航天信息股份有限公司

600271

2006年年度报告

目录

[一、 重要提示 1](#bookmark13)

[二、 公司基本情况简介 1](#bookmark21)

[三、 主要财务数据和指标 2](#bookmark32)

[四、 股本变动及股东情况 3](#bookmark40)

[五、 董事、监事和高级管理人员 7](#bookmark57)

[六、 公司治理结构 12](#bookmark85)

[七、 股东大会情况简介 13](#bookmark99)

[八、 董事会报告 14](#bookmark108)

[九、 监事会报告 23](#bookmark166)

[十、重要事项 24](#bookmark178)

[十一、财务会计报告 26](#bookmark191)

[十二、备查文件目录 88](#bookmark491)

一、 重要提示

1、 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。

2、 董事王海波因工作原因未出席董事会，委托董事韩树旺代为表决。

3、 信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、 公司负责人夏国洪，主管会计工作负责人潘秋佳，会计机构负责人（会计主管人员）李君声明: 保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、 公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：航天信息股份有限公司

公司法定中文名称缩写：航天信息

公司英文名称：AISINOCO.LTD

公司英文名称缩写：AISINOCO.LTD

2、 公司法定代表人：夏国洪

3、 公司董事会秘书：王玉敏

电话：010-82513232-380

传真：010-82511986

E-mail： [wangyumin@aisino. com](mailto:wangyumin@aisino.com)

联系地址：北京市海淀区中关村南大街2号北京科技会展中心写字楼30层

公司证券事务代表：张燕

电话：010-82513232-366

传真：010-82511986

E-mail： [zhangyan@aisino.com](mailto:zhangyan@aisino.com)

联系地址：北京市海淀区中关村南大街2号北京科技会展中心写字楼30层

4、 公司注册地址：北京市海淀区中关村南大街2号北京科技会展中心写字楼30层

公司办公地址：北京市海淀区中关村南大街2号北京科技会展中心写字楼30层

邮政编码：100086

公司国际互联网网址：[http://www.aisino.com](http://www.aisino.com/)

公司电子信箱:[stock@aisino.com](mailto:stock@aisino.com)

5、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

6、 公司A股上市交易所：上海证券交易所

公司A股简称：航天信息

公司A股代码：600271

7、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000年11月1日

公司首次注册登记地点：国家工商管理总局

公司法人营业执照注册号：1000001003450

公司税务登记号码：110108710927388

公司聘请的境内会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

三、主要财务数据和指标

（一）本报告期主要财务数据

单位:千元币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 利润总额 | 519, 135 |
| 净利润 | 352,413 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 316,585 |
| 主营业务利润 | 1, 037, 250 |
| 其他业务利润 | 16,057 |
| 营业利润 | 482,926 |
| 投资收益 | 38,190 |
| 补贴收入 | 12,202 |
| 营业外收支净额 | -14, 182 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 502,062 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 269, 555 |

（二）扣除非经常性损益项目和金额

单位:千元币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资 产产生的损益 | -2,167 |

|  |  |
| --- | --- |
| 各种形式的政府补贴 | 12,202 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 29,904 |
| 短期投资收益，（不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的 金融机构获得的短期投资收益） | 1, 271 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其 他各项营业外收入、支出 | -2,953 |
| 所得税影响数 | -2,429 |
| 合计 | 35,828 |

（三）报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:千元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要会计数据 | 2006 年 | 2005 年 | 本年比上年增减（%） | 2004 年 |
| 主营业务收入（千元） | 3,677,151 | 2,525,262 | 45.61 | 2,027,152 |
| 利润总额（千元） | 519,135 | 374, 236 | 38.72 | 290, 558 |
| 净利润（千元） | 352,413 | 253, 399 | 39.07 | 220, 238 |
| 扣除非经常性损益的净利润（千元） | 316, 585 | 221, 912 | 42.66 | 207, 153 |
| 每股收益（元） | 1.14 | 0.82 | 39.02 | 1.36 |
| 最新每股收益（元） |  |  | | |
| 净资产收益率（%） | 15.67 | 12.78 | 增加2.89个百分点 | 12.22 |
| 扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率 （%） | 14.07 | 11.19 | 增加2.88个百分点 | 11.50 |
| 扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产 收益率（%） | 14.98 | 11.73 | 增加3.25个百分点 | 11.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额（千元） | 502, 062 | 518, 688 | -3.21 | 104, 101 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | 1.63 | 1.69 | -3.55 | 0.64 |
|  | 2006年末 | 2005年末 | 本年末比上年末增 减（%） | 2004年末 |
| 总资产（千元） | 3,472,407 | 2,916,654 |  | 2,832,541 |
| 股东权益（不含少数股东权益）（千元） | 2,249,583 | 1,982,724 |  | 1,801,797 |
| 每股净资产（元） | 7.31 | 6.44 | 13.51 | 11.12 |
| 调整后的每股净资产（元） | 7.26 | 6.41 | 13.26 | 11.10 |

（四）报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:千元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 法定公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 期初数 | 307, 800 | 841, 909 | 203, 552 |  | 629, 464 | 1,982,725 |
| 本期增加 |  | 8,805 |  |  | 350, 458 | 359, 263 |
| 本期减少 |  | 65 |  |  | 92,340 | 92,405 |
| 期末数 | 307, 800 | 850, 649 | 203, 552 |  | 887, 582 | 2,249,583 |

四、股本变动及股东情况 （一）股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+,一） | | | | | 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 | 109,420,620 | 35.55 |  |  |  |  |  | 109,420,620 | 35.55 |
| 2、国有法人持 股 | 97,033,380 | 31.52 |  |  |  |  |  | 97,033,380 | 31.52 |
| 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 | 206,454,000 | 67.07 |  |  |  |  |  | 206,454,000 | 67.07 |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通 股 | 101,346,000 | 32.93 |  |  |  |  |  | 101,346,000 | 32.93 |
| 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 通股份合计 |  |  |  |  |  |  |  | 101,346,000 | 32.93 |
| 三、股份总数 | 307,800,000 | 100.00 |  |  |  |  |  | 307,800,000 | 100.00 |

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 时间 | 限售期满新增可上市交易股份数量 | 有限售条件股份数量余额 | 无限售条件股份数量余额 |
| 2007年5月16日 | 93,197,927 | 113,256,073 | 194,543,927 |
| 2008年5月16日 | 3,835,453 | 109,420,620 | 198,379,380 |
| 2009年5月16日 | 109,420,620 | 0 | 307,800,000 |

股份变动的批准情况

公司股权分置改革方案于2006年4月26日获得国务院国有资产监督管理委员会（国资产权

[2006]478号）《关于航天信息股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，并经2006年4月27 日召开的航天信息股份有限公司股权分置改革相关股东会议审议通过，于2006年5月16日实施。

根据公司的股权分置改革方案，公司流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的 2.7股股份，非流通股股东向流通股股东总计支付21,546,000股股份，股权分置改革方案实施完毕后, 公司的总股本没有变动，股本结构发生相应变动，变动后有限售条件的股份为206,454,000股，占公 司总股本的67.07%；无限售条件的股份为101,346,000股，占公司总股本的32.93%。

2、股票发行与上市情况

1. 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

1. 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股原因引起的公司股份总数及结构的变化。

(3 )现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

1. 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末股东总数 | | 6,697 | | | | | |
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | | 持股比 例陶 | 持股总数 | 年度 内增 减 | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押或冻结的  股份数量 |
| 中国航天科工集团公司 | 国有股东 | | 35.55 | 109,420,620 |  |  | 无 |
| 航天新概念科技有限公司 | 其他 | | 5.68 | 17,496,976 |  |  | 无 |
| 中国运载火箭研究院 | 国有法人股 | | 5.56 | 17,118,477 |  |  | 无 |
| 富国天益价值证券投资基金 | 其他 | | 4.28 | 13,184,581 |  |  | 未知 |
| 中国长城工业总公司 | 国有法人股 | | 4.25 | 13,075,420 |  |  | 未知 |
| 中国航天海鹰机电技术研究院 | 国有法人股 | | 3.99 | 12,284,013 |  |  | 未知 |
| 中国航天科技集团公司第五研 究院 | 国有法人股 | | 3.99 | 12,284,013 |  |  | 未知 |
| 安顺证券投资基金 | 其他 | | 2.92 | 9,000,000 |  |  | 未知 |
| 北京市爱威电子技术公司 | 国有法人股 | | 2.92 | 8,997,954 |  |  | 未知 |
| 北京遥测技术研究所 | 国有法人股 | | 2.40 | 7,397,935 |  |  | 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数量 | | | 股份种类 | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 富国天益价值证券投资基金 | 13,184,581 | 人民币普通股 |
| 安顺证券投资基金 | 9,000,000 | 人民币普通股 |
| 兴和证券投资基金 | 6,965,944 | 人民币普通股 |
| 汉兴证券投资基金 | 4,774,719 | 人民币普通股 |
| 富国天合稳健优选型证券投资基金 | 4,319,696 | 人民币普通股 |
| 华安宏利股票型证券投资基金 | 3,288,000 | 人民币普通股 |
| 汉博证券投资基金 | 2,400,000 | 人民币普通股 |
| 汇添富均衡增长股票型证券投资基金 | 2,247,650 | 人民币普通股 |
| 渣打-ING BANK N.V. | 2,182,554 | 人民币普通股 |
| 安信证券投资基金 | 1,803,001 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的 说明 | 富国天益价值证券投资基金、汉兴证券投资基金、富国天合稳健优 选型证券投资基金、汉博证券投资基金同为富国基金管理公司管理的基 金；安顺证券投资基金、华安宏利股票型证券投资基金、安信证券投资 基金同为华安基金管理公司管理的基金；除此之外，公司未知前十名无 限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动 信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | |

中国航天海鹰机电技术研究院是中国航天科工集团公司的下属事业单位；北京市爱威电子技术公 司是中国航天科工集团公司下属第二研究院706所全资子公司。

中国运载火箭技术研究院和中国航天科技集团公司第五研究院是中国航天科技集团公司下属事业 单位；中国长城工业总公司是中国航天科技集团公司的全资子公司。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限 售条件股份  数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
| 可上市交易时间 | 新增可上市交 易股份数量 |
| 1 | 中国航天科工集团公司 | 109,420,620 | 2009年5月16日 | 109,420,620 |  |
| 2 | 航天新概念科技有限公司 | 17,496,976 | 2007年5月16日 | 15,390,000 |  |
| 2008年5月16日 | 2,106,976 |
| 3 | 中国运载火箭技术研究院 | 17,118,477 | 2007年5月16日 | 15,390,000 |  |
| 2008年5月16日 | 1,728,477 |
| 4 | 中国长城工业总公司 | 13,075,420 | 2007年5月16日 | 13,075,420 |  |
| 5 | 中国航天海鹰机电技术研究院 | 12,284,013 | 2007年5月16日 | 12,284,013 |  |
| 6 | 中国航天科技集团公司第五研究院 | 12,284,013 | 2007年5月16日 | 12,284,013 |  |
| 7 | 北京市爱威电子技术公司 | 8,997,954 | 2007年5月16日 | 8,997,954 |  |
| 8 | 北京遥测技术研究所 | 7,397,935 | 2007年5月16日 | 7,397,935 |  |
| 9 | 北京机电工程总体设计部 | 2,752,720 | 2007年5月16日 | 2,752,720 |  |
| 10 | 哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公 司 | 2,752,720 | 2007年5月16日 | 2,752,720 |  |

2、控股股东及实际控制人简介

1. 法人控股股东情况

控股股东名称：中国航天科工集团公司

法人代表：殷兴良

注册资本:7,203,260,000元

成立日期：1999年6月29日

主要经营业务或管理活动：国有资产管理投资、经营管理；各型导弹武器系统、航天产品、卫星 地面应用系统与设备、雷达、数控装置、工业控制自动化系统及设备以及计算机应用等的研制、生产 和销售。

1. 法人实际控制人情况

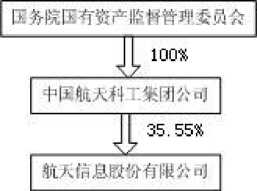
实际控制人名称：国务院国有资产监督管理委员会

公司控股股东中国航天科工集团公司是国有特大型独资企业、国家授权投资的机构和国有资产经 营主体，由国务院直接管理。

1. 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。

1. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

1. 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 股 份 增 减 数 | 变动原因 | 报告期内从公 司领取的报酬 总额(万元) |
| 夏国洪 | 董事长 | 男 | 68 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 注 1 60.00 |
| 赵永海 | 副董事长 | 男 | 65 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 注 1 36.00 |
| 刘振南 | 董事兼总经理 | 男 | 44 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 注 1 36.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 韩树旺 | 董事 | 男 | 43 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 无 |
| 杨保华 | 董事 | 男 | 45 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 无 |
| 王海波 | 董事 | 男 | 38 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 无 |
| 吴澄 | 独立董事 | 男 | 67 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 无 |
| 秦荣生 | 独立董事 | 男 | 45 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 注2 12.00 |
| 王德臣 | 独立董事 | 男 | 67 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 注2 12.00 |
| 曾文华 | 监事会主席 | 男 | 63 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 注2 12.00 |
| 朱光 | 监事 | 女 | 35 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 无 |
| 王增梅 | 监事 | 女 | 47 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 注1 19.20 |
| 赵炜 | 副总经理 | 男 | 46 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 注 1 28.80 |
| 龚保国 | 副总经理 | 男 | 42 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 注1 25.20 |
| 陈江宁 | 副总经理 | 男 | 43 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 注1 25.20 |
| 潘秋佳 | 财务总监 | 女 | 38 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 注1 25.20 |
| 王玉敏 | 董事会秘书 | 女 | 42 | 2006年12月25日 | 2009年12月24日 |  |  |  |  | 注1 21.60 |
| 合计 | / | / | / | / | / |  |  |  | / |  |

注1：税前报酬 注2:税后报酬

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

1. 夏国洪，曾任中国航天科工集团公司总经理、党组书记，现任中国航天科工集团公司科技委主 任，本公司董事长。
2. 赵永海，曾任中国航天科工集团。六八基地主任、湖南航天管理局局长兼党委书记，现任公司 副董事长。
3. 刘振南，曾任航天部发展计划部部长、正司局级巡视员、中国航天科工集团第二研究院副院长、 党组成员、北京航天长峰股份有限公司董事长，现任本公司董事兼总经理。
4. 韩树旺，曾任航天工业总公司第一研究院政治部副主任、院办主任、中国航天科技集团公司第 一研究院开发部部长、院民品总公司总经理，现任中国运载火箭研究院副院长，本公司董事。
5. 杨保华，曾任航天部第五研究院502所副所长,现任中国航天科技集团公司第五研究院副院长, 本公司董事。
6. 王海波，曾任航天部第五研究院处长、中国航天科技集团公司处长、副部长，现任中国长城工 业总公司总裁，本公司董事。
7. 吴澄，清华大学自动化系教授、工程院院士，曾任国家863计划CIMS主题专家组组长；国家 863计划自动化领域首席科学家。现任国家科技奖励评审委员会委员；国家973计划项目“生产制造 过程智能控制和优化”项目首席科学家；教育部自动化专业教学指导委员会主任，本公司独立董事。
8. 秦荣生，现任北京国家会计学院党委书记兼副院长、教授、博士生导师，本公司独立董事。
9. 王德臣，曾任中国兵器装备集团公司党组书记、总经理，本公司独立董事。
10. 曾文华，曾任航天机电集团公司财务部部长、航天科工集团公司财务部部长，本公司监事会主 席。
11. 朱光，曾任航天科工集团第三研究院民品与公司发展部投资管理处副处长，现任中国航天科工 海鹰集团公司投资管理部副部长，本公司监事。
12. 王增梅，曾任北京航天斯大电子有限公司副总经理、总经理，现任本公司办公室主任，本公司 监事。
13. 赵炜，曾任航天信息股份有限公司副总经理兼董事会秘书，现任本公司副总经理。
14. 龚保国，曾任航天信息股份有限公司综合计划部部长、总经理助理、运营总监、服务单位管理 事业部总经理，现任本公司副总经理。
15. 陈江宁，曾任航天信息股份有限公司副总工程师、系统总师、防伪税控事业部总经理，现任本 公司副总经理。
16. 潘秋佳，曾任航天信息股份有限公司财务部经理、副总会计师，现任本公司财务总监。
17. 王玉敏，曾任航天信息股份有限公司金穗分公司副总经理;航天信息股份有限公司技术支持总 监、技术服务中心主任、董事会办公室主任，现任本公司董事会秘书。

(二)在股东单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始  日期 | 任期终止  日期 | 是否领取报  酬津贴 |
| 夏国洪 | 中国航天科工集团公司 | 科技委主任 |  |  | 是 |
|  | 航天新概念科技有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 赵永海 | 航天新概念科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 刘振南 | 航天新概念科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 韩树旺 | 中国运载火箭技术研究院 | 副院长 |  |  | 是 |
| 杨保华 | 航天科技集团公司第五研究院 | 副院长 |  |  | 是 |
| 王海波 | 中国长城工业总公司 | 总裁 |  |  | 是 |
| 朱光 | 中国航天科工海鹰集团公司 | 投资管理部副部长 |  |  | 是 |
| 赵炜 | 航天新概念科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |

在其他单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 是否领取报 酬津贴 |
| 赵永海 | 北京东方鑫辰科技发展有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 湖南航天卫星通信科技有限公司 | 董事长 |  |  |  |
| 刘振南 | 北京航天斯大电子有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 北京航天联志科技有限公司 | 董事长 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 爱瑞技术开发公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 上海同人航天信息科技有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 航天信息系统工程（北京）有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 北京航天在线网络科技有限公司 | 董事长 |  |  |  |
| 王增梅 | 青岛航天金穗电子技术有限公司 | 董事长 |  |  |  |
| 韩树旺 | 香港航天科技通信股份有限公司（上市） | 副董事长、执行  董事 |  |  |  |
|  | 深圳远东注塑有限责任公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 航天万源安迅能风力发电有限责任公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 航天神箭投资公司 | 董事长 |  |  |  |
| 秦荣生 | 国家会计学院 | 党委书记、副院  长 |  |  |  |
|  | 同方股份有限公司 | 独立董事 |  |  |  |
|  | 保利房地产（集团）股份有限公司 | 独立董事 |  |  |  |
|  | 用友软件股份有限公司 | 独立董事 |  |  |  |
|  | 兴业证券股份有限公司 | 独立监事 |  |  |  |
| 吴澄 | 清华大学 | 自动化系教授 |  |  |  |
|  | 金碟软件股份有限公司 | 独立董事 |  |  |  |
|  | 三一重工股份有限公司 | 独立董事 |  |  |  |
| 赵炜 | 湖南航天卫星通信科技有限公司 | 董事 |  |  |  |
|  | 北京东方鑫辰科技发展有限公司 | 董事 |  |  |  |
|  | 广西航天金穗信息技术有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 浙江航天金穗科技有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 大连航天金穗科技有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 重庆航税科技有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 安徽航天信息科技有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 福建航天信息科技有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 湖南航天信息有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 北京航天金税技术有限公司 | 董事长 |  |  |  |
| 龚保国 | 江西航天信息有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 常州市航天金穗高技术有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 河北航天金穗技术有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 山东航天信息有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 江苏航天信息有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 淄博航天信息有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 辽宁航天信息有限公司 | 董事长 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 天津航天金穗科技开发有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 苏州工业园区航天自动化公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 新疆航天信息有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 慈溪市航天金税电子科技有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 温州市航天信息计算机有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 江苏苏北航天信息有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 河北航天信息有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 四川航天金穗高技术有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 北京航天金盾科技有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 镇江航天信息有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 湖北航天信息技术有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 金华航天金穗科技有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 陕西航天信息有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 泉州航天信息科技有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 内蒙古航天信息有限公司 | 董事长 |  |  |  |
|  | 山西航天金穗科技有限公司 | 董事长 |  |  |  |

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:董事长津贴和独立董事津贴由董事会审议后报经

股东大会批准；高级管理人员的薪酬根据董事会制定的《薪酬管理办法》执行；外部董、监事均不在 公司领取报酬。

2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

|  |  |
| --- | --- |
| 不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名 | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴 |
| 韩树旺 | 是 |
| 杨保华 | 是 |
| 王海波 | 是 |
| 曾文华 | 是 |
| 朱光 | 是 |

根据董事长夏国洪的意见，将其董事长津贴作为公司教育培训和奖励之用。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 离任原因 |
| 顾伯清 | 董事 | 换届 |
| 赵炜 | 董事会秘书 | 工作原因 |
| 张昌金 | 副总经理 | 工作原因 |

由于任期届满，顾伯清先生不再担任公司董事，公司第二届董事会第二十三次会议提名杨保华先 生为公司第三届董事会董事候选人，公司2006年度第一次临时股东大会批准了上述议案。

经公司第二届董事会第二十三次会议审议，解聘张昌金先生副总经理、赵炜先生董事会秘书职务; 聘任龚保国先生、陈江宁先生为公司副总经理；王玉敏女士为公司董事会秘书。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为697人,需承担费用的离退休职工为4人。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

|  |  |
| --- | --- |
| 专业类别 | 人数 |
| 研发人员 | 351 |
| 市场销售人员 | 73 |
| 制造人员 | 131 |
| 财务人员 | 17 |
| 行政管理人员 | 125 |

2、教育程度情况

|  |  |
| --- | --- |
| 教育类别 | 人数 |
| 博士 | 4 |
| 硕士 | 123 |
| 本科 | 318 |
| 大专 | 106 |
| 大专以下 | 146 |

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司按照新修订的公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监 事会议事规则》等规章制度，加强公司治理，严格按照股东大会、董事会、经营层的决策权限执行， 在公司做出的重大投资、关联交易、薪酬制度改革等决策中，董事会专门委员会和独立董事都按照相 应的制度和决策程序，充分发表了意见，积极履行了自己的职责。

在完成股权分置改革后，公司更加重视投资者关系管理工作，严格执行信息披露制度，制定了信 息披露流程，在公司的合同管理流程中增加了信息披露管理环节，重视与投资者的沟通，重视投资者 的意见并不断改善自己的工作。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） |
| 吴澄 | 11 | 11 | 0 | 0 |
| 秦荣生 | 11 | 11 | 0 | 0 |
| 王德臣 | 11 | 11 | 0 | 0 |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其它非董事会议案事项提出异议。

（三） 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、 业务方面：公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售与服务系统，公司的各项经营业务均 独立于控股股东航天科工集团公司，不存在同业竞争现象。

2、 人员方面：公司的经营管理人员（含副董事长）、财务负责人、董事会秘书均未在控股股东单 位任职，公司的人员独立。

3、 资产方面：公司的资产独立完整，产权清晰。公司对所有的资产具有完全的控制支配权，控股 股东没有占用、支配公司的资产。

4、 机构方面：公司董事会、监事会和内部组织机构完整，均独立运作。

5、 财务方面：公司设有独立的财务部门和专职的财务人员，独立核算、独立财务决策、独立纳税, 公司建立了独立的工资管理制度并开立了独立的银行账户。

（四） 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评与激励制度均按照董事会确定的相关原则执行。公司高级管理人员实 行年薪制，工资按月平均发放年薪的70%，年终董事会考核后发放年薪的10%,另外20%在本人任期届 满或离任时，经审计或考核后发放。

在完成董事会年初确定的经营目标的前提下，对于超额完成的利润部分，可提取适当比例的超额 绩效奖，用于对公司经营、管理、研发及销售做出贡献的经营层、中层及员工的特别奖励。

若无不可抗拒原因，未完成董事会确定的经营指标，第一年视情况扣发高级管理人员基本工资的 10-30%，第二年仍未完成指标的，扣发高级管理人员基本工资的50%。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1、公司于2006年4月17日召开2005年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在2006年4 月18日的《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（二）临时股东大会情况

1、 相关股东会情况：

公司于2006年4月27日召开股权分置改革相关股东会。决议公告刊登在2006年4月28日的《中 国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》。

2、 第一次临时股东大会情况：

公司于2006年12月25日召开2006年第一次临时股东大会。决议公告刊登在2006年12月26 日的《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1. 报告期内总体经营情况的回顾

（1） 报告期内总体经营情况

2006年度公司实现主营业务收入3,677,151千元，同比增长1, 151,889千元，增长45.61%；实现 利润总额519,135千元，同比增长144,899千元，增长38.72%；实现净利润352,413千元，同比增长 99,014 千元，增长 39.07%。

（2） 公司主营业务及经营状况

①报告期内主营业务分产品和分地区情况统计表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **产品名称** | **主营业务收 入（千元）** | **占总收入 比例（%）** | **主营业务 收入比上 年增减比 例（%）** | **主营业务 成本（千元）** | **占总成本 比例（%）** | **主营业务 成本比上 年增减比 例（%）** | **毛利率 （%）** |
| 增值税专 用发票防 伪税控系 统及配套 设备 | 1,611,645 | 43.83% | 30.40% | 808,685 | 31.11% | 18.78% | 49.82% |
| IC卡 | 54,907 | 1.49% | 37.23% | 33,005 | 1.27% | 20.27% | 39.89% |
| 网络、软 件与系统 集成 | 635, 705 | 17.29% | 166.17% | 515,817 | 19.85% | 146.19% | 18.86% |
| 计算机产 品、商品 销售 | 1,250,098 | 34.00% | 33.28% | 1,143,336 | 43.99% | 27.32% | 8.54% |
| 其他 | 124, 796 | 3.39% | 71.94% | 98,314 | 3.78% | 54.12% | 21.22% |
| **合计** | **3,677,151** | **100.00%** | **45.61%** | **2,599,157** | **100.00%** | **38.28%** | **29.32%** |

主营业务收入中增值税防伪税控系统及配套设备比去年同期增加375, 721千元，增长30.40%，主 要原因是2006年公司利用“一机多票”推广的契机，加大了增值税专用发票防伪税控系统及配套设备 的推广和销售力度。

网络、软件与系统集成比去年同期增加396,874千元，增长166.17%,主要原因是公司充分利用 系统集成一级资质，加强系统集成项目的参与力度，积极竞标参与国家远程义务教育、电子政务等大 型项目的建设；同时，公司加大力度进行软件产品的研发和推广，开发出更多适销对路的软件产品， 使软件产品销售收入增加。

计算机产品、商品销售比去年同期增加312,183千元，增长33.28%，主要原因是公司2006年加 大非防伪税控业务的开展力度，通过预算指标管理并辅以奖惩办法，鼓励各服务单位提高服务渠道的 营销能力和市场化意识，使计算机产品和其他商品的销售业务较上年有较大幅度增长。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **地区名称** | **主营业务收入 （千元）** | **占总收入比例 （%）** | **主营业务成本 （千元）** | **占总成本比例 （%）** |
| 华北及东北地区 | 3,209,572 | 66.93% | 2,452,696 | 66.23% |
| 南方地区 | 1,380,511 | 28.79% | 1,088,389 | 29.39% |
| 西北及青藏地区 | 205, 273 | 4.28% | 162, 364 | 4.38% |
| **小计** | **4,795,356** | **100.00%** | **3,703,449** | **100.00%** |
| 内部相互抵消 | -1,118, 205 |  | -1,104, 292 |  |
| **合计** | **3,677,151** |  | **2,599,157** |  |

②主要客户情况分析

报告期内，前五名客户销售所实现的收入总额是553,943千元，占年度公司全部主营业务收入的 15%。

（3）公司资产和利润构成变动状况

①资产负债表分析

截止2006年12月31日，公司资产总额为3,472,407千元，比2005年末的2,916,654千元增加 555,753千元，增长19.05%；负债总额为997,458千元，比2005年末的756,502千元增加240,956 千元，增长31.85%；所有者权益总额为2,249,583千元，比2005年末的1,982,724千元增加266,859 千元，增长13.46%。现将变动较大的科目进行如下的分析：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目名称** | **期末数（千 元）** | **期初数（千 元）** | **增减额（千 元）** | **增减比例**  **（%）** | **主要变动原因** |
| 货币资金 | 2,141,063 | 1,871, 508 | 269,555 | 14.40 | 2005年公司归还了中国工商银行200,000 千元银行贷款，本期无此项业务。 |
| 短期投资 | 7,498 | 42, 158 | -34,660 | -82.21 | 2005年公司购买的北京国际信托投资有限 公司发售的《国家开发银行担保贷款资金信 托（第七期）》，本年度到期收回。 |
| 存货 | 397,167 | 260, 494 | 136,673 | 52.47 | 随着销售的扩大，存货储备正常的增加。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 在建工程 | 275,206 | 125,491 | 149,715 | 119.30 | 本期科研办公用房增加投资147,239千元。 |
| 预收账款 | 352,846 | 206, 495 | 146,351 | 70.87 | 预收货款的增加以及各分子公司利用2006 年一机多票升级的契机，加大服务费的收取 力度，使服务费的收取率提高，预收服务费 增加所致 |
| 应付工资 | 113,648 | 46, 896 | 66,752 | 142.34 | 公司的人力资源政策调整，计提工资部分增 大。 |

②利润表情况分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本期数（千元）** | **去年同期数（千元）** | **增减额（千元）** | **增减率（%）** |
| 主营业务收入 | 3, 677,151 | 2,525, 262 | 1,151, 889 | 45.61 |
| 主营业务成本 | 2, 599,157 | 1,879, 580 | 719, 577 | 38.28 |
| 营业费用 | 144,939 | 87, 219 | 57, 720 | 66.18 |
| 管理费用 | 453,730 | 220, 007 | 233, 723 | 106. 23 |
| 净利润 | 352,413 | 253, 399 | 99, 014 | 39.07 |

主营业务收入和主营业务成本比去年同期分别增长45.61%和38.28%，主要原因一是公司本期利 用“一机多票”推广的契机，加大了增值税专用发票防伪税控系统及配套设备的推广和销售力度。 二是公司充分利用系统集成一级资质，加强系统集成项目的参与力度，积极竞标参与国家远程义务教 育、电子政务等大型项目的建设；同时，公司加大力度进行软件产品的研发和推广，开发出更多适销 对路的软件产品，使软件产品销售收入增加。三是公司加大非防伪税控业务的开展力度，通过预算指 标管理并辅以奖惩办法，鼓励各服务单位提高服务渠道的营销能力和市场化意识，使计算机产品和其 他商品的销售业务较上年有较大幅度增长。

管理费用和营业费用与去年同期相比分别增长了 106.23%和66.18%，主要原因一是2006年公司 加大了研发工作力度，为科研活动投入了较多的研发资金；二是公司相应的人力资源政策调整，使本 期工资计提金额增加；三是应收款项坏账准备计提较上年增加较多；四是因产品的更新换代等原因导 致存货报废较上年增加较多。五是随着“一机多票”推广工作的开展及各分子公司业务规模、业务范 围的扩大，带来的正常费用增加。

（4）公司现金流量情况分析

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本期数（千元）** | **上期数（千元）** | **增减比例（%）** |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 502,062 | 518,688 | -3.21 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -126,669 | -119,894 | -5.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -105,837 | -279,469 | 62.13 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 269,556 | 119,325 | 125.90 |

经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少16,626千元，减少*3.21%,*主要是由于2005年经 营活动现金流入中包括收到的北京金冠信邦置业有限公司还款262,600千元，扣除此项因素后，2006 年经营活动产生的现金流量净额比去年增加245,974千元，主要是本期预收货款及服务费增加，这一 方面说明公司的业务在稳步增长，另一方面说明公司现行的信用政策和催款力度有利于公司货币资金 的及时回收。

投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少6,775千元，减少5.65%，主要是由于本年度购建 固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年同期增加31,550千元。

筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加173,632千元，增加62.13%，主要原因是2005年 公司归还工商银行200,000千元银行贷款使当年的筹资活动现金流出增加，扣除此项因素后，2006年 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少26,368千元，主要是本年分配现金股利支出比2005年 增加23,682千元。

（5）主要控股和参股公司的经营情况及业绩分析

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **公司名称** | **经营范围** | **注册资 本（万 元）** | **股权比例** | | **2006 年 12 月31日资产 总额（千元）** | **2006年度主 营业务收入总 额（千元）** | **2006年度 净利润额**  **（千元）** |
| **直接** | **间接** |
| 北京航天斯大 电子有限公司 | 开发、生产防伪票据打印机及 测试设备、计算机软件；销售 自产产品。 | $50 | 75% |  | 103,970 | 41,125 | 5,306 |
| 江西航天信息 有限公司 | 电子及通信产品技术开发、转 让、咨询服务。 | 500 | 51% |  | 18,941 | 42,678 | 1,848 |
| 常州市航天金 穗高技术有限 公司 | 调制解调器、IC卡制造；计算 机软件技术开发、咨询服务。 | 100 | 51% |  | 26,105 | 46,107 | 5,458 |
| 广西航天金穗 信息技术有限 公司 | 计算机系统集成开发销售；办 公自动化配套设备销售；计算 机技术咨询、培训、维修服务。 | 501 | 51% |  | 20,889 | 60,197 | 2,265 |
| 河北航天金穗 技术有限公司 | 经营电子产品、通信设备、计 算机软硬件开发销售培训服 务。 | 100 | 75% |  | 42,466 | 48,337 | -9,088 |
| 浙江航天金穗 科技有限公司 | 增值税防伪税控系统、计算机 系统、网络系统及外设的销 售、计算机软件的开发、销售 等 | 500 | 51% |  | 48,808 | 260,021 | 12,142 |
| 山东航天信息 有限公司 | 信息安全技术、信息技术、网 络及终端技术、电子及通讯设 备、计算机及配件销售、计算 机软件的开发、销售等 | 500 | 51% |  | 17,471 | 87,583 | 4,208 |
| 大连航天金穗 科技有限公司 | 电子及通讯设备、计算机及外 围设备；计算机技术、工业自 动化控制技术开发、销售等 | 200 | 51% |  | 17,177 | 68,209 | 7,048 |
| 重庆航税科技 有限公司 | 电子计算机及配件、打印机、 电子元器件、电工器材销售及 技术服务等 | 500 | 80% | 20% | 30,375 | 77,205 | 9,650 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 江苏航天信息 有限公司 | 电子设备、通讯设备、电子计 算机及外部设备；信息安全技 术、工业自动化控制技术开 发、转让等 | 500 | 51% |  | 38,228 | 147,430 | 7,963 |
| 北京航天联志 科技有限公司 | 技术开发、转让、咨询、服务、 培训、信息咨询等 | 2,000 | 55% |  | 43,994 | 122,050 | -819 |
| 安徽航天信息 科技有限公司 | 电子产品、通讯设备、计算机 及辅助设备、商务信息咨询等 | 500 | 67% |  | 28,134 | 86,538 | 6,119 |
| 淄博航天信息 有限公司 | 计算机、电子设备制作、销售、 计算机软件、网络集成研制等 | 100 | 51% |  | 3,267 | 2,562 | 871 |
| 辽宁航天信息 有限公司 | 计算机软件开发及技术服务、 计算机及辅助设备、电子产品 批发零售等 | 200 | 51% |  | 23,785 | 92,423 | 10,013 |
| 天津航天金穗 科技开发有限 公司 | 技术开发、咨询、服务、转让 （电子与信息技术及产品）； 计算机及外围设备等 | 500 | 53% | 10% | 57,177 | 92,771 | 21,704 |
| 苏州工业园区 航天自动化公 司 | 设计、制造和销售工业自动化 系统设备、计算机软硬件及技 术服务和咨询等 | 550 | 81.82% | 10.90% | 80,588 | 198,442 | 16,801 |
| 福建航天信息 科技有限公司 | 电子及通讯设备、计算机及外 部设备、智能机电产品的销售 等 | 200 | 51% |  | 11,963 | 44,118 | 2,079 |
| 新疆航天信息 有限公司 | 电子与信息、机电一体化技术 及产品的开发、咨询、服务、 转让等 | 2,000 | 18% | 75% | 54,977 | 74,560 | 4,655 |
| 湖南航天信息 有限公司 | 电子计算机软件开发，经销电 子计算机软硬件、机械设备、 电子产品等 | 500 | 52% |  | 33,037 | 86,549 | 5,613 |
| 慈溪市航天金 税电子科技有 限公司 | 电子控制系统、计算机软硬 件、通讯设备开发生产等 | 100 | 60% |  | 4,188 | 10,974 | 921 |
| 温州市航天信 息计算机有限 公司 | 电子产品、计算机软硬件和通  讯设备的开发销售等 | 150 | 55% |  | 6,700 | 19,632 | 2,116 |
| 爱瑞技术开发 公司 | 电子及计算机软件、硬件及系 统集成技术等 | $50 | 100% |  | 252 |  | -3,481 |
| 上海同人航天 信息科技有限 公司 | 电子技术，通信技术、计算机 软硬件、网络技术、环保技术、 生物工程专业领域内的四技 服务。销售电子设备，通信设 备等 | 500 | 100% |  | 75,221 | 159,350 | 20,784 |
| 江苏苏北航天 信息有限公司 | 电子及通讯设备、计算机及配 件、办公用品的销售；计算机 软件的开发、系统集成等 | 500 | 51% |  | 86,294 | 319,316 | 32,818 |
| 航天信息系统 工程（北京）有 限公司） | 法律、行政法规、国务院决定 和国家外商投资产业政策禁 止的，不得经营；法律、行政 法规、国务院决定未规定许可 国家外商投资产业政策未限 制经营的，自主选择经营项目 开展经营活动 | 3,000 | 100% |  | 35,583 | 22,124 | 5,176 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京航天在线 网络科技有限 公司 | 自主选择经营项目开展经营 活动（法律、行政法规、国务 院决定禁止的等不得经营） | 500 | 51% | 24.50% | 2,128 | 1,889 | —964 |
| 河北航天信息 有限公司 | 电子产品、通讯设备、计算机 软硬件的开发、销售、培训、 服务等 | 1,000 | 90% | 10% | 47,126 | 144,940 | 30,151 |
| 北京航天金税 技术有限公司 | 技术开发、转让、咨询、培训； 经济信息咨询；销售机械电器 设备、五金交电、化工产品等 | 500 | 34% |  | 33,894 | 82,085 | 16,406 |
| 四川航天金穗 高技术有限公 司 | 计算机软件、硬件开发、销售 及技术服务；电子产品的生 产、销售等 | 500 | 34% |  | 48,219 | 113,054 | 6,379 |
| 北京航天金盾 科技有限公司 | 自主选择经营项目开展经营 活动（法律、行政法规、国务 院决定禁止的等不得经营） | 1,960 | 45.92% | 22.96% | 18,289 | 109,524 | —1,854 |
| 台州航天信息 有限公司 | 增值税防伪税控系统、计算机 系统、网络系统及其外设的销 售等 | 100 | 51% | 25% | 3,024 | 10,985 | 489 |
| 镇江航天信息 有限公司 | 电子设备、通讯设备、电子计 算机及外部设备的销售、培 训、技术服务、咨询等 | 100 | 51% |  | 6,329 | 18,146 | 1,923 |
| 湖北航天信息 技术有限公司 | 计算机信息技术产品开发、销 售及咨询服务；计算机系统集 成等。 | 500 | 34% |  | 35,339 | 73,001 | 6,771 |
| 金华航天金穗 科技有限公司 | 电子产品、通讯产品、计算机 软硬件的销售、信息化办公管 理系统、航天科技开发管理系 统等 | 50 | 70% | 15% | 1,465 | 4,198 | 288 |
| 青岛航天信息 有限公司 | 软件开发、硬件开发、网络工 程；多媒体配件、计算机软件、 硬件、办公自动化设备等 | 500 | 51% |  | 17,738 | 32,427 | 2,692 |
| 陕西航天信息 有限公司 | 电子产品、通信设备、计算机 软硬件及外围设备、机电产 品、财税专用设备的研究、开 发、生产、销售等 | 500 | 51% |  | 14,815 | 25,869 | 993 |
| 西部安全认证 中心有限责任 公司 | CA认证、承接网络安全系统设 计、开发集成、运行维护；电 子设备、通讯设备、电子计算 机及外部设备等 | 3,000 | 60% |  | 27,054 | 741 | —3,465 |
| 泉州航天信息 科技有限公司 | 增值税防伪税控系统、计算机 系统、网络系统及其配件的销 售、软件产品的开发及销售、 办公自动化配套设备销售等 | 100 | 51% |  | 2,405 | 235 | —459 |
| 内蒙古航天信 息有限公司 | 计算机软件的开发、销售及系 统集成、商用密码产品销售、 电子设备、通信设备等 | 300 | 51% |  | 2,695 | — | — |

2、对公司未来发展的展望

（1）公司所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局

增值税防伪税控系统是公司的主营业务，也是主要盈利来源。该业务不断发展并且收入稳定。增

值税防伪税控系统市场需求自2004年开始市场进入平稳发展期，新增用户平稳增长；2006年一机多

票的顺利推行，使增值税防伪税控系统功能得到了升级，同时也为公司提供了更多的市场机会。积极

推行防伪税控系统是国家经济发展的需要，在较长一段时期内该业务在公司业务中占据重要地位。

1. 公司未来发展机遇和挑战

第一、为进一步规范税收执法工作，提高税收征收率，国家税务总局于2006年正式启动金税工程 三期建设。金税工程三期的建设，将有助于增值税防伪税控系统的推广应用，有助于公司税控系统业 务保持较高的自然增长率。

第二、税控收款机是公司的重点推广产品，目前虽然受各省入围招标进度影响，整个行业进展缓 慢，但公司已进一步开发完善了各种类型、不同功能和档次的税控收款机产品，并在多个省份进行试 点，反映良好。2007年，公司将积极准备各省的税控收款机入围招标工作，争取该项业务在全国占据 相应的市场分额，使其成为公司新的经济增长点。

第三、2007年，公司将在RFID应用、企业管理软件、数字卫星电视、电子政务、电子商务等业 务和市场方面迈出战略性的关键几步，为公司确立防伪税控以外的新经济增长点进行战略部署，给公 司业绩成长带来新一轮的期待。

第四、通过几年的探索和公司自身的优势分析，围绕优势行业进行收并购的思路逐渐清晰。2007 年，公司将加快步伐，围绕税务、公安、金融、教育等优势行业，寻找行业领先企业并择机完成收并 购，尽快实现公司资本优势向产业优势的转化，进一步做大做强优势行业。此外，公司将继续推进涿 州生产基地和航天信息园的建设工作，进一步提升公司的生产能力与经营环境。

第五、航天信息数字技术研究院成立以来，在研发总体规划、基础研究开发、对外合作以及人才 建设等方面开展了大量工作，2007年，公司计划投入2亿元用于研发工作，推进研发体系建设与科技 创新。此外，公司将坚持走国际化的道路，充分利用现有海外分支机构使公司业务在全球范围内形成 双向良性循环，实现公司走出去的发展战略。

1. 2007年度经营计划目标

2007年是公司开拓创新，锐意进取，再创公司辉煌的关键一年，公司将继续按照既定的“巩固基 业、拓展主业、发展服务、进军军品、走向世界”的发展战略，坚持科学发展观，以提高核心竞争力 为主线，团结协同，开拓创新，坚持自主研发和收并购两条腿走路；加大研发投入，实现以防伪税控 核心产品升级换代为代表的多项技术研发及应用；继续做深做透税控业务，并大力拓展其他优势行业; 提升管理手段，实施精细化管理；加强企业文化建设，提高品牌竞争力，创造优异绩效；从而进一步 推动公司规模化发展，2007年争取实现主营业务收入45亿元。

(4 )公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划以及资金来源情况

为实现公司经营业绩的持续增长，提高市场竞争力，公司将依据总体发展规划和市场发展状况，

进一步加大研发投入力度和资本运作力度。2007年，公司将计划按国家相关部门批准的投资计划以募 集资金和自有资金组合的方式投资收并购项目，实现业务的相关多元化和前后向一体化，降低公司的 单一业务风险，给股东投资带来丰厚回报。

(5)公司经营面临的风险及应对措施

2007年影响公司业绩成长的风险主要来自政策方面，国家税收等相关政策变动的不确定性，将直 接影响公司的产业扩张速度。此外，税控收款机各省入围招标的进度也直接影响到公司的市场拓展力 度。针对这些风险，公司将在市场化业务领域努力扩展，实现业务相关多元化，降低业绩成长的风险。

3、执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经 营成果的影响情况

A.2007年1月1日新会计准则首次执行日现行企业会计制度和新会计准则在股东权益方面的差 异分析：

根据财政部2006年2月15日发布的财会[2006]3号《关于印发〈企业会计准则第1号一存货〉 等38项具体准则的通知》的规定，公司应于2007年1月1日起执行新的企业会计准则。公司目前依 据新的企业会计准则规定已经辨别认定的2007年1月1日首次执行日现行企业会计制度和新会计准则 的差异情况如下：

1. 长期股权投资差额和递延税款

根据《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》的规定，同一控制下企业合并产生的长 期股权投资以外的其他采用权益法核算的长期股权投资的贷方差额应予以冲销，同时调整留存收益。 此项调整导致公司增加长期股权投资25千元，增加股东权益25千元；按现行企业会计制度核算产生 的递延税款贷项应转回，导致公司减少负债51千元，增加股东权益51千元。

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

根据《企业会计准则第22号一金融工具确认和计量》的规定，公司对交易性金融资产以及可供 出售金融资产应按照公允价值计量，并将账面价值与公允价值的差额调整留存收益。此项调整导致公 司增加金融资产19,870千元，增加递延所得税负债2,981千元，增加股东权益16,889千元。

1. 所得税

根据《企业会计准则第18号一所得税》的规定，所得税核算应采用资产负债表债务法。2007年1 月1日，公司资产、负债的账面价值与其计税基础不同形成的暂时性差异，应当按照相关条件确认递延 所得税资产或递延所得税负债，并将影响金额调整留存收益。公司由于计提各项资产减值准备导致资 产账面价值小于其计税基础而形成递延所得税资产14,323千元，同时增加股东权益14,323千元，其中 归属于公司的股东权益为12,497千元，归属于少数股东的权益为1,826千元。

1. 少数股东权益转列

根据《企业会计准则第33号一合并财务报表》的规定，少数股东权益应转到股东权益下面列示, 此项变化导致公司增加股东权益225,366千元。

B.执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响

1. 长期股权投资

根据《企业会计准则第2号一长期股权投资》的规定，公司将现行会计政策下对子公司采用权益 法核算变更为采用成本法核算，在编制合并报表时按照权益法进行调整。此项会计政策变化不会对公 司合并财务报表产生影响。

（2） 投资性房地产

根据《企业会计准则第3号一投资性房地产》的规定，公司部分符合投资性房地产定义的房屋建 筑物转入投资性房地产科目核算，并按成本模式进行确认和计量。由于成本模式下房屋建筑物折旧的 计提方法和比例与原来一致，因此不会对公司经营成果产生影响。

（3） 无形资产

根据《企业会计准则第6号一无形资产》的规定，公司内部研究开发项目的支出，应当区分研究 阶段支出与开发阶段支出。开发阶段的支出满足规定条件时要予以资本化，确认为无形资产。此项政 策变化将会影响公司的当期利润和股东权益。

（4） 借款费用

根据《企业会计准则第17号一借款费用》的规定，公司为购建或生产符合资本化条件的资产而借 入的专门借款，利息的资本化金额按照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；为购建或者生产符合资本化条件 的资产占用一般借款的，利息的资本化金额按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平 均数乘以所占用一般借款的加权平均利率的金额确定。此政策变化将会扩大公司资本化的范围，影响 公司的当期利润和股东权益。

（5） 所得税

根据《企业会计准则第18号一所得税》的规定，公司现行会计政策下的应付税款法变更为资产负 债表债务法。此项政策变化将会影响公司当期所得税费用，从而影响公司的当期利润和股东权益。

（6） 短期投资

根据《企业会计准则第22号一金融工具确认和计量》的规定，公司持有的短期股票投资由原按历 史成本计量将改为公允价值计量。此项政策变化将会影响公司的当期利润和股东权益。

（7） 少数股东权益

根据《企业会计准则第33号一合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少 数股东权益单独列示，变更为在资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示，此变化 将会影响公司的股东权益。

（二）公司投资情况

1、 募集资金使用情况

1）、公司于2003年通过首次发行募集资金935,307.20千元，已累计使用323,760.80千元，其

中本年度已使用52,302.90千元，尚未使用611,546.40千元。尚未使用募集资金专户存储。

2、 承诺项目使用情况

单位:千元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺项目名称 | 拟投入金额 | 是否 变更 项目 | 实际投入金额 | 预计收益 | 产生收益 情况 | 是否符 合计划 进度 | 是否符 合预计 收益 |
| 防伪税控系统升级及 产业化 | 298,000 | 否 | 171,236.70 |  |  | 否 | 是 |
| IC卡应用技术研究及 产业化 | 278,000 | 否 | 31,309.90 |  |  | 否 | 是 |
| 数字技术开发中心建 设 | 258,000 | 否 | 70,228.30 |  |  | 否 | 是 |
| 移动卫星通讯系统产 业化 | 258,000 | 否 | 49,000.00 |  |  | 否 | 否 |
| 防伪税控新型专用票 据打印机 | 49,800 | 否 | 1,985.90 |  |  | 否 | 是 |
| 合计 | 1,141,800 | / | 323,760.80 |  |  | / | / |

1） 、防伪税控系统升级及产业化

项目拟投入298,000千元，实际投入171,236.70千元。

2） 、IC卡应用技术研究及产业化

项目拟投入278,000千元，实际投入31,309.90千元。

3） 、数字技术开发中心建设

项目拟投入258,000千元，实际投入70,228.30千元。

4） 、移动卫星通讯系统产业化

项目拟投入258,000千元，实际投入49,000.00千元。

5） 、防伪税控新型专用票据打印机

项目拟投入49,800千元，实际投入1,985.90千元。

3、未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）

（1）防伪税控系统升级及产业化项目：目前已逐步完成系统的技术升级、相关生产线的改造以及 科研用房的建设。防伪税控系统于2006年进一步拓展到增值税普通发票，并于2006年年底覆盖 到160万一般纳人用户，经济效益和社会效益进一步显现。随着涿州生产基地的建设，将改变目 前的委托生产方式，从而降低生产成本，提高产品质量，并扩大产能。防伪税控系统生产线将在 2008年初建成。

（2） IC卡应用技术研究及产业化项目：项目计划进行IC卡生产基地的技术改造，建设接触式IC 卡封装生产线、非接触卡封装生产线以及非接触卡模块生产线和印刷生产线，近年来，IC卡技术飞速 发展，技术更新很快，募集资金到位后，在项目实施过程中，公司及时跟踪行业技术发展动向，经过 充分论证，公司将随着涿州基地的建设，引进世界上先进的射频卡（RFID）生产线，进行接触和非接触 生产线的建设，预计2007年完成。

（3） 数字技术开发中心建设项目：项目建设内容包括购置相关试验设备，建设开发中心大楼、实 验室、综合培训中心等，随着航天信息园的建成，相关科研环境已初步完善，各重大研发项目正在广 泛开展，有些已取得重要突破，目前公司已在常州购置研发培训基地建设用地，预计2008年将完成数 字技术研发中心常州分中心建设；

（4） 移动卫星通讯系统产业化项目：移动卫星通讯项目是公司长期跟踪的项目，公司原计划通过 收购相关企业，利用募集资金实现其移动卫星通讯系统产品的产业化，利用其技术的先进性，迅速实 现规模销售，为公司创造良好的经济效益。但在收购实施过程中，由于双方的经营理念和公司文化出 现重大差异，其它部分股东出资不到位，导致收购中止。目前公司正在积极寻求相关产业的其他途径, 争取尽早实现预期项目建设目标；

（5） 防伪税控新型票据打印机项目：根据防伪税控系统技术升级的要求，公司投入研发费用，研 制成功AISINO系列打印机，使防伪税控系统专用打印机的配套率有了大幅增长，相关的生产线建设将 随着涿州生产基地建设在2008年前完成。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

（三）公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

（四）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

（1）公司于2006年3月2日召开第二届董事会第十四次会议董事会会议，决议公告刊登在2006 年3月3日的《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（2） 公司于2006年3月13日召开第二届董事会第十五次会议董事会会议，决议公告刊登在2006 年3月16日的《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（3） 公司于2006年4月11日召开第二届董事会第十六次会议董事会会议，通过公司2006年第 一季度报告。决议公告刊登在2006年4月12日的《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（4） 公司于2006年5月13日召开第二届董事会第十七次会议董事会会议，决议公告刊登在2006 年5月16日的《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（5） 公司于2006年6月5日召开第二届董事会第十八次会议董事会会议，关于投资天津曙光计

算机产业有限公司的议案。

（6） 公司于2006年8月1日召开第二届董事会第十九次会议董事会会议，通过公司2006年中期 报告。决议公告刊登在2006年8月2日的《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（7） 公司于2006年9月28日召开第二届董事会第二十次会议董事会会议，。决议公告刊登在 2006年9月29日的《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（8） 公司于2006年10月16日召开第二届董事会第二十一次会议董事会会议，通过公司2006 年第三季度报告。决议公告刊登在2006年10月17日的《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（9） 公司于2006年11月7日召开第二届董事会第二十二次会议董事会会议，决议公告刊登在 2006年11月8日的《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（10） 公司于2006年12月7日召开第二届董事会第二十三次会议董事会会议，决议公告刊登在 2006年12月8日的《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（11） 公司于2006年12月25日召开第三届董事会第一次会议董事会会议，决议公告刊登在2006 年12月26日的《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2005年度股东大会通过了公司2005年度利润分配方案：以2005年12月31日总股本30,780万 股为基数，每10股派发现金股利3.00元（含税），此利润分配方案在公司股权分置改革支付对价后实 施。按照上述要求，在公司股权分置改革方案实施后，截至2006年6月底，2005年度的利润分配工 作已全部办理完毕。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1. 2006年03月13日召开第二届监事会第五次会议，《2005年度监事会工作报告》、《公司2005 年年度报告》、《2005年度财务决算报告》、《关于2005年度利润分配方案的议案》、《关于计提 资产减值准备及资产报损的议案》。
2. 2006年12月07日召开第二届监事会第六次会议，《关于公司第二届监事会换届选举的议案》。
3. 2006年12月25日召开第三届监事会第一次会议，《关于选举公司监事会主席的议案》。

报告期内监事会依法履行职责，出席股东大会，列席董事会会议，依法监督公司的重大决策，检 查公司的财务，对公司的规范运作发挥了重要的监督作用。

公司第二届监事会于2006年9月30日任期届满，按照公司《章程》的要求，经公司2006年第一 次临时股东大会批准，监事会的换届工作已圆满结束，并于2006年12月25日召开第三届监事会第一

次会议，选举产生了新一届监事会的主席。

（二） 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会认为，公司依照法律法规和公司《章程》的有关规定，建立了较为完善的公司治理结 构及内部控制制度。报告期内，公司严格按照国家有关法律法规和公司《章程》规范运作，股东大会 和董事会的召开程序、议事规则和决策程序合法有效。未发现公司董事及高级管理人员执行公司职务 时有违反法律法规和公司《章程》或损害公司利益的行为；公司的内部控制较为完善，保证了公司的 资产的安全和高效。

（三） 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司资产结构和财务状况进行了认真的检查了解，认为公司2006年度资产结构合 理，财务状况良好。信永中和会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告及对所涉及事项 的评价是客观公正的，公司2006年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果。

（四） 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，监事会对公司募集资金使用情况进行了监督和检查，认为：公司募集资金的存放、管 理以及实用程序符合公司《章程》和公司《募集资金管理办法》的要求。但总体来看，公司的募集资 金使用缓慢，应采取措施加快募集资金项目的建设，使募集资金尽快产生效益。

（五） 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易定价公平合理，决策程序符合公司《章程》以及相关制度的规定, 没有发现损害股东和公司利益的行为。

十、重要事项

（一） 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二） 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（三） 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:千元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易定价 | 关联交易金额 |
| 航天科工集团公司 | 控股股东 | 销售商品 | 市场定价 | 1715 |
| 湖南航天管理局 | 其他关联关系 | 销售商品 | 市场定价 | 359 |
| 湖南航天卫星通信科技有限 公司 | 其他关联关系 | 购买商品 | 市场定价 | 902 |
| 中国精密机械进出口深圳公 | 股东的子公司 | 购买商品 | 市场定价 | 927 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 司 | |  | | |
| 华迪计算机有限公司 | 股东的子公司 | 购买商品 | 市场定价 | 11529 |
| 北京航星科技开发公司 | 其他关联关系 | 接受劳务 | 市场定价 | 9183 |
| 中国航天科工集团第二研究  院7 06所 | 其他关联关系 | 接受劳务 | 市场定价 | 1354 |
| 深圳航天广宇工业（集团）公 司 | 股东的子公司 | 接受劳务 | 市场定价 | 1133 |
| 重庆航天新世纪卫星应用技 术有限公司 | 其他关联关系 | 接受劳务 | 市场定价 | 1709 |
| 云南航天工业总公司 | 其他关联关系 | 接受劳务 | 市场定价 | 440 |
| 苏州江南航天机电工业公司 | 其他关联人 | 接受劳务 | 市场定价 | 737 |
| 合计 | / |  |  | 29988 |

（四） 托管情况

本年度公司无托管事项。

（五） 承包情况

本年度公司无承包事项。

（六） 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

（七） 担保情况

本年度公司无担保事项。

（八） 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

（九） 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（十）承诺事项履行情况

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股东名称 | 承诺事项 | 承诺履行情况 |
| 中国航天科工集团公司 | 1、 自航天信息股权分置改革方案实施后的首 个交易日起三十六个月内，不通过交易所挂 牌交易出售所持有的原非流通股股份，但因 航天信息股权激励而发生的原非流通股股份 的转让不适用于本条承诺；  2、 依法向航天信息提议将航天科工集团拥有 | 正在履行中 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 的且符合航天信息发展战略的有关资产在适 当的时机以公允的价格和合理的方式注入航 天信息；  3、在航天信息股权分置改革方案实施后，将 建议航天信息根据国资委与证监会相关规定 制定航天信息股权激励方案并促成航天信息 实施该方案。 |  |

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司改聘了会计师事务所，公司原聘任北京中兴宇会计师事务所有限责任公司为公司 的境内审计机构，公司现聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。

北京中兴宇会计师事务所有限责任公司已经连续五年为本公司提供年度财务报告的审计服务，根 据国资委文件《关于加强中央企业财务决算审计工作的通知》（国资厅发评价[2005]43号）的要求， 经过2006年第一次临时股东大会批准，公司聘用信永中和会计师事务所作为公司2006年度财务报告 的审计机构。

（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

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、 行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十三）其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

（十四）公司内部控制制度的建设情况

公司根据自身的业务性质、规模和控制的成本效益原则建立了相应的内部控制制度与程序，内部 控制制度与程序涵盖了公司内部的各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关 键控制点，将内部控制制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节，取得了一定的成效。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所注册会计师罗玉成、李素平审计，并出具了标准无 保留意见的审计报告。

审计报告

XYZH/2006A3011-1

航天信息股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的航天信息股份有限公司（以下简称“航天信息公司”）合并及母公司财务报表, 包括2006年12月31日的资产负债表，2006年度的利润表、现金流量表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，航天信息公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所 有重大方面公允反映了航天信息公司2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金 流量。

信永中和会计师事务所 中国注册会计师：罗玉成

中国 北京 中国注册会计师：李素平

二OO七年三月二十日

资产负债表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **资 产** | **附注** | **合并数** | | **母公司** | |
| **流动资产：** |  | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** |
| 货币资金 | 五、1 | 2,141, 063,016. 04 | 1,871, 507,715. 46 | 1,522, 065, 119. 77 | 1,446, 560,725. 67 |
| 短期投资 | 五、2 | 7, 498,413. 42 | 42, 158,348. 78 | 7, 327, 919. 09 | 40, 214,775. 64 |
| 应收票据 | 五、3 | 6, 803,029. 34 | 7, 267,232. 00 | 2,853,286. 00 | 3, 259,402. 00 |
| 应收股利 |  | - | - | 12, 929,050. 74 | 25, 286,426. 21 |
| 应收利息 |  | 870,808. 09 | - | - | - |
| 应收账款 | 五、4 | 178, 348,763. 64 | 135,404,190. 35 | 133,429, 424. 00 | 75, 928,584. 17 |
| 其他应收款 | 五、5 | 71,864,906. 95 | 62, 030,027. 08 | 54,410,536. 38 | 41, 483,192. 75 |
| 预付账款 | 五、6 | 95, 901,811. 39 | 137, 188,130. 74 | 49, 380, 710. 94 | 113, 277,644. 30 |
| 应收补贴款 |  | 910,100. 00 | 303,072. 00 | - | - |
| 存货 | 五、7 | 397, 167,210. 38 | 260, 494,337. 42 | 186, 200,541. 10 | 143, 445,013. 68 |
| 待摊费用 | 五、8 | 3, 955,606. 61 | 4, 095,504. 52 | 77, 770. 83 | 210,335. 45 |
| 一年内到期的长期债权投资 |  | - | - | - | - |
| 其他流动资产 |  | - | - | - | - |
| **流动资产合计** |  | 2,904, 383,665.86 | 2,520, 448,558. 35 | 1,968, 674,358. 85 | 1,889, 666,099. 87 |
| **长期投资：** |  |  | - |  | - |
| 长期股权投资 | 五、9 | 54, 737,317. 99 | 41, 062,701. 30 | 468, 893,681. 66 | 295, 358,892. 20 |
| 长期债权投资 |  | - | - | - | - |
| **长期投资合计** |  | 54, 737,317.99 | 41, 062,701. 30 | 468, 893,681. 66 | 295, 358,892. 20 |
| 其中：合并价差 |  | 3, 142,032. 30 | 1, 328,596. 30 | - | - |
| **固定资产：** |  |  | - |  | - |
| 固定资产原价 | 五、10 | 315, 243,502. 14 | 306,859,340. 80 | 165, 319,396. 86 | 182, 225,809.85 |
| 减：累计折旧 | 五、10 | 80, 151,962. 18 | 79, 490,030.82 | 43, 486,044. 81 | 51, 211,936. 11 |
| 固定资产净值 | 五、10 | 235, 091,539. 96 | 227, 369,309. 98 | 121, 833,352. 05 | 131, 013,873. 74 |
| 减：固定资产减值准备 | 五、10 | 9, 624,428. 07 | 8, 230,323. 29 | 8, 910,188. 82 | 7, 384,833. 42 |
| 固定资产净额 |  | 225,467,111. 89 | 219, 138,986. 69 | 112, 923,163. 23 | 123, 629,040. 32 |
| 工程物资 |  | - | - | - | - |
| 在建工程 | 五、11 | 275, 206,397. 96 | 125, 491,400. 00 | 273,477,390. 16 | 124, 722,000. 00 |
| 固定资产清理 | 五、12 | 874,563. 00 | - | 874,563. 00 | - |
| **固定资产合计** |  | 501, 548,072.85 | 344, 630,386. 69 | 387, 275,116. 39 | 248, 351,040. 32 |
| **无形资产及其他资产：** |  |  | - |  | - |
| 无形资产 | 五、13 | 9, 777,235. 92 | 8, 735,974. 02 | 6, 143,481. 77 | 5, 797,097. 89 |
| 长期待摊费用 | 五、14 | 1, 961,077. 94 | 1, 776,431. 87 | 33,823. 51 | - |
| 其他长期资产 |  | - | - | - | - |
| **无形资产及其他资产合计** |  | 11,738,313.86 | 10,512,405.89 | 6, 177,305. 28 | 5, 797,097. 89 |
| **递延税项：** |  |  | - |  | - |
| 递延税款借项 |  | - | - | - | - |
|  |  |  | - |  | - |
| **资产总计** |  | 3,472, 407,370. 56 | 2,916, 654,052. 23 | 2,831, 020,462. 18 | 2,439, 173,130. 28 |

**公司法定代表人:**

**主管会计工作负责人:**

**会计机构负责人:**

资产负债表（续）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **负债和股东权益** | **附注** | **合并数** | | **母公司** | |
| **流动负债：** |  | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** |
| 短期借款 |  | - | - | - | - |
| 应付票据 | 五、15 | 48, 905,026. 00 | 32, 183,856. 01 | 45, 721,374. 00 | 32, 183,856. 01 |
| 应付账款 | 五、16 | 157, 919,287. 01 | 187, 338,501.82 | 94,512,205.43 | 133, 634,548. 64 |
| 预收账款 | 五、17 | 352, 846,068.40 | 206, 495,022. 26 | 130, 581,700. 05 | 67, 353,068. 61 |
| 应付工资 | 五、18 | 113, 648,085. 39 | 46, 895,596. 20 | 92, 352,724. 03 | 41, 343,011. 61 |
| 应付福利费 |  | 49,832,072. 23 | 35, 693,056. 07 | 32,216,565.96 | 24, 170,112. 07 |
| 应付股利 | 五、19 | 16, 667,596. 57 | 13, 410,116. 27 | 9,825,592.80 | 6, 511,500. 00 |
| 应交税金 | 五、20 | 49, 006,832. 77 | 52, 049,405. 57 | 9, 327,233. 56 | 19, 365,660. 14 |
| 其他应交款 |  | 1, 231,850. 55 | 1, 098,208. 60 | 633,193. 60 | 789,301. 28 |
| 其他应付款 | 五、21 | 67, 418,884. 37 | 47, 478,963. 28 | 31,872,414. 23 | 15, 454,372. 13 |
| 预提费用 | 五、22 | 108, 927,345. 53 | 104, 074,225. 36 | 91, 213,862. 10 | 82, 380,360.42 |
| 预计负债 |  | - | - | - | - |
| 一年内到期的长期负债 |  | - | - | - | - |
| 其他流动负债 |  | - | - | - | - |
| **流动负债合计** |  | 966, 403,048.82 | 726,716,951.44 | 538, 256,865. 76 | 423, 185,790.91 |
| **长期负债：** |  |  | - |  | - |
| 长期借款 |  | - | - | - | - |
| 应付债券 |  | - | - | - | - |
| 长期应付款 |  | - | - | - | - |
| 专项应付款 | 五、23 | 10, 520,362. 22 | 9, 249,882.81 | 6, 044,991. 66 | 5, 044,991. 66 |
| 其他长期负债 | 五、24 | 20, 484,286.45 | 20, 484,286.45 | 20, 484,286. 45 | 20, 484,286.45 |
| **长期负债合计** |  | 31, 004,648. 67 | 29, 734,169. 26 | 26, 529,278. 11 | 25, 529,278. 11 |
| **递延税项：** |  |  | - |  | - |
| 递延税款贷项 |  | 50,640. 00 | 50,640. 00 | 50,640. 00 | 50,640. 00 |
| **负债合计** |  | 997, 458,337. 49 | 756, 501,760. 70 | 564,836,783. 87 | 448, 765,709. 02 |
|  |  |  | - |  | - |
| **少数股东权益：** |  |  |  |  | - |
| 少数股东权益 |  | 225, 365,717. 57 | 177, 427,964. 13 | - | - |
|  |  |  |  |  |  |
| **股东权益：** |  |  |  |  |  |
| 股本 | 五、25 | 307, 800,000. 00 | 307, 800,000. 00 | 307,800,000. 00 | 307, 800,000. 00 |
| 资本公积 | 五、26 | 850, 649,388.43 | 841, 908,637. 03 | 850, 649,388.43 | 841, 908,637. 03 |
| 盈余公积 | 五、27 | 203, 552,000. 84 | 203, 552,000. 84 | 203, 552,000. 84 | 203, 552,000. 84 |
| 未确认的投资损失 |  | -1,954,739.49 | - | - | - |
| 未分配利润 | 五、28 | 889, 536,665. 72 | 629, 463,689. 53 | 904, 182,289. 04 | 637, 146,783. 39 |
| 其中：拟分配的现金股利 |  |  | 92, 340,000. 00 |  | 92, 340,000. 00 |
| **股东权益合计** |  | 2,249, 583,315. 50 | 1,982, 724,327. 40 | 2,266, 183,678. 31 | 1,990, 407,421. 26 |
| **负债和股东权益总计** |  | 3,472, 407,370. 56 | 2,916, 654,052. 23 | 2,831, 020,462. 18 | 2,439, 173,130. 28 |

**公司法定代表人:**

**主管会计工作负责人:**

**会计机构负责人:**

利润及利润分配表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注** | **合并数** | | **母公司** | |
|  |  | **2006年度** | **2005年度** | **2006年度** | **2005年度** |
| **一、主营业务收入** | 五、29 | 3,677, 150,571. 55 | 2,525, 261,771. 98 | 1,794,869,985. 72 | 1, 309,910,265. 62 |
| 减：主营业务成本 | 五、29 | 2,599,157,125. 26 | 1,879, 579,881. 33 | 1,266, 108,205. 32 | 1,006, 558,372. 68 |
| 主营业务税金及附加 | 五、30 | 40, 743,598.97 | 27, 754,555. 10 | 9, 459,424. 74 | 7,899,546.91 |
| **二、主营业务利润** |  | 1,037, 249,847. 32 | 617,927,335. 55 | 519, 302,355. 66 | 295,452,346. 03 |
| 加：其他业务利润 | 五、31 | 16, 056,779. 79 | 14,711,163.43 | 13, 391,615. 51 | 12, 678,479. 12 |
| 减：营业费用 |  | 144, 938,549. 36 | 87, 218,940. 58 | 63, 259,770. 31 | 48,895,048.22 |
| 管理费用 | 五、32 | 453, 729,883. 73 | 220, 006,645. 47 | 287, 059,129. 63 | 116,837,093. 52 |
| 财务费用 | 五、33 | -28, 287,574. 52 | -29, 299,498. 05 | -23, 200,576. 15 | -26,887,528. 11 |
| **三、营业利润** |  | 482,925,768. 54 | 354,712,410.98 | 205, 575,647. 38 | 169, 286,211. 52 |
| 加：投资收益 | 五、34 | 38, 189,790. 44 | 12, 303,758.45 | 185, 054,458. 36 | 96,841,106. 13 |
| 补贴收入 | 五、35 | 12, 202,084. 51 | 10, 053,989.97 | 8, 641,427. 98 | 8, 793,913. 19 |
| 营业外收入 | 五、36 | 1, 163,628. 39 | 629,639. 89 | 176,207. 94 | 552,726.46 |
| 减：营业外支出 | 五、37 | 15, 346,103. 19 | 3,464,111.86 | 13,472,698.98 | 2, 994,083. 32 |
| **四、利润总额** |  | 519, 135,168. 69 | 374, 235,687.43 | 385,975,042. 68 | 272,479,873.98 |
| 减：所得税 |  | 87, 885,018. 20 | 56,880,059.28 | 26, 599,537. 03 | 15, 360,005. 63 |
| 少数股东损益 |  | 80, 791,913. 79 | 63,956,459.64 | - | - |
| 加：未确认投资损失 |  | 1, 954,739.49 |  |  |  |
| **五、净利润** |  | 352,412,976. 19 | 253, 399,168. 51 | 359, 375,505. 65 | 257, 119,868. 35 |
| 加：年初未分配利润 |  | 629, 463,689. 53 | 495, 246,097. 32 | 637, 146, 783. 39 | 499, 208,491. 34 |
| 其他转入 |  | - | - | - | - |
| **六、可供分配的利润** |  | 981,876,665. 72 | 748, 645,265.83 | 996, 522,289. 04 | 756, 328,359. 69 |
| 减：提取法定盈余公积 |  | - | 25,711,986.83 | - | 25,711,986.83 |
| 提取法定公益金 |  | - | 20, 569,589. 47 | - | 20, 569,589.47 |
| **七、可供股东分配的利润** |  | 981,876,665. 72 | 702, 363,689. 53 | 996, 522,289. 04 | 710, 046,783. 39 |
| 减：应付优先股股利 |  | - | - | - | - |
| 提取任意盈余公积 |  | - | - | - | - |
| 应付普通股股利 |  | 92, 340,000. 00 | 72, 900,000. 00 | 92, 340,000. 00 | 72,900,000. 00 |
| 转作股本的普通股股利 |  | - | - | - | - |
| **八、未分配利润** |  | 889, 536,665. 72 | 629,463,689.53 | 904, 182,289. 04 | 637, 146,783. 39 |

**补充资料:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **合并数** | | **母公司** | |
|  | **2006年度** | **2005年度** | **2006年度** | **2005年度** |
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 |  |  |  |  |
| 2、自然灾害发生的损失 |  |  |  |  |
| 3、会计政策变更增加（或减少）利润总额 |  |  |  |  |
| 4、会计估计变更增加（或减少）利润总额 |  |  |  |  |
| 5、债务重组损失 |  |  |  |  |
| 6、其他 |  |  |  |  |

**公司法定代表人:**

**主管会计工作负责人:**

**会计机构负责人:**

现金流量表

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **■ns n** | | **附注** | **2006年度** | |
|  |  | **合并数** | **母公司** |
| **、** | **经营活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | |  | 4, 374,886,391.80 | 2,191, 024,888. 35 |
| 收到的税费返回 | |  | 12,007,184.51 | 10, 248,542. 06 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 五、38 | 36,346,151.26 | 18,802,136. 70 |
| 现金流入小计 | |  | 4, 423,239,727.57 | 2,220, 075,567. 11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | |  | 3, 108,638,530.76 | 1,598, 137,611. 25 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | |  | 226,582,215.67 | 73, 288,825. 96 |
| 支付的各项税费 | |  | 256,163,613.82 | 136, 117,241. 76 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | 五、39 | 329,793,128.76 | 162,407,607. 63 |
| 现金流出小计 | |  | 3,921,177,489.01 | 1,969,951,286. 60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | |  | 502,062,238.56 | 250, 124,280. 51 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | |  | - | - |
| 收回投资所收到的现金 | |  | 34,041,133.32 | 34, 041,133. 32 |
| 取得投资收益所收到的现金 | |  | 35,081,174.38 | 91, 600,941. 31 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | |  | 543,399.98 | 48,680. 00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | |  | 4,924,337.18 | - |
| 现金流入小计 | |  | 74,590,044.86 | 125, 690,754. 63 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | |  | 197,719,244.54 | 160, 781,760. 73 |
| 投资所支付的现金 | |  | 3,540,264.96 | 53, 127,264. 96 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | |  | - | - |
| 现金流出小计 | |  | 201,259,509.50 | 213,909,025. 69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | |  | -126,669,464.64 | -88, 218,271. 06 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | |  | - | - |
| 吸收投资所收到的现金 | |  | 7,419,380.80 | - |
| 借款所收到的现金 | |  | 5,000,000.00 | - |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | |  | - | - |
| 现金流入小计 | |  | 12,419,380.80 | - |
| 偿还债务所支付的现金 | |  | 5,000,000.00 | - |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | |  | 113,256,854.14 | 86,401,615. 35 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | |  | - | - |
| 现金流出小计 | |  | 118,256,854.14 | 86,401,615. 35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | |  | -105,837,473.34 | -86,401,615. 35 |
| **四、** | **汇率变动对现金的影响** |  | - | - |
| **五、** | **现金及现金等价物净增加额** |  | 269,555,300.58 | 75, 504,394. 10 |

现金流量表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注** | **2006年度** | |
| **合并数** | **母公司** |
| **1、将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |  |
| 净利润 |  | 352,412,976.19 | 359,375, 505.65 |
| 加：少数股东损益 |  | 80,791, 913.79 | - |
| 计提的资产减值准备 |  | 31,978,170. 63 | 26,183, 337.51 |
| 固定资产折旧 |  | 32, 252,587. 31 | 13,653, 946.81 |
| 无形资产摊销 |  | 1, 336,383. 19 | 760, 237.11 |
| 长期待摊费用摊销 |  | 456,969. 23 | 16, 176.49 |
| 待摊费用减少（减：增加） |  | 139,897.91 | 132, 564.62 |
| 预提费用增加（减：减少） |  | 4,853,120. 17 | 8,833, 501.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） |  | 5, 048,691. 05 | 4,115, 569.06 |
| 固定资产报废损失 |  | 269,678. 03 | 258, 564.69 |
| 财务费用 |  | - | - |
| 投资损失（减：收益） |  | -38, 189,790. 44 | -185,054, 458.36 |
| 递延税款货项（减：借项） |  | - | - |
| 存货的减少（减：增加） |  | -139, 281,764.93 | -45,412, 960.77 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） |  | -28, 458,216. 17 | -21,682,417.00 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） |  | 198, 451,622. 60 | 88,944, 713.02 |
| 其他 |  | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 502, 062,238. 56 | 250,124, 280.51 |
| **2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：** |  | - | - |
| 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增加情况：** |  | - | - |
| 现金的期末余额 |  | 2,141, 063,016. 04 | 1,522,065, 119.77 |
| 减：现金的期初余额 |  | 1,871,507,715.46 | 1,446,560, 725.67 |
| 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 |  | 269, 555,300. 58 | 75,504, 394.10 |

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产减值准备明细表（合并）

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2005.12. 31** | **本期增加数** | **本期转回数** | | | **2006.12. 31** |
| **因资产价 值回升转 回数** | **其他原因转出 数** | **合计** |
| **一、坏账准备合计** | 21,191,147. 35 | 19, 332,595.25 | - | 2,510, 338.23 | 2,510, 338.23 | 38, 013,404.37 |
| 其中：应收账款 | 11,236,958. 59 | 4,891,828.13 | - | 2,110, 648.85 | 2,110, 648.85 | 14, 018,137.87 |
| 其他应收款 | 9,954,188. 76 | 14, 440,767.12 | - | 399, 689.38 | 399, 689.38 | 23, 995,266.50 |
| **二、短期投资跌价准备合计** | - | - | - | - | - | - |
| 其中：股票投资 | - | - | - | - | - | - |
| 债券投资 | - | - | - | - | - | - |
| **三、存货跌价准备合计** | 6,548,384. 50 | 6, 571,655.14 | - | 3,962, 763.17 | 3,962, 763.17 | 9, 157,276.47 |
| 其中：库存商品 | 5,783,282.83 | 6, 535,373.90 | - | 3,197, 661.50 | 3,197, 661.50 | 9, 120,995.23 |
| 原材料 | - | 36,281.24 | - | - | - | 36,281.24 |
| 在产品 | 765,101. 67 | - | - | 765, 101.67 | 765, 101. 67 | - |
| **四、长期投资减值准备合计** | 2,199,666. 89 | - | - | 2,170, 440.11 | 2,170, 440. 11 | 29,226.78 |
| 其中：长期股权投资 | 2,199,666. 89 | - | - | 2,170, 440.11 | 2,170, 440. 11 | 29,226.78 |
| 长期债权投资 | - | - | - | - | - | - |
| **五、固定资产减值准备合计** | 8,230,323. 29 | 6, 073,920.24 | - | 4,679,815.46 | 4,679,815.46 | 9, 624,428.07 |
| 其中：房屋、建筑物 | - | - | - | - | - | - |
| 机器设备 | 8,230,323. 29 | 6, 073,920.24 | - | 4,679,815.46 | 4,679,815.46 | 9, 624,428.07 |
| **六、无形资产减值准备** | - | - | **-** | - | - | - |
| 其中：专利权 | - | - | **-** | - | - | - |
| 商标权 | - | - | **-** | - | - | - |
| **七、在建工程减值准备** | - | - | **-** | - | - | - |
| **八、委托贷款减值准备** | - | - | **-** | - | - | - |

资产减值准备明细表（母公司）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2005.12. 31** | **本期增加数** | **本期转回数** | | | **2006.12. 31** |
| **因资产价 值回升转 回数** | **其他原因转出数** | **合计** |
| **一、坏账准备合计** | 14,805,702. 71 | 16, 616,358.55 | - | 1,059, 075.65 | 1,059, 075.65 | 30, 362,985.61 |
| 其中：应收账款 | 6,656,688. 11 | 3, 138,278.92 | - | 893, 087.24 | 893, 087.24 | 8,901,879.79 |
| 其他应收款 | 8,149,014. 60 | 13, 478,079.63 | - | 165, 988.41 | 165,988.41 | 21,461,105.82 |
| **二、短期投资跌价准备合计** | - | - | - | - | - | - |
| 其中：股票投资 | - | - | - | - | - | - |
| 债券投资 | - | - | - | - | - | - |
| **三、存货跌价准备合计** | 3,488,012.46 | 3, 539,961.51 | - | 882, 528.16 | 882, 528.16 | 6, 145,445.81 |
| 其中：库存商品 | 2,722,910. 79 | 3, 531,870.91 | - | 117, 426.49 | 117,426.49 | 6, 137,355.21 |
| 原材料 | - | 8,090.60 | - | - | - | 8,090.60 |
| 在产品 | 765,101. 67 | - | - | 765, 101.67 | 765, 101. 67 | - |
| **四、长期投资减值准备合计** | 2,199,666. 89 | - | - | 2,170, 440.11 | 2,170, 440. 11 | 29,226.78 |
| 其中：长期股权投资 | 2,199,666. 89 | - | - | 2,170, 440.11 | 2,170, 440. 11 | 29,226.78 |
| 长期债权投资 | - | - | - | - | - | - |
| **五、固定资产减值准备合计** | 7,384,833. 42 | 6, 027,017.45 | - | 4,501, 662.05 | 4,501, 662.05 | 8,910,188.82 |
| 其中：房屋、建筑物 | - | - | - | - | - | - |
| 机器设备 | 7,384,833. 42 | 6, 027,017.45 | - | 4,501, 662.05 | 4,501, 662.05 | 8,910,188.82 |
| **六、无形资产减值准备** | - | - | - | - | - | - |
| 其中：专利权 | - | - | - | - | - | - |
| 商标权 | - | - | - | - | - | - |
| **七、在建工程减值准备** | - | - | - | - | - | - |
| **八、委托贷款减值准备** | - | - | - | - | - | - |

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示

一、公司的基本情况

航天信息股份有限公司（以下简称“本公司”）是由中国航天科工集团公司、中国运载火箭技术 研究院（又称“中国航天科技集团公司第一研究院”）、中国长城工业总公司、中国航天海鹰机电技 术研究院（又称“中国航天科工集团第三研究院”）、中国航天科技集团公司第五研究院、北京机电 工程总体设计部（又称“中国航天科工集团第四总体设计部”）、哈尔滨工业大学、北京遥测技术研 究所、上海航天实业有限公司、北京市爱威电子技术公司、航天新概念科技有限公司、中国牧工商（集 团）总公司等十二家单位分别以其在航天金穗高技术有限公司（以下简称“金穗公司”）、北京航天 金卡电子工程公司（以下简称“金卡公司”）的全部资产和北京航天斯大电子有限公司75%股权以及 部分货币资金投资共同组建的股份有限公司。本公司正式成立于2000年11月1日。

本公司经中国证监会证监发行字[2003]61号批准，于2003年6月26日在上海证券交易所成功地 发行了 4,200万A股，2003年7月11日公司股票在上海证券交易所上市。

本公司已于2006年5月完成股权分置改革，截止2006年12月31日，本公司股本总额为人民币 307,800千元，股本构成如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **持股数（千股）** | **持股比例** |
| 一、有限售条件的流通股份 |  |  |
| 1、国家持股 | 109,421 | 35.55% |
| 2、国有法人持股 | 97,033 | 31.52% |
| 有限售条件的流通股份合计 | 206, 454 | 67. 07% |
| 二、无限售条件的流通股份 |  |  |
| 1、人民币普通股 | 101,346 | 32. 93% |
| 无限售条件的流通股份合计 | 101,346 | 32. 93% |
| 三、股份总数 | 307,800 | 100.00% |

本公司地处北京市，目前的主要业务是国家金税工程的增值税专用发票防伪税控系统及其配套设 备、服务及培训、金卡工程和金盾工程的相关产品以及计算机系统集成项目等。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

本公司的会计年度为公历1月1日至12月31日。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、 外币业务核算方法

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币记账，资产负债表 日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的基准汇价折算。由此产生的汇兑损益属于筹建期 间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理；其余计入当期的财 务费用。

6、 外币会计报表的折算方法

资产负债项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算为人民币，除未分配利润 外的股东权益类项目按历史汇率折算，损益表项目和利润分配表中有关反映发生额的项目按资产负债 表日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算，由此产生的差异作为外币会计报表折算差额处理。

7、 现金等价物的确定标准

本公司以持有期限短（一般是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作为现金等价物。

8、 短期投资核算方法

（1） 短期投资计价方法：短期投资在取得时按投资成本计量，其中，以现金购入的短期投资，按 实际支付的全部价款扣除尚未领取的现金股利或债券利息作为投资成本；投资者投入的短期投资，按 投资各方确认的价值作为投资成本。

（2） 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认为投资收益， 作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值以及尚未收到的已计入 应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

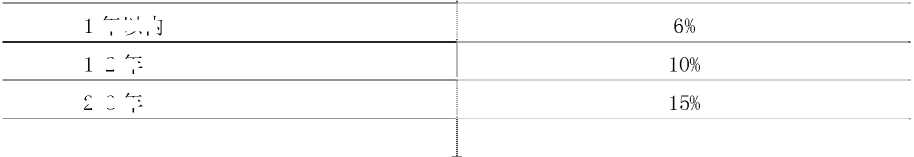
（3） 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：本公司期末对短期投资按成本与市价孰低的原则 计量，当期末短期投资成本高于市价时，计提短期投资跌价准备。具体计提时，一般按单项投资计提 跌价准备。

9、 应收款项坏账损失核算方法

（1）坏账的确认标准：a.债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾 害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；b.债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；C.其 他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

（2）坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算，期末公司根据债务单位的实际财务状况 和现金流量情况，对于应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，并相 应计入当年损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会批准后 列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

对关联单位的应收款项除有确凿证据表明确实无法收回的应收款项外，一般不计提坏账准备。 应收款项坏账准备计提比例如下：



**账龄**

**计提比例**

3年以上

60%

1年以内

1-2年

2-3年

10、 存货核算方法

（1） 存货的分类：存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

（2） 存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，原材料的购入采用实际成本核算，领 用采用计划成本核算，材料成本差异按月摊销到有关科目；产成品入库按实际成本计价，发出采用加 权平均法或按个别计价法计价。

（3） 低值易耗品采用领用时一次摊销法摊销。

（4） 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰 低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或 销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按存货项 目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金 后确定。

11、 长期投资核算方法

（1）长期股权投资

1） 长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值 作为初始成本。本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额20%以下，或虽占20%或20%以上但不 具重大影响的股权投资，采用成本法核算；对投资额占被投资企业有表决权资本总额20%或20%以上, 或虽不足20%但具有重大影响的股权投资，采用权益法核算。

2） 长期股权投资差额的摊销方法和期限：初始投资成本与投资时应享有被投资企业所有者权益份 额之间的差额，作为股权投资差额，按一定的期限摊销计入损益。股权投资借方差额合同规定了投资 期限的，按投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过10年平均摊销；股权投资贷方差 额记入资本公积。

3）长期投资减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对由于市价持续下跌或被投资企业经 营状况恶化等原因，导致可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以 恢复的长期投资，按其可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法

（1） 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：固定资产是指使用期限 在一年以上的房屋、建筑物和其他主要生产经营设备，以及单位价值在2,000元以上并且使用期限超 过两年的非主要生产经营设备。

（2） 固定资产的分类：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备和其他设备。

（3） 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、 增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资 产的其他支出。投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

（4） 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产等外，本公司对所有固定资产计提 折旧。计提折旧时按固定资产预计经济使用年限采用平均年限法计算，固定资产分类折旧年限及折旧 率如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **类别** | **折旧年限（年）** | **年折旧率（%）** |
| 房屋建筑物 | 35 | 2. 71 |
| 通用设备 | 3-10 | 31. 67-9. 50 |
| 专用设备 | 5 | 19. 00 |
| 运输设备 | 6-12 | 15.83-7. 92 |
| 其他 | 5 | 19. 00 |

（5）固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支 出等内容，其会计处理方法为：

1） 固定资产修理费用（含大修），直接计入当期费用；

2） 固定资产改良支出，以增计后不超过该固定资产的可收回金额的部分计入固定资产账面价值, 其余金额计入当期费用；

3） 如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起, 则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用；

4）固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，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，采用直线方法单独计提折旧。

（7）固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在 下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账 面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计 提。

1） 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在 近期内不可能恢复；

2） 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

3） 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提 前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

4） 企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期 发生重大变化，并对企业产生负面影响；

5） 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致 固定资产可收回金额大幅度降低；

6） 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

13、 在建工程核算方法

（1） 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接 施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、 工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

（2） 在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据 工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣 工决算手续后再作调整。

（3） 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检 查，当存在下列一项或若干项情况时，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备， 计提时按工程项目分别计提。

1） 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

2） 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不 确定性；

3） 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、 借款费用的会计处理方法

（1）借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助 费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他 借款费用均于发生当期计入当期财务费用。当以下三个条件同时具备时，为购建固定资产而借入的专 门借款所发生的借款费用开始资本化：

1） 资产支出已经发生；

2） 借款费用已经发生；

3） 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2） 借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固 定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生 的，于发生当期直接计入财务费用。

（3） 借款费用资本化金额的计算方法：每一会计期间的利息资本化金额根据截止当期末购建固定资 产累计支出按月计算的加权平均数，乘以资本化率计算得出。资本化率为专门借款按月计算的加权平 均利率。

15、 无形资产计价及摊销方法

（1） 无形资产的计价方法：无形资产在取得时按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的 价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；自行开发并按法 律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成 本，在研究与开发过程中发生的材料、工资及其他费用直接计入当期损益。

（2） 无形资产摊销方法和期限：无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和 法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，计入当期损益。合同、法律均未规定年限的，摊销 年限不应超过10年。本公司的无形资产分为软件、著作权、停车位使用权等，均按预计受益月份摊销。

（3） 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形 资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

1）已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

2） 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

3） 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

4） 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

16、 长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在1年以上的费用，该费用在受益期内平均摊销。

17、 应付债券的核算方法

（1） 应付债券的计价和溢、折价的摊销：应付债券按照实际的发行价格计价；发行价格总额与债 券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按借款 费用的处理原则处理。

（2） 应付债券的应计利息：根据应付债券的债券面值和规定的利率按期计提应计利息，并按借 款费用资本化的处理原则，分别计入工程成本或当期财务费用。

18、 预计负债的核算方法

（1） 确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项 相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

1） 该义务是本公司承担的现时义务；

2） 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

3） 该义务的金额能够可靠地计量。

（2） 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

19、 收入确认方法

本公司的营业收入确认原则如下：

（1） 增值税专用发票防伪税控系统及配套设备、电子计算机产品销售：在已将商品所有权上的主 要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与 交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和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：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分 属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法 确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计时，如果已经发生的劳务成本预计能够得 到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预 计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，按已经发生的劳务成本结转成本； 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已经发生的劳务成本作为当期成本，不确认收入。

（3） 系统集成项目收入：硬件部分按销售产品收入确认原则执行；设备安装调试及软件服务部分 收入参照提供劳务收入确认原则执行。

20、 所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

21、 合并会计报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则：本公司将投资额占被投资企业有表决权资本总额50%以上，或虽不足 50%但拥有实际控制权的被投资企业，纳入合并会计报表范围；虽拥有实际控制权但对合并会计报表无 重大影响的，不纳入合并会计报表范围。

（2）合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并会计报表是按照财政部《合并会计报表暂行规 定》及有关补充规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

**三、税项**

本公司适用的主要税种及税率如下：

1、企业所得税

本公司为设在北京市新技术产业试验区的新技术企业，其所得税减按15%的税率征收。按照2004 年3月26日北京市海淀区国家税务局海国税批复（2004） 04290号《新技术企业减征企业所得税批复》 的相关规定，自2004年1月1日至2006年12月31日止，本公司享受减半征收企业所得税三年的优 惠政策，2006年度本公司所得税率为7.5%。

本公司之分公司陕西分公司、福建分公司、深圳分公司、上海分公司、宁波分公司所得税在当地 缴纳，适用33%的税率。

本公司之子公司上海同人航天信息科技有限公司，根据2004年11月9日上海市虹口区国家税务 局（2004）沪虹税政企所917号《企业所得税减免通知书》的规定，自2005年1月1日至2005年12 月31日止免征企业所得税；根据2006年1月13日上海市虹口区国家税务局（2006）沪虹税政企所 001号《企业所得税减免通知书》的规定，自2006年1月1日至2006年12月31日止免征企业所得 税。

本公司之子公司江苏航天信息有限公司，根据南京江宁区国家税务局江宁国税（所）减字（2003） 第047号文件批复，自2004年1月1日至2006年12月31日减按7.5%征收企业所得税；2006年度因 公司迁址，无企业所得税优惠政策，适用33%的税率。

本公司之子公司江西航天信息有限公司，根据南昌市地方税务局直属分局洪地税直字[2005]18号 《关于认定江西航天金穗科技有限公司执行企业所得税优惠政策的复函》（2005年“江西航天金穗科 技有限公司”更名为“江西航天信息有限公司”）的批准，2005年度减按15%的税率征收企业所得税; 2006年江西航天信息有限公司依据江西省科技厅赣科发高字[2005]133号文重新审核为高新技术企 业，继续享受税率15%的企业所得税优惠政策。

本公司之子公司福建航天信息科技有限公司，根据福建省福州市鼓楼区国家税务局榕鼓国税JM 字（2006）第003号文件批准，自2005年1月1日至2005年12月31日免征企业所得税；2006年无 企业所得税优惠政策，适用33%的税率。

本公司之子公司北京航天金税技术有限公司，根据海淀区国家税务局海国税批复[2003]03818号 文件“关于新技术企业减征企业所得税批复”的批准，自2003年1月1日至2005年12月31日减半 按7.5%征收企业所得税。2006年依据北京市科学技术委员会“京科高字0611008A16719号（GF2965） 批准证书”确认继续为高新技术企业，享受所得税率15%的税收优惠政策。

本公司之子公司安徽航天信息科技有限公司，根据安徽省国家税务局合国税函（2005） 308号《关 于安徽航天信息科技有限公司免征2004-2005年度企业所得税的批复》的批准，自2004年1月1日至 2005年12月31日免征企业所得税；2006年度无企业所得税优惠政策，适用33%的税率。

本公司之子公司山西航天金穗科技有限公司，2005年4月25日经太原高新技术产业开发区管理委 员会认定为高新技术企业。本年度所得税率为15%。

本公司之子公司航天信息系统工程（北京）有限公司（2005年的名称为“北京金谷航天信息科技 有限公司”），根据2006年9月7日北京市科学技术委员会以“京科高字0611008A20033号（GF13262）” 批准证书，确认为高新技术企业，本年度免所得税。

本公司之子公司天津航天金穗科技开发有限公司，2005年1月24日经天津新技术产业园区管理委 员会认定为高新技术企业。本年度所得税率为15%。

本公司之子公司北京航天金盾科技有限公司，为2004年11月5日北京市科学技术委员会以“京 科高字0411008A06583号（GF13671）批准证书”确认的高新技术企业，本年度免所得税。

本公司之子公司北京航天在线网络科技有限公司，为2005年1月6日北京市科学技术委员会以“京 科高字0411008A02067号（GF12225）批准证书”确认的高新技术企业，本年度免所得税。

本公司之子公司河北航天信息有限公司，为2005年4月5日河北省科学技术厅以“冀科高】2005]7 号批准证书”确认的高新技术企业。本年度所得税率为15%。

本公司之子公司大连航天金穗科技有限公司,2004年12月29日经大连市科学技术局认定为高新 技术企业。本年度所得税率为15%。

本公司之子公司浙江航天金穗科技有限公司，2004年12月经浙江省科学技术厅认定为高新技术企 业。本年度所得税率为15%。

本公司之子公司淄博航天信息有限公司，为山东省科学技术委员会以“鲁科函字[2004]367号批准 证书”确认的高新技术企业，本年度所得税率为15%。

本公司之子公司湖北航天信息技术有限公司，2005年8月根据湖北省科技术厅关于高新技术企业 复审“鄂科技发高[2005]55号”，继续认定为高新技术企业，有效期为二年，本年度所得税率为15%。

本公司之子公司重庆航税科技有限公司，根据重庆市国家税务局“关于重庆市国家税务局关于重 庆波导信息技术有限公司等4家公司执行企业所得税西部优惠税率的批复”渝国税函[2005]287号批 准，自2004年至2010年期间减按15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司四川航天金穗高技术有限公司，根据四川省国家税务局直属税务分局川国税直减 免[2006]075号《关于四川航天金穗高技术有限公司享受企业所得税优惠政策的批复》，2006年度享 受税率15%的企业所得税优惠政策。

本公司之子公司北京航天斯大电子有限公司为设在北京市新技术产业试验区的外商投资企业， 2006年度继续享受税率15%的企业所得税优惠政策。

本公司之子公司江苏苏北航天信息有限公司系高新技术企业，按照相关政策，2006年免征企业所 得税，公司2006年纳税申报表已按免税申报，当地税务机关无异议，相关免税文件预计在2007年4 月底汇算清缴时能够取得。

本公司之子公司湖南航天信息有限公司，位于湖南高新技术园区，属于高新技术企业，经长沙国 税局认证字号0243001B0549批准，自2004年起享受税率15%的企业所得税优惠政策。

本公司之子公司镇江航天信息有限公司，根据江苏省镇江市国税局批准，自2006年至2008年减 免企业所得税，该政策本年度的实现方式为公司按33%税率预缴企业所得税，下年度予以返还。

本公司之子公司陕西航天信息有限公司为设在西安市高新技术产业开发区内的高新技术企业， 2006年12月26日经西安高新技术产业开发区国家税务局核准2006年度至2007年度免征企业所得税。

本公司之子公司爱瑞技术开发公司适用公司注册地美国加州奥克兰市所得税政策。

青岛航天信息有限公司、北京航天联志科技有限公司、辽宁航天信息有限公司、山东航天信息有 限公司、河北航天金穗技术有限公司、金华航天金穗科技信息有限公司、台州航天信息有限公司、温 州航天信息计算机信息有限公司、慈溪航天金税信息有限公司、常州市航天金穗高技术有限公司、苏 州工业园区航天自动化公司、泉州航天信息科技有限公司、广西航天金穗信息技术有限公司、新疆航 天信息有限公司、宁夏西部安全认证中心有限公司本年度企业所得税率为33%。

2、 增值税

本公司一般产品按商品销售收入的17%计算销项税,抵扣进项税后缴纳增值税。软件及集成电路产 品根据京国税[2000]187号“北京市国家税务局转发财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件 产业和集成电路产业发展有关税收政策”对其入库税款实际税负超过3%的部分经主管税务机关审核批 准后，享受即征即退政策。

3、 营业税

增值税专用发票防伪税控系统维护费收入、房租收入及其他服务收入按应纳税营业额的5%计缴营 业税，培训费收入经当地税务机关批准按3%计缴营业税。

4、 城建税及教育费附加

本公司城建税和教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为7%和3%； 斯大公司为中外合资企业，不计提城市维护建设税。

5、 房产税

本公司以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.2%。

四、控股子公司及合营企业

本公司的控股子公司及合营企业的情况如下:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序 号** | **公司名称** | **法定代表 人** | **注册资本**  **（万元）** | **经营范围** | **实际投资**  **额（万元）** | **股权比例**  **直接**1**间接** | | **是否**  **合并** |
| 1 | 北京航天斯大  电子有限公司 | 刘振南 | $50.00 | 开发、生产防伪票据打印 机及测试设备、计算机软 件；销售自产产品。 | 969.43 | 75% |  | 是 |
| 2 | 江西航天信息有  限公司 | 龚保国 | 500. 00 | 电子及通信产品技术开发、  转让、咨询服务。 | 255. 00 | 51% |  | 是 |
| 3 | 常州市航天金穗  高技术有限公司 | 龚保国 | 100. 00 | 调制解调器、IC卡制造；计算 机软件技术开发、咨询服务。 | 51. 00 | 51% |  | 是 |
| 4 | 广西航天金穗信  息技术有限公司 | 赵炜 | 501. 00 | 计算机系统集成开发销售；办 公自动化配套设备销售；计算 机技术咨询、培训、维修服务。 | 255. 51 | 51% |  | 是 |
| 5 | 河北航天金穗技  术有限公司 | 龚保国 | 100. 00 | 经营电子产品、通信设备、 计算机软硬件开发销售培训 服务。 | 75. 00 | 75% |  | 是 |
| 6 | 浙江航天金穗科  技有限公司 | 赵炜 | 500. 00 | 增值税防伪税控系统、计算机 系统、网络系统及外设的销售、 计算机软件的开发、销售等 | 255. 00 | 51% |  | 是 |
| 7 | 山东航天信息有  限公司 | 龚保国 | 500. 00 | 信息安全技术、信息技术、网络 及冬端技术、电子涵讯设备、 计配件销售、计WL软件 的开发、销售等 | 255. 00 | 51% |  | 是 |
| 8 | 大连航天金穗科  技有限公司 | 赵炜 | 200.00 | 电子及通讯设备、计算机及外 围设备；计算机技术、工业自 动化控制技术开发、销售等 | 102.00 | 51% |  | 是 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序 号** | **公司名称** | **法定代表**  **人** | **注册资本**  **（万元）** | **经营范围** | **实际投资**  **额（万元）** | **股权比例 直接间接** | | **是否**  **合并** |
| 9 | 重庆航税科技有  限公司 | 赵炜 | 500. 00 | 电子计算机及配件、打印机、  电子元器件、电工器材销售  及技术服务等 | 500. 00 | 80% | 20% | 是 |
| 10 | 江苏航天信息有  限公司 | 龚保国 | 500. 00 | 电子设备、通讯设备、电子计 算机及外部设备；信息安全技 术、工业自动化控制技术开发、 转让等 | 255. 00 | 51% |  | 是 |
| 11 | 北京航天联志科  技有限公司 | 刘振南 | 2,000.00 | 技术开发、转让、咨询、服务、  培训、信息咨询等 | 1,650.00 | 55% |  | 是 |
| 12 | 安徽航天信息科  技有限公司 | 赵炜 | 500. 00 | 电子产品、通讯设备、计算机  及辅助设备、商绍言息咨询等 | 67. 00 | 67% |  | 是 |
| 13 | 淄博航天信息有  限公司 | 龚保国 | 100. 00 | 计算机、电子设备制作、销售、  计算机软件、网络集成研制等 | 51. 00 | 51% |  | 是 |
| 14 | 辽宁航天信息有  限公司 | 龚保国 | 200. 00 | 计算机软件开发及技术服  务、计算机及辅助设备、电  子产品批发零售等 | 102. 00 | 51% |  | 是 |
| 15 | 天津航天金穗科  技开发有限公司 | 龚保国 | 500. 00 | 技术开发、咨询、服务、转让  （电子与信息技术及产品）；  计及外围设备等 | 388.41 | 53. 00% | 10% | 是 |
| 16 | 苏州工业园区航  天自动化公司 | 龚保国 | 550. 00 | 设计、制造和销售工业自动化 系统设备、计软硬件及技 术服务和咨询等 | 736. 48 | 81. 82% | 10.9% | 是 |
| 17 | 福建航天信息科  技有限公司 | 赵炜 | 200. 00 | 电子及通讯设备、计算机及外 部设备、智能机电产品的销售 等 | 102. 00 | 51% |  | 是 |
| 18 | 新疆航天信息有  限公司 | 龚保国 | 2,000.00 | 电子与信息、机电一体化技术  及产品的开发、咨询、服务、  转让等 | 1,860.00 | 18% | 75% | 是 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序 号** | **公司名称** | **法定代表**  **人** | **注册资本**  **（万元）** | **经营范围** | **实际投资**  **额（万元）** | **股权比例 直接间接** | | **是否**  **合并** |
| 19 | 湖南航天信息有  限公司 | 赵炜 | 500. 00 | 电子计算机软件开发，经销电  子计算机软硬件、机械设备、  电子产品等 | 75. 40 | 52% |  | 是 |
| 20 | 慈溪市航天金税  电子科技有限公  司 | 龚保国 | 100. 00 | 电子控制系统、计算机软硬件、  通讯设备开发生产等 | 60. 00 | 60% |  | 是 |
| 21 | 温州市航天信息  计算机有限公司 | 龚保国 | 150. 00 | 电子产品、计算机软硬件和通  讯设备的开发销售等 | 92. 11 | 55. 00% |  | 是 |
| 22 | 爱瑞技术开发公  司 | 刘振南 | $50 | 电子及计算机软件、硬件及  系统集成技术等 | $28. 51 | 100% |  | 是 |
| 23 | 上海同人航天信  息科技有限公司 | 刘振南 | 500. 00 | 电子技术，通信技术、计算 机软硬件、网络技术、环保 技术、生物工程专业领域内 的四技服务。销售电子设备, 通信设备等。 | 500. 00 | 100% |  | 是 |
| 24 | 江苏苏北航天信  息有限公司 | 龚保国 | 500. 00 | 电子及通讯设备、计算机及配 件、办公用品的销售；计算机 软件的开发、系统集成等 | 255. 00 | 51% |  | 是 |
| 25 | 航天信息系统工  程（北京）有限公  司 | 刘振南 | 3,000.00 | 法律、行政法规、国务院决定 和国家外商投资产业政策禁止 的，不得经营；法律、行政法 规、国务院决定未规定许可国 家外商投资产业政策未限制经 营的，自主选择经营项目开展 经营活动。 | 2, 970. 00 | 100% |  | 是 |
| 自主选择经营项目开展经营  北京航天在线网 活动（法律、行政法规、国  26 刘振南 500.00 377.50 51.00% 24.5% 是  络科技有限公司 务院决定禁止的等不得经  营） | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序 号** | **公司名称** | **法定代表**  **人** | **注册资本**  **（万元）** | **经营范围** | **实际投资**  **额（万元）** | **股权比例 直接间接** | | **是否**  **合并** |
| 27 | 河北航天信息有  限公司 | 龚保国 | 1,000. 00 | 电子产品、通讯设备、计算机  软硬件的开发、销售、培训、  服务等 | 500. 00 | 90. 00% | 10% | 是 |
| 28 | 北京航天金税技  术有限公司 | 赵炜 | 500. 00 | 技术开发、转让、咨询、培训； 经济信息咨询；销售机械电器 设备、五金交电、化工产品等 | 170. 00 | 34% |  | \*1 |
| 29 | 四川航天金穗高  技术有限公司 | 龚保国 | 500. 00 | 计软件、硬件开发、销售  及技术服务;电子产品的生产、  销售等 | 175. 73 | 34% |  | \*1 |
| 30 | 北京航天金盾科  技有限公司 | 龚保国 | 1,960.00 | 自主选择经营项目开展经营 活动（法律、行政法规、国 务院决定禁止的等不得经 营） | 1,350. 00 | 45. 92% | 22. 96% | 是 |
| 31 | 台州航天信息有  限公司 | 尘健 | 100. 00 | 增值税防伪税控系统、计翁几 系统、网络系统及其外设的销 售等 | 76. 00 | 51% | 25% | 是 |
| 32 | 镇江航天信息有  限公司 | 龚保国 | 100. 00 | 电子设备、通讯设备、电子计 算机及外部设备的销售、培训、 技术服务、咨询等 | 51. 00 | 51% |  | 是 |
| 33 | 湖北航天信息技  术有限公司 | 龚保国 | 500. 00 | 计算机信息技术产品开发、销 售及咨询服务；计系哙 成等。 | 68. 00 | 34% |  | \*1 |
| 34 | 金华航天金穗科  技有限公司 | 龚保国 | 50. 00 | 电子产品、通讯产品、计算 机软硬件的销售、信息化办 公管理系统、航天科技开发 管理系统等 | 94. 46 | 70% | 15% | 是 |
| 35 | 青岛航天信息有  限公司 | 张斌 | 500. 00 | 软件开发、硬件开发、网络 工程；多媒体配件、计算机 软件、硬件、办公自动化设 备等 | 255. 00 | 51% |  | 是 |
| 36 | 陕西航天信息有  限公司 | 龚保国 | 500.00 | 电子产品、通信设备、计算 机软硬件及外围设备、机电 产品、财税专用设备的研究、 | 255.00 | 51% |  | 是 |

公司名称

法定代表注册资本 人

（万元）

经营范围

实际投资

额（万元）

股权比例

**是否**

直接间接

**合并**

开发、生产、销售等

CA认证、承接网络安全系统

37

西部安全认证中

心有限责任公司

郭宝安

3, 000. 00

设计、开发集成、运行维护;

电子设备、通讯设备、电子

1, 800. 00

60%

计算机及外部设备等

增值税防伪税控系统、计算

38

泉州航天信息科

机系统、网络系统及其配件

技有限公司

龚保国

100. 00

的销售、软件产品的开发及

销售、办公自动化配套设备

51. 00

51%

销售等

39

内蒙古航天信息

计算机软件的开发、销售及

40

有限公司

龚保国

300. 00

系统集成、商用密码产品销

售、电子设备、通信设备等

153. 00

51%

青岛航天金穗电

计算机软件、硬件开发，计算

子技术有限公司

王增梅

100. 00

机网络工程、批发零售计算机

52. 82

51%

\*2

软硬件等

陕西航天金穗电

电子及通讯设备、计算机及外

41

子科技有限责任

吴月胜

100. 00

部设备、智能机电设备、财税

60. 00

60%

\*2

公司

42

山西航天金穗科

计算机软硬件的开发、销售

技有限公司

龚保国

500.00

及技术推广；加油机电设备

的修理及技术服务等

275.00

55%

\*2

专用设备的销售等。

\*1、纳入合并范围的参股子公司

本公司于2005年6月25日与四川航天金穗高技术有限公司其他股东四川隆信科技有限公司、成 都捷创科技有限公司签定了《四川航天金穗高技术有限公司管理协议》；与北京航天金税技术有限公 司其他股东北京晓都科技发展公司、北京三川华信科贸有限公司签定了《北京航天金税技术有限公司 管理协议》；与湖北航天信息技术有限公司其他股东中国三江航天工业集团公司、航天物资中心签定 了《湖北航天信息技术有限公司管理协议》。上述协议约定本公司自2005年6月开始享有四川航天金 穗高技术有限公司、北京航天金税技术有限公司、湖北航天信息技术有限公司的全部管理权和决策权, 因此将上述三个参股公司的会计报表纳入合并范围。

\*2、未纳入合并范围的子公司

青岛航天金穗电子技术有限公司、陕西航天金穗电子科技有限责任公司因为拟清算，故本期未将 其纳入合并范围；山西航天金穗科技有限公司根据公司于2004年7月12日与其他股东山西真诚科技 有限公司签定的《关于“山西航天金穗科技有限公司”的补充规定》，本公司2004年-2007年委托山 西真诚科技有限公司承包经营，公司对山西航天金穗科技有限公司未实施实质性控制，故本期未将其 纳入合并范围。

3、新纳入合并范围的公司

2006年7月，本公司以537千元的价格收购了金华市世博计算机通讯工程有限公司持有的金华航 天金穗科技有限公司34%的股权，此次股权转让后，公司出资比例增长为70%,会计报表已纳入合并报 表范围。

2006年11月，本公司与内蒙古四通金穗电子有限公司共同投资设立了内蒙古航天信息有限公司， 本公司出资1,530千元，出资比例为51%,内蒙古航天信息有限公司注册资本为3,000千元，注册地 位于包头市。会计报表已纳入合并报表范围。

2006年8月，本公司与泉州天宝电脑有限公司、南安市鸿博计算机技术有限公司、德化金瑞信息 技术有限公司共同投资设立了泉州航天信息科技有限公司，本公司出资510千元，出资比例为51%。 泉州航天信息科技有限公司注册资本1,000千元，注册地位于福建省泉州市。会计报表已纳入合并报 表范围。

2006年7月，本公司与青岛瑞尔德信息科技有限公司、青岛新研电子有限公司、张瀛共同投资设 立了青岛航天信息有限公司，本公司出资2,550千元，出资比例为51%,青岛航天信息有限公司注册 资本为5,000千元，注册地青岛市。会计报表已纳入合并报表范围。

2006年1月，本公司与西安恒邦实业集团有限责任公司、晏国斌共同投资设立了陕西航天信息有 限公司，本公司出资2,550千元，出资比例为51%。陕西航天信息有限公司注册资本为5,000千元， 注册地西安市。会计报表已纳入合并报表范围。

2006年6月，本公司出资18,000千元控股西部安全认证中心有限责任公司，西部安全认证中心 有限责任公司注册资本变更为30,000千元，本公司的持股比例为60%,西部安全认证中心有限责任公 司注册地位于银川市。西部安全认证中心有限责任公司于2006年7月13日办理完工商登记手续。会 计报表已纳入合并报表范围。

**五、合并会计报表主要项目注释**

1、货币资金

**项目 2006年12月31日 2005年12月31日**

现金 4,016 ： 2,910

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 银行存款 | 2, 128, 409 | 1,861,128 |
| 其他货币资金 | **8,638 1** | 7,470 |
| **合计** | **2,141,063 |** | **1,871,508** |

2、短期投资

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2** | **306年12月31日** | | **2005年12月31日** | |
| **投资金额** | **市价** | **跌价准备** | **投资金额** | **跌价准备** |
| **股权投资** | 7,498 | 27,198 | 0 | 7,824 | 0 |
| 其中：股票投资 | 7,498 | 27,198 | 0 | 7,824 | 0 |
| **债券投资** | 0 | 0 | 0 | 1,944 | 0 |
| 其中：国债投资 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **其他投资**(信托投资) | 0 | 0 | 0 | 32,390 | 0 |
| **合计** | **7,498** | **27,198** | **0** | **42,158** | **0** |

3、应收票据

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **票据种类** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** |
| 银行承兑汇票 | 4,722 | 3,479 |
| 商业承兑汇票 | 2,081 | 3,788 |
| **合计** | **6,803** | **7,267** |

4、应收账款

1. 应收账款账龄如下:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006年12月31日** | |  | **2005年12月31日** | |  |
| **金额** | **比例％** | **坏账准备** | **金额** | **比例％ 1** | **坏账准备** |
| 1年以内 | 156,580 | 81 | 9, 068 | 104,696 | 72 | | 6, 282 |
| 1一2年 | 27, 105 | 14 | | 2,476 | 38, 653 | 26 | | 3,865 |
| 2 — 3年 | 6, 132 | 3 | | 887 | 1,967 | 1 j | 295 |
| 3年以上 | **2,550** | 2 | | 1,587 | 1,325 | 1 | | 795 |
| **合计** | **192,367** | **100 |** | **14, 018** | **146,641** | **100 |** | **11,237** |

1. 期末欠款金额前五位的应收账款合计数为74,500千元，占应收账款总额的39%。
2. 期末应收账款中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

(1)其他应收款账龄如下:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006年12月31日** | | |  | **2005年12月31日** | | |  |
| **金额** | **比例％** |  | **坏账准备** | **金额** | **比例％** |  | **坏账准备** |
| 1年以内 | 29, 369 |  | 31 | 1,762 | 36,283 |  | 51 | 2, 176 |
| 1-2年 | 34,979 |  | 36 | 3,498 | 8,928 |  | 12 | 893 |
| 2-3年 | 4, 421 |  | 5 | 663 | 20,399 |  | 28 | 3,060 |
| 3年以上 | 27,091 |  | 28 | 18, 072 | 6,374 |  | 9 | 3,825 |
| **合计** | **95,860** |  | **100** | **23,995** | **71,984** |  | **100** | **9,954** |

1. 截止2006年12月31日，三年以上的其他应收款中包括本公司之分公司金卡公司从应收账 款中转入的1,341千元。
2. 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为23,043千元，占其他应收款总额的24%。
3. 其他应收款中无持有本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位的款项。

6、预付账款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006年12月31日** | | **2005年12月31日** | |
| **金额** | **比例％** | **金额** | **比例％** |
| 1年以内 | 90,203 | 94 | 135,994 | 99 |
| 1-2年 | 4,505 | 5 | 1, 175 | 1 |
| 2-3年 | 1,176 | 1 | 11 | 0 |
| 3年以上 | 18 |  | 8 | **0** |
| **合计** | **95,902** | **100** | **137,188** | **100** |

1. 账龄超过1年的预付账款余额为未结算的材料及设备尾款。
2. 预付账款中无持有本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位的款项。

7、存货及跌价准备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006 年 1**  **金额** | **2月31日**  **跌价准备** | **2005 年 12**  **金额** | **月31日**  **跌价准备** |
| 在途物资 | 691 | 0 | 0 | 0 |
| 原材料 | 141,715 | 36 | 13,576 | 0 |
| 包装物 | 3 | 0 | 46 | 0 |
| 低值易耗品 | 62 | 0 | 75 | 0 |
| 库存商品 | 251,528 | 9, 121 | 221,864 | 5,783 |
| 分期收款发出商品 | 4,488 | 0 | 27,132 | 0 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 在产品 | 7,837 | | 0 | 4, 349 | 765 |
| **合计** | **406,324 |** | **9,157** | **267,042** | **6,548** |

8、待摊费用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** | **期末结存原因** |
| 房屋租金 | 2,541 | 3,272 | 尚未摊销完毕 |
| 保险费 | 78 | 73 | 尚未摊销完毕 |
| 增值税进项税 | 766 | 2 | 尚未摊销完毕 |
| 综合管理服务费 | 170 | 0 | 尚未摊销完毕 |
| 装修费 | 214 | 251 | 尚未摊销完毕 |
| 其他 | 187 | 498 | 尚未摊销完毕 |
| **合计** | **3,956** | **4,096** |  |

9、长期股权投资

(1)长期股权投资

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006年12月31日**  **投资金额** | | **2005年12月31日**  **投资金额** | |
| 其他股权投资 |  | 54,766 |  | 43,263 |
| 减：减值准备 |  | 29 |  | 2,200 |
| **股权投资净额** |  | 54, 737 |  | **41,063** |
| 其中：合并价差 |  | 3,142 |  | 1,328 |

(2)其他股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **所占**  **比例** | **初始投**  **资金额** | **本期权**  **益调整** | **累计权**  **益调整** | **期末**  **余额** | **期末减**  **值准备** | **期初减**  **值准备** |
| 黑龙江金穗科技有限公 司 | 50% | 500 | 957 | 3,551 | 4, 051 |  |  |
| 新疆航天金穗科技有限  责任公司 | 40% | 400 | -2,118 | -400 | 0 |  |  |
| 重庆航天金穗高技术有 限公司 | 30% | 90 | 0 | -90 | 0 |  |  |
| 陕西航天金穗电子科技  有限责任公司 | 60% | 600 | 0 | 0 | 600 |  |  |
| 宁波航天金穗信息系统 高技术有限责任公司 | 28,\< | 1, 17() | 0 | 0 | 0 |  | 1,470 |
| 广州航天金穗科技发展  有限公司 | 38% | 29 | 0 | 0 | 29 | 29 | 29 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **所占**  **比例** | **初始投**  **资金额** | **本期权**  **益调整** | **累计权**  **益调整** | **期末**  **余额** | **期末减**  **值准备** | **期初减**  **值准备** |
| 上海航天金穗高技术有 限公司 | 10% | 106 | 0 | 0 | 106 |  |  |
| 福建航天金穗技术有限 公司 | 15% | 450 | 0 | 0 | 0 |  | 450 |
| 湖北航天金穗高技术有 限公司 | 25% | 251 | 0 | 0 | 0 |  | 251 |
| 安徽航天金穗高技术有 限公司 | 15% | 131 | -131 | -131 | 0 |  |  |
| 河南航天金穗电子有限 公司 | 15% | 138 | 0 | 0 | 138 |  |  |
| 航天科工财务有限责任 公司 | 7.67% | 23,000 | 0 | 0 | 23,000 |  |  |
| 镇江市佳科电脑有限公 司 | 20% | 600 | 0 | 0 | 600 |  |  |
| 重庆航天新世纪卫星应 用技术有限责任公司 | 15% | 5,750 | 0 | 0 | 5,750 |  |  |
| 中科正阳信息安全技术 有限公司 | 22% | 11,000 | 0 | 0 | 11,000 |  |  |
| 河北航天新晟软件系统  集成有限公司 | 35% | 105 | 0 | 0 | 105 |  |  |
| 河北航天金穗技能培训 学校 | 100% | 300 | 0 | 0 | 300 |  |  |
| 抚州市航天金穗科技有 限责任公司 | 45% | 135 | 12 | 34 | 169 |  |  |
| 宜春航天金穗科技有限  责任公司 | 20% | 60 | 89 | 255 | 315 |  |  |
| 吉安航天金穗科技有限 公司 | 40% | 120 | 27 | 56 | 176 |  |  |
| 北京航悦达科技有限公 司 | 18% | 1,080 | 0 | 0 | 1,080 |  |  |
| 山西航天金穗科技有限 公司 | 55% | 2,750 | 0 | 0 | 2,750 |  |  |
| 青岛航天金穗电子技术  有限公司 | 51% | 528 | -612 | 164 | 692 |  |  |
| 长兴航天信息科技有限 公司 | 51% | 255 | 0 | 0 | 255 |  |  |
| 德清县航天金穗科技有 限公司 | 51% | 255 | 0 | 0 | 255 |  |  |
| 安吉航天信息科技有限 公司 | 51% | 153 | 0 | 0 | 153 |  |  |
| 凉山州瑞昌农业开发有 限责任公司 | 33% | 100 | 0 | 0 | 100 |  |  |
| **合计** |  | **50,356** | **-1,776** | **3,439** | **51,624** | **29** | **2,200** |

（2）合并价差

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **初始金额** | **形成原因** | **摊销期限** | **本期摊额** | **摊余价值** |
| 浙江航天金穗科技有限公司 | -47 |  | 10年 | -5 | -25 |
| 湖南航天信息有限公司 | 666 |  | 10年 | 67 | 499 |
| 江西航天信息有限公司 | 3 |  | 8. 6年 | 0 | 1 |
| 北京航天斯大电子有限公司 | 334 |  | 10年 | 33 | 128 |
| 北京航天金盾科技有限公司 | 499 |  | 10年 | 50 | 449 |
| 爱瑞技术开发公司 | 2,071 |  | 10年 | 0 | 112 |
| 常州市航天金穗高技术有限公司 | 49 |  | 10年 | 6 | 14 |
| 航天信息系统工程（北京）有限  公司 | 937 |  | 10年 | 0 | 937 |
| 西部安全认证中心有限责任公司 | 603 |  | 10年 | 0 | 603 |
| 金华航天金穗科技有限公司 | 424 |  | 10年 | 0 | 424 |
| **合计** | **5,539** |  |  | **151** | **3,142** |

10、固定资产原价、累计折旧及减值准备

（1）固定资产原则及累计折旧

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **固定资产原价** | **房屋建筑物** | **机器设备** | **运输设备** | **其他** | **合计** |
| **2005年12月31日** | **147, 544** | **98, 338** | **38,629** | **22, 348** | **306,859** |
| **本期增加** | 5, 975 | 19,947 | 6, 439 | 14, 388 | 46, 749 |
| 其中：在建工程转入 | 78 | 0 | 0 | 565 | 643 |
| **本期减少** | 51 | 31,620 | 3, 137 | 3,556 | 38, 364 |
| 其中：出售减少 | 0 | 159 | 555 | 473 | 1, 187 |
| **2006年12月31日** | **153,468** | **86,665** | **41,931** | **33,180** | **315,244** |
| **固定资产累计折旧** |  |  |  |  |  |
| **2005年12月31日** | **12,510** | **43,168** | **14, 943** | **8,869** | **79,490** |
| **本期增加** | 6, 099 | 11,427 | 4,814 | 5,037 | 27,377 |
| **本期减少** |  | 21,889 | 2,076 | 2,750 | 26,715 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2006年12月31日** | **18,609** | **32,706** | **17,681** | **11,156** | **80,152** |
| **固定资产净值** |  |  |  |  |  |
| **2005年12月31日** | **135, 034** | **55,170** | **23,686** | **13,479** | **227,369** |
| **2006年12月31日** | **134,859** | **53,959** | **24,250** | **22,024** | **235,092** |

（2）固定资产减值准备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **类别** | **2005年12月31日** | **本期增加** | **本期减少** | **2006年12月31日** |
| 机器设备 | 7,489 | 5,658 | 4, 632 | 8,515 |
| 运输设备 | 628 | 415 | 47 | 996 |
| 其他 | 113 | 0 | 0 | 113 |
| **合计** | **8,230** | **6,073** | **4,679** | **9,624** |

固定资产减值准备本期增加的主要原因为设备更新换代导致其可变现价值低于账面价值；本期减 少的原因为设备的处置。

11、在建工程

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **工程名称** | **工程预算** | **2005 年 12**  **月31日** | **本期增加** | **本期转**  **固** | **其他减**  **少** | **2006年12月**  **31日** | **资金**  **来源** | **投入占预**  **算比** |
| 呼叫中心系  统工程  购房款及装  修款  科研办公用 房 | 998 | 339 | 251 | 565 | 25 | 0 | 自有 | 100% |
| 0 | 430 | 1,377 | 78 | 0 | 1,729 | 自有 |  |
| 356, 127 | 117,000 | 146,627 | 0 | 0 | 263,627 | 募集、自  有 | 74% |
| 涿州开发区  项目  合计 | 518,530 | 7,722 | 2, 128 | 0 | 0 | 9,850 | 募集、自  有 | 2% |
| **875,655** | **125,491** | **150,383** | **643** | **25** | **275,206** |  |  |

12、固定资产清理

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** | **转入清理原因** |
| 机器设备 | | 875 | 0 | 技术淘汰 |
| **合计** | **875** | **0** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **取得**  **方式** | **原值** | **2005年12月**  **31日** | **本期**  **增加** | **本期**  **转出** | **本期**  **摊销** | **累计**  **摊销** | **2006 年**  **12 月 31 日** | **剩余摊销年限** |
| 软件 | 购买 | 9,534 | 6,015 | 2,221 | 44 | 952 | 2,250 | 7,240 | 12-129个月 |
| 停车位使用权 | 购买 | 271 | 69 | 200 | 0 | 3 | 5 | 266 | 539-811 个月 |
| 著作权 | 购买 | 3, 002 | 2,652 |  | 0 | 381 | 731 | 2,271 | 94个月 |
| **合计** |  | **12,807** | **8,736** | **2,421** | **44** | **1,336** | **2,986** | **9,777** |  |

14、长期待摊费用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **原始**  **发生额** | **2005年12月**  **31 H** | **本期**  **增加** | **本期**  **摊销** | **累计**  **摊销** | **2006年12月**  **31 H** | **剩余摊**  **销年限** |
| 房租 | 2,481 | 1,768 | 8 | 234 | 939 | 1,542 | 44及81个月 |
| 房屋装修费 | 2,081 | 8 | 529 | 223 | 1767 | 314 | 8-23个月 |
| 开办费等 | 105 | 0 | 105 | 0 | 0 | 105 |  |
| **合计** | **4,667** | **1,776** | **642** | **457** | **2,706** | **1,961** |  |

15、应付票据

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **票据种类** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** |
| 银行承兑汇票 | 48, 680 | 32,184 |
| 商业承兑汇票 | 225 | 0 |
| **合计** | **48,905** | **32,184** |

期末应付票据中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位的应付票据款。

16、 应付账款

（1） 2006年12月31日本公司应付账款余额为157,919千元（2005年12月31日余额为187, 339 千元）。

（2） 期末应付账款中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位的应付款。

17、 预收账款

（1）2006年12月31日本公司预收账款余额为352,846千元（2005年12月31日余额为206,495 千元），本期预收账款增加的主要原因为预收服务费增加。

（2） 账龄超过一年预收账款共计18,571千元，主要是预收的系统集成工程款，因工程尚未完成 验收，本期未确认收入。

（3） 期末预收账款中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位的预收款。

18、应付工资

（1） 2006年12月31日应付工资余额为113,648千元（2005年12月31日余额为46,896千元）。

（2） 本公司根据2000年9月23日首届董事会第二次会议审议通过了关于本公司职工工资、福利 及奖惩原则意见的议案，在完成董事会确定的年度经营目标的前提下，每一财年提取其年利润总额的 5%作为奖金总额。本公司本部2006年计提了 15,000千元的奖金。

（3） 本公司根据2003年8月28日首届董事会第十三次会议，审议通过了 “关于修改公司工资、 福利及奖励原则意见的议案”，在目前薪酬体系不变的基础上，在完成董事会确定的年度经营目标的 前提下，每一年提取年利润总额的5%作为对公司作出贡献人员的奖励基金。本公司本部2006年提取 了 15,000千元的奖励基金。

（4） 本公司根据第三届董事会第一次会议决议，审议通过了关于调整公司薪酬体系的议案，公司 在完成年度经营目标的前提下，对于超额完成的净利润部分，可提取超额绩效奖，作为对公司经营、 管理、研发及销售做出贡献的经营层、中层及员工的特别奖励。

19、应付股利

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **主要股东名称（类别）** | **2006年12月31日|** | **2005年12月31日** | **期末未付原因** |
| 社会法人股 | 16,668 J | 13,410 | 尚未支付 |
| **合计** | 16,668 | | 13,410 |  |

20、应交税金

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **税种** | **适用税率** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** |
| 增值税 | 17% | -184 | 243 |
| 营业税 | 3%、5% | 3,235 | 2,807 |
| 城市维护建设税 | 7% | 2,214 | 2, 131 |
| 企业所得税 | 7.5%、15%、33% | 42, 105 | 43,885 |
| 个人所得税 | 0 | 1,583 | 2,925 |
| 房产税 | 0 | 16 | 56 |
| 土地使用税 | 0 | 9 | 0 |
| 印花税 | 0 | 4 | 0 |
| 车船使用税及其他 | 0 | 25 | 2 |
| **合计** |  | **49,007** | 52,049 |

21、其他应付款

(1)期末其他应付款余额为67,419千元(2005年期末余额为47,479千元)，其中三年以上其 他应付款余额为13,845千元，无应支付的大额款项。

(2)期末其他应付款中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位的应付款。

22、预提费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **费用类别** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** | **期末结存余额因** | **备注** |
| 主机共享系统服务费 | 2,822 | 1,331 | 尚未支付 |  |
| 密码使用费 | 1,965 | 2, 178 | 尚未支付 |  |
| 打印机维护费 | 16, 626 | 13, 066 | 尚未支付 | \*1 |
| 咨询销售 | 0 | 5, 131 | 尚未支付 |  |
| 房租 | 950 | 1,034 | 尚未支付 |  |
| 技术开发费 | 1,041 | 1,080 | 尚未支付 |  |
| 备品备件款 | 28, 323 | 24, 241 | 尚未支付 | \*2 |
| 防伪税控服务保证金 | 53,000 | 53, 000 | 尚未支付 | \*3 |
| 董事会会费 | 3,040 | 0 | 尚未支付 |  |
| 其他 | 1, 160 | 3,013 | 尚未支付 |  |
| **合计** | **108,927** | **104,074** |  |  |

\*1：根据2004年1月3日本公司之控股子公司北京航天斯大电子有限公司董事会《关于降低打印 机预提维护费用》的意见，北京航天斯大电子有限公司本期对已销售打印机按每台100元预提维护费, 用于打印机的售后服务。本公司截止2006年12月31日预提打印机维护费为16,626千元。

\*2：根据本公司与国家税务总局签定的《增值税防伪税控系统合作协议》相关规定，按照金税卡 销售数量的3%、IC卡和读卡器销售数量的5%计提备品备件费用，用于上述产品的维修周转。本公司 截止2006年12月31日预提的备品备件余额为28,323千元。

\*3：根据2003年12月22日国家税务总局流转税管理司流便函[2003]118号《关于建议提取增值 税防伪税控开票系统服务保证金的函》，本公司提取一定数额的服务保证金，用于保障公司产品增值 税防伪税控系统的正常运行。本公司2003年度计提服务保证金53,000千元。

23、专项应付款

**拨款单位**

**2006年12月31日**

**2005年12月31日**

**内容或用途**

南京江宁经济技术开发区管

理委员会

1,304

572 企业发展专项基金

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 石家庄市信息产业局 | 685 | 0 | 专项科研项目研制开发 |
| 中国航天科工集团公司和北  京市新技术产业开发实验区  办公室财政所 | 2,045 | 2,045 | 专项科研项目研制开发 |
| 湖南省人民政府 | 2,486 | 3,209 | 以前年度计提研究开发费用 |
| 北京市工业促进局 | 3,000 | 3,000 | 高端军民两用SOC芯片产业开发  项目 |
| 国防科工委 | 1,000 | 0 | 可信网络存储技术研究 |
| 其他 |  | 424 |  |
| **合计** | **10, 520** | **9,250** |  |

24、其他长期负债

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **种..萎.** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** | **内容或性质** |
| 免税基金 | 20,484 | 20,484 | 享受的减免所得税计入 |
| **合计** | **20,484** | **20,484** |  |

本公司设立前金穗公司、金卡公司按照《北京市新技术产业开发实验区暂行条例》和《北京 市新技术产业开发实验区暂行条例实施办法》的规定，享受的减免所得税计入“免税基金”科目。 股份公司设立后，将免税基金调入其他长期负债。

25、股本

（1）本公司股份均为普通股，每股面值人民币1元，股本结构如下（单位：千股）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初数 | 本次变动增减（+、-） | | | | | | 期末数 |
| 发行新  股 | 股权分置  改革 | 送  股 | 公积  金转 | 其他 | 小计 |
|  |  |
| 一、有限售条件的流通股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、国家持股 | 120, 840 |  | -11,419 |  |  |  | -11,419 | 109,421 |
| 2、国有法人持股 | 107,160 |  | -10, 127 |  |  |  | -10,127 | 97,033 |
| 有限售条件的流通股份  合计 | 228,000 |  | -21, 546 |  |  |  | -21,546 | 206, 454 |
| 二、无限售条件的流通股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 人民币普通股 | 79, 800 | | 21,546 |  |  |  | 21,546 | 101,346 |
| 无限售条件的流通股份计 | 79, 800 |  | 21,546 |  |  |  | 21,546 | 101,346 |
| 三、股份总数 | 307,800 |  | 0 |  |  |  | 0 | 307,800 |

（2）本公司股东名称、股份性质、持股数量及其变动情况如下（单位：千股）：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **股东名称或股份类别** | **股份性质** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** |
| 中国航天科工集团公司 | 国有股东 | 109, 421 | 120,840 |
| 航天新概念科技有限公司 | 国有法人股 | 17, 497 | 19, 323 |
| 中国运载火箭技术研究院 | 国有法人股 | 17,118 | 18, 905 |
| 中国长城工业总公司 | 国有法人股 | 13,075 | 14, 440 |
| 中国航天科技集团公司第五研究院 | 国有法人股 | 12,284 | 13,566 |
| 中国航天海鹰机电技术研究院 | 国有法人股 | 12,284 | 13,566 |
| 北京市爱威电子技术公司 | 国有法人股 | 8, 998 | 9, 937 |
| 北京遥控技术研究所 | 国有法人股 | 7,398 | 8, 170 |
| 北京机电工程总体设计部 | 国有法人股 | 2,753 | 3,040 |
| 哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任  公司 | 国有法人股 | 2,753 | 3,040 |
| 中国牧工商（集团）总公司 | 国有法人股 | 2,082 | 2,299 |
| 上海航天实业有限公司 | 国有法人股 | 791 | 874 |
| 社会公众A股股东 | 社会公众股 | 101,346 | 79, 800 |
| **合计** |  | **307,800** | **307,800** |

2006年4月27日，本公司召开了实施股权分置改革的相关股东会议，通过了股权分置改革方案, 公司2006年5月以10股送2.7股的方案实施股权分置改革，股权分置改革后，公司股本仍为307,800 千元。

26、资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2005年12月31日** | **本期增加** | **本期减少** | **2006年12月31日** |
| 股本溢价 | 777,887 | 0 | 0 | 777,887 |
| 接受捐赠非现金资产准备 | 295 | 0 | 0 | 295 |
| 股权投资准备 | 12,394 | 7,908 | 65 | 20, 237 |
| 其他资本公积 | 51,333 | 897 | 0 | 52,230 |
| **合计** | **841,909** | **8,805** | **65** | **850,649** |

资本公积中其他资本公积主要是根据国经贸投资[2002]848号“关于下达2002年第四批国债专项 资金国家重点技术改造项目资金计划的通知”，收到国家对公司拟投资的数字技术开发中心和防伪税 控系统升级及产业化两个项目的中央补助款。

27、盈余公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2005年12月31日** | **本期增加** | **本期减少** | **2006年12月31日** |
| 法定盈余公积 | 203,552 |  |  | 203,552 |
| **合计** | 203,552 |  |  | 203,552 |

盈余公积期初数减少29,858千元的原因为:本公司决定本期合并报表中不再反映母公司享有的子 公司盈余公积份额，而上期合并报表盈余公积以母公司的盈余公积及母公司享有的子公司盈余公积份 额的合计数反映，为了保持数据的可比性，因此对合并报表的期初数作了相应调整，将盈余公积的期 初数调减29,858千元，将未分配利润的期初数调增29,858千元。

28、未分配利润

**2005年12月31日**

| **期初未分配利润** | **629,464** |
| --- | --- |
| 加：期初未分配利润调整 |  |
| **调整后期初未分配利润** |  |
| 加：本年净利润 | 352,413 |

**项目**

**2006年12月31日**

**495,246**

253, 399

| 减：提取法定盈余公积金 |  |
| --- | --- |
| 分配普通股股利 | 92, 340 |
| 转作股本的普通股股利 |  |

**期末未分配利润**

**889, 537**

其中：拟分配现金股利

46, 281

72, 900

**629,464**

92,340

期初未分配利润的变化原因详见上述五、27.盈余公积。

根据2006年3月13日第二届董事会第十五次会议通过的利润分配预案，以2005年12月31日总 股本307,800千股为基数，每10股派发现金股利3元（含税）。此预分方案已经本公司2005年度股东 大会审议通过。

根据2007年3月20日第三届董事会第二次会议通过的利润分配预案，以2006年12月31日总 股本307,800千股为基数，每股派发现金股利3.60元（含税）。此预分方案尚需经本公司2006年度股 东大会审议通过。

29、主营业务收入、主营业务成本

（1）按产品划分

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **收入类别** | **主营业务收入** | | **主营业务成本** | |
| **2006 年** | **2005 年** | **2006 年** | **2005 年** |
| 增值税专用发票防伪税控系统及配套设备 | 1,611,645 | 1,235,924 | 808,685 | 680,801 |
| IC卡 | 54,907 | 40,010 | 33,005 | 27,443 |
| 网络、软件与系统集成 | 635,705 | 238, 831 | 515,817 | 209,523 |
| 计算机产品、商品销售 | 1,250,098 | 937,915 | 1,143,336 | 898,023 |
| 其他 | 124,796 | 72,582 | 98,314 | 63,790 |
| **合计** | **3,677, 151** | **2,525,262** | **2,599, 157** | **1,879,580** |

（2）按地区划分

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **地区** | **主营业务收入** | | **主营业务成本** | |
| **2006 年** | **2005 年** | **2006 年** | **2005 年** |
| 华北及东北地区 | 3, 209, 572 | 1,943,326 | 2,452,696 | 1,517, 171 |
| 南方地区 | 1,380,511 | 1,234, 691 | 1,088,389 | 968,574 |
| 西北及青藏地区 | 205, 273 | 51,295 | 162,364 | 40,426 |
| **小计** | 4, 795, 356 | 3,229,312 | 3,703,449 | 2,526, 171 |
| 内部相互抵消 | -1, 118,205 | -704, 050 | -1, 104,292 | -646, 591 |
| **合计** | 3, 677,151 | 2, 525,262 | 2, 599,157 | 1, 879,580 |

（3）本公司本期前五名客户销售收入总额为人民币553,943千元，占本期主营业务收入总额 的 15%。

30、主营业务税金及附加

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006 年** | **2005 年** | **计缴比例** |
| 营业税 | 25, 951 | 18, 241 | 应税收入3%、5% |
| 城市维护建设税 | 9, 476 | 6,320 | 增值税和营业税应纳税额的7% |
| 教育费附加 | 4, 981 | 2,895 | 增值税和营业税应纳税额的3%、4% |
| 交通附加 | 0 | 2 | 增值税和营业税应纳税额的5% |
| 水利基金 | 48 | 151 | 增值税和营业税应纳税额的一定比例缴纳 |
| 其他 | 288 | 146 |  |
| **合计** | **40,744** | **27,755** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **收入** | **2006 年**  **支出** | **利润** | **收入** | **2005 年** | |
| **支出** | **利润** |
| 元器件销售 | 13,608 | 8, 126 | 5,482 | 27,531 | 17,127 | 10,404 |
| AV扫描仪服务费 | 543 | 683 | -140 | 724 | 375 | 349 |
| 维护及技术服务费 | 9,324 | 1, 800 | 7,524 |  | 0 | 0 |
| 技术咨询服务 | 0 | 0 | 0 | 2, 110 | 254 | 1,856 |
| 软件开发 | 0 | 0 | 0 | 2,245 | 990 | 1,255 |
| 商品经纪 | 0 | 0 | 0 | 16,700 | 16, 273 | 427 |
| 其他 | 4,311 | 1, 120 | 3, 191 | 443 | 23 | 420 |
| **合计** | **27,786** | **11,729** | **16,057** | **49,753** | **35,042** | **14,711** |

32、管理费用

本公司本期管理费用为453,73。千元，比去年同期的220,007千元增长233,723千元，主要原因 为公司本部本期加大了研发力度，投入了较多的研发资金进行与公司业务相关的研发活动；本期工资 计提根据公司相应的人力资源政策增加较多（相关政策参见五、18应付工资）；应收款项坏账准备较 上期增加28,747千元；因产品的更新换代导致存货报废较上期增加8,708千元。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006年度** | **2005年度** | **变动金额** |
| 研发费用 | 84, 744 | 5,989 | 78, 755 |
| 工资及奖金 | 70, 357 | 34, 490 | 35,867 |
| 坏账准备 | 15,007 | -13, 740 | 28, 747 |
| 流动资产报废 | 10,426 | 1,718 | 8,708 |

本公司本部2006年主要研发费用明细为:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **研发单位** | **晚内容** | **费用金额** |
| 北京爱克斯系统技术有限公司 | 多路数字储频组合研制 | 12,600 |
| 江门市得实计算机外部设备有限公 | 24针50列高速平推式票据打印机开发、24针136列高 | 30, 000 |
| 司 | 速平推式票据打印机开发、24针80列高速平推式票据打 印机开发、9针80列经济型平推式票据打印机开发、速 高速24针106列平推式票据打印机/24针106列高速票 据打印机开发 |  |
| 神州国软（北京）科技有限公司 | 网络导航综合运营服务平台软件 | 17,600 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2006 年** | **2005 年** |
| 利息支出 | 149 | 1,275 |
| 减：利息收入 | 28, 949 | 31, 120 |
| 加：汇兑损失 | 0 | 1 |
| 减：汇兑收益 | 0 | 0 |
| 加：其他支出 | 512 | 545 |
| **合计** | **-28,288** | **-29,299** |

34、投资收益

（1）投资收益明细如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2006 年** | **2005 年** |
| 成本法核算的被投资公司分配来的利润 | 4, 040 | 5,298 |
| 期末按权益法调整分享被投资公司净利润 | 1,218 | 3,985 |
| 股权投资差额摊销 | -151 | -382 |
| 股权转让收益 | 1,908 | -914 |
| 短期投资跌价准备（转回以“一”表示） | 0 | -3,099 |
| 长期投资跌价准备（转回以“一”表示） | 0 | -132 |
| 债权投资收益 | 0 | 1,086 |
| 其他投资收益\* | 31,175 | 0 |
| **合计** | **38,190** | **12,304** |

\*:本公司依据2004年4月18日与北京金冠信邦置业有限公司签定《航天信息股份有限公司项目 投资信托合同》，于2004年向北京金冠信邦置业有限公司支付了 262,600千元信托投资资金，2005 年3月本公司收回上述资金。根据公司2005年11月16日与北京金冠信邦置业有限公司达成《信托资 金收益协议》，约定信托资金收益按信托资金累计金额的15%年利率计算，北京金冠信邦置业有限公 司在2006年6月30 0以前一次性支付。本公司本期已收到上述资金收益29,904千元。

35、补贴收入

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **项目** | **2006 年** |  | **2005 年** |
| 增值税退税款 |  |  | 1(), 106 | 8, 028 |
| 项目补贴 |  |  | 1,796 | 2, 026 |
|  | **合计** |  | **12,202** | **10,054** |

补贴收入中增值税退税款主要是本公司本部根据北京市海淀区国家税务局《软件产品即征即退审 核确认表》，确认的增值税退税款9,918千元；

项目补贴主要内容为本公司之子公司上海同人航天信息科技有限公司根据其与上海市虹口区科技 创业中心签定的专项补贴资金奖励证书，按照上海同人航天信息科技有限公司自经营开始起所缴纳的 税收地方税务留成部分的42%，获得专项补贴资金1,601千元。

36、营业外收入

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006 年** | **2005 年** | **备注** |
| 处置固定资产净收益 | 315 | 0 |  |
| 罚款净收入 | 167 | 345 |  |
| 其他 | 682 | 285 |  |
| **合计** | **1,164** | **630** |  |

37、营业外支出

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006 年** | **2005 年** | **备注** |
| 固定资产盘亏 | 269 | 0 |  |
| 处置固定资产净损失 | 5,364 | 94 |  |
| 计提固定资产减值准备 | 6, 116 | 2,883 |  |
| 罚款支出 | 91 | 180 |  |
| 捐赠支出 | 2,081 | 41 |  |
| 非常损失 | **527** | 0 |  |
| 其他 | 898 | 266 |  |
| **合计** | **15,346** | **3,464** |  |

38、收到的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2006 年** | **内容说明** |
| 利息收入 | 10, 745 |  |
| 保证金、质押金、备用金等 | 23, 165 |  |
| 专项应付款 | 2, 000 | 专项科研项目 |
| 其他 | 436 |  |
| **合计** | **36,346** |  |

39、支付的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2006 年** | **内容说明** |
| 营业费用 | 69, 891 | 办公费、招待费、、差旅费、广告费等 |
| 管理费用 | 200,944 | 研发费、办公费、招待费、差旅费、房租等 |
| 财务费用 | 149 | 利息支出 |
| 其他应付款 | 14, 345 | 押金、职工借款、社会保险等 |
| 其他应收款 | 21,439 | 保证金、投资款等 |
| 营业外支出 | 2, 171 | 罚款、捐赠支出等 |
| 待摊费用 | 2,031 | 房租等 |
| 预提费用 | 120 | 预提房租等 |
| 其他 | 18,703 |  |
| **合计** | **329,793** |  |

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款账龄如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项曰** | **金额** | **比例％** | **坏账准备** | **金额** | **比例％** | **坏账准备** |
| 1年以内 | 111,037 | 78 ； | 4, 948 | 45,682 | 55 | 2,627 |
| 1一2年 | 24, 409 | 17 1 | 2, 204 1 | 34,962 | 42 | 3,366 |
| 2-3年 | 5,267 | 4 1 | 758 | 1,113 | 2 | 167 |

**2006年12月31日**

**2005年12月31日**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3年以上\_|\_ | 1,618 | | 1 | 992 | | 828 | | 1 | 497 |
| **合计** | **142,331 |** | **100 |** | **8,902 |** | **82,585 |** | **100 |** | **6,657** |

坏账准备的计提比例参见附注二、9。

（2）期末欠款金额前五位的应收账款合计数为68,426千元，占应收账款总额的48%。

2、其他应收款

（1）其他应收款账龄如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006年12月31日** | | | **2005年12月31日** | | |
| **金额** | **比例％** | **坏账准备** | **金额** | **比例％** | **坏账准备** |
| 1年以内 | 34, 487 | 46 | 2,069 | | 19, 456 | 39 | 1, 155 |
| 1-2年 | 14,012 | 18 | 1,401 | | 3,766 | 8 | 357 |
| 2-3年 | 2,998 | 4 | 450 | 19,977 | 40 | 2, 982 |
| 3年以上 | 24, 375 | 32 | 17,541 ： | 6, 433 | 13 | 3, 655 |
| **合计** | **75,872** | **100** | **21,461 |** | **49,632** | **100** | **8,149** |

坏账准备的计提比例参见附注二、9。

（1） 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为23,043千元，占其他应收款总额的30%。

（2） 期末其他应收款中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

（1）长期股权投资

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2006年12月31日**  **投资金额** |  | **2005年12月31日**  **投资金额** |  |
| 其他股权投资 |  | 468, 923 [ |  | 297,559 |
| 减：减值准备 |  | 29 | |  | 2,200 |
| **股权投资净额** |  | **468,894 |** |  | **295,359** |

（2）其他股权投资

单位：人民币千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **所占**  **比例** | **初始投**  **资金额** | **本期权**  **益调整** | **累计权**  **益调整** | **期末**  **余额** | **期末减**  **值准备** | **期初减**  **值准备** |
| 浙江航天金穗科技有限公 | 51% | 2,550 | 6,200 | | 14,926 | | 17,476 |  |  |
| 司 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **所占**  **比例** | **初始投**  **资金额** | **本期权**  **益调整** | **累计权**  **益调整** | **期末**  **余额** | **期末减**  **值准备** | **期初减**  **值准备** |
| 河北航天信息有限公司 | 90% | 4,500 | 27,137 | 32,388 | 36, 888 |  |  |
| 湖南航天信息有限公司 | 52% | 754 | 253 | 6,915 | 7,669 |  |  |
| 湖北航天信息技术有限公 | 34% | 680 | 1,381 | 4, 940 | 5,620 |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四川航天金穗高技术有限 | 34% | 1,757 | 1,489 | 2,812 | 4, 569 |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京航天联志科技有限公 | 55% | 16,500 | -450 | -487 | 16,013 |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 重庆航税科技有限公司 | 80% | 4, 000 | 6, 360 | 10,503 | 14, 503 |  |  |
| 北京航天金税技术有限公 | 34% | 1,700 | 3,701 | 7,039 | 8,739 |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 江苏航天信息有限公司 | 51% | 2,550 | 1,446 | 10,137 | 12,687 |  |  |
| 山东航天信息有限公司 | 51% | 2,550 | 1,407 | 2,315 | 4, 865 |  |  |
| 山西航天金穗科技有限公 | 55% | 2,750 | 0 | 0 | 2,750 |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海同人航天信息科技有 | 100% | 5,000 | 18, 120 | 25, 828 | 30, 828 |  |  |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 天津航天金穗科技开发有 | 53% | 3,102 | 6, 204 | 15,116 | 18,218 |  |  |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 辽宁航天信息有限公司 | 51% | 1,020 | 3, 153 | 5,452 | 6, 472 |  |  |
| 大连航天金穗科技有限公 | 51% | 1,020 | 2, 165 | 3,923 | 4, 943 |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 安徽航天信息科技有限公 | 67% | 670 | 2,760 | 8, 030 | 8,700 |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 江西航天信息有限公司 | 51% | 2,550 | 596 | 1,375 | 3,925 |  |  |
| 青岛航天金穗电子技术有 | 51% | 528 | -612 | 164 | 692 |  |  |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 广西航天金穗信息技术有 | 51% | 2,555 | 370 | 2,003 | 4, 558 |  |  |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 淄博航天信息有限公司 | 51% | 510 | 185 | 693 | 1,203 |  |  |
| 北京航天斯大电子有限公 | 75% | 9,694 | 3,946 | 40,599 | 50, 293 |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 河北航天金穗技术有限公 | 75% | 750 | -6,817 | 22,310 | 23,060 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **所占**  **比例** | **初始投**  **资金额** | **本期权**  **益调整** | **累计权**  **益调整** | **期末**  **余额** | **期末减**  **值准备** | **期初减**  **值准备** |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 航天信息系统工程（北京） | 100% | 29,700 | 5, 176 | 3,889 | 33,589 |  |  |
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京航天在线网络科技有 | 51% | 2,550 | -492 | -1,702 | 848 |  |  |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京航天金盾科技有限公 | 45. 92  % | 9,000 | -902 | -4, 226 | 4, 774 |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |
| 爱瑞技术开发公司 | 100% | 289 | -1,526 | -289 | 0 |  |  |
| 新疆航天信息有限公司 | 18% | 3,600 | 3,351 | 4, 878 | 8,478 |  |  |
| 温州市航天信息计算机有 | 55% | 921 | 718 | 1, 150 | 2,071 |  |  |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 台州航天信息有限公司 | 51% | 510 | 249 | 312 | 822 |  |  |
| 常州市航天金穗高技术有 | 51% | 510 | 1,089 | 6, 621 | *7,* 131 |  |  |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 江苏苏北航天信息有限公 | 51% | 2,550 | 16, 737 | 22,106 | 24, 656 |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 苏州工业园区航天自动化 | 81. 82 | 6,765 | 4, 257 | 19,314 | 26, 079 |  |  |
| 有限公司 | % |  |  |  |  |  |  |
| 镇江航天信息有限公司 | 51% | 510 | 980 | 897 | 1,407 |  |  |
| 慈溪市航天金税电子科技 | 60% | 600 | 487 | 565 | 1, 165 |  |  |
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 福建航天信息科技有限公 | 51% | 1,020 | 684 | 1, 126 | 2, 146 |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 青岛航天信息有限公司 | 51% | 2,550 | 1,373 | 1,373 | 3,923 |  |  |
| 陕西航天信息有限公司 | 51% | 2,550 | 506 | 506 | 3,056 |  |  |
| 西部安全认证中心有限责 | 60% | 18, 000 | -2,079 | -2,079 | 15,921 |  |  |
| 任公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 金华航天金穗科技有限公 | 70% | 944 | 202 | 162 | 1, 106 |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 内蒙古航天信息有限公司 | 51% | 1,530 | 0 | 0 | 1,530 |  |  |
| 泉州航天信息科技有限公 | 51% | 510 | -234 | -234 | 276 |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 黑龙江金穗科技有限公司 | 50% | 500 | 957 | 3,551 | 4,051 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **所占**  **比例** | **初始投**  **资金额** | **本期权**  **益调整** | **累计权**  **益调整** | **期末**  **余额** | **期末减**  **值准备** | **期初减**  **值准备** |
| 陕西航天金穗电子科技有  限责任公司 | 60% | 600 | 0 | 0 | 600 |  |  |
| 广州航天金穗科技发展有  限公司 | 38% | 29 | 0 | 0 | 29 | 29 | 29 |
| 上海航天金穗高技术有限  公司 | 10% | 106 | 0 | 0 | 106 |  |  |
| 河南航天金穗电子有限公  司 | 15% | 138 | 0 | 0 | 138 |  |  |
| 航天机电财务有限责任公  司 | 7. 67% | 23,000 | 0 | 0 | 23,000 |  |  |
| 镇江市佳科电脑有限公司 | 20% | 600 | 0 | 0 | 600 |  |  |
| 重庆航天新世纪卫星应用  技术公司 | 15% | 5,750 | 0 | 0 | 5,750 |  |  |
| 中科正阳信息安全技术有  限公司 | 22% | 11,000 | 0 | 0 | 11,000 |  |  |
| 宁波航天金穗信息系统高  技术有限责任公司 | 28% | 1,470 | 0 | 0 | 0 |  | 1,470 |
| 安徽航天金穗高技术有限 公司 | 15% | 131 | -131 | -131 | 0 |  |  |
| 湖北航天金穗高技术有限 公司 | 25% | 251 | 0 | 0 | 0 |  | 251 |
| 福建航天金穗技术有限公 司 | 15% | 450 | 0 | 0 | 0 |  | 450 |
| **合计** |  | **196,324** | **110,396** | **274,770** | **468,923** | **29** | **2,200** |

本公司对上海同人航天信息科技有限公司追加投资245万元，出资比例由原来的51%增长到100%。

根据江西航天信息有限公司2006年7月25日股东会决议和修改后的章程规定，江西航天信息有 限公司吸纳濮一峰、易江为新股东，注册资本由200万元增加至500万元。本公司对江西航天信息有 限公司追加投资153万元，出资比例不变。

根据航天信息系统工程（北京）有限公司2006年6月6日股东会决议和修改后章程的规定，航天 信息系统工程（北京）有限公司增加注册资本，由1000万元增加至3000万元，本公司对航天信息系 统工程（北京）有限公司追加投资2000万元，出资比例由原来的51%增长到100%，航天信息系统工程 （北京）有限公司于2006年7月19日办理完工商变更登记手续。

根据2005年10月8日湖南航天信息有限公司股东会决议，同意湖南航天信息有限公司以未分配 利润中的400万元转增实收资本，公司注册资本由100万元增加至500万元，各股东单位股权比例不 变，湖南航天信息有限公司于2006年4月27日办理完工商变更登记手续。

根据2005年12月28日湖北航天信息技术有限公司股东会决议，同意湖北航天信息有限公司以未 分配利润中的300万元转增实收资本，公司注册资本由200万元增加至500万元，各股东单位股权比 例不变，湖北航天信息技术有限公司于2006年2月23日办理完工商变更登记手续。

根据2006年3月30日安徽航天信息科技有限公司股东会决议，同意安徽航天信息科技有限公司 以未分配利润中的400万元转增实收资本，公司注册资本由100万元增加至500万元，各股东单位股 权比例不变，安徽航天信息科技有限公司于2006年5月15日办理完工商变更登记手续。

根据2006年度河北航天信息有限公司股东会决议，同意河北航天信息有限公司以未分配利润中的 500万元转增实收资本，公司注册资本由500万元增加至1,000万元，各股东单位股权比例不变，河 北航天信息有限公司于2006年8月10日办理完工商变更登记手续。

（3）股权投资差额

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **初始金额** | **形成原因** | **摊销期限** | **本期摊额** | **摊余价值** |
| 浙江航天金穗科技有限公司 | -47 |  | 10年 | -5 | -25 |
| 湖南航天信息有限公司 | 666 |  | 10年 | 67 | 499 |
| 江西航天信息有限公司 | 3 |  | 8. 6年 | 0 | 1 |
| 北京航天斯大电子有限公司 | 334 |  | 10年 | 33 | 128 |
| 北京航天金盾科技有限公司 | 499 |  | 10年 | 50 | 449 |
| 爱瑞技术开发公司 | 2,071 |  | 10年 | 0 | 112 |
| 常州市航天金穗高技术有限公司 | 49 |  | 10年 | 6 | 14 |
| 航天信息系统工程（北京）有限 | 937 |  | 10年 | 0 | 937 |
| 公司 |  |  |  |  |  |
| 西部安全认证中心有限责任公司 | 603 |  | 10年 | 0 | 603 |
| 金华航天金穗科技有限公司 | 424 |  | 10年 | 0 | 424 |
| **合计** | **5,539** |  |  | **151** | **3142** |

4、主营业务收入、主营业务成本

（1）按收入种类

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **收入类别** | **主营业务收入** | | **主营业务成本** | |
|  | **2006 年** | **2005 年** | **2006 年** | **2005 年** |
| 增值税专用发票防伪税控系统及配套设备 | 905,874 | 724,386 | 480,066 | 450,514 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| IC卡 | 40, 900 | 39, 821 | 28, 154 | 27,357 |
| 网络、软件与系统集成 | 237,664 | 18,327 | 196,752 | 6,764 |
| 计算机产品、商品销售 | 576,985 | 492,437 | 534,121 | 487,554 |
| 其他 | 33,447 | 34, 939 | 27,015 | 34, 369 |
| **合计** | **1,794,870** | **1,309,910** | **1,266,108** | **1,006,558** |

(2)母公司本期前五名客户销售收入总额为人民币535,133千元，占本期主营业务收入总额的 30%。

5、投资收益

(1)投资收益明细如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | | **2006 年** | **2005 年** | |
| 成本法核算的被投资公司分配来的利润 | | 3,900 | 5,098 | |
| 期末按权益法调整分享被投资公司净利润 | | 148,222 | 92,907 | |
| 股权投资差额摊销 | | -151 | -382 | |
| 股权转让收益 | | 1,908 | -914 | |
| 短期投资跌价准备 | | 0 | 0 | |
| 长期投资跌价准备 | | 0 | -132 | |
| 债权投资收益 | | 0 | 0 | |
| 其他投资收益 | | 31, 175 | 0 | |
| **合计** | | **185,054** | 96,841 | |
| (2)期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下： | | | |  |
| **被投资公司名称** | **2006 年** | | **2005 年** |  |
| 北京航天斯大电子有限公司 | 3, 979 | | 9,482 |
| 航天信息系统工程(北京)有限公司 | 5, 176 | | -933 |
| 北京航天在线网络科技有限公司 | -492 | | -1,210 |
| 北京航天联志科技有限公司 | -450 | | 323 |
| 北京航天金盾科技有限公司 | -851 | | -3,324 |
| 北京航天金税技术有限公司 | 5,578 | | 3,670 |
| 爱瑞技术开发公司 | -1,527 | | -415 |
| 河北航天信息有限公司 | 27, 136 | | 5,251 |
| 河北航天金穗技术有限公司 | -6,816 | | 6, 107 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **被投资公司名称** | **2006 年** | **2005 年** |
| 山东航天信息有限公司 | 2, 146 | 908 |
| 青岛航天信息有限公司 | 1,373 | 0 |
| 淄博航天信息有限公司 | 444 | 269 |
| 天津航天金穗科技开发有限公司 | 11,503 | 6, 973 |
| 1辽宁航天信息有限公司 | 5, 107 | 2,247 1 |
| 1大连航天金穗科技有限公司 | 3,594 | 1,675 | |
| 安徽航天信息科技有限公司 | 4, 100 | 5,409 |
| 1江西航天信息有限公司 | 943 | 433 ! |
| 1湖南航天信息有限公司 | 2,919 | 3,175 | |
| 1湖北航天信息技术有限公司 | 2,302 | 1,895 |
| 重庆航税科技有限公司 | 7,720 | 4, 304 I |
| 1四川航天金穗高技术有限公司 | 2, 169 | 1,568 ! |
| 1泉州航天信息有限公司 | -234 | 0 |
| 1福建航天信息科技有限公司 | 1,060 | 442 § |
| 广西航天金穗信息技术有限公司 | 1, 155 | 2, 142 |
| 江苏航天信息有限公司 | 4, 061 | 4, 275 |
| 常州市航天金穗高技术有限公司 | 2,784 | 2,060 |
| 上海同人航天信息科技有限公司 | 20, 784 | 7,710 |
| 江苏苏北航天信息有限公司 | 16, 737 | 5,918 |
| 浙江航天金穗科技有限公司 | 6, 192 | 5,770 |
| 1苏州工业园区航天自动化有限公司 | 13, 747 | 11,863 1 |
| 1慈溪市航天金税电子科技有限公司 | 552 | 282 | |
| 温州市航天信息计算机有限公司 | 1, 164 | 254 |
| 金华航天金穗有限公司 | 201 | 5 1 |
| 1台州航天信息有限公司 | 250 | 63 | |
| 1镇江航天信息有限公司 | 981 | -83 |
| 陕西航天信息有限公司 | 506 | 0 I |
| 1西部安全认证中心有限责任公司 | -2, 079 | 0 1 |
| 1新疆航天信息有限公司 | 3,351 | 1,525 |
| 1黑龙江金穗科技有限公司 | 957 | 1,059 § |
| 新疆航天金穗科技有限责任公司 | 0 | 398 |
| 山西航天金穗科技有限公司 | 0 | 700 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **被投资公司名称** | **2006 年** | **2005 年** |
| 青岛航天金穗电子技术有限公司 | **0** | 717 |
| **合计** | **148, 222** | **92,907** |

根据2005年6月10日新疆航天信息有限公司董事会决议第一条规定，公司按72%进行权益分配, 十三位自然人股东按28%进行分配，公司控股子公司苏州工业园航天自动化有限公司放弃对公司实现 利润进行分配的权利。

七、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、存在控制关系的关联方情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **企业名称** | **注册地址** | **主营业务** | **与本公司**  **关系** | **经济性**  **质** | **法定**  **代表人** |
| 中国航天 科工集团 公司 | 北京市海淀区阜路8号 | 国有资产投资、经营管理；航天产品、卫 星地面应用系统与设备、电子及通讯设备 研制、生产、销售；航天技术的科技开发、 技术咨询等 | 母公司 | 全民所  有制 | 殷兴良 |

本公司控股子公司情况详见上述四.控股子公司及合营企业。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **2005年12月31日** | **本期增加** | **本期减少** | **2006年12月31日** |
| 中国航天科工集团公司 | 7,203,260 | 0 | 0 | 7,203,260 |
| 江西航天信息有限公司 | 2, 000 | 3,000 | 0 | 5,000 |
| 北京航天斯大电子有限公司 | US$500 | 0 | 0 | US$500 |
| 常州市航天金穗高技术有限公曾 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 |
| 河北航天金穗技术有限公司 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 |
| 广西航天金穗信息技术有限公司 | 5,010 | 0 | 0 | 5,010 |
| 浙江航天金穗科技有限公司 | 5, 000 | 0 | 0 | 5,000 |
| 大连航天金穗科技有限公司 | 2, 000 | 0 | 0 | 2,000 |
| 重庆航税科技有限公司 | 5, 000 | 0 | 0 | 5,000 |
| 江苏航天信息有限公司 | 5,000 | 0 | 0 | 5,000 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **2005年12月31日** | **本期增加** | **本期减少** | **2006年12月31日** |
| 北京航天联志科技有限公司 | 20, 000 | 0 | 0 | 20, 000 |
| 安徽航天信息科技有限公司 | 1,000 | 4, 000 | 0 | 5,000 |
| 淄博航天信息有限公司 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 |
| 辽宁航天信息有限公司 | 2, 000 | 0 | 0 | 2,000 |
| 天津航天金穗科技开发有限公司 | 5, 000 | 0 | 0 | 5,000 |
| 苏州工业园区航天自动化公司 | 5,500 | 0 | 0 | 5,500 |
| 福建航天信息科技有限公司 | 2, 000 | 0 | 0 | 2,000 |
| 青岛航天金穗电子技术有限公司 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 |
| 新疆航天信息有限公司 | 20, 000 | 0 | 0 | 20, 000 |
| 北京航天在线网络科技有限公司 | 5, 000 | 0 | 0 | 5,000 |
| 航天信息系统工程（北京）有限公司 | 10, 000 | 20,000 | 0 | 30,000 |
| 上海同人航天信息科技有限公司 | 5, 000 | 0 | 0 | 5,000 |
| 河北航天信息有限公司 | 5, 000 | 5,000 | 0 | 10, 000 |
| 湖南航天信息有限公司 | 1,000 | 4, 000 | 0 | 5,000 |
| 江苏苏北航天信息有限公司 | 5, 000 | 0 | 0 | 5,000 |
| 慈溪市航天金税电子科技有限公司 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 |
| 爱瑞技术开发公司 | $500 | 0 | 0 | $500 |
| 温州市航天信息计算机有限公司 | 1,500 | 0 | 0 | 1,500 |
| 山东航天信息有限公司 | 5, 000 | 0 | 0 | 5,000 |
| 北京航天金盾科技有限公司 | 19, 600 | 0 | 0 | 19, 600 |
| 北京航天金税技术有限公司 | 5, 000 | 0 | 0 | 5,000 |
| 四川航天金穗高技术有限公司 | 5, 000 | 0 | 0 | 5,000 |
| 台州航天信息有限公司 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 |
| 镇江航天信息有限公司 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 |
| 湖北航天信息技术有限公司 | 2, 000 | 3,000 | 0 | 5,000 |
| 陕西航天金穗电子科技有限责任公司 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 |
| 陕西航天信息有限公司 |  | 5,000 | 0 | 5,000 |
| 西部安全认证中心有限责任公司 |  | 30,000 | 0 | 30,000 |
| 泉州航天信息科技有限公司 |  | 1,000 | 0 | 1,000 |
| 金华航天金穗科技有限公司 | 500 | 0 | 0 | 500 |
| 青岛航天信息有限公司 |  | 5,000 | 0 | 5,000 |
| 内蒙古航天信息有限公司 |  | 3,000 | 0 | 3,000 |

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **持股金额** | | **持股比**  **2006年12月31日** | **匕例(%)**  **2005年12月31日** |
| **2006年12月31日** | **2005年12月31日** |
| 中国航天科工集团公司 | 109,421 | 120,840 | 35. 55 | 39. 26 |
| 江西航天信息有限公司 | 2,550 | 1,020 | 51 | 51 |
| 北京航天斯大电子有限公司 | $375 | $375 | 75 | 75 |
| 常州市航天金穗高技术有限公 |  |  |  |  |
|  | 510 | 510 | 51 | 51 |
| 5......... |  |  |  |  |
| 河北航天金穗技术有限公司 | 750 | 750 | 75 | 75 |
| 广西航天金穗信息技术有限公 |  |  |  |  |
|  | 2, 555 | 2, 555 | 51 | 51 |
|  |  |  |  |  |
| 浙江航天金穗科技有限公司 | 2,550 | 2,550 | 51 | 51 |
| 大连航天金穗科技有限公司 | 1,020 | 1,020 | 51 | 51 |
| 重庆航税科技有限公司 | 4, 000 | 4, 000 | 80 | 80 |
| 江苏航天信息有限公司 | 2,550 | 2,550 | 51 | 51 |
| 北京航天联志科技有限公司 | 11,000 | 11,000 | 55 | 55 |
| 安徽航天信息科技有限公司 | 3,350 | 670 | 67 | 67 |
| 淄博航天信息有限公司 | 510 | 510 | 51 | 51 |
| 辽宁航天信息有限公司 | 1,020 | 1,020 | 51 | 51 |
| 天津航天金穗科技开发有限公 |  |  |  |  |
|  | 2, 650 | 2, 650 | 53 | 53 |
| 5......... |  |  |  |  |
| 苏州工业园区航天自动化公司 | 4,500 | 4, 500 | 81. 82 | 81. 82 |
| 福建航天信息科技有限公司 | 1,020 | 1,020 | 51 | 51 |
| 青岛航天金穗电子技术有限公 |  |  |  |  |
|  | 510 | 510 | 51 | 51 |
| 5......... |  |  |  |  |
| 新疆航天信息有限公司 | 3,600 | 3,600 | 18 | 18 |
| 北京航天在线网络科技有限公 |  |  |  |  |
|  | 2, 550 | 2, 550 | 51 | 51 |
|  |  |  |  |  |
| 航天信息系统工程(北京)有限 |  |  |  |  |
|  | 30, 000 | 5, 100 | 100 | 51 |
|  |  |  |  |  |
| 上海同人航天信息科技有限公 |  |  |  |  |
|  | 5, 000 | 2, 550 | 100 | 51 |
| 司 |  |  |  |  |
| 河北航天信息有限公司 | 9, 000 | 4, 500 | 90 | 90 |
| 湖南航天信息有限公司 | 2,600 | 520 | 52 | 52 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **持股金额** | | **持股比例(%)** | |
| **2006年12月31日** | **2005年12月31日** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** |
| 江苏苏北航天信息有限公司 | 2,550 | 2,550 | 51 | 51 |
| 爱瑞技术开发公司 | 4, 147 | 4, 147 | 100 | 100 |
| 慈溪市航天金税电子科技有限 公司 | 600 | 600 | 60 | 60 |
| 温州市航天信息计算机有限公  司 | 825 | 825 | 55 | 55 |
| 山东航天信息有限公司 | 2,550 | 2,550 | 51 | 51 |
| 北京航天金盾科技有限公司 | 9, 000 | 9, 000 | 45.92 | 45. 92 |
| 北京航天金税技术有限公司 | 1,700 | 1,700 | 34 | 34 |
| 四川航天金穗高技术有限公司 | 1,700 | 1,700 | 34 | 34 |
| 台州航天信息有限公司 | 510 | 510 | 51 | 51 |
| 镇江航天信息有限公司 | 510 | 510 | 51 | 51 |
| 湖北航天信息技术有限公司 | 1,700 | 680 | 34 | 34 |
| 陕西航天金穗电子科技有限责  任公司 | 600 | 600 | 60 | 60 |
| 陕西航天信息有限公司 | 2,550 | 0 | 51 | 0 |
| 西部安全认证中心有限责任公  司 | 18,000 | 0 | 60 | 0 |
| 泉州航天信息科技有限公司 | 510 | 0 | 51 | 0 |
| 金华航天金穗科技有限公司 | 350 | 180 | 70 | 36 |
| 青岛航天信息股份有限公司 | 2,550 | 0 | 51 | 0 |
| 内蒙古航天信息有限公司 | 1,530 | 0 | 51 | 0 |

4、不存在控制关系的关联方

|  |  |
| --- | --- |
| **关联方名称** | **与本企业关系** |
| 北京航星科技开发公司 | 科工集团下属单位 |
| 深圳航天广宇工业(集团)公司 | 科工集团下属单位 |
| 华迪计算机有限公司 | 科工集团下属单位 |
| 长峰科技工业集团公曾 | 科工集团下属单位 |
| 中国航天科工集团第二研究所706所 | 科工集团下属单位 |
| 重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司 | 科工集团下属单位 |
| 云南航天工业总公司 | 科工集团下属单位 |

|  |  |
| --- | --- |
| 苏州江南航天机电工业公司 | 科工集团下属单位 |
| 湖南航天管理局 | 科工集团下属单位 |
| 机关服务中心 | 科工集团下属单位 |
| 中国航天物资中心 | 科工集团下属单位 |
| 北京东方鑫辰科技有限公司 | 关联人控制的公司 |
| 中国精密机械进出口深圳公司 | 科工集团下属单位 |
| 继航天卫星通信科技有限公司 | 关联人控制的公司 |
| 黑龙江金穗科技有限公司 | 联营企业 |
| 新疆航天金穗科技有限责任公司 | 联营企业 |
| 河南航天金穗电子有限公司 | 联营企业 |
| 镇江市佳科电脑有限公司 | 联营企业 |
| 上海航天金穗高技术有限公曾 | 联营企业 |
| 山西航天金穗科技有限公曾 | 联营企业 |
| 安徽航天金穗高技术有限公司 | 联营企业 |
| 河南航天金穗电子有限公司 | 联营企业 |
| 重庆航天金穗高技术有限公司 | 联营企业 |
| 湖北航天金穗高技术有限公司 | 联营企业 |
| 宁波航天金穗信息系统高技术有限责任公司 | 联营企业 |

（二） 关联方定价政策

公司下属子公司根据国家税务总局制定的各地推广增值税专用发票防伪税控系统计划量，按照中 国航天机电集团公司天机财[2000]511号文规定的价格向公司购买专用设备，其对外销售价格执行国 家发展计划委员会计价格[2000]1381号文和国家发展计划委员会计价格[2002]928号规定的价格；根 据公司国家发展和改革委员会发改价格（2006）1341号《国家发改委关于降低增值税防伪税控系统占 用产品价格的通知》，将生产的金税卡零售价由每套1303元降为1188元，金税专用JK300型读卡器 零售价由每台173元降为149元，金税专用的卡（64K）由每张105元降为79元。调整后的价格自 2006年7月20日起开始执行；与关联方发生的其它关联交易事项，按市场价格执行。

（三） 关联交易

1、销售商品

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **2006 年** | **2005 年** |
| 黑龙江金穗科技有限公司 | 27, 499 | 23,067 |
| 新疆航天金穗科技有限责任公司 | 1, 162 | 656 |
| 河南航天金穗电子有限公司 | 56, 143 | 48,553 |
| 陕西航天金穗电子科技有限责任公司 | 8,756 | 18,839 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 镇江市佳科电脑有限公司 | 0 | 150 |
| 上海航天金穗高技术有限公司 | 15,296 | 19,949 |
| 安徽航天金穗高技术有限公司 | 0 | 1,270 |
| 中国精密机械进出口深圳公司 | 0 | 333 |
| 中国航天科工集团公司 | 1,715 | 0 |
| 湖南航天管理局 | 359 | 0 |
| 山西航天金穗科技有限公司 | 31,053 | 0 |
| **合计** | **141,983** | **112,817** |

2、采购物资

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **2006 年** | **2005 年** |
| 湖南航天卫星通信科技有限公司 | 902 | 9,013 |
| 中国精密机械进出口深圳公司 | 927 | 2,578 |
| 华迪计算机有限公司 | 11,529 | 0 |
| **合计** | **13,358** | **11,591** |

3、接受劳务

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **2006 年** | **2005 年** |
| 北京航星科技开发公司 | 9, 183 | 8, 035 |
| 中国航天科工集团第二研究所706所 | 1,354 | 980 |
| 北京航天长峰计算机有限公司 | 0 | 1,960 |
| 深圳航天广宇工业（集团）公司 | 1, 133 | 655 |
| 河南航天金穗电子有限公司 | 450 | 0 |
| 重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司 | 1,709 | 0 |
| 云南航天工业总公司 | 440 | 0 |
| 苏州江南航天机电工业公司 | 737 | 0 |
| **合计** | **15,006** | **11,630** |

注：本公司目前没有申请进出口经营权，故进口业务委托深圳广宇（集团）公司进行，按合同总 货款（不含进口关税）的1%向深圳广宇工业（集团）公司支付代理进口手续费。

4、其他交易

根据公司首届董事会第十三次会议通过的“关于修改公司工资、福利及奖励原则意见的议案”， 公司每期以母公司利润总额为基数按5%计提奖励基金。2004年公司将计提的奖励基金35,607千元转 由北京东方鑫辰科技发展有限公司进行职工奖励机制的运作。

（四）关联方往来余额

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **科目名称** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** |
| 中国精密机械进出口深圳公司 | 应收账款 | 0 | 53 |
|  | 应付账款 | 449 | 449 |
| 重庆航天金穗高技术有限公司 | 其他应付款 | 60 | 60 |
|  | 其他应收款 | 0. 60 | 0.60 |
| 深圳航天广宇工业（集团）公司 | 预付账款 | 17, 466 | 7,811 |
|  | 应付账款 | 3,414 | 22,548 |
| 北京航星科技开发公司 | 应付账款 | 14, 642 | 13,677 |
| 中国航天科工集团第二研究院706所 | 应付账款 | 307 | 209 |
| 黑龙江金穗科技有限公司 | 预收账款 | 35 | 124 |
| 新疆航天金穗科技有限责任公司 | 其他应付款 | 0 | 150 |
|  | 预收账款 | 0 | 421 |
| 镇江市佳科电脑有限公司 | 其他应付款 | 450 | 450 |
|  | 预收账款 | 200 | 1,439 |
| 河南航天金穗电子有限公司 | 预收账款 | 105 | 417 |
|  | 其他应付款 | 172 | 172 |
| 机关服务中心 | 预收账款 | 30 | 30 |
| 中国航天物资中心 | 预收账款 | 870 | 870 |
| 北京东方鑫辰科技发展有限公司 | 预收账款 | 42 | 42 |
| 湖北航天金穗高技术有限公司 | 其他应付款 | 0 | 250 |
|  | 预收账款 | 0 | 2 |
| 上海航天金穗高技术有限公司 | 预收账款 | 9. 00 | 9 |
| 宁波航天金穗信息系统高技术有限责任  公司 | 其他应付款 | 0 | 50 |
| 安徽航天金穗高技术有限公司 | 其他应付款 | 0 | 150 |
| 湖南航天卫星通信科技有限公司 | 预付账款 | 959 | 959 |
|  | 应付账款 | 1,065 |  |
|  | 应付账款 | 37 | 0 |
| 华迪计算机有限公司 | 应付账款 | 6, 241 | 0 |
| 重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任  公司 | 预付账款 | 1,591 | 0 |
| 长峰科技工业集团公司 | 预付账款 | 1,065 | 0 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **科目名称** | **2006年12月31日** | **2005年12月31日** |
| 湖南航天管理局 | 应收账款 | 12 |  |
| 陕西航天金穗电子科技有限责任公司 | 应收账款 | 800 | 0 |

八、 或有事项

截止2006年12月31日，公司无需披露的重大或有事项。

**九、 承诺事项**

截止2006年12月31日，公司无需披露的重大承诺事项。

**十、资产负债表日后事项**

根据2007年3月20日第三届董事会第次会议通过的利润分配预案，以2006年12月31日总 股本307,800千股为基数，每股派发现金股利元（含税）。此预分方案尚需经本公司2006年度股东 大会审议通过。

十一、其他重要事项

1、“光纤陀螺”、“激光陀螺”项目

依据本公司2003年12月12日第二届董事会第二次（临时）会议决议通过的《关于委托重庆航天 测量通信技术有限责任公司研制光纤陀螺及光纤陀螺惯组的议案》和《委托重庆航天新世纪卫星应用 技术有限责任公司研制激光陀螺议案》，2003年本公司支付重庆航天测量通信技术有限责任公司科研 开发费24,000千元，支付重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司（简称“重庆新世纪公司”）科 研开发费25,000千元，用于“光纤陀螺”和“激光陀螺”项目的研发。

根据双方签定的委托研发协议的约定：两个项目的技术成果（知识产权）全部归本公司所有，本 公司负责产品经销，产品销售利润超过40,000千元后形成的净利润，双方按5： 5分成。

2005年3月和2005年6月，本公司按双方签署的委托研发协议的要求，进行了现场验收及技术 成果鉴定。一致认定两个项目技术指标已完全达到协议要求。在两个项目研发完成并建立小批量生产 线的基础上，于2006年5月13日，公司第二届董事会第十七次会议决定投资建立这两个项目批量生 产的生产线，增资64,209千元对重庆新世纪公司控股。

在本公司实施对重庆新世纪公司增资控股过程中，双方在管理理念上存在重大差异并且有关股东 的出资不能到位，致使增资扩股不能按法定程序正常进行。因此，于2006年11月7日，本公司第二 届董事会第二十二次会议决定终止对重庆新世纪公司的增资，并于2006年11 -12月收回了增资款 64,209千元;公司第二届董事会第十七次会议同时审议通过了将公司增资控股前持有的14.74%股权, 以评估价值5,850千元（账面价值5,750千元）转让给航天晨光股份有限公司的议案。

本公司与重庆新世纪公司有关股东协商，拟将“光纤陀螺”和“激光陀螺”的技术成果（知识产 权）有偿转让。

（2）公司本部存货报废的税务审批

本公司本部根据北京泰和君安税务师事务所于2007年1月17日出具的泰和君安所鉴字(2007)

001-1号《财产损失税前扣除鉴证报告书》，2007年1月向北京市海淀区国家税务局提出了关于财产 损失所得税税前扣除的申请，申请核销报废损失19,493千元，其中存货损失金额10,814千元，固定 资产损失金额8,679千元。目前，该报废资产核销审批手续正在办理之中。

1. 房屋产权

本公司之子公司河北航天金穗技术有限公司2003年购入石家庄市广安大街时代方舟C座5层房屋 金额4,400千元，以上房屋至2006年12月31日尚未取得房屋产权证。

补充资料

1、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号一净资产收益率和每股收益的 计算及披露》的要求，本公司2006年度全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **报告期利润** | **净资产收益率(%)** | | **每股收益(%)** | |
| **全面摊薄** | **加权平均** | **全面摊薄** | **加权平均** |
| 主营业务利润 | 46. 11 | 49. 09 | 3. 37 | 3.37 |
| 营业利润 | 21.47 | 22. 86 | 1. 57 | 1.57 |
| 净利润 | 15.67 | 16. 68 | 1. 14 | 1. 14 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 14.07 | 14.98 | 1.03 | 1.03 |

2、非经常性损益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2006 年** | **2005 年** |
| 处置长期股权投资损益 | 2,895 | -782 |
| 处置固定资产损益 | -5,048 | -113 |
| 处置无形资产损益 | -14 | 0 |
| 政府补贴 | 12,202 | 10,054 |
| 对非金融企业收取的资金占用费 | 29,904 | 0 |
| 短期投资损益 | 1,271 | 0 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其 | -2,953 | 162 |
| 他各项营业外收入、支出 |  |  |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 |  | 23,071 |
| 以上各项对税收的影响 | 2, 129 | 905 |
| **所得税后合计** | **35, 828** | **31,487** |

新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新 会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生 的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制2007年度财 务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相 关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的2007年1月1日股东权益（新会 计准则）与2007年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目名称** | **金额** | **备注** |
| 2006**年**12**月**31**日股东权益（现行会计准则）** | 2, 249, 583, 315.48 |  |
| 长期股权投资差额 | 25,594.57 |  |
| 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 |  |  |
| 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 | 25,594.57 |  |
| 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 |  |  |
| 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 |  |  |
| 符合预计负债确认条件的辞退补偿 |  |  |
| 股份支付 |  |  |
| 符合预计负债确认条件的重组义务 |  |  |
| 企业合并 |  |  |
| 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 |  |  |
| 根据新准则计提的商誉减值准备 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以 及可供出售金融资产 | 19,870,394.99 |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |  |
| 金融工具分拆增加的权益 |  |  |
| 衍生金融工具 |  |  |
| 所得税 | 9,515,643.39 |  |
| 少数股东权益 | 227,192,054.22 | 少数股东权益转入 股东权益列示。 |
| 其他 | 50,640.00 |  |
| 2007**年**1**月**1**日股东权益（新会计准则）** | 2, 506, 237, 642.65 |  |

关于航天信息股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

XYZH/2006A3011-2

航天信息股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的航天信息股份有限公司（以下简称航天信息公司）新旧会计准则股东权益差异 调节表（以下简称股东权益差异调节表）及编制说明。按照《企业会计准则第38号-首次执行企业会 计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证 监发[2006]136号，以下简称通知）的有关规定编制股东权益差异调节表是航天信息公司管理层的责 任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对股东权益差异调节表出具审阅报告。

我们参照《中国注册会计师审阅准则第2101号-财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准 则要求我们计划和实施审阅工作，以对股东权益差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅 主要限于询问航天信息公司有关人员和对股东权益差异调节表数据实施分析程序，提供的保证程度低 于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信股东权益差异调节表没有按照《企业会计 准则第38号-首次执行企业会计准则》和通知的有关规定编制。

中国注册会计师：罗玉成

信永中和会计师事务所

中国北京

中国注册会计师：李素平

二OO七年三月二十日

**新旧会计准则股东权益差异调节表编制说明**

（一） 编制目的

本公司于2007年1月1日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司股东 权益的影响，中国证券监督管理委员会发布《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通 知》（证监发[2006]136号，以下简称通知），要求上市公司按照《企业会计准则第38号-首次执行 企业会计准则》的规定，在2006年度财务报告的“补充资料”部分编制新旧会计准则股东权益差异调 节表，披露股东权益的变化情况和重大差异的调节过程。

（二） 编制基础

本公司以2007年1月1日为新会计准则首次执行日，根据《企业会计准则第38号-首次执行企 业会计准则》规定，结合本公司的自身特点和具体情况，以2006年度（合并）财务报表为基础，并依 据重要性原则编制股东权益差异调节表。

对于《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况， 本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、 子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》第五条 至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资 产份额的事项，本公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、 需要编制合并财务报表的，本公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列 项目反映。

**（三） 主要项目附注**

1**、股东权益**

2006年12月31日股东权益（现行会计准则）的金额取自本公司按照现行企业会计准则和《企业 会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的2006年12月31日（合并）资产负债表。该报表业经 信永中和会计师事务所审计，并于2007年3月20日出具了无保留意见的审计报告（XYZH/2006A3011-1）。 该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司2006年度财务报告。

2、长期股权投资差额

其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额：按照新会计准则，在2007年1月1日，除了同一 控制下企业合并产生以外的其他采用权益法核算的长期股权投资，存在股权投资贷方差额的，应冲销 贷方差额，调整留存收益，导致增加股东权益25千元，其中归属于母公司所有者权益为25千元。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **初始金额** | **累计摊销额** | **摊余价值** |
| 浙江航天金穗科技有限公司 | 47 | 22 | 25 |

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

按照新会计准则，在2007年1月1日，股份公司对交易性金融资产以及可供出售金融资产按照公 允价值计量，并将账面价值与公允价值的差额调整留存收益，导致增加股东权益19,870千元，其中归 属于母公司所有者权益为19,870千元。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **账面价值** | **公允价值** | **差额** |
| **交易性金融资产** |  |  |  |
| 其中：股票 | 7, 328 | 27, 198 | 19, 870 |
| **小计** | 7,328 | 27, 198 | 19, 870 |

4、所得税

按照新会计准则，所得税核算应采用资产负债表债务法，在2007年1月1日，对资产、负债的帐面 价值与其计税基础不同形成的暂时性差异，应当按照相关条件确认递延所得税资产或递延所得税负债, 并将影响金额调整留存收益，导致增加股东权益11,342千元，其中归属于母公司所有者权益为9,516千 元，归属于少数股东权益为1,826千元。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **调整项目** | **可抵扣差异** | **应纳税差异** | **对股东权益影响** |
| 公司本部应收账款 | 4, 521 | 0 | 678 |
| 公司本部其他应收款 | 16, 225 | 0 | 2, 434 |
| 公司本部存货 | 3, 746 | 0 | 562 |
| 公司本部固定资产 | 6, 078 | 0 | 912 |
| 公司本部长期股权投资 | 29 | 0 | 4 |
| 公司本部短期投资 | 0 | 19, 870 | -2, 981 |
| 分子公司调整事项 | 51, 285 | 0 | 9, 733 |
| 其他 | 0 | 0 | 0 |
| **合 计** | 81,884 | 19,870 | 11,342 |

5、 少数股东权益转列

按照新会计准则，在2007年1月1日，股份公司2006年12月31日按照现行会计准则编制的合 并报表中的少数股东权益应转列为股东权益，导致增加股东权益225,366千元。

6、 其他

递延税款贷项的转回：按照新会计准则，在2007年1月1日，股份公司2006年12月31日按照 现行会计准则编制的合并报表中的递延税款贷项应转回，导致增加股东权益51千元。

（五）其他需说明事项

新会计准则下合并报表的少数股东权益：股份公司2006年12月31日按照现行会计准则编制的合 并报表中少数股东权益为225,366千元，在2007年1月1日，对按新会计准则纳入合并财务报表范围 的子公司的上述调整事项，按子公司少数股东股权比例确认为少数股东权益，导致少数股东权益增加 1,826千元，新会计准则下合并报表的少数股东权益应为227,192千元。

十二、备查文件目录

1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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原稿。

董事长：夏国洪

航天信息股份有限公司

2007年3月20日