



航天科技控股集团股份有限公司

AEROSPACE HI-TECH HOLDING GROUP CO.,LTD

2011 年半年度报告

二〇一一年八月十二日

# 目 录

一、公司基本情况简介.....	4
二、主要会计数据和指标.....	5
三、股本变动及股东情况.....	7
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	10
五、董事会报告.....	11
六、重要事项.....	17
七、财务会计报告.....	30
八、备查文件.....	108

## 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董事张彦文代为表决。

公司法定代表人薛亮先生、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 2011 年半年度财务报告的真实、完整。

本报告期财务会计报告未经审计。

## 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：薛亮

### 3、公司董事会秘书：王玉伟

证券事务代表：张巍、孟涛

注：2011年8月10日，公司四届十二次董事会审议通过了《关于同意证券事务代表辞职并聘任新的证券事务代表的议案》，同意孟涛同志辞去证券事务代表职务，同意聘任李冰冰同志为证券事务代表。

联系地址：北京市丰台区科学城海鹰路1号海鹰科技大厦15、16层

电 话：010-83636110

传 真：010-83636060

电子信箱：simoe@sina.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：100070

公司国际互联网网址：<http://www.as-hitecn.com>

### 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》

登载半年报的指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年报备置地点：北京市丰台区科学城海鹰路1号海鹰科技大厦15、16层

### 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

## 二、主要会计数据和指标

### (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(%)
总资产	1,155,447,938.08	1,064,969,501.64	8.50
归属于上市公司股东的所有者权益	788,788,335.94	761,719,804.68	3.55
股本	250,359,122.00	250,359,122.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.15	3.04	3.62
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	472,960,042.06	427,225,885.38	10.70
营业利润	24,177,249.78	41,608,231.82	-41.89
利润总额	28,826,605.06	43,894,625.29	-34.33
归属于上市公司股东的净利润	27,068,531.26	37,634,455.51	-28.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,273,225.00	29,815,740.19	-11.88
基本每股收益(元/股)	0.1081	0.1503	-28.08
稀释每股收益(元/股)	0.1081	0.1503	-28.08
加权平均净资产收益率(%)	3.49	5.22	-1.73
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.39	6.45	-3.06
经营活动产生的现金流量净额	-85,444,426.19	-48,985,354.03	-74.43
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.34	-0.20	-74.43

### (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	388,089.40
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	139,502.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	340,009.00
所得税影响额	-39,102.78
少数股东权益影响额	-33,191.36
合计	795,306.26

(三) 按《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》规定计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益 (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	3.49	5.22	0.1081	0.1503	0.1081	0.1503
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3.39	6.45	0.1049	0.1289	0.1049	0.1289

### 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：

#### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	28,599,124	11.42%	-	-	-	-	-	28,599,124	11.42%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	28,599,124	11.42%	-	-	-	-	-	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	88.58%						221,759,998	88.58%
1、人民币普通股	221,759,998	88.58%	-	-	-	-	-	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	250,359,122	100.00%	-	-	-	-	-	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	解除限售日期	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	中国航天科工飞航技术研究院承诺认购的公司28,599,124股股票自登记至中国航天科工飞航技术研究院账户之日起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		42,669 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
中国航天科工集团公司	国家	11.07%	27,723,449	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	2.24%	5,599,031	0	0
中国航天科工运载技术研究院	国有法人	1.61%	4,042,441	0	0
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	境内非国有法人	1.50%	3,749,886	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
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	1.40%	3,500,827	0	0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.20%	2,999,940	0	0
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	境内非国有法人	1.20%	2,999,939	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		
中国航天科工集团公司	27,723,449		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	5,599,031		人民币普通股		
中国航天科工运载技术研究院	4,042,441		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	3,749,886		人民币普通股		
中国江南航天工业集团林泉电机厂	3,593,739		人民币普通股		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	3,500,827		人民币普通股		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,999,940		人民币普通股		
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	2,999,939		人民币普通股		



<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<p>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、中国航天科工信息技术研究院、中国航天科工运载技术研究院、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、中国航天科工运载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。</p>
-------------------------	--

(三) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内，公司控股股东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

2011年1月27日，公司四届七次董事会审议通过了王甲重先生辞去公司副总经理职务，聘任赵鸿先生为公司副总经理。（详见2011年1月28日的《证券时报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

## 五、董事会报告

### （一）报告期内总体经营情况

2011年上半年，公司实现营业收入47,296万元，较去年同期增长10.70%，实现利润总额2,883万元，较去年同期下降34.33%。航天产品和汽车电子产品仍是公司目前的支柱产品，随着市场竞争的日趋加剧，相关产品的毛利率有所下降。石油岩土仪器仍处于市场培育期，部分重点产品正在研发之中。

在战略规划方面，公司已启动了战略规划、企业文化和品牌建设三项工作，目前各项工作正顺利开展。在市场营销方面，总部营销体系建设初见成效，并积极与子公司协同开拓新市场。在对外合作方面，与国内外研究机构、政府及其相关单位及大型集团广泛进行技术交流、建立密切合作、寻求共同发展。

### 主要业务指标的分析

单位：元

项目	2011年1-6月	上年同期	增减变化(%)
营业总收入	472,960,042.06	427,225,885.38	10.70
营业利润	24,177,249.78	41,608,231.82	-41.89
利润总额	28,826,605.06	43,894,625.29	-34.33
归属于母公司所有者的净利润	27,068,531.26	37,634,455.51	-28.08
经营活动产生的现金流量净额	-85,444,426.19	-48,985,354.03	-74.43
项目	2011年6月30日	上年度期末	增减变化(%)
总资产	1,155,447,938.08	1,064,969,501.64	8.50
归属于母公司所有者权益	788,788,335.94	761,719,804.68	3.55

### 变动主要原因：

1、营业总收入比上年同期增长45,734,156.68元，同比增长10.07%，主要系环保监测产品与电力设备快速增长所致。

2、营业利润比上年同期减少17,430,982.04元，同比减少41.89%，主要系营业成本增长幅度快于营业收入增长幅度所致。

3、利润总额和归属于母公司所有者的净利润分别比上年同期减少15,068,020.23元、10,565,924.25元，分别同比减少34.33%、28.08%，主要系营业外收入上升、产品利润率下降以及费用上升共同作用所致。

4、经营活动产生的现金流量净额比上年减少36,459,072.16元，同比减少74.43%，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、定位定向仪器（系统）、测量与控制系统、智能电网配套设备以及航天产品的研发、生产和销售。

2、主营业务分行业或产品情况表

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：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	11,652.88	8,334.04	28.48	-12.12	-10.79	-1.06
仪器仪表	20,724.52	16,059.44	22.51	-0.70	8.06	-6.28
环保监测	4,239.95	2,981.08	29.69	90.15	67.61	9.46
装备制造	10,000.29	9,533.53	4.67	85.77	96.41	-5.16
主营业务分产品情况						
航天产品	11,652.88	8,334.04	28.48	-12.12	-10.79	-1.06
汽车电子仪表	11,818.04	8,398.95	28.93	2.18	7.71	-3.65
环保监测产品	4,239.95	2,981.08	29.69	90.15	67.61	9.46
石油岩土仪器	8,906.48	7,660.49	13.99	-4.28	8.45	-10.09
电力设备	10,000.29	9,533.53	4.67	85.77	96.41	-5.16

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东地区	5,838.72	3.49
华北地区	27,304.34	22.12
东北地区	9,251.52	27.54
华中地区	1,278.68	-74.19
其他地区	2,944.38	91.64

## (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	同比 增减%	变动原因
应收账款	350,620,837.85	260,268,774.05	34.71	部分款项尚未结算
预付款项	71,271,463.73	37,369,875.75	90.72	部分款项尚未办理结算手续
其他应收款	9,110,574.38	4,794,056.68	90.04	主要是备用金增加所致
在建工程	9,447,359.84	1,894,316.70	398.72	主要是子公司山东泰瑞风华汽车电子有限公司新建汽车电子生产基地所致
开发支出	4,770,802.47	2,392,055.84	99.44	本期加大研发投入所致
长摊待摊费用	2,063,296.31	969,937.51	112.72	主要是子公司北京航天益来电子科技有限公司办公楼装修费增加
短期借款	35,000,000	0	-	本期借款
预收账款	33,305,528.77	20,243,074.93	64.53	主要是部分业务尚未办理结算手续
应交税费	3,228,335.11	8,883,339.35	-63.66	本期缴纳期初应交企业所得税和个人所得税所致
应付股利	0	130,076.12	-100.00	本期子公司北京航天益来电子科技有限公司支付股利
其他流动负债	5,656,400.00	3,656,400.00	54.70	本期收到专项补助
专项应付款	18,049,416.00	13,061,450.00	38.19	子公司北京航天时空科技有限公司本期收到北京市科委项目资金支持

## 利润表项目变动说明

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比 增减%	变动原因
营业税费	1,142,088.58	2,245,017.84	-49.13	本期营业税纳税业务下降
资产减值损失	31,685.24	2,204,388.74	-98.56	上期计提存货跌价损失
营业利润	24,177,249.78	41,608,231.82	-41.89	营业成本费用增幅高于营业收入增幅
营业外收入	4,676,358.25	2,296,744.62	103.61	退税收入增加
营业外支出	27,002.97	10,351.15	160.87	固定资产清理损失增加

## 现金流量表变动项目说明

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减比率(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-85,444,426.19	-48,985,354.03	-74.43	赊销比例增长、备料占款增加
投资活动产生的现金流量净额	-7,130,751.59	-294,100.76	-2,324.59	购建固定资产支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	33,863,911.38	4,214,797.89	703.45	本期借款收到现金增加

3、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17亿元，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。

本公司投资4,800万元，占注册资本的2.82%。报告期内，航天科工财务有限责任公司向公司分配利润712万元，该投资收益占归属于上市公司股东的净利润的26.30%。

### 4、年度经营计划调整情况

2011年初，公司制定了全年经营计划，计划实现营业收入112,000万元，计划实现利润总额8,500万元。

结合2011年上半年实际经营情况，由于主营产品市场竞争加剧、军品市场业务减量、汽车电子产品受宏观政策影响等不利因素，公司董事会对年初经营计划进行调整，调整计划为：全年实现营业收入112,000万元，全年实现利润总额7,400万元。

### (三) 经营中的问题与困难和拟采取的措施

#### 1、存在的问题

截止上半年，公司营业收入完成当期计划，但成本费用占比较高，利润率降低等因素导致利润低于去年同期。航天产品、汽车电子产品仍是公司的支柱性产品，但毛利率较去年同期有所下降。环保监测产品现有区域市场已得到充分开发，

需开拓新市场，加大竞争力度，提高产品影响力和知名度。石油岩土仪器处于市场培育阶段，部分重点产品仍在研发之中。公司主业较分散，且部分主营产品市场推广遭遇不同程度的困难，需进一步统筹各种资源，进行科学、合理分配，提升公司整体协同效应。

## 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：

### （1）加强战略规划，加速形成核心竞争力

继续推进公司的整体战略与规划制度实施工作。针对目前公司主业较分散、难以形成合力，且部分主营产品市场推广遭遇不同程度的困难的情况，通过战略统领，促进公司结构调整与资源的优化配置，指导后续工作有序开展。通过明晰的发展方向与目标愿景，使公司上下形成合力，加速公司核心竞争力形成。

### （2）加强市场拓展，完善网站建设

首先，以落实中标项目、在跟踪项目，尽快形成合同收入为目的，发挥营销例会作用，加强公司内上下、横向间的信息沟通与资源共享，发挥协同效应；其次，打造营销、研发、市场一体化的运作模式，挖掘自身潜力。积极开发潜在市场、摸索新思路，新模式。同时，尽快完善公司网站建设，形成规范的对外宣传窗口，丰富营销手段。

### （3）加强经济运行分析，扬长避短

进一步完善优化经济运行分析会、月经营计划调度会制度，通过对经营运行情况的深入分析，总结优秀经验发扬推广，将其打造成市场竞争中的核心优势，同时找出制约公司发展的的问题，制定相关措施予以积极改正。

### （4）强化预算管控，恪守约束指标，科学调配资金

狠抓全面预算的执行与监控，加强存货与应收帐款的管理，推进成本工程建设，严格控制各项费用性的支出，科学进行资金的调配，提高资金使用效率与效益。

### （5）加快新产品研发进程，形成新的经济和效益增长点

各子公司在深入分析市场导向的前提下，结合自身发展需要，以调整优化产品结构、实现技术升级为重点，加速新产品、新技术的研发进程，加大人力、资金、技术等投入，形成新的经济和效益增长点。

#### (6) 加强风险管控力度

以加强投资管理、合同管理、加大内部审计监督力度为切入点，结合内控基本规范及配套指引规定，进一步完善、加强内控管理，提高经营管理水平和风险防范能力；重点关注合同法律风险的防范，贯彻落实《航天科技控股集团股份有限公司合同法律风险防范指引》的要求，切实防范合同法律风险。

#### (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

项目名称	项目金额 (万元)	项目进度	项目收益情况
电磁兼容实验室改造项目(EMC)	350	-	-
汽车仪表产品U型(2.1版)生产线技术改造项目	300	50%	-
“自动光学检查”设备购置项目(AOI)	65	90%	-
合计	715	-	-



## 六、重要事项

### （一）公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和部门的规范性文件规范运作。

报告期内，为了进一步规范公司治理并结合公司实际情况，制定了《关联交易管理办法》、《重大信息内部报告管理办法》、《董事会秘书工作细则》等一系列规章制度。

公司目前已经形成了较为有效的内部控制体系，公司治理总体上与中国证监会和交易所的相关要求保持一致，公司将根据今后主营业务的经营特点，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、2010 年利润分配方案

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度合并会计报表归属母公司净利润 70,261,295.99 元，2010 年初未分配利润 85,581,938.46 元，本年提取盈余公积 3,074,322.43 元，本年度累计可供分配利润 152,768,912.02 元。

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，母公司 2010 年度会计报表净利润 40,525,976.37 元，2010 年初未分配利润-9,782,752.06 元，本年提取盈余公积 3,074,322.43 元，本年度累计可供分配利润 27,668,901.88 元。

根据公司经营的实际情况，2011 年需要将公司积累的可供分配利润作为营运资金，投入到公司的日常经营中，因此，2010 年度公司利润分配方案为：不进行利润分配，不进行公积金转增股本。

#### 2、公司 2011 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）公司报告期内无收购、出售资产和重大资产重组事项。

（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）持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
航天科工财务有限责任公司	48,000,000	48,000,000	2.82%	48,000,000	7,117,250.00	0.00	长期股权投资	现金投资
合计	48,000,000	48,000,000	-	48,000,000	7,117,250.00	0.00	-	-

#### (八) 报告期内重大关联交易事项

(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《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，相应交易对方属于关联企业。

(2) 山东泰瑞汽车机械电器有限公司：报告期内，公司控股子公司山东泰瑞风华汽车电子有限公司向持有其49%股的股东单位山东泰瑞汽车机械电器有限公司销售产品45.45万元，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，相应交易对方属于关联企业，构成关联交易。

(3) 交易内容：销售、采购商品

单位：元

##### ①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京特种设备研究院	采购商品	市场化原则定价	13,986,226.33	3.73		0.00
北京机械设备研究所	采购商品	市场化原则定价	4700000	1.25		0.00
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	采购商品	市场化原则定价	94,921.20	0.03		0.00
北京自动化控制设备研究所	采购商品	市场化原则定价	0.00	0.00	7,943,948.85	2.12
北京星航机电设备厂	采购商品	市场化原则定价	39,748.00	0.01		0.00
航天长峰朝阳电源有限公司	采购商品	市场化原则定价	57,264.96	0.02	27,023.93	0.00
航天科工哈尔滨风华有限公司	采购商品	市场化原则定价	192,649.59	0.05		0.00
航天物流中心	采购商品	市场化原则定价	132,478.63	0.04		0.00

北京振兴计量测试研究所	采购商品	市场化原则定价	161,567.00	0.04		0.00
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站	采购商品	市场化原则定价	377,818.67	0.10	159,405.26	0.00

②销售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京动力机械研究所	销售商品	市场化原则定价	12,576,740.00	2.66	52,500.00	0.01
北京遥感设备研究所	销售商品	市场化原则定价	2,108,100.00	0.45	14,170,205.13	3.32
航天科工哈尔滨风华有限公司	销售商品	市场化原则定价	3800000	0.80	0.00	0.00
北京航天三发高科技有限公司	销售商品	市场化原则定价	12,149,968.68	2.57	29,564.1	0.01
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	销售商品	市场化原则定价	454,564.10	0.10	1,802,000.00	0.42
北京机电工程研究所	销售商品	市场化原则定价	1,955,300.00	0.41	1,208,000.00	0.28
航天特种材料及工艺技术研究所	销售商品	市场化原则定价	3,520,100.00	0.74	21,500.00	0.01
北京振兴计量测试研究所	销售商品	市场化原则定价	4,560,000.00	0.96	5,490,000.00	1.29
北京自动化控制设备研究所	销售商品	市场化原则定价	93,486,484.40	19.77	79,064,843.48	18.51
北京特种机械研究所	销售商品	市场化原则定价	11,111.11	0.00	30,170.94	0.01
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站	销售商品	市场化原则定价	579.9	0.00	9,467,350.80	2.22
天津津航技术物理研究所	销售商品	市场化原则定价	680,188.89	0.14	683.76	0.00
航天科工防御技术研究院试验中心	销售商品	市场化原则定价	0.00	0.00	3434615.38	0.80
北京机电工程研究所	销售商品	市场化原则定价	2,078,750.00	0.44	0.00	0.00
中航天建设工程公司	销售商品	市场化原则定价	1,142,674.36	0.24	153,846.15	0.04
航天恒星科技有限公司	销售商品	市场化原则定价	0	0.00	14,529.91	0.00
中国航天科工飞航技术研究院动力供应站	销售商品	市场化原则定价	27,161.54	0.01	3,802,326.50	0.89

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京航天海鹰星航建筑材料有限公司	销售商品	市场化原则定价	3,517,948.72	0.74	1,572,649.57	0.37
中国航天科工飞航技术研究院	销售商品	市场化原则定价	52991.46	0.01	2,355,253.85	0.55
北京星航机电设备厂	销售商品	市场化原则定价	5,872,649.57	1.24	3,935,853.85	0.92
航天科工海鹰集团有限公司	销售商品	市场化原则定价	2,377,173.77	0.50	0.00	0.00
中国航天科工集团七三一医院	销售商品	市场化原则定价	11,380.34	0.00	0.00	0.00
北京机械设备研究所	销售商品	市场化原则定价	11,598,290.60	2.45	0.00	0.00
北京环境特性研究所	销售商品	市场化原则定价	3,255,400.00	0.69	4,959,143.59	1.16
北京华航无线电测量研究所	销售商品	市场化原则定价	680,000.00	0.14	0.00	0.00
北京机电工程研究所	销售商品	市场化原则定价	220000	0.05	0.00	0.00
北京新立机械厂	销售商品	市场化原则定价	108,500.00	0.02	0.00	0.00

### ③关联租赁情况

#### ——本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
北京自动化控制设备研究所	航天科工惯性技术有限公司	设备、仪表	2011-1-1	2011-12-31	市场化原则定价	5,477,655.61
北京自动化控制设备研究所	航天科工惯性技术有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	市场化原则定价	1,472,267.90
航天华盛科贸发展有限公司	航天科工惯性技术有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	市场化原则定价	250,000.00
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站	航天科工惯性技术有限公司	库房	2011-1-1	2011-12-31	市场化原则定价	275,000.00
北京机电工程研究所	北京航天时空科技有限	办公及生产用房	2011-1-1	2011-12-31	市场化原则定价	66,000.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
	公司					
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	2008-6-1	2018-5-31	市场化原则定价	150,000.00
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、办公室	2011-1-1	2011-12-31	市场化原则定价	120,000.00
北京飞航科技发展公司	航天科技控股集团股份有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	市场化原则定价	750,000.00

#### ④关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
航天科技控股集团股份有限公司	航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-01-01	2011-12-31	否
航天科技控股集团股份有限公司	航天科工财务有限责任公司	5,000,000.00	2011-06-01	2011-12-31	否

#### ⑤关联方资金拆借

关联方	期初借款余额	本期借款	本期还款	期末借款余额	说明
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	35,000,000.00	0	65,000,000.00	
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	2,296,837.40	0	0	2,296,837.40	

注：本期向航天科工财务有限责任公司借款 35,000,000.00 元，其中 15,000,000.00 元为子公司北京航天益来电子科技有限公司借款。本期共向航天科工财务有限责任公司支付借款利息 800,800.00 元。

#### ⑥资金存放

2011 年 6 月 30 日，本公司在航天科工财务有限责任公司的活期存款余额为 4,801.39 万元、定期存款余额为 4,000.00 万元。

#### ⑦关联方应收应付款项

##### 1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收账款：</b>				
北京自动化控制设备研究所	54,669,298.52	20,290.00	2,422,300.00	20,290.00
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站	510,777.51	1,152.89	230,577.51	1,152.89
贵州航天控制技术有限公司	2,893,000.00	14,465.00	2,893,000.00	14,465.00
中国航天科工集团第四总体设计部	-	-	699,150.00	3,495.75
北京机械设备研究所	250,000.00	1,900.00	230,000.00	1,900.00
北京遥感设备研究所	565,000.00	14,235.00	2,847,000.00	14,235.00
北京环境特性研究所	819,000.00	-	-	-
北京华航无线电测量研究所	340,000.00	-	-	-
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	531,840.00	15,651.85	3,130,370.00	15,651.85
北京动力机械研究所	8,647,800.00	1,855.00	371,000.00	1,855.00
北京航天华盛科贸发展有限公司	500,000.00	2,500.00	500,000.00	2,500.00
航天科工海鹰集团有限公司	157,000.00			
合 计	69,883,716.03	72,049.74	13,323,397.51	75,545.49
<b>预付款项：</b>				
航天物流中心			155,000.00	
北京飞航科技发展公司			20,873.50	-
中国航天科工飞航技术研究院	27,280.00	-	-	-
合 计	27,280.00	-	175,873.50	-

## 2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
	<b>应付账款：</b>	
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	94,921.20	
航天科工哈尔滨风华有限公司	225,400.00	
航天长峰朝阳电源有限公司	67,000.00	
九江精密测试技术研究所	1,410,000.00	
北京自动化控制设备研究所	6,997,945.00	
北京航天海鹰贸易中心	112,579.48	
北京机械设备研究所	19,592,393.83	
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站	6,252,319.80	6,375,433.00
合 计	34,752,559.31	6,375,433.00
<b>预收款项：</b>		
河北海鹰安全技术工程有限公司		74,100.00
北京动力机械研究所	268,188.00	268,188.00
合 计	268,188.00	342,288.00
<b>其他应付款：</b>		
中国航天科工飞航技术研究院	900,000.00	
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	2,416,233.08	2,334,419.40
合 计	3,316,233.08	2,334,419.40

上述债权债务往来属公司日常生产经营中发生的正常业务，不存在关联方占

用上市公司资金情况，不会对上市公司产生影响。

### （九）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、报告期内担保事项

担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度（万元）	实际发生日（协议签署日）	实际担保金额（万元）	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
航天科工财务有限责任公司	2010-12-29 2010-临-026号	1000	2010-12-31	1000	信用担保	2011-01-01 至 2011-12-31	否	是
航天科工财务有限责任公司	2011-05-26 2011-临-018	500	2011-06-1	500	信用担保	2011-6-1至 2011-12-31	否	是
北京航天益来电子科技科技有限公司	2011-05-26 2011-临-018	1500	2011-05-26	1500	信用担保	2011-05-31 至 2012-05-31	否	否

### （十）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
2011-03-11	公司办公室	电话沟通	长城证券	公司生产经营状况； 重大资产重组时所作承诺的履行情况。 没有提供资料。
2011-03-11	公司办公室	电话沟通	中信证券	
2011-03-16	公司办公室	实地调研	长城证券	
2011-03-16	公司办公室	实地调研	中国经营报	
2011-05-10	公司办公室	实地调研	长城证券	
2011-05-17	公司办公室	实地调研	中信证券	
2011-05-20	公司办公室	实地调研	中信建投	
2011-06-10	公司办公室	实地调研	上海证券报	
2011年1-6月	公司办公室	电话沟通	个人投资者	

(十一) 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”），以及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><b>航天三院关于避免同业竞争的承诺</b></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内未明确接受的，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><b>航天三院关于规范关联交易的承诺</b></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><b>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</b></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> <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>	航天三院严格履行承诺。



	<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><b>航天三院关于认购股份限售期的承诺</b></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><b>航天三院关于下属军品外资产注入航天科技的承诺</b></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><b>科工集团关于避免同业竞争的承诺</b></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。

7	<p><b>科工集团关于规范关联交易的承诺</b></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> <ol style="list-style-type: none"> <li>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；</li> <li>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；</li> <li>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。</li> </ol> <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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、履行合法程序、及时详细进行信息披露；</li> <li>2、依照市场经济原则、采用市场定价确定交易价格。</li> </ol>	科工集团严格履行承诺。
8	<p><b>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</b></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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、人员独立 <ol style="list-style-type: none"> <li>(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）。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> </ol> </li> <li>2、财务独立 <ol style="list-style-type: none"> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(4) 保证航天科技及其控制的子公司依法独立纳税。</li> </ol> </li> <li>3、机构独立 <ol style="list-style-type: none"> <li>(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。</li> <li>(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。</li> </ol> </li> <li>4、资产独立、完整。 <ol style="list-style-type: none"> <li>(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。</li> </ol> </li> <li>5、业务独立 <ol style="list-style-type: none"> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> </ol> </li> </ol>	科工集团严格履行承诺。

	(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。	
9	<p><b>科工集团关于股份锁定承诺</b></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。

(十二) 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。

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

根据中国证监会 [上市部函 (2003) 13 号] 《关于上报上市公司大股东及关联方占用资金和违规担保情况的通知》规定及中国证监会、国务院国有资产监督管理委员会 [证监发 (2003) 56 号] 《关于规范上市公司对外担保若干问题的通知》要求,公司独立董事在对公司 2011 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,公司对外担保情况。

截至 2011 年 6 月 30 日,公司累计担保总额(包括对控股子公司的担保)3,000 万元,占公司净资产 3.60%,其中公司对控股子公司的担保余额为 1,500 万元,占公司净资产 1.80%;对关联方担保余额为 1,500 万元,占公司净资产 1.80%。

报告期内,公司发生担保行为履行了相关的审批程序,符合公司日常生产经营和业务发展的需要,符合有关政策法规和公司章程的规定。公司能够严格遵守国家法律法规的规定,充分披露了对外担保情况。

(十四) 报告期内公司公开披露内容公告索引

本报告期公司所有公告都在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上发布, 公告的具体情况如下:

公告时间	公告名称	公告媒体
2011-01-28	2010 年度业绩快报公告 四届七次董事会决议公告 独立董事关于聘任赵鸿先生为公司副总经理的议案的独立意见 关于公司投资者咨询电话及联系地址变更的公告	《证券时报》、巨潮网
2011-02-15	股东减持公告 控股子公司收到北京市科学技术委员会技术支持经费拨款的公告	《证券时报》、巨潮网
2011-02-18	关于股权划转提示性公告	《证券时报》、巨潮网
2011-03-11	2010 年度财务决算报告 2010 年度董事会工作报告 2010 年度独立董事述职报告 2010 年度内部控制自我评价报告 2010 年度监事会工作报告 2010 年年度报告摘要 2010 年年度报告 2011 年度日常关联交易 2010 年年度审计报告 独立董事意见 第四届监事会第五次会议决议公告 关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告 关于公司 2009 和 2010 年度盈利预测实现情况的专项审核报告 关于继续执行金融合作协议暨确定 2011 年度公司在航天科工财务有限责任公司贷款额度的公告 关于聘任公司证券事务代表的公告 关于追加 2010 年度日常关联交易额度公告 关于召开公司 2010 年年度股东大会的通知 海通证券股份有限公司关于公司 2009 和 2010 年度盈利预测实现情况的专项审核报告 监事会对《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》的意见 内部控制鉴证报告 第四届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》、巨潮网
2011-03-18	更正公告 关于召开公司 2010 年年度股东大会的通知(更正后)	《上海证券报》、巨潮网

2011-03-26	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情况之持续督导意见	巨潮网
2011-04-02	2010年年度股东大会的法律意见书 2010年年度股东大会决议公告	《上海证券报》、巨潮网
2011-04-21	投资公告 关于中国证监会黑龙江监管局“并购重组回访暨2010年年报现场检查工作”的整改报告书 关于放弃航天科工财务有限公司增资暨关联交易公告 独立董事关于放弃向航天科工财务有限责任公司增资的独立意见 第四届董事会第九次会议决议公告 第四届监事会第六次会议决议公告 2011年第一季度报告全文 2011年第一季度报告正文	《上海证券报》、巨潮网
2011-05-26	关联交易及对外担保公告 重大信息内部报告管理办法（2011年5月） 关联交易管理办法（2011年5月） 董事会秘书工作细则（2011年5月） 第四届董事会第十次会议决议公告 独立董事意见 关于召开公司2011年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》、巨潮网
2011-06-11	关联交易管理办法（2011年6月） 2011年第一次临时股东大会决议公告 公司章程（2011年6月） 董事会议事规则（2011年6月） 2011年第一次临时股东大会的法律意见书	《上海证券报》、巨潮网

## 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                      2011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	209,518,722.45	39,544,422.60	269,930,330.23	49,331,950.81
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	65,838,343.17	31,690,561.10	66,777,098.09	39,440,033.51
应收账款	350,620,837.85	77,412,250.58	260,268,774.05	61,813,420.34
预付款项	71,271,463.73	30,370,369.18	37,369,875.75	5,076,235.89
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				1,571,620.84
其他应收款	9,110,574.38	17,270,732.84	4,794,056.68	14,790,446.28
买入返售金融资产				
存货	189,434,770.75	79,850,142.15	175,888,401.65	80,988,389.61
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	895,794,712.33	276,138,478.45	815,028,536.45	253,012,097.28
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				

长期股权投资	49,500,000.00	461,667,777.83	49,500,000.00	461,667,777.83
投资性房地产				
固定资产	146,308,448.83	108,590,388.62	145,843,702.11	106,239,069.10
在建工程	9,447,359.84	2,059,720.70	1,894,316.70	54,493.20
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	45,410,542.67	12,167,098.22	47,188,177.40	13,055,722.93
开发支出	4,770,802.47	4,536,350.08	2,392,055.84	2,392,055.84
商誉				
长期待摊费用	2,063,296.31		969,937.51	
递延所得税资产	2,152,775.63	700,847.57	2,152,775.63	700,847.57
其他非流动资产				
非流动资产合计	259,653,225.75	589,722,183.02	249,940,965.19	584,109,966.47
资产总计	1,155,447,938.08	865,860,661.47	1,064,969,501.64	837,122,063.75
流动负债：				
短期借款	35,000,000.00	20,000,000.00		
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	177,773,759.72	32,403,540.72	158,323,248.50	37,121,524.91
预收款项	33,305,528.77	12,920,090.16	20,243,074.93	14,074,468.37
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,529,577.65	1,018,283.06	1,739,909.38	840,429.60
应交税费	3,228,335.11	1,507,826.19	8,883,339.35	1,350,323.38
应付利息				
应付股利			130,076.12	
其他应付款	17,075,795.31	2,508,150.18	22,327,228.72	4,684,829.19
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	5,656,400.00	2,000,000.00	3,656,400.00	1,500,000.00
流动负债合计	273,569,396.56	72,357,890.31	215,303,277.00	59,571,575.45
非流动负债：				
长期借款	31,181,818.00	31,181,818.00	31,181,818.00	31,181,818.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	18,049,416.00	12,267,500.00	13,061,450.00	12,267,500.00
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	49,231,234.00	43,449,318.00	44,243,268.00	43,449,318.00
负债合计	322,800,630.56	115,807,208.31	259,546,545.00	103,020,893.45
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	250,359,122.00	250,359,122.00
资本公积	312,390,816.36	421,890,236.37	312,390,816.36	421,890,236.37
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	46,200,954.30	34,182,910.05	46,200,954.30	34,182,910.05
一般风险准备				
未分配利润	179,837,443.28	43,621,184.74	152,768,912.02	27,668,901.88
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	788,788,335.94	750,053,453.16	761,719,804.68	734,101,170.30
少数股东权益	43,858,971.58		43,703,151.96	
所有者权益合计	832,647,307.52	750,053,453.16	805,422,956.64	734,101,170.30
负债和所有者权益总计	1,155,447,938.08	865,860,661.47	1,064,969,501.64	837,122,063.75

单位负责人：薛亮

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

2011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	472,960,042.06	138,927,839.80	427,225,885.38	128,143,645.15
其中：营业收入	472,960,042.06	138,927,839.80	427,225,885.38	128,143,645.15
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	455,900,042.28	134,416,137.23	391,617,653.56	120,158,806.04
其中：营业成本	374,853,634.76	100,843,991.39	314,829,894.80	88,862,321.28
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	1,142,088.58	544,211.28	2,245,017.84	853,560.35
销售费用	21,490,542.30	7,922,498.36	17,381,288.74	6,453,970.91
管理费用	58,265,430.64	24,385,045.51	54,828,317.11	21,330,139.11
财务费用	116,660.76	720,390.69	128,746.33	858,814.39
资产减值损失	31,685.24		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）	7,117,250.00	7,117,250.00	6,000,000.00	7,571,891.11
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）	24,177,249.78	11,628,952.57	41,608,231.82	15,556,730.22

加：营业外收入	4,676,358.25	4,333,508.80	2,296,744.62	150,000.00
减：营业外支出	27,002.97	10,178.51	10,351.15	5,984.56
其中：非流动资产处置损失	-388,096.79	-394,115.41		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,826,605.06	15,952,282.86	43,894,625.29	15,700,745.66
减：所得税费用	1,602,254.18		3,764,830.38	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,224,350.88	15,952,282.86	40,129,794.91	15,700,745.66
归属于母公司所有者的净利润	27,068,531.26	15,952,282.86	37,634,455.51	15,700,745.66
少数股东损益	155,819.62		2,495,339.40	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1081	-	0.1503	-
（二）稀释每股收益	0.1081	-	0.1503	-
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	27,224,350.88	15,952,282.86	40,129,794.91	15,700,745.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,068,531.26	15,952,282.86	37,634,455.51	15,700,745.66
归属于少数股东的综合收益总额	155,819.62		2,495,339.40	

单位负责人：薛亮

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

2011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	344,906,486.00	104,221,301.66	258,490,779.81	87,319,554.92
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	1,853,639.77	1,853,639.77	1,173,596.63	1,173,596.63
收到其他与经营活动有关的现金	22,306,923.08	9,912,183.66	17,250,345.35	6,733,798.26
经营活动现金流入小计	369,067,048.85	115,987,125.09	276,914,721.79	95,226,949.81
购买商品、接受劳务支付的现金	303,817,674.08	92,324,804.75	183,534,196.25	59,985,065.97
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	76,403,025.92	26,929,167.60	75,534,908.93	17,801,893.95
支付的各项税费	22,114,164.49	7,644,107.74	23,968,254.23	9,834,525.51
支付其他与经营活动有关的现金	52,176,610.55	13,689,821.73	42,862,716.41	26,919,815.30
经营活动现金流出小计	454,511,475.04	140,587,901.82	325,900,075.82	114,541,300.73
经营活动产生的现金流量净额	-85,444,426.19	-24,600,776.73	-48,985,354.03	-19,314,350.92
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	7,117,250.00	8,688,870.84	6,000,000.00	6,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	430,120.00	376,320.00	29,090.00	1,490.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	7,547,370.00	9,065,190.84	6,029,090.00	6,001,490.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,678,121.59	11,750,800.94	6,323,190.76	1,504,278.93
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	14,678,121.59	11,750,800.94	6,323,190.76	1,504,278.93
投资活动产生的现金流量净额	-7,130,751.59	-2,685,610.10	-294,100.76	4,497,211.07
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	35,000,000.00	20,000,000.00	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	35,000,000.00	20,000,000.00	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
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	986,088.62	800,800.00	785,202.11	427,040.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	130,076.12			
支付其他与筹资活动有关的现金	150,000.00			
筹资活动现金流出小计	1,136,088.62	800,800.00	10,785,202.11	10,427,040.00
筹资活动产生的现金流量净额	33,863,911.38	19,199,200.00	4,214,797.89	9,572,960.00
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	-58,711,266.40	-8,087,186.83	-45,064,656.90	-5,244,179.85
加：期初现金及现	264,719,400.80	44,635,609.43	251,317,421.67	15,813,890.80

金等价物余额				
六、期末现金及现金等价物余额	206,008,134.40	36,548,422.60	206,252,764.77	10,569,710.95

单位负责人：薛亮

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

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额													
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他					
一、上年年末余额	250,359,122.00	312,390,816.36			46,200,954.30		152,768,912.02		43,703,151.96	805,422,956.64	221,759,998.00	351,062,058.79			43,126,631.87		85,581,938.46		41,564,980.76	743,095,607.88			
加：会计政策变更																							
前期差错更正																							
其他																							
二、本年初余额	250,359,122.00	312,390,816.36			46,200,954.30		152,768,912.02		43,703,151.96	805,422,956.64	221,759,998.00	351,062,058.79			43,126,631.87		85,581,938.46		41,564,980.76	743,095,607.88			
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							27,068,531.26		155,819.62	27,224,350.88	28,599,124.00	-38,671,242.43			3,074,322.43		67,186,973.56		2,138,171.20	62,327,348.76			
(一) 净利润							27,068,531.26		155,819.62	27,224,350.88							70,261,295.99		5,281,751.72	75,543,047.71			
(二) 其他综合收益										-													
上述(一)和(二)小计							27,068,531.26		155,819.62	27,224,350.88							70,261,295.99		5,281,751.72	75,543,047.71			
(三) 所有者投入和减少资本											28,599,124.00	-38,671,242.43									-10,072,118.43		
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												-10,072,118.43										-10,072,118.43	
(四) 利润分配														3,074,322.43		-3,074,322.43		-3,143,580.52			-3,143,580.52		
1. 提取盈余公积														3,074,322.43		-3,074,322.43							
2. 提取一般风险准备																							
3. 对所有者(或股东)的分配																						-3,143,580.52	-3,143,580.52

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																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	250,359,122.00	312,390,816.36			46,200,954.30	179,837,443.28	43,858,971.58	832,647,307.52	250,359,122.00	312,390,816.36			46,200,954.30		152,768,912.02		43,703,151.96		805,422,956.64	

单位负责人：薛亮

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

2011 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	250,359,122.00	421,890,236.37			34,182,910.05		27,668,901.88	734,101,170.30	221,759,998.00	67,443,700.97			31,108,587.62		-9,782,752.06	310,529,534.53
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	250,359,122.00	421,890,236.37			34,182,910.05		27,668,901.88	734,101,170.30	221,759,998.00	67,443,700.97			31,108,587.62		-9,782,752.06	310,529,534.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							15,952,282.86	15,952,282.86	28,599,124.00	354,446,535.40			3,074,322.43		37,451,653.94	423,571,635.77
(一) 净利润							15,952,282.86	15,952,282.86							40,525,976.37	40,525,976.37
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							15,952,282.86	15,952,282.86							40,525,976.37	40,525,976.37
(三) 所有者投入和减少资本									28,599,124.00	354,446,535.40						383,045,659.40
1. 所有者投入资本									28,599,124.00	364,518,653.83						393,117,777.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他										-10,072,118.43						-10,072,118.43
(四) 利润分配													3,074,322.43		-3,074,322.43	
1. 提取盈余公积													3,074,322.43		-3,074,322.43	
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																
(七) 其他																
四、本期期末余额	250,359,122.00	421,890,236.37			34,182,910.05		43,621,184.74	750,053,453.16	250,359,122.00	421,890,236.37			34,182,910.05		27,668,901.88	734,101,170.30

单位负责人：薛亮

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

2011 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”或“本集团”)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。公司于2010年4月通过定向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,合并后公司股本总额25,036万股。公司股票代码000901,股票简称“航天科技”。营业执照号码:230199100010744。法定代表人:薛亮。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。法律、行政法规、国务院决定禁止的,不得经营;法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营;法律、行政法规、国务院决定未规定许可的,自主选择经营项目开展经营活动。

本集团财务报表于2011年8月10日经公司董事会批准。

#### 二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本集团会计核算以权责发生制为基础。除某

些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团 2011 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、主要会计政策和会计估计

#### 1、会计期间

本集团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。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 3、企业合并的会计处理方法

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

##### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

#### **4、合并财务报表的编制方法**

##### **(1) 合并财务报表范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

##### **(2) 合并财务报表编制的方法**

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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

本集团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)折算为记账本位币金额，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记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公

允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2) 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

### ② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、



发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业

会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度,使金融资产不再适合按照公允价值计量时,本集团将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日,该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的,与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失,在该金融资产的剩余期限内,采用实际利率法摊销,计入当期损益;该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额,在该金融资产的剩余期限内,采用实际利率法摊销,计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的,原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中,在该金融资产被处置时转出,计入当期损益。

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。金融资产在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时,将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后,期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转

回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过

交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和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之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

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

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

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (9) 权益工具

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

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

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本集团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 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 100 万元及以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据: 账龄

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法: 按账龄划分为若干组合,根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。坏账准备计提比例为:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
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 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 100 万元以下的应收款项确认为单项金额不重大的应收款项。

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备: 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉

及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

### （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

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、周转材料等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次转销法摊销。

## 10、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，

应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、固定资产



(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-45	3-5	2.11-4.67
机械设备	7-28	3-5	3.39-13.86
电子设备	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	5-10	3-5	9.50-19.40
其他	5-10	3-5	9.50-19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

**12、在建工程**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工

程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

### 13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命

不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

## 15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 16、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资

产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分

业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 18、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与

建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

**19、政府补助**

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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**

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营

企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 21、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 22、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。



职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### 23、主要会计政策、会计估计的变更

本公司本报告期无应披露的会计政策、会计估计变更。

### 24、前期会计差错更正

本公司本报告期无应披露的前期会计差错。

### 25、重大会计判断和估计

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

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

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

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

#### （2）存货跌价准备

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

#### （3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、

信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (4) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

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

#### (6) 开发支出

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

#### (7) 递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

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

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

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

### 2、税收优惠及批文

(1) 根据国家税务局〔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。

(2) 依据国务院国发(2011)4号关于印发《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》规定,本公司按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(3) 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),子公司北京航天益来电子科技有限公司(下称“益来公司”)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。

(4) 根据北京市科学技术委员会核发的高新技术企业证书(证书编号为GR200811000606),子公司航天科工惯性技术有限公司(下称“惯性公司”)自2008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。

(5) 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),子公司北京航天时空科技有限公司(下称“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。

(6) 根据北京市丰台区国家税务局第五税务所于2010年4月12日签发的《企业所得税减免税备案登记书》(编号:05.-02-10-25),子公司北京航天海鹰星航机电设备有限公司(下称“机电公司”)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。

(7) 子公司惯性公司部分研制技术收入依据财税字[1999]273号营业税税收

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。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京航天益来电子科技有限公司	有限公司	北京	航天产品制造	3,000	企业依法自主选择经营项目	国有	董贵滨	63371071-5	1,800	
山东泰瑞风华汽车电子有限公司	有限公司	山东诸城	汽车仪表制造	500	组合仪表、传感器及其他电子产品设计、生产、销售	国有	王甲重	66673765-8	255	
航天科工惯性技术有限公司	有限公司	北京	航天产品制造	19,167	企业依法自主选择经营项目	国有	蒋新	71093328-6	30,502	
北京航天时空科技有限公司	有限公司	北京	航天产品制造	2,000	企业依法自主选择经营项目	国有	赵鹏	80223804-5	2,740	
北京航天海鹰星航机电设备有限公司	有限公司	北京	航天产品制造	5,200	企业依法自主选择经营项目	国有	李建民	78320336-4	6,070	

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	注释
北京航天益来电子科技有限公司	58.16	58.16	是	1,596			
山东泰瑞风华汽车电子有限公司	51	51	是	192			
航天科工惯性技术有限公司	93.91	93.91	是	2,137			

北京航天时空科技有限公司	86.90	86.90	是	461
北京航天海鹰星航机电设备有限公司	100.00	100.00	是	-

## 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，期初指 2011 年 1 月 1 日，期末指 2011 年 6 月 30 日；本期指 2011 年 1-6 月，上期指 2010 年 1-6 月。

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金 额	折算 率	人民币 金额	外币 金额	折算 率	人民币 金额
库存现金:			212,668.20			179,889.39
-人民币	—	—	212,668.20	—	—	179,889.39
银行存款:			204,543,480.25			263,372,621.46
-人民币	—	—	204,543,480.25	—	—	263,372,621.46
其他货币资金:			4,762,574.00			6,377,819.38
-人民币	—	—	4,762,574.00	—	—	6,377,819.38
合 计			209,518,722.45			269,930,330.23

注：期末其他货币资金中包括期限超过三个月的履约保证金 351.06 万元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	57,340,572.52	64,577,098.09
商业承兑汇票	8,497,770.65	2,200,000.00
合 计	65,838,343.17	66,777,098.09

#### (2) 期末无已质押的应收票据情况

#### (3) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终 止确认	备注
哈飞汽车股份有限公司	2011-5-30	2011-11-30	1,366,607.71	是	
长春市吉航进口汽车维修服务有限公司	2011-3-1	2011-9-1	970,000.00	是	
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	2011-3-9	2011-9-9	544,285.00	是	
保定市吉利天元汽车销售有限公司	2011-3-9	2011-9-9	500,000.00	是	
海城市裕鑫金属材料有限公司	2011-3-4	2011-8-23	500,000.00	是	

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
合计			3,880,892.71		

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,782,671.73	3.99	8,197,654.41	55.45
按组合计提坏账准备的应收账款	354,085,581.41	95.60	10,049,760.88	2.84
组合小计	354,085,581.41	95.60	10,049,760.88	2.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,499,872.78	0.40	1,499,872.78	100.00
合计	370,368,125.92	100.00	19,747,288.07	5.33

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,740,253.05	5.26	8,197,654.41	55.61
按组合计提坏账准备的应收账款	263,777,569.43	94.20	10,051,394.02	3.81
组合小计	263,777,569.43	94.20	10,051,394.02	3.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,499,872.78	0.54	1,499,872.78	100.00
合计	280,017,695.26	100.00	19,748,921.21	7.05

注：期末数比期初数增加 32.27%，其主要原因为本年销售收入扩大及部分款项尚未结算所致。

#### (2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	315,169,502.76	85.10	228,585,271.34	81.63
1 至 2 年	28,784,768.11	7.77	24,854,574.71	8.88
2 至 3 年	8,119,219.65	2.19	9,277,524.05	3.31
3 年以上	18,294,635.40	4.94	17,300,325.16	6.18
合计	370,368,125.92	100.00	280,017,695.26	100.00

#### (3) 坏账准备的计提情况

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

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	14,782,671.73	8,197,654.41	55.45%	8,164,777.03 元无法收回 单项全额计提, 其余账龄 在 1 年以内, 单独测试未 减值
合计	14,782,671.73	8,197,654.41		

②按组合(账龄)计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	308,584,697.80	87.15	1,304,436.45	222,009,795.32	84.17	1,110,048.98
1 至 2 年	28,784,768.11	8.13	314,352.00	24,854,574.71	9.42	248,545.75
2 至 3 年	8,119,219.65	2.29	2,604,070.10	9,277,524.05	3.52	2,783,257.21
3 至 4 年	4,398,148.52	1.24	1,677,075.26	3,114,890.02	1.18	1,557,445.01
4 至 5 年	733,353.30	0.21	684,433.04	843,441.30	0.32	674,753.04
5 年以上	3,465,394.03	0.98	3,465,394.03	3,677,344.03	1.39	3,677,344.03
合计	354,085,581.41	100.00	10,049,760.88	263,777,569.43	100.00	10,051,394.02

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
天津市汽车研究所	500,000.00	100.00	500,000.00	无法收回
宜宾服务站	999,872.78	100.00	999,872.78	无法收回
合计	1,499,872.78		1,499,872.78	

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团 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	客户	54,669,298.52	1 年以内	14.76
北京赛尔汇力安全科技有限公司	客户	18,720,195.57	1 年以内	5.05
沈阳机床股份有限公司中捷钻镗床厂	客户	17,612,347.58	1 年以内	4.76
天津一汽夏利汽车股份有限公司	客户	15,497,830.89	1 年以内	4.18
一汽轿车股份有限公司	客户	14,782,671.73	1 年以内	3.99
合计		121,282,344.29		32.75

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,400,000.00	56.38	12,400,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,593,177.29	43.62	482,602.91	5.03
组合小计	9,593,177.29	43.62	482,602.91	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	21,993,177.29	100.00	12,882,602.91	58.58

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,400,000.00	70.18	12,400,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,269,411.21	29.82	475,354.53	9.02
组合小计	5,269,411.21	29.82	475,354.53	9.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	17,669,411.21	100.00	12,875,354.53	72.87

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,636,630.29	39.27	4,519,416.21	25.58
1 至 2 年	277,633.00	1.26	76,495.00	0.43
2 至 3 年	178,914.00	0.81	173,500.00	0.98
3 年以上	12,900,000.00	58.66	12,900,000.00	73.01
合计	21,993,177.29	100.00	17,669,411.21	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

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	100.00	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	100.00	无法收回
哈尔滨雨田钢管制造公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	无法收回
军方某部	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	无法收回
合计	12,400,000.00	12,400,000.00		

② 按组合(账龄)计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	8,636,630.29	90.03	28,175.90	4,519,416.21	85.77	22,539.58
1 至 2 年	277,633.00	2.89	752.81	76,495.00	1.45	764.95
2 至 3 年	178,914.00	1.87	53,674.20	173,500.00	3.29	52,050.00
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	500,000.00	5.21	400,000.00	500,000.00	9.49	400,000.00
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	9,593,177.29	100.00	482,602.91	5,269,411.21	100.00	475,354.53

(4) 本期无转回或收回情况

(5) 报告期无实际核销的大额其他应收款情况

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含) 以上表决权股份的股东单位欠款

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	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	客户	6,000,000.00	5 年以上	27.28
哈尔滨速亿机电设备经销公司	客户	2,400,000.00	5 年以上	10.91
军方某部	客户	2,000,000.00	5 年以上	9.09
哈尔滨雨田钢管制造公司	客户	2,000,000.00	5 年以上	9.09
李占京	公司员工	679,400.00	1 年以内	3.09
合计		13,079,400.00		59.47

(8) 应收关联方账款情况

无

## 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	65,480,948.61	91.88	33,255,451.26	88.99
1 至 2 年	5,144,492.39	7.22	3,372,557.89	9.02
2 至 3 年	407,387.83	0.57	601,330.60	1.61
3 年以上	238,634.90	0.33	140,536.00	0.38
合计	71,271,463.73	100.00	37,369,875.75	100.00

注：期末数比期初数增加 90.72%，其主要原因为本期采购及外协规模扩大及部分款项尚未办理结算手续导致占用增加。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
中国仪器进出口(集团)公司	供应商	25,800,000.00	1年以内	尚未办理结算手续
北京金冠方舟纸业物流有限公司	供应商	3,646,344.83	1年以内	尚未办理结算手续
北京博宇天成科技有限公司	供应商	2,880,000.00	1年以内	合同未执行完毕
道臣科技发展(北京)有限公司	供应商	2,498,000.00	1年以内	尚未办理结算手续
河南省环境保护局		2,000,000.00	1-2年	履约保证金
合计		36,824,344.83		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5% (含) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

## 6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58,053,263.85	4,636,647.95	53,416,615.9
在产品	45,125,229.81	939,794.49	44,185,435.3
库存商品	103,384,283.73	11,665,073.08	91,719,210.65
周转材料	113,508.88	0	113,508.88
委托加工物资		0	
合计	206,676,286.27	17,241,515.52	189,434,770.75

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58,440,999.94	4,636,647.95	53,804,351.99
在产品	49,495,230.57	939,794.49	48,555,436.08
库存商品	84,672,151.10	11,665,073.08	73,007,078.02
周转材料	135,624.48	-	135,624.48
委托加工物资	385,911.08	-	385,911.08
合计	193,129,917.17	17,241,515.52	175,888,401.65

(2) 存货跌价准备变动情况

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	4,636,647.95		-	-	4,636,647.95
在产品	939,794.49		-	-	939,794.49
库存商品	11,665,073.08		-	-	11,665,073.08

周转材料	-	-	-	-
合 计	17,241,515.52	-	-	17,241,515.52

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资				
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

被投资单位	核算方法	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	2.82	2.82				7,117,250.00
北京瑞赛长城航空 测控技术有限公司	15	15				
合 计						7,117,250.00

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	247,059,105.29	11,375,697.33	5,532,303.01	252,902,499.61
其中：房屋及建筑物	91,493,919.10	-	-	91,493,919.10
机器设备	105,717,757.84	6,902,226.61	-	112,619,984.45
电子设备	22,808,624.77	944,771.84	1,969,017.72	21,784,378.89
运输工具	21,697,077.26	3,241,968.73	3,537,805.63	21,401,240.36
其他设备	5,341,726.32	286,730.15	25,479.66	5,602,976.81
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
累计折旧合计	101,215,403.18	423,998.88	8,432,705.82	106,594,050.78
其中：房屋及建筑物	16,968,030.11	-	1,240,337.46	18,208,367.57

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
机器设备	58,920,574.09	263,264.82	3,964,510.36	-	63,148,349.27
电子设备	12,280,028.81	88,752.13	1,644,589.13	563,937.46	13,449,432.61
运输工具	10,894,563.66	69,314.06	1,060,303.16	2,889,404.37	9,134,776.51
其他设备	2,152,206.51	2,667.87	522,965.71	24,715.27	2,653,124.82
三、账面净值合计	145,843,702.11				146,308,448.83
其中：房屋及建筑物	74,525,888.99				73,285,551.53
机器设备	46,797,183.75				49,471,635.18
电子设备	10,528,595.96				8,334,946.28
运输工具	10,802,513.60				12,266,463.85
其他设备	3,189,519.81				2,949,851.99
四、减值准备合计					-
其中：房屋及建筑物					-
机器设备					-
电子设备					-
运输工具					-
其他设备					-
五、账面价值合计	145,843,702.11				146,308,448.83
其中：房屋及建筑物	74,525,888.99				73,285,551.53
机器设备	46,797,183.75				49,471,635.18
电子设备	10,528,595.96				8,334,946.28
运输工具	10,802,513.60				12,266,463.85
其他设备	3,189,519.81				2,949,851.99

注：本期折旧额 8,856,704.7 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 0 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,645,351.75	1,360,486.53	-	2,284,865.22	
机器设备	563,626.58	368,006.00	-	195,620.58	
电子设备	13,455.00	13,455.00	-	-	
合 计	4,222,433.33	1,741,947.53	-	2,480,485.80	

## 9、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
实验室建设项目	54,493.20		54,493.20	54,493.20		54,493.20
ZB183 U 型生产线轿 车用组合仪表	551,783.24		551,783.24	-		-

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
ZB258 货车组合仪表 (04-110)	146,540.11		146,540.11	-		-
荷泽记录仪项目 (04-1103092)	898,112.14		898,112.14	-		-
11 年在建工程大修理 项目 (06-11)	313,549.01		313,549.01	-		-
新建厂房 08-1104801	95,243.00		95,243.00	-		-
山东汽车电子厂房在 建	5,278,742.99		5,278,742.99	-		-
航天涿州工业园建设	2,108,896.15		2,108,896.15	1,839,823.50		1,839,823.50
合 计	9,447,359.84	-	9,447,359.84	1,894,316.70	-	1,894,316.70

注：期末数比期初数增加 398.72%，其主要原因为子公司山东泰瑞风华公司新建汽车电子生产基地所致。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	62,426,499.22	1,557,530.15	2,799,370.13	61,184,659.24
其中：软件	2,576,547.94	-	-	2,576,547.94
土地使用权	36,765,262.63	-	-	36,765,262.63
专利权	3,601,931.15	13,925.00	-	3,615,856.15
非专利技术	12,591,457.50	1,543,605.15	2,799,370.13	11,335,692.52
商标权	-	-	-	-
著作权	11,300.00	-	-	11,300.00
特许权	-	-	-	-
其他	6,880,000.00	-	-	6,880,000.00
二、累计折耗合计	15,238,321.82	1,889,235.41	1,353,440.66	15,774,116.57
其中：软件	444,934.50	148,826.03	-	593,760.53
土地使用权	1,928,216.80	368,369.88	-	2,296,586.68
专利权	683,187.18	190,732.68	-	873,919.86
非专利技术	5,813,860.73	818,828.58	1,353,440.66	5,279,248.65
商标权	-	-	-	-
著作权	-	-	-	-
特许权	-	-	-	-
其他	6,368,122.61	362,478.24	-	6,730,600.85
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	47,188,177.40	-331,705.26	1,445,929.47	45,410,542.67
其中：软件	2,131,613.44	-148,826.03	0.00	1,982,787.41

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	34,837,045.83	-368,369.88	0.00	34,468,675.95
专利权	2,918,743.97	-176,807.68	0.00	2,741,936.29
非专利技术	6,777,596.77	724,776.57	1,445,929.47	6,056,443.87
商标权	-	0.00	0.00	-
著作权	11,300.00	0.00	0.00	11,300.00
特许权	-	0.00	0.00	-
其他	511,877.39	-362,478.24	0.00	149,399.15

注：本期摊销金额为 1,889,235.41 元。

## (2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
集散式定量发油控制仪	-	701,112.84	701,112.84	-	-
高精度加速度计结构分析技术研究	-	86,185.81	-	-	86,185.81
电阻率刻度方法技术攻关	-	55,654.52	-	-	55,654.52
无线随钻测试方法研究	-	92,612.06	-	-	92,612.06
汽车组合仪表研发	2,392,055.84	3,387,899.39	-	1,243,605.15	4,536,350.08
合 计	2,392,055.84	4,323,464.62	701,112.84	1,243,605.15	4,770,802.47

注：期末数比期初数增加 99.44%，其主要原因为本期加大研发投入所致。本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 25.73%。本期通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 2.74%。

## 11、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
地灾监测研究室装修改造工程款	969,937.51		98,973.20		870,964.31
装修费		1,192,332.00			1,192,332.00
合 计	969,937.51	1,192,332.00	98,973.20		2,063,296.31

注：期末数比期初数增加 112.72%，其主要原因为北京航天益来电子科技有限公司办公楼装修费增加所致。

## 12、递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	2,127,441.31	12,272,935.19	2,127,441.31	12,272,935.19
交易性金融资产的公允价值变动	-	-	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-	-	-
其他公允价值变动	-	-	-	-
固定资产折旧	-	-	-	-
抵销内部未实现利润	25,334.32	101,337.29	25,334.32	101,337.29
应付职工薪酬	-	-	-	-
合计	2,152,775.63	12,374,272.48	2,152,775.63	12,374,272.48

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	40,400,495.56	40,394,880.32
可抵扣亏损	0	3,560,063.86
合计	40,400,495.56	43,954,944.18

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	0	3,560,063.86	公司 2008 年度亏损

## 13、资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	32,624,275.74	31,685.24	-	26,070.00	32,629,890.98
二、存货跌价准备	17,241,515.52	-	-	-	17,241,515.52
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	-	-	-	-	-

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
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	49,865,791.26	31,685.24	-	26,070.00	49,871,406.50

#### 14、短期借款

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

注：期末数比期初数增加主要原因为本期增加金融机构借款补充流动资金所致。

#### 15、应付账款

##### (1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	174,426,633.77	153,952,571.05
1 至 2 年	1,999,216.68	2,857,724.98
2 至 3 年	766,846.00	851,238.10
3 年以上	581,063.27	661,714.37
合 计	177,773,759.72	158,323,248.50

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

##### (3) 应付关联方账款情况

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

##### (4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

无

#### 16、预收款项

##### (1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----



项目	期末数	期初数
1 年以内	32,746,900.67	19,962,446.83
1 至 2 年	541,878.10	243,878.10
2 至 3 年	-	29,750.00
3 年以上	16,750.00	7,000.00
合计	33,305,528.77	20,243,074.93

注：期末数比期初数增加 64.53%，其主要原因为本期销售规模扩大所致。

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5%（含）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 预收关联方账款情况

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

无

### 17、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	60,531,924.03	60,273,895.42	258,028.61
二、职工福利费	4,594.41	3,566,032.44	3,570,626.85	-
三、社会保险费	1,129,978.81	7,418,364.34	7,687,495.54	860,847.61
其中：1. 医疗保险费	-139,886.16	2,317,219.16	2,282,318.08	-104,985.08
2. 基本养老保险费	244,699.28	4,617,750.91	4,571,806.77	290,643.42
3. 年金缴费	1,009,038.65	-	398,038.65	611,000.00
4. 失业保险费	16,127.04	316,117.06	267,116.83	65,127.27
5. 生育保险费	-	124,513.01	124,563.29	-50.28
6. 工伤保险费	-	215,706.43	216,594.15	-887.72
四、住房公积金	175,330.18	4,066,994.07	4,167,183.95	75,140.30
五、工会经费和职工教育经费	430,005.98	556,155.95	650,980.80	335,181.13
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	-	5,000.00	5,000.00	-
八、以现金结算的股份支付	-	-	-	-
九、其他	-	380.00	-	380.00
合计	1,739,909.38	76,317,793.06	76,528,124.79	1,529,577.65

注：应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0 元。

### 18、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	347,264.97	500,662.46
营业税	239,728.50	785,096.34
企业所得税	1,404,449.72	3,900,630.30
个人所得税	295,909.63	3,136,631.76
城市维护建设税	200,364.95	393,457.71
教育税附加	93,074.44	161,659.42
土地使用税	348,712.52	0.02
房产税	298,265.10	-
其他	565.28	5,201.34
合 计	3,228,335.11	8,883,339.35

注：期末比期初减少 63.66%，主要原因是本期缴纳期初应交企业所得税和个人所得税所致。

## 19、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	12,418,728.53	19,235,214.60
1 至 2 年	1,589,872.66	322,687.66
2 至 3 年	1,953,063.66	1,655,196.00
3 年以上	1,114,130.46	1,114,130.46
合 计	17,075,795.31	22,327,228.72

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

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	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	对方未催收	否
合 计	1,500,000.00		

### (4) 应付关联方账款情况

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

## 20、其他流动负债

项 目	内容	期末数	期初数
汽车行驶记录仪及其应用平台建设补助	省级信息产业专项资金	500,000.00	-
汽车电子产品试验检测平台	省级信息产业专项资金	1,500,000.00	1,500,000.00
面向地质灾害监测预警	专项技术研究经费	3,656,400.00	2,156,400.00

的传感器网络研发与应用验证

合 计	5,656,400.00	3,656,400.00
-----	--------------	--------------

注：期末数比期初数增加 54.70%，其主要原因为本期收到专项补助较上期增加所致。

## 21、长期借款

### (1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	31,181,818.00	31,181,818.00
减：一年内到期的长期借款	-	-
合 计	31,181,818.00	31,181,818.00

### (2) 长期借款明细情况

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	----	1,181,818.00	----	1,181,818.00
航天科工 财务有限 责任公司	2010年 12月	2013年 12月	5.76	RMB	----	30,000,000.00	----	30,000,000.00
合计						31,181,818.00		31,181,818.00

## 22、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
04 年汽车电子专项-汽车行驶记录仪产业化	9,067,500.00	-	-	9,067,500.00	
电子式汽车组合仪表项目	2,700,000.00	-	-	2,700,000.00	
汽车行驶记录仪 RFID 项目	500,000.00	-	-	500,000.00	
风机项目专项经费	793,950.00	-	-	793,950.00	
电子废弃物破碎分选系统国产化		5,000,000.00	12,034.00	4,987,966.00	
合 计	13,061,450.00	5,000,000.00	12,034.00	18,049,416.00	

注：专项应付款较年初增长 38.19%，主要为子公司北京航天时空科技有限

公司本期收到北京市科委项目资金支持 5,000,000.00 元。

### 23、股本

项目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股	28,599,124.00	11.42%						28,599,124.00	11.42%
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	11.42%						28,599,124.00	11.42%
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	221,759,998.00	88.58%						221,759,998.00	88.58%
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	88.58%						221,759,998.00	88.58%
三、股份总数	250,359,122.00	100.0%						250,359,122.00	100%

### 24、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	313,195,303.47	-	-	313,195,303.47
其中：投资者投入的资本	313,195,303.47	-	-	313,195,303.47
可转换公司债券行使				
转换权				
债务转为资本				

同一控制下合并形成的差额	-	-	-	-
其他(如:控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积)	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
其他资本公积	-804,487.11	-	-	-804,487.11
其中:可转换公司债券拆分的权益部分	-	-	-	-
以权益结算的股份支付权益工具公允价值	-	-	-	-
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	-	-	-	-
原制度资本公积转入	-	-	-	-
合计	312,390,816.36	-	-	312,390,816.36

## 25、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	46,200,954.30	-	-	46,200,954.30
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
合计	46,200,954.30	-	-	46,200,954.30

## 26、未分配利润

项目	本期数	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	152,768,912.02	
期初未分配利润调整计数(调增+, 调减-)	-	
调整后期初未分配利润	152,768,912.02	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	27,068,531.26	
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	-	
期末未分配利润	179,837,443.28	

## 27、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	466,176,386.84		417,435,947.59	
其他业务收入	6,783,655.22		9,789,937.79	
营业收入合计	472,960,042.06		427,225,885.38	
主营业务成本		369,080,883.14		308,365,971.33
其他业务成本		5,772,751.62		6,463,923.47
营业成本合计		374,853,634.76		314,829,894.80

## (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	116,528,821.84	83,340,375.95	132,602,731.30	93,425,023.73
仪器仪表	207,245,150.78	160,594,410.38	208,703,914.47	148,614,715.12
环保监测	42,399,483.37	29,810,829.79	22,297,658.16	17,786,328.47
装备制造	100,002,930.85	95,335,267.02	53,831,643.66	48,539,904.01
合计	466,176,386.84	369,080,883.14	417,435,947.59	308,365,971.33

## (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航天产品	116,528,821.84	83,340,375.95	132,602,731.30	93,425,023.73
汽车电子仪表	118,180,350.52	83,989,465.80	115,660,701.18	77,977,984.29
环保监测产品	42,399,483.37	29,810,829.79	22,297,658.16	17,786,328.47
石油岩土仪器	89,064,800.26	76,604,944.58	93,043,213.29	70,636,730.83
电力设备	100,002,930.85	95,335,267.02	53,831,643.66	48,539,904.01
合计	466,176,386.84	369,080,883.14	417,435,947.59	308,365,971.33

## (4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	58,387,207.27	42,215,311.46	56,420,634.67	40,991,319.00
华北地区	273,043,407.05	220,025,126.12	223,578,662.01	162,990,464.42
东北地区	92,515,173.72	71,686,009.54	72,535,516.10	49,709,077.43
华中地区	12,786,847.98	8,088,051.80	49,537,156.78	41,655,287.34
其他地区	29,443,750.82	27,066,384.22	15,363,978.03	13,019,823.15
合计	466,176,386.84	369,080,883.14	417,435,947.59	308,365,971.33

## (5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	158,705,928.90	33.56
2010 年	199,726,863.06	46.75

## 28、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
营业税	421,366.17	1,026,691.41
城市维护建设税	469,360.10	815,074.59
教育费附加	251,362.31	403,251.84
其他	-	-
合计	1,142,088.58	2,245,017.84

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 29、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	5,821,135.74	6,014,767.79
修理费	6,527.37	18,027.66
运输费	1,781,594.48	1,532,014.99
差旅费	2,440,080.90	1,965,068.01
售后维修费	4,622,329.62	2,940,442.16
办公费	658,782.33	680,372.20
仓储费	424,315.99	729,849.76
业务招待费	1,889,864.47	518,310.05
其他	3,845,911.40	2,982,436.12
合计	21,490,542.30	17,381,288.74

## 30、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	21,682,833.22	23,498,699.73
研究开发	14,399,500.50	10,972,525.87
计提折旧	3,082,329.51	2,821,390.31
办公费	2,285,227.72	2,608,174.87
招待费	2,250,808.88	2,204,545.60
福利费	1,270,219.38	415,800.90
差旅费	1,554,001.54	1,133,865.22
运输费	1,387,952.11	1,238,934.80
房租	1,637,598.14	1,117,867.12

其他	8,714,959.64	8,816,512.69
合 计	58,265,430.64	54,828,317.11

### 31、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	1,025,069.51	1,099,255.01
减：利息收入	1,113,660.64	1,007,135.41
减：利息资本化金额	-	-
汇兑损益	-	-
减：汇兑损益资本化金额	-	-
其他	205,251.89	36,626.73
合 计	116,660.76	128,746.33

### 32、投资收益

#### (1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	7,117,250.00	6,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
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	7,117,250.00	6,000,000.00

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
航天科工财务有限责任公司	7,117,250.00	6,000,000.00
合 计	7,117,250.00	6,000,000.00

### 33、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	31,685.24	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	-	-



项目	本期发生数	上期发生数
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	31,685.24	2,204,388.74

### 34、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	404,293.92	1,926,364.62	404,293.92
其中：固定资产处置利得	302,443.92	18,984.15	302,443.92
无形资产处置利得	101,850.00	-	101,850.00
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助（详见下表：政府补助明细）	3,921,256.88	150,000.00	139,502.00
无法支付的应付款项	-	-	-
其他	350,807.45	220,380.00	350,807.45
合 计	4,676,358.25	2,296,744.62	894,603.37

#### 其中，政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
知识产权专利申请资助金			
软件产品退税	3,781,754.88		
汽车行驶记录仪专利技术费			
省出口机电产品补贴			
汽车保护断路器		150,000.00	
汽车局域总线监控系统			
外贸发展基金	139,502.00		
合 计	3,921,256.88	150,000.00	

### 35、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,204.52	-	16,204.52
其中：固定资产处置损失	16,204.52	-	16,204.52
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	10,798.45	6,551.15	10,798.45
合 计	27,002.97	10,351.15	27,002.97

### 36、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,602,254.18	3,928,307.58
递延所得税调整	-	-163,477.20
合 计	1,602,254.18	3,764,830.38

### 37、基本每股收益和稀释每股收益

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

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

#### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.11	0.15	0.15

扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	0.10	0.10	0.13	0.13
---------------------------------	------	------	------	------

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	27,068,531.26	37,634,455.51
其中：归属于持续经营的净利润	27,068,531.26	37,634,455.51
归属于终止经营的净利润	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	26,273,225.00	29,815,740.19
其中：归属于持续经营的净利润	26,273,225.00	29,815,740.19
归属于终止经营的净利润	-	-

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数

**38、其他综合收益**

无

**39、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	本期发生数	上期发生数
银行存款利息	1,261,046.07	952,907.00
政府奖励及补助	2,429,502.00	260,000.00
暂收款或收回暂付款	18,616,375.01	16,037,438.35
合计	22,306,923.08	17,250,345.35

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
支付的期间费用等	41,093,985.78	26,119,797.81
暂付经营性往来款	11,082,624.77	16,742,918.60
合计	52,176,610.55	42,862,716.41

**40、现金流量表补充资料**

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	27,224,350.88	40,129,794.91
加: 资产减值准备	31,685.24	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	8,856,704.70	9,722,550.10
无形资产摊销	1,889,235.41	1,727,590.48
长期待摊费用摊销	98,973.20	49,900.02
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)	-388,089.40	-19,907.56
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)	800,800.00	858,814.39
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,117,250.00	-7,571,891.11
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)	-14,913,069.37	-19,986,116.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-131,183,025.18	-149,504,154.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	27,554,916.95	71,978,326.65
其他	1,700,341.38	1,503,614.26
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-85,444,426.19</b>	<b>-48,985,354.03</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	206,008,134.40	206,252,764.77
减: 现金的期初余额	264,719,400.80	251,317,421.67
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	<b>-58,711,266.40</b>	<b>-45,064,656.90</b>

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

无

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	206,008,134.40	264,719,400.80
其中: 库存现金	212,668.20	179,889.39
可随时用于支付的银行存款	204,543,480.25	263,372,621.46

项目	期末数	期初数
可随时用于支付的其他货币资金	1,251,985.95	1,166,889.95
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
<b>二、现金等价物</b>	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>206,008,134.40</b>	<b>264,719,400.80</b>

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国航天科工 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 (%)	本企业最终控制方	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	中国航天科工集团公司	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

详见附注六、1、子公司情况。

### 3、本集团的合营和联营企业情况

无

### 4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北京自动化控制设备研究所	同受最终实际控制人控制
贵州航天控制技术有限公司	同受最终实际控制人控制
航天科工哈尔滨风华有限公司	同受最终实际控制人控制
北京特种机械研究所	同受最终实际控制人控制
航天科工深圳(集团)有限公司	同受最终实际控制人控制
中国航天科工防御技术研究院	同受最终实际控制人控制

其他关联方名称	与本公司关系
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站	同受最终实际控制人控制
中国航天科工集团第四总体设计部	同受最终实际控制人控制
北京机械设备研究所	同受最终实际控制人控制
北京遥感设备研究所	同受最终实际控制人控制
北京环境特性研究所	同受最终实际控制人控制
北京无线电测量研究所	同受最终实际控制人控制
北京无线电计量测试研究所	同受最终实际控制人控制
中国航天科工运载技术研究院	同受最终实际控制人控制
无锡航天长峰电子技术研究所有限公司	同受最终实际控制人控制
中航天建设工程公司	同受最终实际控制人控制
中国航天建筑设计院（集团）	同受最终实际控制人控制
北京航天三发高科技有限公司	同受最终实际控制人控制
北京航星机器制造公司	同受最终实际控制人控制
天津津航技术物理研究所	同受最终实际控制人控制
中国航天科工飞航技术研究院动力供应站	同受最终实际控制人控制
北京航天海鹰星航建筑材料有限公司	同受最终实际控制人控制
中国航天科工飞航技术研究院	本公司控股股东
北京星航机电设备厂	同受最终实际控制人控制
北京航天海鹰贸易有限公司	同受最终实际控制人控制
北京市航云建筑工程公司	同受最终实际控制人控制
天津津航计算机通讯研究所	同受最终实际控制人控制
中国航天科工集团七三一医院	同受最终实际控制人控制
北京航天华盛科贸发展有限公司	同受最终实际控制人控制
航天海鹰安全技术工程有限公司	同受最终实际控制人控制
北京华航无线电测量研究所	同受最终实际控制人控制
北京动力机械研究所	同受最终实际控制人控制
北京环境特性研究所	同受最终实际控制人控制
北京机电工程研究所	同受最终实际控制人控制
航天特种材料及工艺技术研究所	同受最终实际控制人控制
北京振兴计量测试研究所	同受最终实际控制人控制
航天科工防御技术研究院物资供应站	同受最终实际控制人控制
航天长峰朝阳电源有限公司	同受最终实际控制人控制
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	子公司其他股东
九江精密测试技术研究所	子公司其他股东

## 5、关联方交易情况

### ①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易	关联交易	本期发生额	上期发生额
-----	------	------	-------	-------

	内容	定价原则 及决策程 序	金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
北京特种设备研究院	采购商品	市场化原 则定价	13,986,226.33	3.73		0.00
北京机械设备研究所	采购商品	市场化原 则定价	4700000	1.25		0.00
山东泰瑞汽车机械电 器有限公司	采购商品	市场化原 则定价	94,921.20	0.03		0.00
北京自动化控制设备 研究所	采购商品	市场化原 则定价	0.00	0.00	7,943,948.85	2.12
北京星航机电设备厂	采购商品	市场化原 则定价	39,748.00	0.01		0.00
航天长峰朝阳电源有 限公司	采购商品	市场化原 则定价	57,264.96	0.02	27,023.93	0.00
航天科工哈尔滨风华 有限公司	采购商品	市场化原 则定价	192,649.59	0.05		0.00
航天物流中心	采购商品	市场化原 则定价	132,478.63	0.04		0.00
北京振兴计量测试研 究所	采购商品	市场化原 则定价	161,567.00	0.04		0.00
中国航天科工飞航技 术研究院物资供应站	采购商品	市场化原 则定价	377,818.67	0.10	159,405.26	0.00

②销售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价原则 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
北京动力机械研究所	销售商品	市场化原 则定价	12,576,740.00	2.66	52,500.00	0.01
北京遥感设备研究所	销售商品	市场化原 则定价	2,108,100.00	0.45	14,170,205.13	3.32
航天科工哈尔滨风华 有限公司	销售商品	市场化原 则定价	3800000	0.80	0.00	0.00
北京航天三发高科技 有限公司	销售商品	市场化原 则定价	12,149,968.68	2.57	29,564.1	0.01
山东泰瑞汽车机械电 器有限公司	销售商品	市场化原 则定价	454,564.10	0.10	1,802,000.00	0.42
北京机电工程研究所	销售商品	市场化原 则定价	1,955,300.00	0.41	1,208,000.00	0.28
航天特种材料及工艺技 术研究所	销售商品	市场化原 则定价	3,520,100.00	0.74	21,500.00	0.01
北京振兴计量测试研 究所	销售商品	市场化原 则定价	4,560,000.00	0.96	5,490,000.00	1.29

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京自动化控制设备研究所	销售商品	市场化原则定价	93,486,484.40	19.77	79,064,843.48	18.51
北京特种机械研究所	销售商品	市场化原则定价	11,111.11	0.00	30,170.94	0.01
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站	销售商品	市场化原则定价	579.9	0.00	9,467,350.80	2.22
天津津航技术物理研究所	销售商品	市场化原则定价	680,188.89	0.14	683.76	0.00
航天科工防御技术研究院试验中心	销售商品	市场化原则定价	0.00	0.00	3434615.38	0.80
北京机电工程研究所	销售商品	市场化原则定价	2,078,750.00	0.44	0.00	0.00
中航天建设工程公司	销售商品	市场化原则定价	1,142,674.36	0.24	153,846.15	0.04
航天恒星科技有限公司	销售商品	市场化原则定价	0	0.00	14,529.91	0.00
中国航天科工飞航技术研究院动力供应站	销售商品	市场化原则定价	27,161.54	0.01	3,802,326.50	0.89
北京航天海鹰星航建筑材料有限公司	销售商品	市场化原则定价	3,517,948.72	0.74	1,572,649.57	0.37
中国航天科工飞航技术研究院	销售商品	市场化原则定价	52991.46	0.01	2,355,253.85	0.55
北京星航机电设备厂	销售商品	市场化原则定价	5,872,649.57	1.24	3,935,853.85	0.92
航天科工海鹰集团有限公司	销售商品	市场化原则定价	2,377,173.77	0.50	0.00	0.00
中国航天科工集团七三一医院	销售商品	市场化原则定价	11,380.34	0.00	0.00	0.00
北京机械设备研究所	销售商品	市场化原则定价	11,598,290.60	2.45	0.00	0.00
北京环境特性研究所	销售商品	市场化原则定价	3,255,400.00	0.69	4,959,143.59	1.16
北京华航无线电测量研究所	销售商品	市场化原则定价	680,000.00	0.14	0.00	0.00
北京机电工程研究所	销售商品	市场化原则定价	220000	0.05	0.00	0.00
北京新立机械厂	销售商品	市场化原则定价	108,500.00	0.02	0.00	0.00

③关联租赁情况



---本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁费定价依据	本期确认的 租赁费
北京自动化控制设备研究所	航天科工惯性技术有限公司	设备、仪表	2011-1-1	2011-12-31	市场化原则定价	5,477,655.61
北京自动化控制设备研究所	航天科工惯性技术有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	市场化原则定价	1,472,267.90
航天华盛科贸发展有限公司	航天科工惯性技术有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	市场化原则定价	250,000.00
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站	航天科工惯性技术有限公司	库房	2011-1-1	2011-12-31	市场化原则定价	275,000.00
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	2011-1-1	2011-12-31	市场化原则定价	66,000.00
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	2008-6-1	2018-5-31	市场化原则定价	150,000.00
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、办公室	2011-1-1	2011-12-31	市场化原则定价	120,000.00
北京飞航科技发展公司	航天科技控股集团股份有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	市场化原则定价	750,000.00

④关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
航天科技控股集团股份有限公司	航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2010-12-31	2011-12-31	否
航天科技控股集团股份有限公司	航天科工财务有限责任公司	5,000,000.00	2011-6-1	2011-12-31	否

⑤关联方资金拆借

关联方	期初借款余额	本期借款	本期还款	期末借款余额	说明
航天科工财务有限责任公司	30,000,000.00	35,000,000.00	0	65,000,000.00	

山东泰瑞汽车机械电器有限公司	2,296,837.40	0	0	2,296,837.40
----------------	--------------	---	---	--------------

注：本期向航天科工财务有限责任公司借款 35,000,000.00 元，其中 15,000,000.00 元为子公司北京航天益来电子科技有限公司借款。本期共向航天科工财务有限责任公司支付借款利息 800,800.00 元。

⑥ 资金存放

2011 年 6 月 30 日，本集团在航天科工财务有限责任公司的活期存款余额为 4,801.39 万元、定期存款余额为 4,000.00 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
北京自动化控制设备研究所	54,669,298.52	20,290.00	2,422,300.00	20,290.00
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站	510,777.51	1,152.89	230,577.51	1,152.89
贵州航天控制技术有限公司	2,893,000.00	14,465.00	2,893,000.00	14,465.00
中国航天科工集团第四总体设计部	-	-	699,150.00	3,495.75
北京机械设备研究所	250,000.00	1,900.00	230,000.00	1,900.00
北京遥感设备研究所	565,000.00	14,235.00	2,847,000.00	14,235.00
北京环境特性研究所	819,000.00	-	-	-
北京华航无线电测量研究所	340,000.00	-	-	-
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	531,840.00	15,651.85	3,130,370.00	15,651.85
北京动力机械研究所	8,647,800.00	1,855.00	371,000.00	1,855.00
北京航天华盛科贸发展有限公司	500,000.00	2,500.00	500,000.00	2,500.00
航天科工海鹰集团有限公司	157,000.00			
合计	69,883,716.03	72,049.74	13,323,397.51	75,545.49
预付款项:				
航天物流中心			155,000.00	
北京飞航科技发展公司			20,873.50	-
中国航天科工飞航技术研究院	27,280.00	-	-	-
合计	27,280.00	-	175,873.50	-

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	94,921.20	
航天科工哈尔滨风华有限公司	225,400.00	
航天长峰朝阳电源有限公司	67,000.00	
九江精密测试技术研究所	1,410,000.00	
北京自动化控制设备研究所	6,997,945.00	
北京航天海鹰贸易中心	112,579.48	

北京机械设备研究所	19,592,393.83	
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站	6,252,319.80	6,375,433.00
合 计	34,752,559.31	6,375,433.00
预收款项:		
河北海鹰安全技术工程有限公司		74,100.00
北京动力机械研究所	268,188.00	268,188.00
合 计	268,188.00	342,288.00
其他应付款:		
中国航天科工飞航技术研究院	900,000.00	
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	2,416,233.08	2,334,419.40
合 计	3,316,233.08	2,334,419.40

## 九、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
航天科技控股集团股份有限公司	航天科工财务有限责任公司	10,000,000.00	2010-12-31	2011-12-31	否
航天科技控股集团股份有限公司	航天科工财务有限责任公司	5,000,000.00	2011-6-1	2011-12-31	否
航天科技控股集团股份有限公司	北京航天益来电子科技有限公司	15,000,000.00	2011-5-31	2012-5-31	否

2、除存在上述或有事项外，截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无其他需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，除本附注八、5、③关联租赁情况披露的承租情况外，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

## 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

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,782,671.73	16.72	8,197,866.77	55.46
按组合计提坏账准备的应收账款	72,144,310.20	81.59	1,316,864.58	1.83
组合小计	72,144,310.20	81.59	1,316,864.58	1.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,499,872.78	1.70	1,499,872.78	100.00
合 计	88,426,854.71	100.00	11,014,604.13	12.46

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,740,253.05	20.24	8,197,654.41	55.61
按组合计提坏账准备的应收账款	56,587,898.64	77.70	1,317,076.94	2.33
组合小计	56,587,898.64	77.70	1,317,076.94	2.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,499,872.78	2.06	1,499,872.78	100.00
合 计	72,828,024.47	100.00	11,014,604.13	15.12

### (2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	76,475,133.66	86.48	60,881,170.36	83.60
1 至 2 年	253,414.30	0.29	480,305.71	0.66
2 至 3 年	527,395.45	0.6	328,726.84	0.45
3 年以上	1,117,0911.3	12.63	11,137,821.56	15.29
合计	88,426,854.71	100.00	72,828,024.47	100.00

### (3) 坏账准备的计提情况

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

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	14,782,671.73	8,197,866.77	55.46%	8,164,777.03 元无法收回单项全额计提, 其余账龄在 1 年以内, 单独

合计 14,782,671.73 8,197,866.77 55.46%

②按组合（账龄）计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	69,890,328.70	96.88	213,984.44	54,305,694.34	95.97	271,528.47
1 至 2 年	253,414.30	0.35	2,534.14	480,305.71	0.85	4,803.06
2 至 3 年	527,395.45	0.73	158,218.64	328,726.84	0.58	98,618.05
3 至 4 年	1,061,638.78	1.47	530,819.39	1,061,638.78	1.88	530,819.39
4 至 5 年	1,125.00	0.00	900.00	1,125.00		900.00
5 年以上	410,407.97	0.57	410,407.97	410,407.97	0.72	410,407.97
合计	72,144,310.20	100.00	1,316,864.58	56,587,898.64	100.00	1,317,076.94

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
天津市汽车研究所	500,000.00	100.00	500,000.00	无法收回
宜宾服务站	999,872.78	100.00	999,872.78	无法收回
合计	1,499,872.78		1,499,872.78	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
天津一汽夏利汽车股份有限公司	客户	15,497,830.89	1 年以内	17.53
一汽轿车股份有限公司	客户	14,782,671.73	8,164,777.03 五年以上, 其余一年以 内	16.72
一汽解放汽车有限公司	客户	9,686,072.89	1 年以内	10.95
一汽解放青岛汽车厂	客户	9,335,814.54	1 年以内	10.56
北京动力机械研究所	客户	8,397,800.00	1 年以内	9.50
合计		57,700,190.05		65.25

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例（%）
北京动力机械研究所	同受最终实际控制人控制	8,397,800.00	9.50
北京遥感设备研究所	同受最终实际控制人控制	480,000.00	0.54
北京航天华盛科贸发展有限公司	同受最终实际控制人控制	500,000.00	0.57
北京机械设备研究所	同受最终实际控制人控制	150,000.00	0.17
北京特种机械研究所	同受最终实际控制人控制	20,000.00	0.02
合计		9,547,800.00	10.80

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,400,000.00	41.18	12,400,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,710,813.36	58.82	440,080.52	2.48
组合小计	17,710,813.36	58.82	440,080.52	2.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	30,110,813.36	100.00	12,840,080.52	46.47

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,400,000.00	44.88	12,400,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,230,526.80	55.12	440,080.52	2.89
组合小计	15,230,526.80	55.12	440,080.52	2.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	27,630,526.80	100.00	12,840,080.52	46.47

### (2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,082,813.36	56.73	14,602,526.80	52.85
1 至 2 年	8,000.00	0.03	8,000.00	0.03
2 至 3 年	120,000.00	0.40	120,000.00	0.43
3 年以上	12,900,000.00	42.84	12,900,000.00	46.69
合计	30,110,813.36	100.00	27,630,526.80	100.00

### (3) 坏账准备的计提情况

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

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	100.00	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	100.00	无法收回
哈尔滨雨田钢管制造公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	无法收回
军方某部	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	无法收回

合计		12,400,000.00	12,400,000.00			
②按组合（账龄）计提坏账准备的其他应收款						
账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	17,082,813.36	96.45	4,000.52	14,602,526.80	95.88	4,000.52
1 至 2 年	8,000.00	0.05	80.00	8,000.00	0.05	80.00
2 至 3 年	120,000.00	0.68	36,000.00	120,000.00	0.79	36,000.00
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	500,000.00	2.82	400,000.00	500,000.00	3.28	400,000.00
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	17,710,813.36	100.00	440,080.52	15,230,526.80	100.00	440,080.52

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）
北京航天益来电子科技有限公司	子公司	6,450,000.00	1 年以内	21.42
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	19.93
北京航天时空科技有限公司	子公司	5,000,000.00	1 年以内	16.61
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	7.97
哈尔滨雨田钢管制造公司	非关联方	2,000,000.00	5 年以上	6.64
合计		21,850,000.00		72.57

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	413,667,777.83			413,667,777.83
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	48,000,000.00			48,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	461,667,777.83			461,667,777.83

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	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
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
北京航天时空科技有限公司	成本法	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
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

被投资单位	核算方法	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
合 计		461,667,777.83			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	本期现金红利
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	2.82	2.82				7,117,250.00
合 计						7,117,250.00

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	133,297,723.79	120,410,274.59
其他业务收入	5,630,116.01	7,733,370.56
营业收入合计	138,927,839.80	128,143,645.15
主营业务成本	96,074,826.88	86,206,775.09
其他业务成本	4,769,164.51	2,655,546.19
营业成本合计	100,843,991.39	88,862,321.28

##### (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	23,061,945.13	19,357,852.29	12,639,053.52	12,606,943.00
仪器仪表	110,235,778.66	76,716,974.59	107,771,221.07	73,599,832.09
合计	133,297,723.79	96,074,826.88	120,410,274.59	86,206,775.09

##### (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航天产品	23,061,945.13	19,357,852.29	12,639,053.52	12,606,943.00
汽车电子仪表	110,235,778.66	76,716,974.59	107,771,221.07	73,599,832.09
合计	133,297,723.79	96,074,826.88	120,410,274.59	86,206,775.09

##### (3) 主营业务(分地区)



地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	35,905,879.64	25,852,233.34	33,536,275.18	23,475,392.63
华北地区	35,445,719.89	24,817,094.45	31,732,157.75	25,187,914.59
东北地区	59,125,837.75	43,149,269.88	54,750,045.44	37,230,030.90
其他地区	2,820,286.51	2,256,229.21	391,796.22	313,436.98
合计	133,297,723.79	96,074,826.88	120,410,274.59	86,206,775.10

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	84,860,783.52	61.09
2010 年	113,546,665.85	88.61

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,117,250.00	7,571,891.11
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		
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		
<b>合 计</b>	<b>7,117,250.00</b>	<b>7,571,891.11</b>

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
北京航天益来电子科技有限公司		1,571,620.84
航天科工财务有限责任公司	7,117,250.00	6,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>7,117,250.00</b>	<b>7,571,891.11</b>

6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	15,952,282.86	15,700,745.66

项目	本期数	上期数
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	4,729,530.60	6,222,904.29
无形资产摊销	986,300.39	822,604.87
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-394,115.41	-1,490.00
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）	626,410.00	858,814.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,117,250.00	-7,571,891.11
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）	-228,452.81	-20,219,884.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,052,156.84	-34,096,980.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,803,666.90	18,922,026.52
其他	1,700,341.38	-1,751,201.18
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-24,600,776.73</b>	<b>-19,314,350.92</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	36,548,422.60	10,569,710.95
减：现金的期初余额	44,635,609.43	15,813,890.80
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	<b>-8,087,186.83</b>	<b>-5,244,179.85</b>

## 十四、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	388,089.40	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）	139,502.00	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		-

项 目	本期数	上期数
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	340,009.00	1,467,868.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
<b>小 计</b>	<b>867,600.40</b>	<b>8,475,583.15</b>
所得税影响额	-39,102.78	-71,251.48
少数股东权益影响额（税后）	-33,191.36	-585,616.35
<b>合 计</b>	<b>795,306.26</b>	<b>7,818,715.32</b>

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。

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

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.49%	0.1081	0.1081
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.39%	0.1049	0.1049

## 八、备查文件

本公司如下备查文件置备本公司证券事务部

- 1、载有董事长签名并盖章的2011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。

航天科技控股集团股份有限公司

董事长： 薛亮

二〇一一年八月十二日