航天科技资产、资金及其他资源。</p> <p>5、业务独立</p> <p>(1) 保证本次交易中向科工集团购买的资产拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖于科工集团。</p> <p>(2) 保证科工集团及科工集团的附属公司避免与航天科技及控制的子公司发生同业竞争。</p> <p>(3) 保证严格控制关联交易事项，尽可能减少航天科技与科工集团及科工集团的附属公司之间的持续性关联交易。杜绝非法占用航天科技资金、资产的行为，并不要求航天科技向科工集团及科工集团的附属公司提供任何形式的担保。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则，与向非关联企业的交易价格保持一致，并及时进行信息披露。</p> <p>(4) 保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预航天科技的重大决策事项，影响公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。</p>	
10	<p>科工集团关于股份锁定承诺</p> <p>由于科工集团下属全资单位航天三院拟认购航天科技本次发行之股份,本次交易完成后,科工集团作为航天三院的实际控制人,持有的航天科技权益股份比例由 32.52%增加至 40.23%,超过 30%;根据《航天科技收购管理办法》,上述事项触发了科工集团的全面要约收购义务,科工集团将根据《航天科技收购管理办法》第六十二条第一款的第三项之规定向中国证监会申请豁免要约收购。</p> <p>科工集团特承诺:拥有航天科技的权益股份在本次发行股票收购资产完成后 36 个月内不对科工集团以外转让或上市交易。</p>	科工集团严格履行承诺。

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

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

根据中国证监会 [上市部函 (2003) 13 号] 《关于上报上市公司大股东及关联方占用资金和违规担保情况的通知》规定及中国证监会、国务院国有资产监督管理委员会 [证监发 (2003) 56 号] 《关于规范上市公司对外担保若干问题的通知》要求,公司独立董事在对公司 2010 年半年度财务报告进行核查,就公司大股东及关联方占用资金和对外担保情况进行了专项核查,现将情况说明如下:

1、报告期内,公司控股股东及其他关联方占用的资金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、报告期内,公司无对外担保情况。

(十三) 报告期内公司公开披露内容公告索引

本报告期公司所有公告都在《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

上发布,公告的具体情况如下:

公告时间	公告名称
2010年1月12日	2010年第一次临时股东大会决议公告 2010年第一次临时股东大会法律意见书
2010年1月27日	2009年度业绩快报
2010年3月4日	发行股份购买资产暨关联交易报告书获得中国证券监督管理委员会核准的公告 发行股份购买资产暨关联交易报告书(补充后) 关于《发行股份购买资产暨关联交易报告书》修订稿的说明 北京市万商天勤律师事务所关于公司拟非公开发行股份收购资产暨关联交易的补充法律意见书
2010年3月6日	三届二十二次董事会决议公告 关于召开2010年第二次临时股东大会的通知 三届十五次监事会决议公告 独立董事关于董事会换届及提名第四届董事会董事候选人的议案的独立意见
2010年3月25日	2010年第二次临时股东大会决议公告 2010年第二次临时股东大会的法律意见书
2010年3月26日	四届一次董事会决议公告 四届一次监事会决议公告 关于召开公司2009年年度股东大会的通知 2009年年度报告 2009年年度报告摘要 2009年年度审计报告 2010年日常关联交易的公告 关于追加2009年额度的日常关联交易公告 关于继续执行金融合作协议暨确定2010年度公司在航天科工财务有限责任公司贷款额度的关联交易公告 2009年度独立董事述职报告 关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告 内部控制制度报告 独立董事意见 监事会对《公司2009年度内部控制的自我评价报告》的意见 投资者关系管理办法(2010年3月) 信息披露管理办法(2010年3月) 年报信息披露重大差错责任追究办法(2010年3月) 外部信息报送和使用管理办法(2010年3月) 内幕信息及知情人管理办法(2010年3月) 董事、监事、高管人员买卖本公司股票的管理办法(2010年3月)
2010年4月14日	股东减持股份公告
2010年4月29日	2009年年度股东大会决议公告 2009年年度股东大会的法律意见书 四届二次董事会决议公告 2010年第一季度报告正文 2010年第一季度报告全文 2010年半年度业绩预增的公告 关于向控股子公司增资的公告

2010年5月10日	发行股份购买资产实施情况报告暨新增股份上市公告书 发行股份购买资产相关承诺的公告 海通证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产暨关联交易实施过程独立财务顾问意见 北京市万商天勤律师事务所关于公司非公开发行股份收购资产暨关联交易实施情况的法律意见书
2010年6月1日	工商变更登记公告

七、财务会计报告

(一) 本公司半年度财务会计报告未经审计

(二) 财务报告

资产负债表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

2010年06月30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	206,252,764.77	10,569,710.95	251,317,421.67	15,813,890.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	63,255,080.34	29,579,207.34	32,034,894.45	19,433,592.93
应收账款	332,074,845.91	79,482,926.18	199,375,058.47	64,920,656.53
预付款项	19,201,771.79	1,271,400.83	65,374,529.00	6,689,450.65
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		1,571,891.11		
其他应收款	10,003,443.13	12,316,128.45	16,023,160.89	16,254,602.45
买入返售金融资产				
存货	150,705,215.38	76,463,032.45	126,244,853.63	58,043,148.20
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	781,493,121.32	211,254,297.31	690,369,918.11	181,155,341.56
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	49,500,000.00	461,667,777.83	49,500,000.00	68,550,000.00
投资性房地产				
固定资产	135,245,631.48	98,461,293.63	139,099,939.45	101,532,698.63
在建工程	8,525,121.40	8,257,521.40	7,798,482.85	7,530,882.85
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	46,137,702.82	12,565,984.92	23,773,663.55	13,356,111.16
开发支出	3,470,916.18	3,470,916.18	1,916,162.97	1,916,162.97
商誉				
长期待摊费用	938,899.82		81,799.84	

递延所得税资产	4,087,718.57	700,847.57	3,924,241.37	700,847.57
其他非流动资产				
非流动资产合计	247,905,990.27	585,124,341.53	226,094,290.03	193,586,703.18
资产总计	1,029,399,111.59	796,378,638.84	916,464,208.14	374,742,044.74
流动负债：				
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
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	174,234,866.48	39,522,438.26	106,046,507.55	23,810,714.75
预收款项	14,022,665.56	7,908,177.79	7,202,442.92	5,117,390.16
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	13,862,109.65	1,189,460.22	13,646,704.17	886,147.72
应交税费	11,084,564.08	1,530,028.16	11,428,880.30	3,888,015.14
应付利息				
应付股利	129,805.85			
其他应付款	9,260,675.86	2,702,594.82	5,050,115.32	1,310,242.44
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	900,000.00	900,000.00
流动负债合计	243,494,687.48	73,752,699.25	159,274,650.26	50,912,510.21
非流动负债：				
长期借款	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	12,793,950.00	12,000,000.00	12,793,950.00	12,000,000.00
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	14,093,950.00	13,300,000.00	14,093,950.00	13,300,000.00
负债合计	257,588,637.48	87,052,699.25	173,368,600.26	64,212,510.21
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	250,359,122.00	250,359,122.00	221,759,998.00	221,759,998.00
资本公积	312,440,816.37	421,940,236.37	351,062,058.79	67,443,700.97
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	43,126,631.87	31,108,587.62	43,126,631.87	31,108,587.62
一般风险准备				
未分配利润	123,216,393.97	5,917,993.60	85,581,938.46	-9,782,752.06
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	729,142,964.21	709,325,939.59	701,530,627.12	310,529,534.53

少数股东权益	42,667,509.90		41,564,980.76	
所有者权益合计	771,810,474.11	709,325,939.59	743,095,607.88	310,529,534.53
负债和所有者权益总计	1,029,399,111.59	796,378,638.84	916,464,208.14	374,742,044.74

单位负责人：张恩海

主管会计工作负责人：姚宇红

会计机构负责人：严波

利润表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

2010年1-6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	427,225,885.38	128,143,645.15	284,062,300.34	46,732,350.49
其中：营业收入	427,225,885.38	128,143,645.15	284,062,300.34	46,732,350.49
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	391,617,653.56	120,158,806.04	258,725,076.89	51,485,337.30
其中：营业成本	314,829,894.80	88,862,321.28	208,150,762.80	33,314,126.28
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	2,245,017.84	853,560.35	1,874,867.48	412,410.00
销售费用	17,381,288.74	6,453,970.91	13,639,333.64	6,085,614.51
管理费用	54,828,317.11	21,330,139.11	35,250,964.25	11,062,234.94
财务费用	128,746.33	858,814.39	-190,851.28	610,951.57
资产减值损失	2,204,388.74	1,800,000.00		
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）	6,000,000.00	7,571,891.11	11,124,761.47	13,025,221.67
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）	41,608,231.82	15,556,730.22	36,461,984.92	8,272,234.86
加：营业外收入	2,296,744.62	150,000.00	3,584,076.08	3,535,925.89
减：营业外支出	10,351.15	5,984.56	126,059.21	125,258.71
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,894,625.29	15,700,745.66	39,920,001.79	11,682,902.04
减：所得税费用	3,764,830.38		4,200,182.60	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,129,794.91	15,700,745.66	35,719,819.19	11,682,902.04
归属于母公司所有者	37,634,455.51	15,700,745.66	33,975,991.59	11,682,902.04

的净利润				
少数股东损益	2,495,339.40		1,743,827.60	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1503	0.0627	0.1357	0.0527
（二）稀释每股收益	0.1503	0.0627	0.1357	0.0527
七、其他综合收益			58,600.00	
八、综合收益总额	40,129,794.91	15,700,745.66	35,778,419.19	11,682,902.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,634,455.51	15,700,745.66	34,010,073.35	11,682,902.04
归属于少数股东的综合收益总额	2,495,339.40		1,768,345.84	

单位负责人：张恩海

主管会计工作负责人：姚宇红

会计机构负责人：严波

现金流量表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

2010年1-6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	258,490,779.81	87,319,554.92	201,421,067.17	31,411,293.55
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,173,596.63	1,173,596.63		
收到其他与经营活动有关的现金	17,250,345.35	6,733,798.26	13,308,373.92	6,746,897.55
经营活动现金流入小计	276,914,721.79	95,226,949.81	214,729,441.09	38,158,191.10
购买商品、接受劳务支付的现金	183,534,196.25	59,985,065.97	125,962,985.47	21,699,438.62
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	75,534,908.93	17,801,893.95	52,983,017.76	9,024,860.80
支付的各项税费	23,968,254.23	9,834,525.51	27,553,393.97	2,051,839.69
支付其他与经营活动有关的现金	42,862,716.41	26,919,815.30	32,769,139.65	10,852,822.86
经营活动现金流出小计	325,900,075.82	114,541,300.73	239,268,536.85	43,628,961.97
经营活动产生的现金流量净额	-48,985,354.03	-19,314,350.92	-24,539,095.76	-5,470,770.87
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	6,000,000.00	6,000,000.00	11,280,000.00	11,280,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,090.00	1,490.00	49,000.00	49,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的				

现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			568,213.23	568,213.23
投资活动现金流入小计	6,029,090.00	6,001,490.00	11,897,213.23	11,897,213.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,323,190.76	1,504,278.93	5,981,749.43	465,499.90
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	6,323,190.76	1,504,278.93	5,981,749.43	465,499.90
投资活动产生的现金流量净额	-294,100.76	4,497,211.07	5,915,463.80	11,431,713.33
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	20,000,000.00		
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	20,000,000.00		
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	785,202.11	427,040.00	467,761.50	411,975.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	10,785,202.11	10,427,040.00	15,467,761.50	15,411,975.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,214,797.89	9,572,960.00	-15,467,761.50	-15,411,975.00
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	-45,064,656.90	-5,244,179.85	-34,091,393.46	-9,451,032.54
加：期初现金及现金等价物余额	251,317,421.67	15,813,890.80	328,620,886.70	31,407,162.46
六、期末现金及现金等价物余额	206,252,764.77	10,569,710.95	294,529,493.24	21,956,129.92

单位负责人：张恩海

主管会计工作负责人：姚宇红

会计机构负责人：严波



合并所有者权益变动表

编制单位：航天科技控股集团股份有限公司

2010 半年度

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	其他	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	221,759,998.00	351,062,058.79			43,126,631.87		85,581,938.46		41,564,980.76	743,095,607.88	221,759,998.00	350,955,793.71			37,372,697.15		29,370,980.25		36,670,038.96	676,129,508.07
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	351,062,058.79			43,126,631.87		85,581,938.46		41,564,980.76	743,095,607.88	221,759,998.00	351,020,069.11			37,555,623.24		28,400,030.79		37,393,786.93	676,129,508.07
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	28,599,124.00	-38,621,242.42					37,634,455.51		1,102,529.14	28,714,866.23		41,989.68		5,571,008.63		57,181,907.67		4,171,193.83		66,966,099.81
(一)净利润							37,634,455.51		2,495,339.40	40,129,794.91						62,752,916.30		4,450,994.27		67,203,910.57
(二)其他综合收益												41,989.68						30,310.32		72,300.00
上述(一)和(二)小计							37,634,455.51		2,495,339.40	40,129,794.91		41,989.68				62,752,916.30		4,481,304.59		67,276,210.57
(三)所有者投入和减少资本	28,599,124.00	-38,621,242.42								-10,022,118.42										-310,110.76
1.所有者投入资本	28,599,124.00	-28,599,124.00																		
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他		-10,022,118.42								-10,022,118.42										-310,110.76
(四)利润分配									-1,392,810.26	-1,392,810.26				5,571,008.63		-5,571,008.63				
1.提取盈余公积														5,571,008.63		-5,571,008.63				
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者(或股东)的分配									-1,392,810.26	-1,392,810.26										
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	250,359,122.00	312,440,816.37			43,126,631.87		123,216,393.97		42,667,509.90	771,810,474.11	221,759,998.00	351,062,068.79			43,126,631.87		85,581,938.46		41,564,980.76	743,095,607.88

单位负责人：张恩海

主管会计工作负责人：姚宇红

会计机构负责人：严波



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

2010 半年度

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		-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
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		-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
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	28,599,124.00	354,496,535.40					15,700,745.66	398,796,405.06							7,964,099.51	7,964,099.51
(一) 净利润							15,700,745.66	15,700,745.66							7,964,099.51	7,964,099.51
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							15,700,745.66	15,700,745.66							7,964,099.51	7,964,099.51
(三) 所有者投入和减少资本	28,599,124.00	354,496,535.40						383,095,659.40								
1. 所有者投入资本	28,599,124.00	364,518,653.82						393,117,777.82								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他		-10,022,118.42						-10,022,118.42								
(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	250,359,122.00	421,940,236.37			31,108,587.62		5,917,993.60	709,325,939.59	221,759,998.00	67,443,700.97			31,108,587.62		-9,782,752.06	310,529,534.53

单位负责人：张恩海

主管会计工作负责人：姚宇红

会计机构负责人：严波



航天科技控股集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年 6 月 30 日

(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 25,036 万股。营业执照号码: 230199100010744

。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 8 月 3 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 2010 年 1-6 月编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年 1-6 月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不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

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

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

但是下列情况除外：

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

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

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

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

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

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



的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

（5）金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

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

①持有至到期投资



以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时, 将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率), 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。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、生产成本、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年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	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、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已



达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，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 2010 年 1-6 月无应披露的会计政策、会计估计变更。

23、前期会计差错更正

无

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。

根据北京市丰台区国家税务局第五税务所于 2010 年 1 月 25 日签发的《企业所得税减免税备案登记书》(编号：2010-01-025)，子公司惯性公司自 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；另，惯性公司部分研制技术收入依据营业税税收优惠政策和北京市丰台地方税务局减免税备案通知书享受减免营业税的政策。

根据北京市丰台区国家税务局第五税务所于 2010 年 2 月 23 日签发的《企业所得税减免税备案登记书》(编号：2010-02-023)，子公司时空公司自 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) 同一控制下企业合并取得的子公司



							金额单位:人民币万元	
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	产品制造	3,000	企业依法自主选择经营项目	1,800	-	
航天科工惯性技术有限公司	有限公司	北京	产品制造	18,103	企业依法自主选择经营项目	23,364		
北京航天时空科技有限公司	有限公司	北京	产品制造	1,738	企业依法自主选择经营项目	2,429		
北京航天海鹰星航机电设备有限公司	有限公司	北京	产品制造	5,200	企业依法自主选择经营项目	6,038		
山东泰瑞风华汽车电子有限公司	有限公司	山东诸城	产品制造	500	企业依法自主选择经营项目	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	1,506	-	-		
航天科工惯性技术有限公司	93.91	93.91	是	2,055				
北京航天时空科技有限公司	86.90	86.90	是	458				
北京航天海鹰星航机电设备有限公司	100.00	100.00	是	-				
山东泰瑞风华汽车电子有限公司	51.00	51.00	是	270	-	-		

2、合并范围发生变更的说明

本公司本期完成重大资产重组相关工作,公司通过发行股份购买资产拥有了航天科工惯性技术有限公司 93.91%的股权,北京航天时空科技有限公司 86.9%的股权和北京航天海鹰星航机电设备有限公司 100%的股权,合并范围因此增加了上述三家子公司。

3、本期新纳入合并范围的主体

单位: 万元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------



航天科工惯性技术有限公司	33,747	2,055
北京航天时空科技有限公司	3,496	315
北京航天海鹰星航机电设备有限公司	6,267	41

4、本期发生的同一控制下企业合并

单位：万元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
航天科工惯性技术有限公司	同一控股股东	中国航天飞航技术研究院	6,174	788	-2341
北京航天时空科技有限公司	同一控股股东	中国航天飞航技术研究院	569	-54	-296
北京航天海鹰星航机电设备有限公司	同一控股股东	中国航天飞航技术研究院	994	-115	-109

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 2010 年 6 月 30 日，期初指 2010 年 1 月 1 日，本期指 2010 年 1-6 月，上期指 2009 年 1-6 月，而且上期数据均为基于同一控制下合并调整后的同比数据。

1、货币资金

单
位
：
元

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：			220,158.66			240,059.25
-人民币		1.00	220,158.66		1.00	240,059.25
银行存款：			197,755,454.11			244,970,143.92
-人民币		1.00	197,755,454.11		1.00	244,970,143.92
其他货币资金：			8,277,152.00			6,107,218.50
-人民币			8,277,152.00			6,107,218.50
合 计			206,252,764.77			251,317,421.67

注：期末数比期初数减少 17.93%，主要原因为本期赊销额增加以及存货占用资金增加。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元



种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	57,443,080.34	27,934,894.45
商业承兑汇票	5,812,000.00	4,100,000.00
合 计	63,255,080.34	32,034,894.45

本期应收票据增加主要由于客户大量使用银行票据结算货款。

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

无

(3) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
哈飞汽车股份有限公司	2010.5.31	2010.11.30	2,647,695.50	银行承兑汇票
山东莱钢永锋钢铁有限公司	2010.4.21	2010.10.21	1,400,000.00	银行承兑汇票
巨石集团九江有限公司	2010.5.14	2010.11.14	362,500.00	银行承兑汇票
福州恒一贸易有限公司	2010.4.28	2010.10.28	600,000.00	银行承兑汇票
埃泰克汽车电子(芜湖)有限公司	2010.6.11	2010.12.11	150,000.00	银行承兑汇票
芜湖恒升重型机床有限责任公司	2010.1.20	2010.7.20	104,734.00	银行承兑汇票
徐工集团工程机械股份有限公司科技分公司	2010.2.4	2010.8.4	20,000.00	银行承兑汇票
芜湖恒升重型机床有限责任公司	2010.2.11	2010.8.11	54,759.00	银行承兑汇票
镇江新区大港开发总公司	2010.1.11	2010.7.8	100,000.00	银行承兑汇票
广州市南升汽车销售服务有限公司	2010.1.27	2010.7.25	1,000,000.00	银行承兑汇票
芜湖恒升重型机床有限责任公司	2010.3.17	2010.9.17	240,705.00	银行承兑汇票
襄樊欧安电气有限公司	2010.3.30	2010.9.25	50,000.00	银行承兑汇票
中交第二航务工程局有限公司	2010.3.12	2010.9.12	500,000.00	银行承兑汇票
淄博森钛新材料有限公司	2010.1.25	2010.7.25	256,500.00	银行承兑汇票
重庆银翔摩托车(集团)有限公司	2010.2.24	2010.8.24	65,461.26	银行承兑汇票
中国第一重型机械(集团)有限责任公司	2010.6.29	2010.9.28	50,000.00	银行承兑汇票
仙桃市中星电子材料有限公司	2010.4.23	2010.10.23	500,000.00	银行承兑汇票
湖北鼎龙化学股份有限公司	2010.4.27	2010.10.26	500,000.00	银行承兑汇票
宁波三星电气股份有限公司	2010.3.26	2010.9.26	550,000.00	银行承兑汇票
合 计			9,152,354.76	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

单位：元



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	286,287,946.77	81.00	10,145,284.00	47.51
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	9,566,203.10	2.71	8,160,831.90	38.22
其他不重大应收账款	57,573,860.80	16.29	3,047,048.86	14.27
合 计	353,428,010.67	100.00	21,353,164.76	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	163,868,000.60	74.68	12,198,743.34	60.86
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	6,256,645.44	2.85	5,814,800.79	29.01
其他不重大应收账款	49,295,844.13	22.47	2,031,887.57	10.13
合 计	219,420,490.17	100.00	20,045,431.70	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

单位：元

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
北京自动化控制设备研究所	31,446,878.86	157,234.39	0.50%	注
中国石化江汉油田分公司供应处	20,122,873.29	100,614.37	0.50%	注
一汽解放汽车有限公司	15,565,502.85	53,906.50	0.35%	注
沈阳机床股份有限公司中捷钻镗床厂	15,201,812.00	76,009.06	0.50%	注
一汽轿车股份有限公司	14,762,019.11	8,210,452.94	55.62%	注
天津一汽夏利汽车股份公司	14,572,182.66	56,374.72	0.39%	注
哈飞汽车股份有限公司	11,666,934.94	53,410.46	0.46%	注
贵州航天控制技术有限公司	9,748,000.00	124,476.00	1.28%	注
赛尔网络有限公司	9,060,000.00	45,300.00	0.50%	注
海装军械部	8,714,000.00	43,570.00	0.50%	注
其他	135,427,743.06	1,223,935.56	0.90%	注
合计	286,287,946.77	10,145,284.00		

注：经单独测试后未发生减值，按照账龄分析法计提。

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账款



款

单位：元

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	38,673.25	0.40	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	1,523,249.20	15.91	557,678.30	632,591.30	10.11	386,551.75
4至5年	802,254.10	8.39	401,127.05	392,260.00	6.26	313,808.00
5年以上	7,202,026.55	75.30	7,202,026.55	5,231,794.14	83.63	5,114,441.04
合计	9,566,203.10	100.00	8,160,831.90	6,256,645.44	100.00	5,814,800.79

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：

元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京自动化控制设备研究所	同受最终实际控制人控制	31,446,878.86	1年以内	8.90
中国石化江汉油田分公司供应	客户	20,122,873.29	1年以内	5.69
一汽解放汽车有限公司	客户	15,565,502.85	1年以内	4.40
沈阳机床股份有限公司中捷系	客户	15,201,812.00	1年以内	4.30
一汽轿车股份有限公司	客户	14,762,019.11	5年以上816万元，其余1年以内	4.18
合计		97,099,086.11		27.48

(5) 应收关联方账款情况

单位：元



单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国航天科工飞航技术研究院所属单位	同受最终实际控制人控制	46,562,375.87	13.17
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	14,602,500.00	4.13
贵州航天控制技术有限公司	同受最终实际控制人控制	9,748,000.00	2.76
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	合资公司合资方	2,265,608.86	0.64
北京环境特型研究所	同受最终实际控制人控制	2,028,600.00	0.57
中航天建设工程公司	同受最终实际控制人控制	1,200,000.00	0.34
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	1,108,000.00	0.31
国营699厂	同受最终实际控制人控制	720,000.00	0.20
航天工业总公司二院四部	同受最终实际控制人控制	121,600.00	0.03
航天科工集团二院23所	同受最终实际控制人控制	44,500.00	0.01
合计		78,401,184.73	22.18

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

单位：元

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	12,453,500.00	54.76	12,453,500.00	97.76
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	2.20	250,000.00	1.96
其他不重大其他应收款	9,788,226.61	43.04	34,783.48	0.27
合计	22,741,726.61	100.00	12,738,283.48	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	23,100,000.00	77.87	12,453,500.00	91.29
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,404,842.29	4.74	1,154,842.29	8.47
其他不重大其他应收款	5,160,046.42	17.39	33,385.53	0.24
合计	29,664,888.71	100.00	13,641,727.82	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其他应收款

单位：元



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
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	12,400,000.00	12,400,000.00		

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

单位：元

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	500,000.00	35.59	250,000.00
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上		-	-	904,842.29	64.41	904,842.29
合计	500,000.00	100.00	250,000.00	1,404,842.29	100.00	1,154,842.29

子公司北京航天益来电子科技有限公司本年收回已全额计提坏帐准备的其他应收款 904842.29 元。

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的，应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额，重组前累计已计提的坏账准备。

无

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(5) 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。

无

(6) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位：元



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	非关联方
员工业务借款	2,865,438.04	公司员工
哈尔滨速亿机电设备经销公司	2,400,000.00	非关联方
哈尔滨雨田钢管制造公司	2,000,000.00	非关联方
投标保证金	1,904,900.00	非关联方
合计	15,170,338.04	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	26.38
员工业务借款	公司员工	2,865,438.04	1年以内	12.60
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	10.55
哈尔滨雨田钢管制造公司	非关联方	2,000,000.00	5年以上	8.79
投标保证金	非关联方	1,904,900.00	1年以内	8.38
合计		15,170,338.04		66.71

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	15,576,722.58	81.13	64,335,285.94	98.41
1至2年	2,988,430.31	15.56	874,317.06	1.34
2至3年	359,834.00	1.87	131,116.00	0.20
3年以上	276,784.90	1.44	33,810.00	0.05
合计	19,201,771.79	100.00	65,374,529.00	100.00

注：①账龄超过1年的预付款项系未结算的购货款；

②期末数比期初数大幅减少，主要是前期大部分预付款项本期已结算，而本期减少了预付款项的采购方式。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位：元



单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河南省环保局	非关联方	2,000,000.00	1年以内	项目未完工
江苏普旺国际贸易有限公司	非关联方	1,802,000.00	1年以内	货收到发票未到
青岛营海建设集团有限公司	非关联方	674,038.60	1年以内	预付工程款
北京航天科迪科技有限公司	非关联方	593,640.97	1年以内	履约保证金
民航快递有限责任公司北京分公司	非关联方	564,753.09	1年以内	预付报关税费
合计		5,634,432.66		

(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

单位：元

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,553,446.28	3,349,651.81	47,203,794.47
在产品	30,173,375.03	939,794.49	29,233,580.54
库存商品	84,509,436.51	10,418,935.79	74,090,500.72
周转材料	116,626.39	-	116,626.39
消耗性生物资产	-		
委托加工物资			
低值易耗	60,713.26		60,713.26
合计	165,413,597.47	14,708,382.09	150,705,215.38

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,039,739.15	2,749,651.81	32,290,087.34
在产品	29,722,090.27	939,794.49	28,782,295.78
库存商品	74,321,700.99	9,218,935.79	65,102,765.20
周转材料	69,705.31	-	69,705.31
消耗性生物资产			
委托加工物资			
低值易耗			
合计	139,153,235.72	12,908,382.09	126,244,853.63



(3) 存货跌价准备

单位：元

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	2,749,651.81	600,000.00			3,349,651.81
在产品	939,794.49				939,794.49
库存商品	9,218,935.79	1,200,000.00			10,418,935.79
合 计	12,908,382.09	1,800,000.00	-	-	14,708,382.09

(3) 存货跌价准备情况

	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面价值		
在产品			
库存商品	可变现净值低于账面价值		

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

单位：元

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	49,500,000.00	-	-	49,500,000.00
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	49,500,000.00	-	-	49,500,000.00

(2) 长期股权投资明细情况

单位：元



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
北京瑞赛长城航空测控技术有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计			49,500,000.00	-	49,500,000.00

(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		-	-	6,000,000.00
北京瑞赛长城航空测控技术有限公司	15.00	15.00		-	-	-
合计				-	-	6,000,000.00

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	单位：元			
	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	228,401,694.05	4,157,402.61	172,067.09	232,387,029.57
其中：房屋及建筑物	88,032,656.03			88,032,656.03
机器设备	98,187,437.33	1,532,141.56		99,719,578.89
运输工具	15,138,823.29	1,448,401.69	164,317.00	16,422,907.98
电子设备	23,220,204.59	946,359.98	7,750.09	24,158,814.48
其他	3,822,572.81	230,499.38		4,053,072.19
二、累计折旧合计:	89,301,754.60	8,002,528.14	162,884.65	97,141,398.09
其中：房屋及建筑物	14,549,920.61	1,207,194.78		15,757,115.39
机器设备	53,415,226.55	3,642,343.17		57,057,569.72
运输工具	8,402,724.11	785,550.28	156,101.15	9,032,173.24
电子设备	10,953,565.05	1,589,180.51	6,783.50	12,535,962.06
其他	1,980,318.28	778,259.40		2,758,577.68
三、固定资产账面净值合	139,099,939.45			135,245,631.48
其中：房屋及建筑物	73,482,735.42			72,275,540.64
机器设备	44,772,210.78			42,662,009.17
运输工具	6,736,099.18			7,390,734.74
电子设备	12,266,639.54			11,622,852.42



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其他	1,842,254.53			1,294,494.51
四、减值准备合计	0.00			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00			0.00
机器设备	0.00			0.00
运输工具	0.00			0.00
电子设备	0.00			0.00
其他	0.00			0.00
五、固定资产账面价值合	139,099,939.45			135,245,631.48
其中：房屋及建筑物	73,482,735.42			72,275,540.64
机器设备	44,772,210.78			42,662,009.17
运输工具	6,736,099.18			7,390,734.74
电子设备	12,266,639.54			11,622,852.42
其他	1,842,254.53			1,294,494.51

注：本期折旧额为 8,008,157.99 元。

9、在建工程

(1) 在建工程基本情况

单位：元

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	7,530,882.85	-	7,530,882.85
涿州围墙	267,600.00	-	267,600.00	267,600.00	-	267,600.00
ZB183U型生产线轿车用组合仪	610,730.95		610,730.95			
实验室建设项目	54,493.20		54,493.20			
JL201汽车行驶记录仪生产线	61,414.40	-	61,414.40		-	
合 计	8,525,121.40		8,525,121.40	7,798,482.85	-	7,798,482.85

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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	7,530,882.85		-	-	7,530,882.85
合 计		7,530,882.85		-	-	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%	

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	35,352,223.81	24,091,629.75	0.00	59,443,853.56
汽车传感器技术	2,600,000.00	-	-	2,600,000.00
软件	100,000.00	-	-	100,000.00
专有技术-EPS 系统技术	1,562,500.00	-	-	1,562,500.00
专有技术-汽车行驶记录仪	32,499.99	-	-	32,499.99
工业园土地使用权	5,226,980.00	-	-	5,226,980.00
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
CAN 看总线系统	1,244,244.15	-	-	1,244,244.15
电动转向助力器	1,036,870.13	-	-	1,036,870.13
轿车用组合仪表	953,920.52	-	-	953,920.52
步进电机	912,445.72	-	-	912,445.72
用友软件	37,000.00	-	-	37,000.00
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 DE	125,000.00	-	-	125,000.00
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 w	87,179.49	-	-	87,179.49
0856 断路器项目 ZK901	141,561.72	-	-	141,561.72
0824 重庆力帆 ZB196	131,748.73	-	-	131,748.73
0870 奥铃组合仪表 ZB1105	106,322.13	-	-	106,322.13
0823 组合仪表 ZB195	147,847.13	-	-	147,847.13
0734 哈飞组合仪表 ZB189	132,063.41	-	-	132,063.41
0908 传感器项目 LG118D	94,362.77	-	-	94,362.77
0848 华晨项目 ZB1101	138,513.45	-	-	138,513.45
0802 HQE 项目	295,898.19	-	-	295,898.19



0873 北汽福田项目 ZB2107	61,635.22	-	-	61,635.22
涉密计算机安全保密检查软件		32,478.63	-	32,478.63
V3.5				
管理软件	194,200.00	52,564.12	-	246,764.12
计算机软件著作权	11,300.00	-	-	11,300.00
锅炉燃烧自控优化装置技术	1,600,000.00	-	-	1,600,000.00
污染源监测软件开发	1,900,000.00	-	-	1,900,000.00
四项软件技术	3,380,000.00	-	-	3,380,000.00
环保环流水浴式脱硫除尘装置	3,010,479.64	-	-	3,010,479.64
涿州土地使用权	6,254,400.00	24,006,587.00	-	30,260,987.00
惯控专利技术	493,721.51	-	-	493,721.51
二、累计摊销合计	11,578,560.26	1,727,590.48	0.00	13,306,150.74
汽车传感器技术	2,079,999.84	86,666.64	-	2,166,666.48
软件	67,499.88	4,999.98	-	72,499.86
专有技术-EPS 系统技术	651,041.55	78,124.98	-	729,166.53
专有技术-汽车行驶记录仪	12,155.95	1,649.52	-	13,805.47
工业园土地使用权	792,758.51	52,269.78	-	845,028.29
车身网络系统项目	176,566.96	28,632.48	-	205,199.44
汽车组合仪表嵌入式软件	107,916.79	17,500.02	-	125,416.81
CAN 看总线系统	285,529.27	62,524.88	-	348,054.15
电动转向助力器	237,941.05	52,104.07	-	290,045.12
轿车用组合仪表	218,905.77	47,935.74	-	266,841.51
步进电机	209,388.13	45,851.58	-	255,239.71
用友软件	8,167.38	1,860.17	-	10,027.55
奔腾(C301)轿车高级组合仪表测	41,666.67	10,000.00	-	51,666.67
A501 组合仪表诊断软件	35,000.00	8,750.00	-	43,750.00
A501 高级组合仪表诊断协议和 DE	22,916.67	6,250.00	-	29,166.67
汽车行驶记录仪执法管理系统软件	166,666.67	100,000.00	-	266,666.67
软件 CAN	2,443.02	2,094.02	-	4,537.04
Altium Designer w	726.50	4,358.97	-	5,085.47
0856 断路器项目 ZK901	3,932.27	23,593.62	-	27,525.89
0824 重庆力帆 ZB196	3,659.69	21,958.12	-	25,617.81
0870 奥铃组合仪表 ZB1105	2,953.39	17,720.36	-	20,673.75
0823 组合仪表 ZB195	4,106.86	24,641.19	-	28,748.05
0734 哈飞组合仪表 ZB189	3,668.43	22,010.57	-	25,679.00
0908 传感器项目 LG118D	2,621.19	15,727.13	-	18,348.32
0848 华晨项目 ZB1101	3,847.60	23,085.58	-	26,933.18
0802 HQE 项目	8,219.39	49,316.37	-	57,535.76
0873 北汽福田项目 ZB2107	1,712.07	10,272.53	-	11,984.60
涉密计算机安全保密检查软件		2,706.57	-	2,706.57
V3.5				
管理软件	67,444.99	24,676.44	-	92,121.43



计算机软件著作权	0.00	0.00	-	0.00
锅炉燃烧自控优化装置技术	1,333,333.00	79,999.98	-	1,413,332.98
污染源监测软件开发	1,465,000.47	113,478.30	-	1,578,478.77
四项软件技术	2,844,832.66	168,999.96	-	3,013,832.62
环保环流水浴式脱硫除尘装置	326,135.29	150,523.98	-	476,659.27
涿州土地使用权	385,688.00	342,620.85	-	728,308.85
惯控专利技术	4,114.35	24,686.10	-	28,800.45
三、无形资产账面净值合计	23,773,663.55			46,137,702.82
汽车传感器技术	520,000.16			433,333.52
软件	32,500.12			27,500.14
专有技术-EPS 系统技术	911,458.45			833,333.47
专有技术-汽车行驶记录仪	20,344.04			18,694.52
工业园土地使用权	4,434,221.49			4,381,951.71
车身网络系统项目	396,082.61			367,450.13
汽车组合仪表嵌入式软件	242,083.21			224,583.19
CAN 看总线系统	958,714.88			896,190.00
电动转向助力器	798,929.08			746,825.01
轿车用组合仪表	735,014.75			687,079.01
步进电机	703,057.59			657,206.01
用友软件	28,832.62			26,972.45
奔腾(C301)轿车高级组合仪表测	158,333.33			148,333.33
A501 组合仪表诊断软件	140,000.00			131,250.00
A501 高级组合仪表诊断协议和 DE	102,083.33			95,833.33
汽车行驶记录仪执法管理系统软件	1,833,333.33			1,733,333.33
软件 CAN	39,437.32			37,343.30
Altium Designer w	86,452.99			82,094.02
0856 断路器项目 ZK901	137,629.45			114,035.83
0824 重庆力帆 ZB196	128,089.04			106,130.92
0870 奥铃组合仪表 ZB1105	103,368.74			85,648.38
0823 组合仪表 ZB195	143,740.27			119,099.08
0734 哈飞组合仪表 ZB189	128,394.98			106,384.41
0908 传感器项目 LG118D	91,741.58			76,014.45
0848 华晨项目 ZB1101	134,665.85			111,580.28
0802 HQE 项目	287,678.80			238,362.43
0873 北汽福田项目 ZB2107	59,923.15			49,650.61
涉密计算机安全保密检查软件				29,772.06
V3.5				
管理软件	126,755.01			154,642.69
计算机软件著作权	11,300.00			11,300.00
锅炉燃烧自控优化装置技术	266,667.00			186,667.02
污染源监测软件开发	434,999.53			321,521.23
四项软件技术	535,167.34			366,167.38



环保环流水浴式脱硫除尘装置	2,684,344.35		2,533,820.37
涿州土地使用权	5,868,712.00		29,532,678.15
惯控专利技术	489,607.16		464,921.06
四、减值准备合计	-	-	-
汽车传感器技术	-	-	-
软件	-	-	-
专有技术-EPS 系统技术	-	-	-
专有技术-汽车行驶记录仪	-	-	-
工业园土地使用权	-	-	-
车身网络系统项目	-	-	-
汽车组合仪表嵌入式软件	-	-	-
CAN 看总线系统	-	-	-
电动转向助力器	-	-	-
轿车用组合仪表	-	-	-
步进电机	-	-	-
用友软件	-	-	-
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	-	-	-
汽车行驶记录仪执法管理系统软件	-	-	-
软件 CAN	-	-	-
Altium Designer w	-	-	-
0856 断路器项目 ZK901	-	-	-
0824 重庆力帆 ZB196	-	-	-
0870 奥铃组合仪表 ZB1105	-	-	-
0823 组合仪表 ZB195	-	-	-
0734 哈飞组合仪表 ZB189	-	-	-
0908 传感器项目 LG118D	-	-	-
0848 华晨项目 ZB1101	-	-	-
0802 HQE 项目	-	-	-
0873 北汽福田项目 ZB2107	-	-	-
涉密计算机安全保密检查软件	-	-	-
V3.5	-	-	-
管理软件	-	-	-
计算机软件著作权	-	-	-
锅炉燃烧自控优化装置技术	-	-	-
污染源监测软件开发	-	-	-
四项软件技术	-	-	-
环保环流水浴式脱硫除尘装置	-	-	-
涿州土地使用权	-	-	-
惯控专利技术	-	-	-
无形资产账面价值合计	23,773,663.55		46,137,702.82



汽车传感器技术	520,000.16	433,333.52
软件	32,500.12	27,500.14
专有技术-EPS 系统技术	911,458.45	833,333.47
专有技术-汽车行驶记录仪	20,344.04	18,694.52
工业园土地使用权	4,434,221.49	4,381,951.71
车身网络系统项目	396,082.61	367,450.13
汽车组合仪表嵌入式软件	242,083.21	224,583.19
CAN 看总线系统	958,714.88	896,190.00
电动转向助力器	798,929.08	746,825.01
轿车用组合仪表	735,014.75	687,079.01
步进电机	703,057.59	657,206.01
用友软件	28,832.62	26,972.45
奔腾(C301)轿车高级组合仪表测	158,333.33	148,333.33
A501 组合仪表诊断软件	140,000.00	131,250.00
A501 高级组合仪表诊断协议和 DE	102,083.33	95,833.33
汽车行驶记录仪执法管理系统软件	1,833,333.33	1,733,333.33
软件 CAN	39,437.32	37,343.30
Altium Designer w	86,452.99	82,094.02
0856 断路器项目 ZK901	137,629.45	114,035.83
0824 重庆力帆 ZB196	128,089.04	106,130.92
0870 奥铃组合仪表 ZB1105	103,368.74	85,648.38
0823 组合仪表 ZB195	143,740.27	119,099.08
0734 哈飞组合仪表 ZB189	128,394.98	106,384.41
0908 传感器项目 LG118D	91,741.58	76,014.45
0848 华晨项目 ZB1101	134,665.85	111,580.28
0802 HQE 项目	287,678.80	238,362.43
0873 北汽福田项目 ZB2107	59,923.15	49,650.61
涉密计算机安全保密检查软件		29,772.06
V3.5		
管理软件	126,755.01	154,642.69
计算机软件著作权	11,300.00	11,300.00
锅炉燃烧自控优化装置技术	266,667.00	186,667.02
污染源监测软件开发	434,999.53	321,521.23
四项软件技术	535,167.34	366,167.38
环保环流水浴式脱硫除尘装置	2,684,344.35	2,533,820.37
涿州土地使用权	5,868,712.00	29,532,678.15
惯控专利技术	489,607.16	464,921.06

注：本期摊销金额为 1,727,590.48 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元



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	#####	1,630,934.99	76,181.78		3,470,916.18
合 计	#####	1,630,934.99	76,181.78	-	3,470,916.18

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 18.64%。

11、长期待摊费用

单位：元

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
经营租入固定资产改良支出		898,000.00			898,000.00	
装修费	81,799.84		40,900.02	0.00	40,899.82	
合 计	81,799.84	898,000.00	40,900.02	-	938,899.82	

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

单位：元

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,283,831.81	2,120,354.61
应付职工薪酬	1,803,886.76	1,803,886.76
可抵扣亏损	-	-
小 计	4,087,718.57	3,924,241.37
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

单位：元

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	37,169,465.73	35,369,465.73
可抵扣亏损	11,214,630.26	21,143,484.81
合 计	48,384,095.99	56,512,950.54



(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

单位：

元

年 份	期末数	期初数	备注
2013年	11,214,630.26	21,143,484.81	公司2008年度亏损
合 计	11,214,630.26	21,143,484.81	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：

元

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	775,876.45
应付职工薪酬	12,025,911.75
合 计	12,801,788.20

13、资产减值准备明细

单位：元



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	33,687,159.52	1,309,231.03	904,942.31		34,091,448.24
二、存货跌价准备	12,908,382.09	1,800,000.00			14,708,382.09
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	46,595,541.61	3,109,231.03	904,942.31	-	48,799,830.33

14、短期借款

单位：元

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

注：期末数较期初数增加 33.33%，主要是因为本期增加了流动资金借款。

15、应付账款

(1) 应付账款明细情况

单位：元

项 目	期末数	期初数
1年以内	164,285,780.49	100,925,529.62
1至2年	7,413,717.56	3,536,979.43
2至3年	1,318,803.93	1,243,746.61
3年以上	1,216,564.50	340,251.89
合 计	174,234,866.48	106,046,507.55



注：期末数比期初数增加 64.30%，主要是因为 2010 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。

无

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京自动化控制设备研究所	15,344,030.90	款项尚未结算	否
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站	8,954,075.87	款项尚未结算	否
辽阳成达石油设备安装工程有限公司	1,464,414.10	款项尚未结算	否
江苏九鼎新材料股份有限公司	574,514.00	款项尚未结算	否
山东正泰钢结构有限公司	465,000.00	款项尚未结算	否
合计	26,802,034.87		

16、预收款项

(1) 预收款项明细情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	13,852,335.06	6,811,840.62
1至2年	65,830.50	229,090.50
2至3年	-	144,761.80
3年以上	104,500.00	16,750.00
合计	14,022,665.56	7,202,442.92

注：期末数比期初数增加 94.69%，主要是因为本期销售规模扩大所致。

(2) 预收款项期末数中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项 1,550,000.00 元(均为经营性预收)。见附注八、5、关联方应收应付。

(3) 预收款项期末数中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

无

17、应付职工薪酬



单位:元

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	12,025,911.75	60,562,480.88	60,562,480.88	12,025,911.75
二、职工福利费	350,000.00	2,481,454.96	2,831,454.96	
三、社会保险费	3,597.70	5,790,560.90	5,587,378.29	206,780.31
养老保险	1,370.32	3,519,443.58	3,335,922.31	184,891.59
医疗保险	2,042.12	1,808,238.39	1,807,397.83	2,882.68
工伤保险	185.26	219,531.88	219,717.14	
失业保险	-	154,569.78	135,563.74	19,006.04
生育保险	-	88,777.27	88,777.27	
四、住房公积金	346,292.50	2,590,609.50	2,425,484.00	511,418.00
五、辞退福利	-	317,929.00	317,929.00	
六、其他	920,902.22	829,566.12	632,468.75	1,117,999.59
合 计	13,646,704.17	72,572,601.36	72,357,195.88	13,862,109.65

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 1,117,999.59 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

单位:元

项 目	期末数	期初数
增值税	6,504,015.85	3,296,890.87
营业税	491,814.00	1,034,177.14
企业所得税	2,751,900.74	3,135,485.12
个人所得税	265,865.82	1,431,861.83
城市建设维护税	459,172.82	263,058.68
教育费附加	77,877.72	169,870.25
印花税	32,184.97	61,452.07
房产税	299,907.14	299,907.14
土地使用税	201,825.02	1,736,177.20
其他		
合 计	11,084,564.08	11,428,880.30

19、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况



单位:元

项目	期末数	期初数
1年以内	6,557,863.63	2,337,433.57
1至2年	86,511.48	96,381.00
2至3年	-	1,499,354.00
3年以上	2,616,300.75	1,116,946.75
合计	9,260,675.86	5,050,115.32

(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。

单位:

元

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中国人民解放军**工程办	1,500,000.00	未偿还的欠款	否
合计	1,500,000.00		

20、其他流动负债

单位:元

项目	内容	期末数	期初数
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	900,000.00
合计		900,000.00	900,000.00

21、长期借款

(1) 长期借款分类

(2)

单位:元

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	1,300,000.00
合计	1,300,000.00	1,300,000.00

(3) 长期借款明细



单位：

元

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		1,300,000.00
合计						1,300,000.00		1,300,000.00

22、专项应付款

单位：元

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	8,000,000.00			8,000,000.00	
电子式汽车组合仪表项目	4,000,000.00			4,000,000.00	
专项技术研究经费拨款（风机）	793,950.00			793,950.00	
合计	12,793,950.00	-	-	12,793,950.00	

23、股本

单位：股



项 目	期初数	本期增减变动(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股		28,599,124.00	-	-		28,599,124.00	28,599,124.00
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	-	28,599,124.00	-	-	-	28,599,124.00	28,599,124.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	221,759,998.00	-	-	-			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	221,759,998.00	-	-	-	-	-	221,759,998.00
三、股份总数	221,759,998.00	28,599,124.00	-	-	-	28,599,124.00	250,359,122.00

注：本期因重大资产重组定向增发股份 28,599,124.00 股。

24、资本公积

单位：元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	350,008,308.47		38,621,242.42	311,387,066.05
其他资本公积	1,053,750.32		-	1,053,750.32
合 计	351,062,058.79		38,621,242.42	312,440,816.37

注：期初根据同一控制下企业合并进行可比报表的调整，根据重组标的公司的净资产中归属于母公司的所有者权益计算确认资本公积—资本溢价 283259590.22 元，加上原有资本公积 67760478.89 元，以及上期子公司综合性收益形成的资本公积 41989.68 元，形成调整后的期初资本公积 351062058.79 元，本期减少主要是完成重组转为股本 28599124.00 元和重组费用冲减资本溢价 10022118.42 元。

25、盈余公积

单位：元



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	43,126,631.87	-	-	43,126,631.87
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	43,126,631.87	-	-	43,126,631.87

26、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

单位：元

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	85,581,938.46	
调整年初未分配利润合计数(调整+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	85,581,938.46	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	37,634,455.51	
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	123,216,393.97	

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	417,435,947.59	280,338,809.08
其他业务收入	9,789,937.79	3,723,491.26
营业收入合计	427,225,885.38	284,062,300.34
主营业务成本	308,365,971.33	206,552,838.00
其他业务成本	6,463,923.47	1,597,924.80
营业成本合计	314,829,894.80	208,150,762.80



注：本期营业收入较上期增加 54.22%，主要是公司民用产品销售快速增长所致。

(2) 主营业务（分行业）

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
航天军工	132,602,731.30	93,425,023.73	162,779,003.31	115,944,977.78
仪器仪表	208,703,914.47	148,614,715.12	73,871,876.87	54,096,620.78
环保监测	22,297,658.16	17,786,328.47	8,655,718.04	6,594,539.15
装备制造	53,831,643.66	48,539,904.01	35,032,210.86	29,916,700.29
合计	417,435,947.59	308,365,971.33	280,338,809.08	206,552,838.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：

元

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	132,602,731.30	93,425,023.73	162,779,003.31	115,944,977.78
汽车电子仪表	115,660,701.18	77,977,984.29	50,283,735.00	38,315,568.72
环保监测产品	22,297,658.16	17,786,328.47	8,655,718.04	6,594,539.15
石油岩土仪器	93,043,213.29	70,636,730.83	23,588,141.87	15,781,052.06
电力设备	53,831,643.66	48,539,904.01	35,032,210.86	29,916,700.29
合计	417,435,947.59	308,365,971.33	280,338,809.08	206,552,838.00

(4) 主营业务（分地区）

单

位：元



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	56,420,634.67	40,991,319.00	28,403,611.20	22,355,652.85
华北地区	223,578,662.01	162,990,464.42	208,761,033.57	152,825,430.74
东北地区	72,535,516.10	49,709,077.43	29,954,608.64	22,176,594.02
华中地区	49,537,156.78	41,655,287.34	1,331,144.74	909,066.59
其他地区	15,363,978.03	13,019,823.15	11,888,410.93	8,286,093.80
合计	417,435,947.59	308,365,971.33	280,338,809.08	206,552,838.00

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京自动化控制设备研究所	79,029,291.09	18.50
一汽解放汽车有限公司	38,276,755.32	8.96
中国石化江汉油田分公司供应处	35,229,063.99	8.25
一汽解放青岛汽车厂	27,868,236.36	6.52
一汽轿车股份有限公司	19,323,516.30	4.52
合计	199,726,863.06	46.75

28、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计提标准
消费税	0	0	
营业税	1,026,691.41	262,072.08	5%
城市维护建设税	815,074.59	1,109,392.40	7%
教育费附加	403,251.84	503,403.00	3%、1%
资源税	-	-	
合计	2,245,017.84	1,874,867.48	

29、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	单位: 元	
	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,000,000.00	11,280,000.00
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		-155,238.53



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	6,000,000.00	11,124,761.47

注：本期收到参股公司航天科工财务公司分红 6,000,000.00 元。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

单位：元

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	6,000,000.00	11,280,000.00	参股公司减少分红
合 计	6,000,000.00	11,280,000.00	

30、资产减值损失

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	404,388.74	
存货跌价损失	1,800,000.00	
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
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	2,204,388.74	

注：本期对存货进行了清理，并根据帐面价值和市场价格孰低原则，进行减值测试后，进行了存货减值的计提。对部分已有明确迹象表明逾期款项回收可能性较小的应收款项，计提了坏帐准备。

31、营业外收入



(1) 营业外收入明细

项 目	单位：元	
	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,926,364.62	-
其中：固定资产处置利得	18,984.15	-
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	150,000.00	3,312,174.48
其他	220,380.00	271,901.6
合 计	2,296,744.62	3,584,076.08

注：本期营业外收入减少，主要系收到软件退税收入减少所致。

(2) 政府补助明细

项 目	单位：元		
	本期发生额	上期发生额	说明
知识产权专利申请资助金		150.00	
软件产品退税		1,359,424.48	
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	150,000.00	350,000.00	
汽车局域总线监控系统		300,000.00	
外贸发展基金		102,600.00	
合 计	150,000.00	3,312,174.48	

32、营业外支出

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		94,459.29
其中：固定资产处置损失		94,459.29
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	3,800.00	-
其他	6,551.15	31,599.92
合 计	10,351.15	126,059.21

33、所得税费用



单位：元

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	3,928,307.58	4,850,373.42
递延所得税费用调整	-163,477.20	-650,190.82
合 计	3,764,830.38	4,200,182.60

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	0.15	0.15	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.13	0.13	0.03	0.03

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=37634455.51 ÷ 250359122=0.15 元

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 = (37634455.51-7818715.32) ÷ (221759998+28599124*2/6) =0.13 元

(2) 稀释每股收益计算同基本每股收益。

35、其他综合收益

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	-	-
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		58,600.00
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	-	58,600.00
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	-	-
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	-	-
合 计	-	58,600.00

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	单位: 元 金 额
存款利息收入	952,907.00
收到的政府拨款	260,000.00
暂收款或收回暂付款	15,956,812.95
合 计	17,169,719.95

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	单位: 元 金 额
支付的期间费用等	26,119,797.81
暂付经营性往来款	16,739,445.60
合 计	42,859,243.41



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	单位：元	
	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	40,129,794.91	35,719,819.19
加：资产减值准备	2,204,388.74	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,722,550.10	6,571,066.92
无形资产摊销	1,727,590.48	1,174,151.76
长期待摊费用摊销	49,900.02	470,269.39
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）	-19,907.56	94,459.29
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）	858,814.39	570,357.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,571,891.11	-11,124,761.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-78,263.69	-
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）	-19,986,116.28	9,513,833.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-149,504,154.94	-72,279,568.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,978,326.65	9,249,351.88
其他	1,503,614.26	-4,498,076.00
经营活动产生的现金流量净额	-48,985,354.03	-24,539,095.76
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		



一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	206,252,764.77	294,529,493.24
减: 现金的期初余额	251,317,421.67	328,620,886.70
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	<u>-45,064,656.90</u>	<u>-34,091,393.46</u>

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

无

(4) 现金及现金等价物的构成

单位: 元

项 目	期末数	期初数
一、现金	206,252,764.77	251,317,421.67
其中: 库存现金	220,158.66	240,059.25
可随时用于支付的银行存款	197,755,454.11	244,970,143.92
可随时用于支付的其他货币资金	8,277,152.00	6,107,218.50
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	206,252,764.77	251,317,421.67

其他货币资金主要是银行保函资金。

38、所有者权益变动表项目注释

见本附注“七、23 股本, 24 资本公积, 25 盈余公积, 26 未分配利润”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	22.65	22.65	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 4.43%的股权，间接持有 35.80%股权，合计持有 40.23%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	产品制造	3000万	58.16	58.16	63371071-5
航天科工惯性技术有限公司	绝对控股	有限公司	北京	崔玉平	产品制造	18103万	93.91	93.91	71093328-6
北京航天时空科技有限公司	绝对控股	有限公司	北京	赵鹏	产品制造	1738万	86.90	86.90	80223804-5
北京航天海鹰星航机电设备有限公司	绝对控股	有限公司	北京	李建民	产品制造	5200万	100.00	100.00	78320336-4
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	产品制造	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	其他关联方与本公司关系
中国航天科工集团第二研究院 25 所	同受实际控制人控制
航天科工集团二院 206 所	同受实际控制人控制
北京环境特型研究所	同受实际控制人控制
北京无线电计量测试研究所	同受实际控制人控制
航天工业总公司二院四部	同受实际控制人控制
国营 699 厂	同受实际控制人控制
航天科工集团二院 23 所	同受实际控制人控制
贵州航天控制技术有限公司	同受实际控制人控制
中国航天建设工程公司	同受实际控制人控制
北京特种机械研究所	同受控股股东的控制
中国航天科工集团七三一医院	同受控股股东的控制
中国航天科工集团第三研究院 31 所	同受控股股东的控制
航天特种材料及应用研究所	同受控股股东的控制



北京自动化控制设备研究所	同受控股股东的控制
北京星航机电设备厂	同受控股股东的控制
北京市航云建筑工程公司	同受控股股东的控制
北京京航计算通讯研究所	同受控股股东的控制
北京航星机器制造公司	同受控股股东的控制
北京航天三发高科技有限公司	同受控股股东的控制
北京航天海鹰星航建筑材料有限公司	同受控股股东的控制
航天三院第八三五七研究所	同受控股股东的控制
航天三院第八三五八研究所	同受控股股东的控制
航天科工海鹰集团有限公司	同受控股股东的控制
北京航天海鹰贸易中心	同受控股股东的控制
北京航天三院信息工程有限公司	同受控股股东的控制
航天海鹰安全技术有限公司	同受控股股东的控制
北京机电工程研究所	同受控股股东的控制
北京振兴计量测试研究院	同受控股股东的控制
航天特种材料及应用研究所	同受控股股东的控制
航天科工飞航技术研究院物资供应部	同受控股股东的控制
中国航天飞航技术研究院动力供应站	同受控股股东的控制
九江精密测试技术研究所	子公司其他股东
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	子公司其他股东

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元



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 (%)
京自动化控制设备研究所		航天产品		79,064,843.48	60.10	122,787,963.57	73.11
北京特种机械研究所		航天产品		30,170.94	0.02		0.00
科工飞航技术研究院物资供应		航天产品		9,467,350.80	7.20	3,575,212.03	2.13
天三院第八三五八研究所		航天产品		683.76	0.00	1,012,991.11	0.60
州航天控制技术有限公司		航天产品			0.00	4,603,076.91	2.74
工防御技术研究院试验中心		航天产品		3,434,615.38	2.61		0.00
航天科工集团二院206所		航天产品			0.00	1,701,623.93	1.01
航天科工集团二院25所		航天产品		14,170,205.13	10.77	9,140,367.52	5.44
航天科工二院26所		航天产品			0.00		0.00
环境特型研究所 (207所)		航天产品		4,959,143.59	3.77	5,834,000.00	3.47
钱电计量测试研究所 (203所)		航天产品			0.00	179,487.18	0.11
北京振兴计量测试研究所		航天产品		5,490,000.00	4.17	3,040,000.00	1.81
北京机电工程研究所		航天产品		1,208,000.00	0.92	456,000.00	0.27
特种材料及工艺技术研究所		航天产品		21,500.00	0.02	118,400.00	0.07
航天三院31所				52,500.00	0.04	519,893.16	0.31
中航天建设工程公司		电力装备		153,846.15	0.12	278,451.28	0.17
航天三发高科技有限公司		电力装备		29,564.10	0.02	268,666.67	0.16
航天恒星科技有限公司		电力装备		14,529.91	0.01		0.00
科工飞航技术研究院动力供应		电力装备		3,802,326.50	2.89	57,513.39	0.03
天海鹰星航建筑材料有限公司		电力装备		1,572,649.57	1.20		0.00
航天科工飞航技术研究院		电力装备		2,355,253.85	1.79	5,649,572.65	3.36
北京星航机电设备厂		电力装备		3,935,853.85	2.99	82,864.10	0.05
集团第三研究院第八三五七		电力装备			0.00	1,707,756.92	1.02
航天科工集团七三一医院		电力装备			0.00	216,226.50	0.13
北京航星机器制造公司		航天产品		0.00	0.00	1,097,888.04	0.65
泰瑞汽车机械电器有限公司		电子产品		1,802,000.00	1.37	5,631,537.29	3.35
销售合计				131,565,037.01	100.0	167,959,492.25	100.00
京自动化控制设备研究所		航天产品		7,943,948.85	97.71	21,692,878.00	97.95
北京星航机电设备厂		航天产品			0.00	76,280.34	0.34
工飞航技术研究院物资供应部		原材料		159,405.26	1.96	378,000.57	1.71
天长峰朝阳电源有限公司		购买商品		27,023.93	0.33		0.00
购买合计				8,130,378.04	100.0	22,147,158.91	100

注：本公司关联方交易主要为销售商品与购买商品，均采用市场化原则定价

(2) 资金拆借



单位：元

关联方拆入	拆借金额	起始日	到期日	说明
航天科工财务有限责任公司	15,000,000.00	2010.02.25	2010.08.25	
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	670,000.00	2010.06.20	-	临时资金周转

拆出

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。

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
北京自动化控制设备研究所	航天科工惯性技术有限公司	厂房、设备	每年 1480 万元	2008 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	-740 万元	市场价格	
北京机电工程研究所	北京航天时空科技有限公司	办公及生产用房	每年 6.6 万元	2010 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	-3.3 万元	市场价格	
中国航天科工飞航技术研究院	北京航天海鹰星航机电设备有限公司	厂房及附属构筑物	每年 30 万元	2008 年 6 月 1 日	2018 年 5 月 31 日	-15 万元	市场价格	
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	山东泰瑞风华汽车电子有限公司	厂房	每年 8 万元	2008 年 9 月 1 日		-4 万元	市场价格	

(4) 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。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	山东泰瑞汽车机械电器有限公司	2,265,608.86	463,608.86



航天工业总公司二院四部	121,600.00	121,600.00
航天科工集团二院 206 所	1,108,000.00	1,488,000.00
航天工业总公司二院 25 所	14,602,500.00	3,320,500.00
国营 699 厂	720,000.00	720,000.00
北京环境特型研究所	2,028,600.00	183,000.00
航天科工集团二院 23 所	44,500.00	44,500.00
中国航天科工飞航技术研究院所属单位	46,562,375.87	11,224,316.86
贵州航天控制技术有限公司	9,748,000.00	9,748,000.00
中航天建设工程公司	1,200,000.00	1,200,000.00
合 计	78,401,184.73	28,513,525.72
预收款项		
航天海鹰安全技术工程有限公司	1,550,000.00	3,900,000.00
合 计	1,550,000.00	3,900,000.00
应付账款		
山东泰瑞风华汽车电子有限公司	2,769,841.94	1,124,262.44
北京自动化控制设备研究所	15,344,030.90	
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站	8,954,075.87	
航天长峰朝阳电源有限公司	31,618.00	33,500.00
湖北航天长征装备有限公司	17,572.80	
航天科工哈尔滨风华有限公司		57,300.00
北京航天海鹰贸易中心	589,470.84	
合计	27,706,610.35	1,184,912.44
其他应付款		
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	580,630.18	580,630.18
中国航天科工飞航技术研究院	600,000.00	450,000.00
北京天通计算机中心	532,433.40	532,433.40
合 计	1,713,063.58	1,563,063.58

九、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项



无。

十二、其他重要事项说明

无。

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

单位：元

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	80,697,340.41	87.49	8,511,609.84	66.70
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	2,907,925.74	3.15	2,823,089.99	22.12
其他不重大应收账款	8,638,399.61	9.36	1,426,039.75	11.18
合计	92,243,665.76	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	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

(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

单位：

元

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
一汽轿车股份有限公司	14,762,019.11	8,210,452.94	55.62%	注
天津一汽夏利汽车股份公司	14,572,182.66	56,374.72	0.39%	注
一汽解放汽车有限公司	15,565,502.85	53,906.50	0.35%	注
哈飞汽车股份有限公司	11,666,934.94	53,410.46	0.46%	注



应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
一汽解放青岛汽车厂	6,363,379.75	31,785.97	0.50%	注
(其他)	17,767,321.10	105,679.25	0.59%	注
合计	80,697,340.41	8,511,609.84		

注：以上款项经单独测试后未发生减值，按照账龄分析法计提。

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账款
单位：元

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	38,673.25	1.33		-		
1至2年		-		-		
2至3年		-		-		
3至4年	46,725.00	1.61	23,362.50	46,725.00	1.62	
4至5年		-		10,000.00	0.35	
5年以上	2,822,527.49	97.06	2,822,527.49	2,822,527.49	98.03	
合计	2,907,925.74	100.00	2,845,889.99	2,879,252.49	100.00	

(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：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
一汽解放汽车有限公司	客户	15,565,502.85	1年以内	16.87
一汽轿车股份有限公司	客户	14,762,019.11	5年以上816万元，其余1年以内	16.00
天津一汽夏利汽车股份公司	客户	14,572,182.66	1年以内	15.80
二院25所	客户	11,896,500.00	1年以内	12.90
哈飞汽车股份有限公司	客户	11,666,934.94	1年以内	12.65
合计		68,463,139.56		74.22

(5) 应收关联方账款情况

单位：元



单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比率 (%)
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	11,896,500.00	12.90
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	1.03
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	632,050.00	0.69
合计		13,478,550.00	14.62

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

单位:

元

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	12,400,000.00	49.48	12,400,000.00	97.31
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	2.00	250,000.00	1.96
其他不重大其他应收款	12,158,437.24	48.52	92,308.79	0.72
合计	25,058,437.24	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	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	1.96
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

(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

单位: 元

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
---------	------	------	------	----



其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
北京航天益来电子科技有限公司	7,300,000.00	0.00	0.00	子公司生产周转借款
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
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	19,700,000.00	12,400,000.00		

(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: 元

单位名称	金额	性质或内容
北京航天益来电子科技有限公司	7,300,000.00	借短期周转款
北京博睿勤投资顾问有限公司	6,000,000.00	委托理财款
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	19,700,000.00	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

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 (%)
北京航天益来电子科技有限公司	子公司	7,300,000.00	1年以内	29.13
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	23.94
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	9.58
哈尔滨雨田钢管制造公司	非关联方	2,000,000.00	5年以上	7.98
军方某部	非关联方	2,000,000.00	5年以上	7.98
合计		19,700,000.00		78.61

(6) 应收关联方账款情况

单位: 元



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	7,300,000.00	29.13
合计		7,300,000.00	29.13

2、 长期股权投资

单位: 元

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
航天科工惯性技术有限公司	成本法	305,016,601.37		305,016,601.37	305,016,601.37
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
北京航天时空科技有限公司	成本法	27,400,020.75		27,400,020.75	27,400,020.75
北京航天海鹰星航机电设备有限公司	成本法	60,701,155.71		60,701,155.71	60,701,155.71
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			68,550,000.00	393,117,777.83	461,667,777.83

(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
航天科工惯性技术有限公司	93.91	93.91		-	-	-
北京航天益来电子科技有限公司	58.16	58.16		-	-	-
北京航天时空科技有限公司	86.90	86.90		-	-	-
北京航天海鹰星航机电设备有限公司	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		-	-	6,000,000.00
合计				-	-	6,000,000.00

(1) 营业收入

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	120,410,274.59	43,012,076.56
其他业务收入	7,733,370.56	3,720,273.93
营业收入合计	128,143,645.15	46,732,350.49
主营业务成本	86,206,775.09	31,719,312.04



其他业务成本	2655546.19	1594814.24
营业成本合计	88,862,321.28	33,314,126.28

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仪器仪表	107,771,221.07	73,599,832.09	42,741,655.45	31,584,782.83
设备制造	12,639,053.52	12,606,943.00	270,411.11	134,529.21
合计	120,410,274.59	86,206,775.09	43,012,076.56	31,719,312.04

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

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	12,639,053.52	12,606,943.00	270,411.11	134,529.21
汽车电子仪表	107,771,221.07	73,599,832.09	42,741,655.45	31,584,782.83
合计	120,410,274.59	86,206,775.09	43,012,076.56	31,719,312.04

(4) 主营业务(分地区)

单位:

元

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	33,536,275.18	23,475,392.63	4,754,146.45	2,676,047.41
华北地区	31,732,157.75	25,187,914.59	9,987,837.86	8,461,486.50
东北地区	54,750,045.44	37,230,030.90	28,270,092.25	20,581,778.12
其他地区	391,796.22	313,436.98		
合计	120,410,274.59	86,206,775.09	43,012,076.56	31,719,312.03

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元
占公司全部营业收入的比例(%)

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	38,276,755.32	29.87
一汽解放青岛汽车厂	27,868,236.36	21.75
一汽轿车股份有限公司	19,323,516.30	15.08
天津一汽夏利汽车股份公司	14,936,355.79	11.66
哈飞汽车股份有限公司	13,141,802.08	10.26



合计	113,546,665.85	88.61
----	----------------	-------

母公司本期前五名客户的营业收入总额为 11,354.67 万元,占母公司营业收入总额的比例为 88.61%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	单位: 元	
	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,571,891.11	11,280,000.00
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		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	7,571,891.11	13,025,221.67

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	单位: 元		
	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	6,000,000.00	11,280,000.00	参股公司分配减少
北京航天益来电子科技有限公司	1,571,891.11	0.00	子公司本期进行分配
合计	7,571,891.11	11,280,000.00	--

6、现金流量表补充资料

补充资料	单位: 元	
	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,700,745.66	11,682,902.04
加: 资产减值准备	1,800,000.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,222,904.29	4,156,673.90



无形资产摊销	822,604.87	582,135.54
长期待摊费用摊销		429,369.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-1,490.00	94,459.29
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)	858,814.39	610,951.57
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,571,891.11	-13,025,221.67
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)	-20,219,884.25	-3,998,860.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-34,096,980.11	2,854,396.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,922,026.52	-4,635,151.40
其他	-1,751,201.18	-4,222,425.41
经营活动产生的现金流量净额	-19,314,350.92	-5,470,770.87

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

- 债务转为资本
- 一年内到期的可转换公司债券
- 融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	10,569,710.95	21,956,129.92
减: 现金的期初余额	15,813,890.80	31,407,162.46
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	-5,244,179.85	-9,451,032.54

十四、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元



项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	668,525.38	
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)	150,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	6,189,189.68	
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	1,467,868.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	8,475,583.15	
所得税影响额	71,251.48	
少数股东权益影响额(税后)	585,616.35	
合 计	7,818,715.32	
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	2010年中期	5.22%	0.15	0.15
	2009年中期	5.18%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归 属于普通股股东的净利 润	2010年中期	6.45%	0.13	0.13
	2009年中期	2.17%	0.03	0.03



八、备查文件

本公司如下备查文件置备本公司证券部

- 1、载有董事长签名并盖章的2010年半年度报告正文。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计经办人员签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、公司章程文本。

航天科技控股集团股份有限公司

董事长： 张恩海

二〇一〇年八月三日