

陕西航天动力高科技股份有限公司

600343

2009 年半年度报告

目录

一、重要提示..... 2

二、公司基本情况..... 2

三、股本变动及股东情况..... 3

四、董事、监事和高级管理人员情况..... 5

五、董事会报告..... 6

六、重要事项..... 9

七、财务报告（未经审计）..... 12

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明
董事	郭新峰	因公出差，委托董事王新敏代为表决
董事	张民庆	因公出差，委托董事索小强代为表决

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

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

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：陕西航天动力高科技股份有限公司
公司法定中文名称缩写：航天动力
公司英文名称：SHAANXI AEROSPACE POWER HI-TECH CO.LTD
公司英文名称缩写：AEROSPACE POWER
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：航天动力
公司 A 股代码：600343
- 3、 公司注册地址：西安市高新区锦业路 78 号
公司办公地址：西安市高新区锦业路 78 号
邮政编码：710077
公司国际互联网网址：http://www.china-htdl.com
公司电子信箱：power@china-htdl.com
- 4、 法定代表人：王新敏
- 5、 公司董事会秘书：崔积堂
电话：029-81881823
传真：029-81881812
E-mail：cjt@china-htdl.com
联系地址：西安市高新区锦业路 78 号
公司证券事务代表：孟涛
电话：029-81881823
传真：029-81881812
E-mail：zqb@china-htdl.com
联系地址：西安市高新区锦业路 78 号
- 6、 公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	956,757,318.99	949,707,942.15	0.74
所有者权益(或股东权益)	475,310,796.87	468,128,943.30	1.53
每股净资产(元)	2.5692	2.5304	1.53
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	5,661,823.06	16,573,376.74	-65.84
利润总额	9,461,808.52	16,641,665.84	-43.14
净利润	6,681,853.57	12,416,980.53	-46.19
扣除非经常性损益后的净利润	3,242,172.55	12,358,934.80	-73.76
基本每股收益(元)	0.0361	0.0671	-46.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0175	0.0668	-73.80
稀释每股收益(元)	0.0361	0.0671	-46.19
净资产收益率(%)	1.4058	2.6891	减少 1.2833 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-25,432,885.89	-43,179,863.65	36.49
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.1375	-0.2334	-41.08

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,624.83	转让固定资产收益
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,455,000	财政贴息、专项研发款、专项基金
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	1,397,157.97	本期出资成立西安航天动力消防工程公司,投资成本与所享有的净资产的差额确认为营业外收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,797.34	
所得税影响额	-360,304.44	
合计	3,439,681.02	

三、股本变动及股东情况

(一) 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	23,228,416	12.55				-23,228,416	-23,228,416	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	23,228,416	12.55				-23,228,416	-23,228,416	0	0
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	161,771,584	87.45				23,228,416	23,228,416	185,000,000.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	161,771,584	87.45				23,228,416	23,228,416	185,000,000.00	100.00
三、股份总数	185,000,000.00	100.00						185,000,000.00	100.00

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					27,045 户		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性	持股	持股总数	报告期内	持有有限售	质押或冻结的股份数	

	质	比例 (%)		增减	条件股份数 量	量
西安航天科技工业公司	国有法人	25.02	46,285,920	0	0	无
陕西苍松机械厂	国有法人	12.48	23,095,917	0	0	无
西安航天发动机厂	国有法人	10.02	18,544,167	0	0	无
西安航天动力研究所	国有法人	5.60	10,367,875	0	0	无
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	其他	0.98	1,808,393	1,808,393	0	未知
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	其他	0.97	1,798,897	0	0	未知
航天科技财务有限责任公司	国有法人	0.54	1,000,406	0	0	无
黄洲洋	境内自然人	0.54	993,600	276,000	0	未知
西藏自治区投资有限公司	其他	0.50	922,200	922,200	0	未知
裴卫英	境内自然人	0.36	665,034	665,034	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量			股份种类	
西安航天科技工业公司		46,285,920			人民币普通股	
陕西苍松机械厂		23,095,917			人民币普通股	
西安航天发动机厂		18,544,167			人民币普通股	
西安航天动力研究所		10,367,875			人民币普通股	
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金		1,808,393			人民币普通股	
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金		1,798,897			人民币普通股	
航天科技财务有限责任公司		1,000,406			人民币普通股	
黄洲洋		993,600			人民币普通股	
西藏自治区投资有限公司		922,200			人民币普通股	
裴卫英		665,034			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		西安航天科技工业公司、陕西苍松机械厂、西安航天发动机厂、西安航天动力研究所、航天科技财务有限责任公司均为中国航天科技集团公司下属企业；公司未知其它股东之间是否存在关联关系。				

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司监事同立军先生因工作变动辞去监事职务，2009 年 4 月 22 日召开的 2008 年度股东大会增补王华先生为公司股东监事。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1.1 经营指标分析：

2009 年上半年，在董事会的正确领导下，公司上下齐心、艰苦奋斗、共度时艰，采取积极有效的措施，调整组织结构和战略布局，在激烈的市场竞争中寻找商机，公司四个主导产品中，电机、智能燃气表、泵及泵系统三个产品市场销售呈现上升态势，而液力传动产品的市场依然处于低迷状态。本期公司累计实现营业收入 17,312.34 万元，比上年同期减少 2,176.78 万元，降低率为 11.17%。其中公司主营业务收入 2009 年上半年比上年同期将减少 2,228.16 万元，降低率为 11.95%，泵及泵系统增加 507.36 万元，增长 9.05%；智能燃气表增加了 466.02 万元，增长率 19.08%；电机增加 82.44 万元，增长 1.41%；液力传动产品实现收入 2,152.55 万元，较上年同期减少了 3,373.68 万元，降低率为 61.05%；本期实现营业利润 946.18 万元，比上年同期减少了 717.99 万元，降低率为 43.14%；归属于母公司净利润 668.19 万元，比上年同期减少 573.51 万元，降低率为 46.19%。影响净利润指标下滑的主要原因是：一是与上年同期相比，主营业务收入下滑，其中下滑比较严重的是液力传动产品。因公司液力传动产品所配套的行业呈现下滑，自营出口和所配套高端机型的国际市场相比国内情况更加严峻，导致液力传动产品的国内外销售均出现下滑；二是营业费用和财务费用的增加。受市场环境变化的影响，市场的开发难度加大，相应的营销费用也有所增加。财务费用增加的主要原因是本期较上年同期的银行贷款增加，相应支付的利息费用增加。

1.1.1 主营业务分产品情况如下

分行业或分产品	本期数		营业 利润 率 (%)	营业收 入比上 年同期 增减 (%)	营业成 本比上 年同期 增减 (%)	营业 利润 率比 上年 同期 增减 (%)
	营业收入	营业成本				
分行业						
泵制造业	61,142,441.21	44,708,282.30	26.88	9.05	9.01	0.02
液压件及液力件制造业	21,525,535.33	15,050,534.76	30.08	-61.05	-60.35	-1.23
仪器仪表制造业	29,080,599.52	22,029,455.45	24.25	19.08	26.35	-4.36
电机制造业	59,114,612.04	48,217,371.45	18.43	1.41	-6.93	7.32
合计	170,863,188.10	130,005,643.96	23.91	-11.95	-12.29	0.30
分产品						
泵及泵系统	61,142,441.21	44,708,282.30	26.88	9.05	9.01	0.02
液力传动产品	21,525,535.33	15,050,534.76	30.08	-61.05	-60.35	-1.23
智能燃气表	29,080,599.52	22,029,455.45	24.25	19.08	26.35	-4.36
电机	59,114,612.04	48,217,371.45	18.43	1.41	-6.93	7.32
合计	170,863,188.10	130,005,643.96	23.91	-11.95	-12.29	0.30

1.1.2 主营业务分地区情况

地区	主营业务收入			变动率
	本期	上年同期	变动额	
华北	52,999,972.20	43,135,883.43	9,864,088.77	22.87
华东	61,872,581.94	88,946,270.17	-27,073,688.23	-30.44
华中	12,231,934.06	16,970,755.49	-4,738,821.43	-27.92
华南	3,138,046.90	11,012,421.22	-7,874,374.32	-71.50

西北	23,675,535.52	19,953,769.91	3,721,765.61	18.65
西南	14,974,639.15	7,742,573.33	7,232,065.82	93.41
境外	1,970,478.33	6,280,042.00	-4,309,563.67	-68.62
合计	170,863,188.10	194,041,715.55	-23,178,527.45	-11.95

1.1.3 主要客户及供应商情况

1.1.3.1 主要客户

公司 2009 年上半年向前五名客户销售产品 3,990.70 万元，占主营销售收入的 23.35%。明细如下表：

客户	本期销售收入总额	占分部销售收入比例
前五名客户销售合计	3,990.70 万元	23.35%

1.1.3.2 主要供应商

公司 2009 年上半年向从前五名供应商处采购货物 1,322.09 万元，占全部货物采购的 15.15%。

供应商	本期销售收入总额	占全部货物采购的比例
前五名供应商采购合计	1,322.09 万元	15.15%

1.2 公司资产 负债构成及增减变动情况

单位：万元

项目名称	2009 年二 季度末	本期末占资 产总额比重	年初数	年初占资产 总额比重	变动额	变动率
流动资产	56,211.40	58.75%	56,513.84	59.51%	-302.43	-0.54%
固定资产	30,232.46	31.60%	29,013.75	30.55%	1,218.71	4.20%
资产总计	95,675.73	100%	94,970.79	100%	704.94	0.74%
流动负债小计	40,828.31	42.67%	40,087.20	42.21%	741.11	1.85%
长期负债小计	2,455.67	2.57%	3,327.77	3.50%	-872.10	-26.21%
所有者权益小计	52,391.75	54.76%	51,555.82	54.29%	835.93	1.62%

1.2.1 本期末总资产比期初增加了 704.94 万元，增长率为 0.74%。

1.2.2 流动资产比年初减少 302.43 万元，降低了 0.54%，货币资金比期初减少了 1,683.71 万元，变动率为 21.78%，主要原因为：本期归还银行借款、支付二期工程款及其他经营性付款大于销售回款和银行借款的增加，现金支出大于现金收入。

1.2.3 本期固定资产增加 1218 万元，主要增长为：在建工程 3,304.46 万元，较年初增加了 1,789.33 万元，增长率为 118.10%，主要是母公司园区二期工程建设投入增加。

1.2.4 本期新增银行借款 3500 万元，其中短期借款增加了 7500 万元，长期借款（含一年内到期的长期借款）减少了 4000 万元。

1.3 资产负债及损益类项目变动较大的项目说明

1.3.1 资产负债表项目变动较大项目说明

1.3.1.1 合并资产负债表项目：

项目名称	2009 年二季度末	年初数	变动额	变动率	备注
在建工程	3,304.46	1,515.13	1,789.33	118.10%	注 1
短期借款	22,950.00	15,450.00	7,500.00	48.54%	注 2
应付票据	2,274.14	4,387.79	-2,113.65	-48.17%	注 3
预收账款	1,601.66	2,416.31	-814.65	-33.71%	注 4
一年内到期的非流动负债		3,000.00	-3,000.00		注 5
长期借款	2,000.00	3,000.00	-1,000.00	-33.33%	注 6

注 1：公司园区二期工程投入增加

注 2:贷款增加

注 3:票据到期承兑大于票据开出

注 4:预收客户款减少

注 5:还借款

注 6:还借款

1.3.2 利润表变动较大项目的说明

1.3.2.1 合并利润表项目与上年同期比:

项目	本年 1-6 累计	08 年半年报	与 08 半年报差异	与 08 半年报差异率	变动原因
营业税金及附加	53.9	84.05	-30.15	-35.87%	注 7
销售费用	1,427.30	1,058.78	368.52	34.81%	注 8
资产减值损失	13.36	-118.17	131.53	111.31%	注 9
营业外收入	385.51	20	365.51	1827.55%	注 10

注 7:技贸收入免税冲抵原计提营业税金及附加

注 8:市场开发力度加大,销售费用相应增加

注 9:按账龄分析计提数增加

注 10:政府补助及非同一控制下合并增加。本期发生非同一控制下的企业合并一例,成立了西安航天动力消防工程公司,投资成本为 85 万元,公司持股 100%,按企业会计准则规定,按成本法核算,纳入合并报表范围,投资成本与所享有投资公司净资产的差异形成营业外收入 139.72 万元。

1.4 现金流量情况说明

1.4.1 现金流量情况

本期合并口径经营活动现金净流量-2,543.29 万元,比上年同期的-4,317.99 万元,少流出 1,774.70 万元,投资活动产生的现金净流量为-1,974.39 万元,比上年同期多流出了 389.45 万元。筹资活动产生的现金净流量为 2,923.28 万元,比上年同期多流入了 7,967.75 万元。

1.4.2 现金流量表变动较大的项目说明

项目	合并现金流量表项目			原因说明
	本期金额	上年同期金额	变动率	
支付的各项税费	963.5	1,304.50	-35.39%	注 11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,974.39	684.94	65.38%	注 12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	626.73	1,544.51	-146.44%	注 13

注 11:支付的各项税款减少

注 12:在建资产投入增加

注 13:本期无现金红利分配

1.5 控股子公司经营情况及业绩

金额单位:万元

公司名称	控股比例	业务性质	注册资本	资产总额	净资产	净利润
烟台航天怡华科技有限公司	100%	智能仪器仪表等生产、销售	800.00	1,149.94	489.25	-10.32
宝鸡航天动力泵业有限公司	100%	各种工业泵及机械设备的研发生产销售	1,500.00	9,331.11	2,755.86	144.60
江苏航天动力机电有限公司	51%	高压交流异步电动机发电	7,800.00	12,972.83	9,301.95	240.30
西安航天动力消	100%	建筑消防工程	301.00	664.49	234.71	10.00

防工程有限公司						
---------	--	--	--	--	--	--

1.6 公司面临的问题与困难

2009 年上半年，受全球金融危机扩散的影响，国内的经济形势也在发生相应的变化，公司面临的行业出现波动，产品面临的市场环境出现了较大差异，虽然泵及泵系统、智能燃气表、电机产品市场销售出现了上升，但是仍然未能抵消液力传动产品市场的下滑，总体上 2009 年上半年公司经营出现下滑，这为公司完成全年经营目标带来很大的压力。但分析逐月的经营形势，进入四月份以来，公司产品销售各月份环比上升，预期下半年经营将好于上半年。

公司当前的首要任务是保收入增长、促业绩上升，公司正以此为中心开展一系列活动，一方面，通过技术创新提高产品性能，不断推出新产品，加强战略市场开发力度，扩大公司产品的市场份额；另一方面通过管理创新、内部控制等措施进一步降低成本费用，提高公司运营效率。公司利用一切可以利用的资源，力争全年经营计划目标的实现。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
液力变矩器生产线项目	3,567,145.06	正在进行	无法单独计算收益
汽车变矩器生产项目	2,000,000.00	正在进行	无法单独计算收益
液力传动装置综合试验台	2,368,953.13	正在进行	无法单独计算收益
园区二期工程	23,316,173.10	正在进行	无法单独计算收益
合计	31,252,271.29	/	/

(三) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成盈利预测的情况

单位:元 币种:人民币

	盈利预测（本报告期）	本报告期实际数
主营收入		170,863,188.10
利润总额		9,461,808.52
净利润		7,859,326.40

2、完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入		170,863,188.10
成本及费用		130,005,643.96

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司治理结构和管理体系符合中国证监会有关文件要求，独立董事能够按照有关法规、《公司章程》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等规定，认真履行职责，独立发表意见。

报告期内，公司根据《企业内部控制制度基本规范》的要求，组织公司各部门进行了认真学习及自查；在下半年的工作中，公司将严格执行《基本规范》的要求，对内控有效性进行自我评价，并聘请中介机构对内控有效性进行审计。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本报告期内未实施利润分配。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案
本报告期内不分配、不转增。

(四) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司章程第二百七十三条规定：公司分配股利采取现金或者股票方式。公司现金分红政策、利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该期间平均可分配利润的百分之三十。公司可以在年度中期进行现金分红。

公司 2008 年度利润分配方案为不分配、不转增，故报告期内未实施现金分红。

(五) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权 比例 (%)	期末账面 价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动 (元)	会计核 算科目	股份来 源
宝鸡市 商业银 行	22,242		0.02	22,242			长期投 资	收购并 入
合计	22,242		/	22,242			/	/

(七) 资产交易事项

1、吸收合并情况

本报告期内公司收购西安德尔能消防公司，成立西安航天动力消防工程公司，初始投资成本 85 万元，已作为子公司纳入合并报表范围内进行报表合并。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联交易金额	占同 类交 易金 额的 比例 (%)	关联 交易 结算 方式	市场 价格	交易 价格 与市 场参 考价 格差 异较 大的 原因
航天 科技 财务 公司	其他 关联 人	其它 流入	借款	参照 市场 原则 双方 协商 定价		75,000,000.00	100			
航天 科技 财务 公司	其他 关联 人	其它 流出	借款 利息	参照 市场 原则 双方		3,370,858.12	55.05			

				协商定价						
合计				/	/	78,370,858.12		/	/	/

不影响。

(九) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	15,000,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	15,000,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	2.86
其中:	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	15,000,000

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	法定承诺	无违反承诺情形
其他对公司中小股东所作承诺	西安航天科技工业公司承诺将通过交易所增持股份及 2007 年 5 月 16 日、2008 年 5 月 16 日两次解除限售股份合计 27697588 股延长锁定期至 2010 年 6 月 30 日	无违反承诺情形

西安航天科技工业公司承诺将通过交易所增持股份及 2007 年 5 月 16 日、2008 年 5 月 16 日两次解除限售股份合计 27697588 股延长锁定期至 2010 年 6 月 30 日。西安航天科技工业公司严格遵守承诺内容, 报告期内未出售、转让持有的公司股权。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所有限公司
审计费用	300,000	

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

(十三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明
本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第三届董事会第十四次会议决议暨召开 2008 年度股东大会通知公告	《上海证券报》	2009 年 2 月 21 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第十次会议决议公告	《上海证券报》	2009 年 2 月 21 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2009 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
公司关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告	《上海证券报》	2009 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
公司有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》	2009 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2009 年 6 月 30 日

编制单位:陕西航天动力高科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		60,479,680.61	77,316,763.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		18,296,185.82	19,068,370.00
应收账款		209,055,295.59	213,728,996.12
预付款项		15,915,067.77	16,088,419.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,622,480.61	5,484,334.25
买入返售金融资产			
存货		250,106,553.81	233,113,878.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		638,781.28	337,623.61
流动资产合计		562,114,045.49	565,138,385.82
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		9,654,962.75	9,654,962.75
投资性房地产		4,945,194.25	4,945,194.25
固定资产		269,279,981.77	274,986,233.29
在建工程		33,044,574.11	15,151,285.10
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		46,210,391.82	46,741,587.63
开发支出		21,341,329.16	21,341,329.16
商誉			
长期待摊费用		6,826,122.26	8,460,364.64
递延所得税资产		3,340,717.38	3,288,599.51

其他非流动资产			
非流动资产合计		394,643,273.50	384,569,556.33
资产总计		956,757,318.99	949,707,942.15
流动负债：			
短期借款		229,500,000.00	154,500,000.00
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		22,741,351.50	43,877,895.49
应付账款		101,620,111.98	112,454,049.62
预收款项		16,016,633.52	24,163,114.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,780,232.66	3,536,711.32
应交税费		5,355,042.59	2,616,740.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款		31,269,723.80	29,723,533.22
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			30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		408,283,096.05	400,872,045.62
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		500,000.00	400,000.00
预计负债			
递延所得税负债		2,047,688.02	2,047,688.02
其他非流动负债		2,009,000.00	830,000.00
非流动负债合计		24,556,688.02	33,277,688.02
负债合计		432,839,784.07	434,149,733.64
股东权益：			
股本		185,000,000.00	185,000,000.00
资本公积		165,301,807.18	164,801,807.18
减：库存股			
盈余公积		24,301,880.96	24,301,880.96

一般风险准备			
未分配利润		100,707,108.73	94,025,255.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		475,310,796.87	468,128,943.30
少数股东权益		48,606,738.05	47,429,265.21
股东权益合计		523,917,534.92	515,558,208.51
负债和股东权益合 计		956,757,318.99	949,707,942.15

公司法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

母公司资产负债表

2009 年 6 月 30 日

编制单位:陕西航天动力高科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		35,400,590.47	51,524,185.58
交易性金融资产			
应收票据		17,210,191.82	18,308,370.00
应收账款		140,425,470.25	132,826,866.61
预付款项		13,795,898.97	12,577,973.82
应收利息			
应收股利			
其他应收款		8,115,412.38	5,699,940.00
存货		163,203,616.72	153,350,020.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		638,781.28	337,623.61
流动资产合计		378,789,961.89	374,624,979.84
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		69,278,988.32	68,428,988.32
投资性房地产		4,945,194.25	4,945,194.25
固定资产		234,566,337.79	239,250,326.92
在建工程		33,019,622.11	15,136,933.10
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		30,957,514.05	31,348,148.13
开发支出		21,341,329.16	21,341,329.16
商誉			
长期待摊费用		6,687,372.26	8,266,114.64
递延所得税资产		2,718,099.13	2,713,981.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		403,514,457.07	391,431,015.78
资产总计		782,304,418.96	766,055,995.62
流动负债:			
短期借款		214,500,000.00	139,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		22,741,351.50	38,763,619.00

应付账款		50,508,253.65	55,712,857.55
预收款项		4,566,887.55	8,552,969.31
应付职工薪酬		925,438.98	1,496,228.29
应交税费		4,874,256.09	2,464,117.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,928,108.54	3,101,431.01
一年内到期的非流动 负债			30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		302,044,296.31	279,591,222.22
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,047,688.02	2,047,688.02
其他非流动负债		2,009,000.00	830,000.00
非流动负债合计		24,056,688.02	32,877,688.02
负债合计		326,100,984.33	312,468,910.24
股东权益：			
股本		185,000,000.00	185,000,000.00
资本公积		163,598,460.43	163,598,460.43
减：库存股			
盈余公积		24,301,880.96	24,301,880.96
未分配利润		83,303,093.24	80,686,743.99
外币报表折算差额			
股东权益合计		456,203,434.63	453,587,085.38
负债和股东权益合 计		782,304,418.96	766,055,995.62

公司法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

合并利润表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		173,123,427.15	194,891,171.55
其中:营业收入		173,123,427.15	194,891,171.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		167,461,604.09	178,317,794.81
其中:营业成本		131,188,840.08	148,865,193.41
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		538,979.46	840,517.97
销售费用		14,272,964.18	10,587,841.45
管理费用		15,166,341.98	14,369,848.04
财务费用		6,160,883.80	4,836,086.73
资产减值损失		133,594.59	-1,181,692.79
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		5,661,823.06	16,573,376.74
加:营业外收入		3,855,142.15	200,000.00
减:营业外支出		55,156.69	131,710.90
其中:非流动资产处置净损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		9,461,808.52	16,641,665.84
减:所得税费用		1,602,482.12	2,773,733.32
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		7,859,326.40	13,867,932.52
归属于母公司所有者的净利润		6,681,853.57	12,416,980.53
少数股东损益		1,177,472.83	1,450,951.99
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0361	0.0671
(二)稀释每股收益		0.0361	0.0671

公司法定代表人:王新敏 主管会计工作负责人:吴海明 会计机构负责人:金群

母公司利润表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		79,255,994.51	106,437,445.44
减:营业成本		55,742,014.27	73,588,769.55
营业税金及附加		-34,472.06	620,671.06
销售费用		6,669,231.67	6,128,466.55
管理费用		9,521,265.56	10,528,030.13
财务费用		5,953,617.11	4,528,612.33
资产减值损失		-36,866.55	-1,386,075.36
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,441,204.51	12,428,971.18
加:营业外收入		1,636,853.43	
减:营业外支出			110,386.78
其中:非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		3,078,057.94	12,318,584.40
减:所得税费用		461,708.69	1,847,787.66
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		2,616,349.25	10,470,796.74

公司法定代表人:王新敏 主管会计工作负责人:吴海明 会计机构负责人:金群

合并现金流量表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		134,189,905.96	161,250,670.19
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,953,638.37	390,384.14
经营活动现金流入小计		136,143,544.33	161,641,054.33
购买商品、接受劳务支付的现金		106,523,418.67	148,519,792.45
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		25,211,878.10	20,488,444.14
支付的各项税费		9,635,026.69	13,044,999.13
支付其他与经营活动有关的现金		20,206,106.76	22,767,682.26
经营活动现金流出小计		161,576,430.22	204,820,917.98
经营活动产生的现金流量净额		-25,432,885.89	-43,179,863.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,373,874.56	6,849,409.34
投资支付的现金		370,000.00	9,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,743,874.56	15,849,409.34
投资活动产生的现金流量净额		-19,743,874.56	-15,849,409.34
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		160,000,000.00	115,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		500,080.75	344.01
筹资活动现金流入小计		160,500,080.75	115,000,344.01
偿还债务支付的现金		125,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,267,313.68	15,445,109.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		131,267,313.68	165,445,109.68
筹资活动产生的现金流量净额		29,232,767.07	-50,444,765.67
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		-15,943,993.38	-109,474,038.66
加：期初现金及现金等价物余额		76,503,673.99	189,982,196.85
六、期末现金及现金等价物余额		60,559,680.61	80,508,158.19

公司法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

母公司现金流量表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,144,958.71	63,292,549.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		840,502.37	
经营活动现金流入小计		67,985,461.08	63,292,549.70
购买商品、接受劳务支付的现金		58,349,797.22	66,048,092.15
支付给职工以及为职工支付的现金		17,232,189.41	15,083,042.38
支付的各项税费		5,000,134.24	9,557,167.04
支付其他与经营活动有关的现金		12,703,417.19	15,489,448.77
经营活动现金流出小计		93,285,538.06	106,177,750.34
经营活动产生的现金流量净额		-25,300,076.98	-42,885,200.64
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,766,432.56	6,599,853.73
投资支付的现金		370,000.00	9,000,000.00
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,136,432.56	15,599,853.73
投资活动产生的现金流量净额		-19,136,432.56	-15,599,853.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		145,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		145,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	145,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,873,995.57	15,101,618.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		115,873,995.57	160,101,618.68
筹资活动产生的现金流量净额		29,126,004.43	-60,101,618.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-15,310,505.11	-118,586,673.05
加：期初现金及现金等价物余额		50,711,095.58	179,261,786.47
六、期末现金及现金等价物余额		35,400,590.47	60,675,113.42

公司法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

合并所有者权益变动表

2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	185,000,000	164,801,807.18		24,301,880.96		94,025,255.16	47,429,265.21	515,558,208.51
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整								
会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	185,000,000	164,801,807.18		24,301,880.96		94,025,255.16	47,429,265.21	515,558,208.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		500,000				6,681,853.57	1,177,472.84	8,359,326.41
(一)净利润						6,681,853.57	1,177,472.84	7,859,326.41
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		500,000						500,000
1.可供出售金融资产公允价值变动净额								
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		500,000						500,000
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4.其他								
上述(一)和(二)小计		500,000				6,681,853.57	1,177,472.84	8,359,326.41
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								

4. 其他									
四、本期期末余额	185,000,000	165,301,807.18		24,301,880.96		100,707,108.73		48,606,738.05	523,917,534.92

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	185,000,000	163,598,460.43		23,605,045.25		106,949,293.54		51,088,203.34	530,241,002.56
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整						-2,072,280.19			-2,072,280.19
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	185,000,000	163,598,460.43		23,605,045.25		104,877,013.35	0	51,088,203.34	528,168,722.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-15,333,019.47		1,450,952.00	-13,882,067.47
(一)净利润						12,416,980.53		1,450,952.00	13,867,932.53
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									0
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									0
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									0
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									0
4.其他									0
上述(一)和(二)小计						12,416,980.53		1,450,952.00	13,867,932.53
(三)所有者投入和减少资本									0
1.所有者投入资本									0
2.股份支付计入所有者权益的金额									0
3.其他									0
(四)利润分配						-27,750,000.00			-27,750,000.00
1.提取盈余公积									0
2.提取一般风险准备									0
3.对所有者(或股东)的分配						-27,750,000.00			-27,750,000.00
4.其他									0
(五)所有者权益内部结转									0
1.资本公积转增资本(或股本)									0
2.盈余公积转增资本(或股本)									0
3.盈余公积弥补亏									0

损									
1. 其他									0
四、本期期末余额	185,000,000	163,598,460.43		23,605,045.25		89,543,993.88	0	52,539,155.34	514,286,654.90

公司法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	185,000,000	163,598,460.43		24,301,880.96	80,686,743.99	453,587,085.38
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	185,000,000.00	163,598,460.43		24,301,880.96	80,686,743.99	453,587,085.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,616,349.25	2,616,349.25
（一）净利润					2,616,349.25	2,616,349.25
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述（一）和（二）小计					2,616,349.25	2,616,349.25
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者（或股东）的分配						
3.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						
四、本期期末余额	185,000,000	163,598,460.43		24,301,880.96	83,303,093.24	456,203,434.63

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	185,000,000	163,598,460.43		23,605,045.25	102,165,226.62	474,368,732.30
加：会计政策变更					-2,072,280.19	-2,072,280.19
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	185,000,000	163,598,460.43		23,605,045.25	100,092,946.43	472,296,452.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-17,279,203.26	-17,279,203.26
（一）净利润					10,470,796.74	10,470,796.74
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						0
1．可供出售金融资产公允价值变动净额						0
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						0
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响						0
4．其他						0
上述（一）和（二）小计					10,470,796.74	10,470,796.74
（三）所有者投入和减少资本						0
1．所有者投入资本						0
2．股份支付计入所有者权益的金额						0
3．其他						0
（四）利润分配					-27,750,000.00	-27,750,000.00
1．提取盈余公积						0
2．对所有者（或股东）的分配					-27,750,000.00	-27,750,000.00
3．其他						0
（五）所有者权益内部结转						0
1．资本公积转增资本（或股本）						0
2．盈余公积转增资本（或股本）						0
3．盈余公积弥补亏损						0

4. 其他						0
四、本期期末余额	185,000,000	163,598,460.43		23,605,045.25	82,813,743.17	455,017,248.85

公司法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

（二）公司基本情况

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

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

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

公司设有股东大会、董事会和监事会。公司下设总经理办公室、规划发展部、人力资源部、财务部、质量部、技术部、综合管理部、证券部、审计部、进出口贸易部等十个职能部门；独立的研发中心、仓储中心；特种泵事业部、燃气表事业部、液力传动事业部、机电设备分厂、微粉材料分厂等五个生产部门；投资有烟台航天怡华科技有限公司、宝鸡航天动力泵业有限公司、江苏航天动力机电有限公司、西安航天动力消防工程有限公司四个控股子公司。公司的主要管理机构和生产经营场所在陕西省西安市。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

3、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

（1）计量属性

公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

报告期内报表项目的会计计量属性未发生变化。

（2）本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务核算方法

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

8、金融资产和金融负债的核算方法

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照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形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④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，以及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，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

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

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

a. 《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

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

（4）主要的金融资产公允价值和主要的金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收账款余额前五名客户作为重大应收账款
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	按其归属于不同的帐龄区间的坏帐计提标准确认坏账准备。在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项的应收款项，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。 除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提

	的比例：
账 龄	计提比例
1 年以内(含 1 年,下同)	2%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

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

信用风险特征组合的确定依据	信用风险特征组合的确定依据：公司对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项的应收款项，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。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	2	2
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	50	50
3—4 年	50	50
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。	

10、存货核算方法

(1) 存货的分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、在产品及自制半成品、外购商品、库存商品七大类。

(2) 发出存货的计价方法

原材料领用时按先进先出法核算，成本核算采用实际成本法，产成品发出时按加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

11、长期股权投资的核算方法

(1) 初始计量

本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，相关披露见附注六、1、（2）。

除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定，相关披露见附注四、23。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

(2) 后续计量及收益确认方法

①本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

②本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益

并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

- A. 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

12、投资性房地产的核算方法

采用成本模式，投资性房地产的折旧或摊销方法以及减值准备计提依据。

13、固定资产计价和折旧方法的计提方法

(1) 固定资产计价和折旧方法

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

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

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40 年	3%	2.425
机器设备	10-25 年	3%	9.7—3.88
电子设备	8 年	3%	12.125
运输设备	12 年	3%	8.083

已计提减值准备的固定资产的折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核：对本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与

固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

14、在建工程核算方法

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

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：

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

15、无形资产的核算方法

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产使用寿命的估计

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

③无形资产的摊销

本公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。

16、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

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

17、资产减值的核算方法

(1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

(1) 本附注所述资产减值主要包括长期股权投资(不含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)、投资性房地产(不含以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产(包括资本化的开发支出)、商誉、资产组和资产组组合等

(2) 可能发生减值资产的认定

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现

值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 计提依据

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，公司在认定资产组时，还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。上述资产账面价值的抵减，作为各单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

18、借款费用资本化的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

19、收入确认原则

(1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

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

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①(1) 让渡资产使用权收入的确认原则

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

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

②具体确认方法

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

20、确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

21、其他主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

22、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额	0.17
营业税	应税收入	3%或 5%
城建税	实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	0.15 或 0.25

2、税收优惠及批文

按应纳税所得额的 33%计缴。根据西安市国家税务局高新技术产业开发区分局文件《关于同意陕西航天动力高科技股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的函》（市国税高函（2004）29 号），同意公司 2003 年至 2010 年期间报经市局按有关规定审核确认后，减按 15%的税率征收企业所得税。公司的子公司烟台航天怡华科技有限公司、江苏航天动力机电有限公司执行 25%的所得税率。

子公司宝鸡航天动力泵业有限公司 2004 年 8 月被陕西省科学技术厅认定为高新技术企业，2008 年 11 月根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室陕高企认（2008）03 号文件，关于公示陕西省 2008 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知，被陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室认定为高新技术企业，根据“财税字（94）001 号”文件规定，经宝鸡开发区国家税务局税征便函（2005）2 号批复，自公司成立之日起至 2005 年 12 月 31 日止免征企业所得税两年，期满后执行 15%的企业所得税优惠税率。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
烟台航天怡华科技有限公司	全资子公司	海阳市	制造业	8,000,000	智能仪器仪表系列，机电产品，自动化控制设备、通讯设备、流体机械产品研究、设计生产、销售
宝鸡航天动力泵业有限公司	全资子公司	宝鸡市	各种工业泵及机械设备的研发生产销售	15,000,000	主营各种工业泵及机械电器设备的研发、生产与销售
江苏航天动力机电有限公司	控股子公司	靖江市	高压交流异步电动机发电机等	78,000,000	高压交流异步电动机、直流发电机、工业泵、高低压开关柜、液压传动和液力传动产品、电器、电子仪器仪表（不含计量仪器仪表）及控制产品研究、设计、试验、制造、销售；技术咨询、

					技术服务；自营和代理各类商品及技术进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）
西安航天动力消防工程公司	全资子公司	西安市	消防设施工程专业承包	3,010,000	建筑消防工程

单位：元 币种：人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额（资不抵债子公司适用）	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表
烟台航天怡华科技有限公司	8,000,000		51	100	是
宝鸡航天动力泵业有限公司	15,000,000.00		100	100	是
江苏航天动力机电有限公司	39,780,000.00		51	51	是
西安航天动力消防工程公司	850,000		100	100	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	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	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损
烟台航天怡华科技有限公司	3,027,173.57		
江苏航天动力机电有限公司	45,579,564.48		

3、企业合并及合并财务报表的说明

本报告期内公司收购西安德尔能消防公司，成立西安航天动力消防工程公司，初始投资成本 85 万元，已作为子公司纳入合并报表范围内进行报表合并。

4、报告期内发生吸收合并的主要资产、负债项目入账价值确定方法
账面价值。5、合并报表范围发生变更的内容和原因
新增西安航天动力消防工程公司。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	192,728.91	300,860.90
人民币	192,728.91	300,860.90
银行存款：	57,525,108.55	65,859,180.62
人民币	57,525,108.55	65,859,180.62
其他货币资金：	2,761,843.15	11,156,722.47
人民币	2,761,843.15	11,156,722.47

合计	60,479,680.61	77,316,763.99
----	---------------	---------------

①、公司本期末存放于关联方航天科技财务有限责任公司的银行存款为 1,000,000.00 元。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息，公司使用该存款不存在受限。

②、公司本期末存放于工商银行陕西省分行营业部航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款为 28,581,478.09.00 元。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息，公司使用该存款不存在受限。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,296,185.82	19,068,370.00
合计	18,296,185.82	19,068,370.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	45,640,927.00	20.29	912,818.54	5.75	49,808,679.70	21.71	996,173.59	6.37
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该	12,644,972.18	5.62	6,733,199.78	42.39	13,802,249.34	6.02	7,224,163.00	46.17

组合的 风险较 大的应 收账款								
其他不 重大应 收账款	166,653,938.66	74.09	8,238,523.93	51.87	165,763,986.40	72.27	7,425,582.73	47.46
合计	224,939,837.84	/	15,884,542.25	/	229,374,915.44	/	15,645,919.32	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
三至四年	6,585,319.10	52.08	3,259,888.00	7,721,253.26	55.94	3,860,626.63
四至五年	5,172,682.60	40.91	2,586,341.30	5,434,919.42	39.38	2,717,459.71
五年以上	886,970.48	7.01	886,970.48	646,076.66	4.68	646,076.66
合计	12,644,972.18	100	6,733,199.78	13,802,249.34	100.00	7,224,163.00

(2) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
				否
				否

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
陕西苍松机械厂	454,047.11	227,023.56	454,047.11	227,023.56
西安航天动力研究所	33,700	3,370	33,700	3,370
西安航天发动机厂	560,000	11,200	10,000	200
合计	1,047,747.11	241,593.56	497,747.11	230,593.56

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
	客户	45,640,927.00	1 年以内	20.29
合计	/	45,640,927.00	/	20.29

(5) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
陕西苍松机械厂	参股股东	454,047.11	0.22
西安航天动力研究所	参股股东	33,700.00	0.02
西安航天发动机厂	参股股东	560,000.00	0.27

4、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	1,191,944.38	13.48	33,261.80	2.72	2,008,477.25	29.03	123,819.39	8.63
单项金额不重大但按信用风险特征组	844,249.73	9.54	660,185.56	54.00	1,148,239.13	16.59	979,480.30	68.26

合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大的其他应收款项	6,808,901.46	76.98	529,167.60	43.28	3,762,543.80	54.38	331,626.24	23.12
合计	8,845,095.57	/	1,222,614.96	/	6,919,260.18	/	1,434,925.93	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
三至四年	228,047.21	27.01	114,023.61	230,447.21	20.07	115,223.60
四至五年	140,081.13	16.59	70,040.57	107,070.45	9.32	53,535.23
五年以上	476,121.39	56.40	476,121.38	810,721.47	70.61	810,721.47
合计	844,249.73	100.00	660,185.56	1,148,239.13	100.00	979,480.30

(2) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
个人借款	原周转借款	107,282.63	借款人离职等	否
合计	/	107,282.63	/	/

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

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例(%)
		1,191,944.38	一年以内	13.48
合计	/	1,191,944.38	/	13.48

5、预付账款

(1) 预付账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	15,891,743.52	100.00	16,065,094.89	99.86
一至二年	23,324.25	0	23,324.25	0.14
二至三年	0.00	0	0.00	0
三年以上	0.00	0	0.00	0
合计	15,915,067.77	100.00	16,088,419.14	100.00

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	4,959,839.59	31.16	8,193,307.97	50.93

(3) 预付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
太原市融鑫盛物资贸易有限公司	供应商	1,680,074.03	一年以内	结算时间差
佳木斯电机股份有限公司	供应商	1,850,000.00	一年以内	结算时间差
陕西荣昌钢材有限公司	供应商	1,054,100.00	一年以内	结算时间差
合计	/	4,584,174.03	/	/

(4) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
西安航天发动机厂	587,643.35		524,768	
合计	587,643.35		524,768	

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
--	-----	-----

项目	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,612,580.64	706,683.09	34,905,897.55	37,365,759.78	706,683.09	36,659,076.69
在产品	102,413,029.16	2,301,822.36	100,111,206.80	85,838,298.73	2,301,822.36	83,536,476.37
库存商品	113,578,707.24	3,691,194.23	109,887,513.01	111,019,451.05	3,691,194.23	107,328,256.82
周转材料	446,357.12	0.00	446,357.12	177,043.32	0.00	177,043.32
低值易耗品	1,739,783.30	0.00	1,739,783.30	2,082,769.45	0.00	2,082,769.45
委托加工物资	3,015,796.03	0.00	3,015,796.03	3,330,256.06	0.00	3,330,256.06
合计	256,806,253.49	6,699,699.68	250,106,553.81	239,813,578.39	6,699,699.68	233,113,878.71

7、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
对子公司投资	632,720.75	632,720.75		632,720.75			100	100
宝鸡市商业银行	22,242	22,242		22,242			0.02	0.02
其他股权投资	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			8.182	8.182

8、投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	4,945,194.25			4,945,194.25
1. 房屋、建筑物	4,945,194.25			4,945,194.25
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
三、投资性房地产净值合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	4,945,194.25			4,945,194.25
1. 房屋、建筑物	4,945,194.25			4,945,194.25
2. 土地使用权				

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	349,349,709.77	3,273,011.33	383,801.25	352,238,919.85
其中：房屋及建筑物	166,863,260.26	100,835.29	36,147.33	166,927,948.22
机器设备	96,153,363.51	2,126,510.03	474,731.00	97,805,142.54
运输工具	6,934,778.97	779,284.00	347,587.00	7,366,475.97
其他设备	79,398,307.03	266,382.01	-474,664.08	80,139,353.12
二、累计折旧合计	74,363,476.48	8,831,977.86	236,516.26	82,958,938.08
其中：房屋及建筑物	16,260,336.14	2,091,301.75	1,239.52	18,350,398.37
机器设备	37,820,342.09	4,209,562.34	46,808.48	41,983,095.95
运输工具	2,801,138.79	381,874.33	235,211.83	2,947,801.29
其他设备	17,481,659.46	2,149,239.44	-46,743.57	19,677,642.47
三、固定资产净值合计	274,986,233.29	-5,558,966.53	147,284.99	269,279,981.77
其中：房屋及建筑物	150,602,924.12	-1,990,466.46	34,907.81	148,577,549.85
机器设备	58,333,021.42	-2,083,052.31	427,922.52	55,822,046.59
运输工具	4,133,640.18	397,409.67	112,375.17	4,418,674.68
其他设备	61,916,647.57	-1,882,857.43	-427,920.51	60,461,710.65
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				

机器设备				
运输工具				
其他设备				
五、固定资产净额合计	274,986,233.29	-5,558,966.53	147,284.99	269,279,981.77
其中：房屋及建筑物	150,602,924.12	-1,990,466.46	34,907.81	148,577,549.85
机器设备	58,333,021.42	-2,083,052.31	427,922.52	55,822,046.59
运输工具	4,133,640.18	397,409.67	112,375.17	4,418,674.68
其他设备	61,916,647.57	-1,882,857.43	-427,920.51	60,461,710.65

本期折旧额：8,831,977.86 元。

10、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	33,044,574.11	0.00	33,044,574.11	15,151,285.10	0.00	15,151,285.10

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末数
液力变矩器生产线项目	13,000	3,634,957.00	66,328.06	134,140.00		2.85	0.00	0.00	0.00	0	0.00	3,567,145.06
汽车变矩器生产项目		2,000,000.00					0.00	0.00	0.00	0	0.00	2,000,000.00
液力传动装	210	2,291,180.37	77,772.76	0	0		0.00	0.00	0.00	0	0.00	2,368,953.13

置 综 合 试 验 台												
在 安 装 设 备		14,352.00	488,700				0.00	0.00	0.00	0	0.00	503,052.00
西 安 二 期 工 程	4,500	7,105,115.73	17,376,057.37	1,165,000.00		54.40	0.00	0.00	0.00	0	0.00	23,316,173.10
水 利 试 验 台		105,680.00	287,863.25	0	0		0.00	0.00	0.00	0	0.00	393,543.25
新 产 品 试 验 台		0	895,707.57	0	0		0.00	0.00	0.00	0	0.00	895,707.57
合 计	17,710	15,151,285.10	19,192,429.01	1,299,140	0.00	/	/	0.00	0.00	/	/	33,044,574.11

(2) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
合计	0.00	0.00

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	51,850,098.27			51,850,098.27
烟台公司土地使用权	770,000.00			770,000.00
昌达机电分厂土地使用权	3,082,743.19			3,082,743.19
公司总部土地使用权	7,811,772.00			7,811,772.00
高新区锦业路土地使用权	24,381,333.66			24,381,333.66
江苏公司土地使用权	2,651,205.09			2,651,205.09
燃气表非专利技术	672,400.80			672,400.80
软件	438,530.10			438,530.10
专利技术	1,600.00			1,600.00
宝鸡公司土地使用权	12,040,513.43			12,040,513.43
二、累计摊销合计	5,108,510.64	531,195.81		5,639,706.45
烟台公司土地使用权	110,366.51	7,699.98		118,066.49
昌达机电分厂土地使用权	909,600.02	32,679.24		942,279.26
公司总部土地使用权	1,406,118.99	78,117.72		1,484,236.71
高新区锦业路土地使用权	1,699,095.07	254,857.14		1,953,952.21
江苏公司土地使用权	133,800.02	26,222.94		160,022.96
燃气表非专利技术	481,887.24	33,620.04		515,507.28
软件	266,851.73	47,501.02		314,352.75
专利技术	453.33	160.00		613.33
宝鸡公司土地使用权	100,337.73	50,337.73		150,675.46
三、无形资产净值合计	46,741,587.63	-531,195.81		46,210,391.82
烟台公司土地使用权	659,633.49	-7,699.98		651,933.51
昌达机电分厂土地使用权	2,173,143.17	-32,679.24		2,140,463.93
公司总部土地使	6,405,653.01	-78,117.72		6,327,535.29

用权				
高新区锦业路土地使用权	22,682,238.59	-254,857.14		22,427,381.45
江苏公司土地使用权	2,517,405.07	-26,222.94		2,491,182.13
燃气表非专利技术	190,513.56	-33,620.04		156,893.52
软件	171,678.37	-47,501.02		124,177.35
专利技术	1,146.67	-160.00		986.67
宝鸡公司土地使用权	11,940,175.70	-50,337.73		11,889,837.97
四、减值准备合计				
五、无形资产净额合计	46,741,587.63	-531,195.81		46,210,391.82
烟台公司土地使用权	659,633.49	-7,699.98		651,933.51
昌达机电分厂土地使用权	2,173,143.17	-32,679.24		2,140,463.93
公司总部土地使用权	6,405,653.01	-78,117.72		6,327,535.29
高新区锦业路土地使用权	22,682,238.59	-254,857.14		22,427,381.45
江苏公司土地使用权	2,517,405.07	-26,222.94		2,491,182.13
燃气表非专利技术	190,513.56	-33,620.04		156,893.52
软件	171,678.37	-47,501.02		124,177.35
专利技术	1,146.67	-160.00		986.67
宝鸡公司土地使用权	11,940,175.70	-50,337.73		11,889,837.97

本期摊销额：531,195.81 元。

(2) 公司内部研究开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期转出		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出	21,341,329.16				21,341,329.16
合计	21,341,329.16				21,341,329.16

12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
专用工装	5,329,558.69	6,594,100.99
专用模具	1,496,563.57	1,672,013.65
通勤车辆使用费	0	146,250.00
办公房装修费	0	48,000.00
合计	6,826,122.26	8,460,364.64

本期摊销 1,578,742.38 元。

13、递延所得税资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	3,340,717.38	3,288,599.51
合计	3,340,717.38	3,288,599.51

14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	17,080,845.25	133,594.59		107,282.63	107,282.63	17,107,157.21
二、存货跌价准备	6,699,699.68					6,699,699.68
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	0.00					0.00
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	23,780,544.93	133,594.59		107,282.63	107,282.63	23,806,856.89

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	214,500,000.00	139,500,000.00
合计	229,500,000.00	154,500,000.00

16、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	5,114,276.49
银行承兑汇票	22,741,351.50	38,763,619.00
合计	22,741,351.50	43,877,895.49

17、应付账款

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
西安航天动力研究所	131,372.62	22,557.57
西安航兴动力厂	817,420.29	202,312.19
西安航天远征流体控制股份有限公司	47,178.00	24,780.00
合计	995,970.91	249,649.76

18、预收账款

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

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

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,523,835.41	13,366,688.10	14,600,873.42	289,650.09
二、职工福利费		945,130.50	945,130.50	
三、社会保险费	10,821.61	2,853,705.81	2,847,460.38	17,067.04
社会保险	10,821.61	2,853,705.81	2,847,460.38	17,067.04
四、住房公积金	312,389.25	2,020,973.95	2,310,339.95	23,023.25
五、其他	1,689,665.05	434,648.21	673,820.98	1,450,492.28
合计	3,536,711.32	19,621,146.57	21,377,625.23	1,780,232.66

20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	3,322,181.07	2,300,790.68	增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额
消费税	0.00	0.00	
营业税	36,600.66	526,426.20	应税收入

所得税	-1,447,687.15	-1,755,607.40	应纳税所得额
个人所得税	35,426.15	17,360.09	
城建税	261,899.82	248,148.79	实际缴纳流转税额
其他	3,146,622.04	1,279,622.63	
合计	5,355,042.59	2,616,740.99	/

21、其他应付款

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
合计	31,269,723.80	29,723,533.22

22、一年到期的长期负债

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计		30,000,000.00

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	20,000,000.00	30,000,000.00

24、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期结转数	期末数	备注说明
科技基金	400,000.00		400,000.00	
5ZB-30/35 油田 注水泵项目		100,000.00	100,000.00	
合计	400,000.00	100,000.00	500,000.00	/

25、递延所得税负债

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
因负债的账面价值与计税基础 不同而形成的递延所得税负债	2,047,688.02	2,047,688.02
合计	2,047,688.02	2,047,688.02

26、少数股东权益

48606738.05

27、股本

单位：股

	期初数	变动增减	期末数
--	-----	------	-----

	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
股份 总数	185,000,000.00	100.00						185,000,000.00	100.00

28、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	163,577,719.82			163,577,719.82
其他资本公积	1,224,087.36	500,000		1,724,087.36
合计	164,801,807.18	500,000		165,301,807.18

资本公积增加系子公司宝鸡航天动力泵业有限公司收到政府补助，按政府文件规定计入资本公积。

29、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,180,565.82			18,180,565.82
任意盈余公积	6,121,315.14			6,121,315.14
合计	24,301,880.96			24,301,880.96

30、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润 （2008 年期末数）	94,025,255.16	/
调整 年初未分配利润合计数 （调增+，调减-）	0.00	/
调整后 年初未分配利润	94,025,255.16	/
加：本期净利润	6,681,853.57	/
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
应付普通股股利	0.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	100,707,108.73	/

31、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	170,863,188.10	194,041,715.55
其他业务收入	2,260,239.05	849,456.00
合计	173,123,427.15	194,891,171.55

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

泵制造业	61,142,441.21	44,708,282.30	56,068,799.36	41,011,612.14
液压件及液力件制造业	21,525,535.33	15,050,534.76	55,262,327.95	37,961,012.23
其他仪器仪表制造业	29,080,599.52	22,029,455.45	24,420,429.49	17,435,281.07
电机制造业	59,114,612.04	48,217,371.45	58,290,158.75	51,809,169.62
合计	170,863,188.10	130,005,643.96	194,041,715.55	148,217,075.06

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
泵及泵系统	61,142,441.21	44,708,282.30	56,068,799.36	41,011,612.14
液力传动产品	21,525,535.33	15,050,534.76	55,262,327.95	37,961,012.23
智能燃气表	29,080,599.52	22,029,455.45	24,420,429.49	17,435,281.07
电机	59,114,612.04	48,217,371.45	58,290,158.75	51,809,169.62
合计	170,863,188.10	130,005,643.96	194,041,715.55	148,217,075.06

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	52,999,972.20	40,656,218.48	43,135,883.43	31,549,452.31
华东	61,872,581.94	47,947,008.58	88,946,270.17	70,800,176.05
华中	12,231,934.06	9,328,286.21	16,970,755.49	13,182,137.77
华南	3,138,046.90	2,162,712.51	11,012,421.22	7,629,025.32
西北	23,675,535.52	17,460,263.38	19,953,769.91	15,444,542.21
西南	14,974,639.15	11,073,396.35	7,742,573.33	5,316,194.46
境外	1,970,478.33	1,377,758.45	6,280,042.00	4,295,546.94
合计	170,863,188.10	130,005,643.96	194,041,715.55	148,217,075.06

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
前五名客户	39,907,017.7	23.35
合计	39,907,017.7	23.35

32、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	-162,083.65	11,318.16	应税收入
城建税	474,141.72	573,027.37	实际缴纳流转税额
教育费附加	226,921.39	256,172.44	
合计	538,979.46	840,517.97	/

公司本部收到西安地税关于《技术转让开发业务免征营业税备查表》的确认表，公司对技术转让收入计提的营业税税金及附加（共计 50.68 万元）进行了相应的账务调整，形成营业税的负数。

33、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	133,594.59	-1,181,692.79
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	133,594.59	-1,181,692.79

34、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	5,624.83	0
其中：固定资产处置利得	5,624.83	0.00
无形资产处置利得	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00
其他项目收入	3,849,517.32	200,000.00
合计	3,855,142.15	200,000.00

本期营业外收入主要项目为：一是合并西安航天动力消防工程公司，初始投资成本与所享有其净资产之间的差额 139.72 万元在合并报表中记入营业外收入；二是收到政府补助拨款 245 万元，包括公司本部收到西安高新区管委会“515”扶持基金 50 万元，收到陕西省财政厅流动资金贷款贴息 80 万元，收到中小功率钣金冲焊型液力变矩器专项研发款 33 万元，公司子公司宝鸡航天动力泵业有限公司本期收到专项基金 82 万元。

35、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0	110,386.78
其中：固定资产处置损失	0.00	110,386.78
无形资产处置损失	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00
其他项目损失	55,156.69	21,324.12
合计	55,156.69	131,710.90

36、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当	1,602,482.12	2,773,733.32

期所得税		
合计	1,602,482.12	2,773,733.32

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益的计算

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（ $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k +$ 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的政府补助	1,520,000.00
利息收入	193,280.48
往来款	107,557.89
奖金	32,800.00
赔款收入	100,000.00
合计	1,953,638.37

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付各项费用	19,162,840.66
支付各项往来款	1,043,266.10
合计	20,206,106.76

39、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,859,326.40	13,867,932.52
加：资产减值准备	133,594.59	-1,369,478.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,831,977.86	7,711,258.80
无形资产摊销	531,195.81	473,321.82
长期待摊费用摊销	1,578,742.38	1,326,041.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-5,624.83	

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,236,422.11	4,897,019.51
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-52,177.87	211,133.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-16,992,675.10	-21,350,982.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,319,774.51	-64,162,640.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-41,873,441.75	15,216,529.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,432,885.89	-43,179,863.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	60,559,680.61	80,508,158.19
减：现金的期初余额	76,503,673.99	189,982,196.85
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	-15,943,993.38	-109,474,038.66

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	41,752,894.03	27.55	835,057.88	7.52	39,367,312.63	27.33	787,346.25	7.03
单项金额不重大但	10,272,836.06	6.79	5,370,374.98	48.33	11,439,615.22	7.94	5,953,764.56	53.19

按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	99,510,936.54	65.67	4,905,763.52	44.15	93,214,367.55	64.73	4,453,317.98	39.78
合计	151,536,666.63	/	11,111,196.38	/	144,021,295.40	/	11,194,428.79	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
三至四年	5,848,673.56	56.94	2,924,336.78	7,015,452.72	61.33	3,507,726.36
四至五年	3,956,248.60	38.51	1,978,124.30	3,956,248.60	34.58	1,978,124.30
五年以上	467,913.90	4.55	467,913.90	467,913.90	4.09	467,913.90
合计	10,272,836.06	100.00	5,370,374.98	11,439,615.22	100.00	5,953,764.56

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
陕西苍松机械厂	454,047.11	227,023.56	454,047.11	227,023.56
西安航天动力研究所	33,700	3,370	33,700	3,370
西安航天发动机厂	560,000	11,200	10,000	200
合计	1,047,747.11	241,593.56	497,747.11	230,593.56

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
欠款前五名客户	客户	41,752,894.03	1 年以内	28.00
合计	/	41,752,894.03	/	28.00

(4) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例(%)
陕西苍松机械厂	参股股东	454,047.11	0.22
西安航天动力研究所	参股股东	33,700.00	0.02
西安航天发动机厂	参股股东	560,000.00	0.27
合计	/	1,047,747.11	0.51

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款项	2,542,016.34	28.60	50,840.33	6.59	1,731,342.48	26.03	118,276.69	12.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	434,693.56	4.90	286,120.64	37.10	662,288.83	9.96	513,715.91	54.00
其他不重大的其他应收款项	5,909,921.39	66.50	434,257.94	56.31	4,258,757.01	64.01	320,455.72	34.00
合计	8,886,631.29	/	771,218.91	/	6,652,388.32	/	952,448.32	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
备用金借款	2,542,016.34	50,840.33	0.02	
合计	2,542,016.34	50,840.33	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
三至四年	194,605.29	44.77	97,302.65	194,605.29	29.38	97,302.65
四至五年	102,540.56	23.59	51,270.28	102,540.56	15.48	51,270.28
五年以上	137,547.71	31.64	137,547.71	365,142.98	55.14	365,142.98
合计	434,693.56	100	286,120.64	662,288.83	100.00	513,715.91

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

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

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例(%)
备用金借款		2,542,016.34	一年以内	28.6
合计	/	2,542,016.34	/	28.6

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的

									说明
宝鸡航天动力泵业有限公司	15,568,988.32	15,568,988.32		15,568,988.32			100	100	
烟台航天怡华科技有限公司	4,080,000.00	4,080,000.00		4,080,000.00			51	100	注1
江苏航天动力机电有限公司	39,780,000.00	39,780,000.00		39,780,000.00			100	100	
西安航天泵业有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			8.182	8.182	
西安航	850,000.00		850,000.00	850,000.00			100	100	

天动力消防工程有限公司									
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注 1：2005 年起公司对烟台航天怡华科技有限公司实行承包经营，以后年度烟台航天怡华科技有限公司的当期经营损益归属于公司享有。

4、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	77,892,647.46	105,702,281.42
其他业务收入	1,363,347.05	735,164.02
合计	79,255,994.51	106,437,445.44

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
泵制造业	27,912,992.93	18,768,215.45	26,019,523.98	17,641,292.23
液压件及液力件制造业	21,525,535.33	15,050,534.76	55,262,327.95	37,961,012.23
其他仪器仪表制造业	28,454,119.20	21,651,913.71	24,420,429.49	17,435,281.07
合计	77,892,647.46	55,470,663.92	105,702,281.42	73,037,585.53

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
泵及泵系统	27,912,992.93	18,768,215.45	26,019,523.98	17,641,292.23
液力传动产品	21,525,535.33	15,050,534.76	55,262,327.95	37,961,012.23
智能燃气表	28,454,119.20	21,651,913.71	24,420,429.49	17,435,281.07
合计	77,892,647.46	55,470,663.92	105,702,281.42	73,037,585.53

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	33,175,195.28	24,144,231.42	29,395,442.42	20,291,094.34
华东	19,212,286.84	13,170,784.26	41,278,160.12	28,436,160.47
华中	3,060,041.88	2,212,690.18	6,701,276.34	4,583,594.06
华南	2,488,036.75	1,658,178.47	10,579,643.60	7,292,454.16
西北	5,713,748.72	3,779,742.18	4,040,093.01	3,067,477.25

西南	12,272,859.66	9,127,278.97	7,427,623.93	5,071,258.31
境外	1,970,478.33	1,377,758.44	6,280,042.00	4,295,546.94
合计	77,892,647.46	55,470,663.92	105,702,281.42	73,037,585.53

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
前五名客户销售收入	31,981,583.77	41.05
合计	31,981,583.77	41.05

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,616,349.25	10,470,796.74
加：资产减值准备	-36,866.55	-1,386,075.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,686,304.13	5,307,541.73
无形资产摊销	390,634.08	393,247.26
长期待摊费用摊销	1,578,742.38	1,326,041.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-5,624.83	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,953,617.11	4,528,612.33
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,117.87	207,911.30
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)	-9,853,596.50	-20,109,317.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-56,838,471.34	-61,115,337.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	25,212,953.16	17,491,378.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,300,076.98	-42,885,200.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	35,400,590.47	60,675,113.42
减：现金的期初余额	50,711,095.58	179,261,786.47
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	-15,310,505.11	-118,586,673.05

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公	企业	注	法人	业务	注册资本	母公司对	母公司对	本企	组织机构
----	----	---	----	----	------	------	------	----	------

公司名称	类型	册地	代表	性质		本企业的持股比例 (%)	本企业的表决权比例 (%)	业最终控制方	代码
西安航天科技工业公司	国有独资公司	西安市雁塔区〇六七大院	谭永华	生产制造	100,000,000.00	20.05	20.05	中国航天科技工业公司	435230008

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
烟台航天怡华科技有限公司		海阳市		制造业	8,000,000	51	100	
宝鸡航天动力泵业有限公司	有限责任公司	宝鸡市	任随安	各种工业泵及机械设备的研发生产销售	15,000,000	100	100	755242358
江苏航天动力机电有限公司	有限责任公司	靖江市	王新敏	高压交流异同步电动机发电机等	78,000,000	51	51	789925077
西安航天动力消防工程公司	有限责任公司	西安市	赵卫忠	消防设施工程专业承包	3,010,000	100	100	70993306

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
西安航天发动机厂	参股股东	220527795
陕西苍松机械厂	参股股东	220524586
西安航兴动力厂	其他	294209117
航天科技财务有限责任公司	其他	710928911
西安航天动力试验技术研究所	其他	717801710
陕西航天通宇建筑工程有限公司	股东的子公司	294200576
西安航天远征流体控制股份有限公司	其他	727364737
西安航天动力研究所	母公司的全资子公司	435230016

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
西安航天发动机厂	接受劳务	加工费	参照市场原则双方协商定价	370,595.10	0.79		
西安航天动力研究所	接受劳务	加工费及购货物	参照市场原则双方协商定价	831,803.75	1.78		
西安航天兴动力厂	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水电汽暖	参照市场原则双方协商定价	1,060,995.53	84.40		
西安航天发动机厂	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水电汽暖	参照市场原则双方协商定价			369,474.13	0.66
西安航天动力试验技术研究所	销售商品	机电产品	参照市场原则双方协商定价			68,514.25	0.01
陕西苍松机械厂	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水电汽暖	参照市场原则双方协商定价			127,818.53	0.2
航天科技财务	其它流入	借款	参照市场原则双方协商定价	75,000,000	100	35,000,000	100

公司							
航天科技财务公司	其它流出	借款利息	参照市场原则双方协商定价	3,370,858.12	55.05	2,906,194.52	60

(2) 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
陕西航天动力高科技股份有限公司	西安航天发动机厂	位于西安市长安区韦庄镇框架结构的厂房	7,349,913	2008年1月1日~2013年1月1日	550,000	租赁合同	很小

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
陕西航天动力高科技股份有限公司	宝鸡航天动力泵业有限公司	10,000,000	2009年5月18日~20010-05-17	否
陕西航天动力高科技股份有限公司	宝鸡航天动力泵业有限公司	5,000,000	2009年5月4日~2009年11月3日	否

5、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	陕西苍松机械厂	454,047.11	454,047.11
应收账款	西安航天动力研究所	33,700.00	33,700.00
应收账款	西安航天发动机厂	560,000.00	10,000.00
预付账款	西安航天发动机厂	587,643.35	524,768.00
应付账款	西安航天动力研究所	131,372.62	22,557.57
应付账款	西安航兴动力厂	817,420.29	202,312.19
应付账款	西安航天远征流体控制股份有限公司	47,178.00	24,780.00
应付票据	西安航天发动机厂		80,000.00

(九) 股份支付

无

(十) 或有事项

无

(十一) 承诺事项

无

(十二) 资产负债表日后事项

无

(十三) 其他重要事项

无

(十四) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,624.83	转让固定资产收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,455,000	财政贴息、专项研发款、专项基金
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	1,397,157.97	本期出资成立西安航天动力消防工程公司，投资成本与所享有的净资产的差额确认为营业外收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,797.34	
所得税影响额	-360,304.44	
合计	3,439,681.02	

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.4058	1.4058	0.0361	0.0361
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.6821	0.6821	0.0175	0.0175

3、境内外会计准则差异

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计准则	6,681,853.57	12,416,980.53	468,128,943.30	475,310,796.87

董事长：王新敏

陕西航天动力高科技股份有限公司