

北京动力源科技股份有限公司

2005 年年度报告



北京动力源科技股份有限公司

600405

目 录

一、重要提示.....1

二、公司基本情况简介.....2

三、会计数据和业务数据摘要.....3

四、股本变动及股东情况.....5

五、董事、监事和高级管理人员.....9

六、公司治理结构.....12

七、股东大会情况简介.....14

八、董事会报告.....15

九、监事会报告.....23

十、重要事项.....24

十一、财务会计报告.....26

十二、备查文件目录.....73

附:董事、高级管理人员关于公司 2005 年度报告的书面确认意见.....74

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、公司全体董事出席董事会会议。

3、中瑞华恒信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人何振亚先生，主管会计工作负责人曲春红女士，会计机构负责人（会计主管人员）范文明先生声明：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：北京动力源科技股份有限公司

公司法定中文名称缩写：动力源

公司英文名称：Beijing Dynamic Power Co., LTD

公司英文名称缩写：DPC

2、公司法定代表人：何振亚

3、公司董事会秘书：张守才

联系地址：北京市丰台区科技园区星火路 8 号

电话：010-83681321

传真：010-63783054

E-mail: zsc01@dpc.com.cn

公司证券事务代表：郭玉洁

联系地址：北京市丰台区科技园区星火路 8 号

电话：010-83681321

传真：010-63783054

E-mail: gyj@dpc.com.cn

4、公司注册地址：北京市丰台区科技园区星火路 8 号

公司办公地址：北京市丰台区科技园区星火路 8 号

邮政编码：100070

公司国际互联网网址：<http://www.dpc.com.cn>

公司电子信箱：zsc01@dpc.com.cn

5、公司信息披露报纸名称：中国证券报

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：G 动力源

公司 A 股代码：600405

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 23 日

公司首次注册登记地点：北京市海淀区学院南路 68 号

公司变更注册登记日期：2005 年 8 月 11 日

公司变更注册登记地点：北京市丰台区科技园区星火路 8 号

公司法人营业执照注册号：1100001461066（2-1）

公司税务登记号码：110108102121823

公司聘请的境内会计师事务所名称：中瑞华恒信会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项 目	金 额
利润总额	10,396,419.67
净利润	9,022,121.54
扣除非经常性损益后的净利润	8,555,870.99
主营业务利润	70,280,620.77
其他业务利润	4,155,930.53
营业利润	10,019,152.55
投资收益	-169,173.77
补贴收入	0
营业外收支净额	546,440.89
经营活动产生的现金流量净额	6,013,545.30
现金及现金等价物净增加额	-46,372,388.23

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金 额
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	3,096.23
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	461,378.53
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,775.79
合 计	466,250.55

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年 增减(%)	2003 年
主营业务收入	223,855,884.60	240,885,589.98	-7.07	177,501,913.40
利润总额	10,396,419.67	17,150,321.10	-39.38	28,163,314.38
净利润	9,022,121.54	14,985,571.58	-39.79	23,656,480.78
扣除非经常性损益的净利润	8,555,870.99	14,987,303.01	-42.91	23,821,467.22
经营活动产生的现金流量净额	6,013,545.30	-4,145,689.64	245.06	1,989,131.55
	2005 年	2004 年	本年比上年 增减(%)	2003 年
每股收益	0.09	0.17	-47.06	0.42
净资产收益率(%)	2.55	4.21	减少 1.66 个百分点	21.77
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率(%)	2.42	4.21	减少 1.79 个百分点	21.93
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率(%)	2.41	5.18	减少 2.77 个百分点	25.07
每股经营活动产生的现金流量净额	0.05	-0.05	200	0.86

	2005 年末	2004 年末	本年末比上年 末增减(%)	2003 年末
总资产	524,823,536.92	542,854,299.40	-3.32	273,753,416.65
股东权益（不含少数股东权益）	354,060,665.33	356,365,718.88	-0.65	108,681,798.88
每股净资产	3.39	4.10	-17.32	1.91
调整后的每股净资产	3.39	4.09	-17.11	1.91

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: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	86,953,000.00	205,732,681.90	13,445,083.49	4,197,591.27	50,234,953.49	356,365,718.88
本期增加	17,390,600.00	1,715,774.91	1,367,229.28	455,743.09	9,022,121.54	29,495,725.73
本期减少		17,390,600.00			14,410,179.28	31,800,779.28
期末数	104,343,600.00	190,057,856.81	14,812,312.77	4,653,334.36	44,846,895.75	354,060,665.33

- 1、股本变动原因：公司资本公积金转增股本；
- 2、资本公积变动原因：转化项目拨款、资本公积金转增股本；
- 3、盈余公积变动原因：提取法定盈余公积金；
- 4、法定公益金变动原因：提取法定公益金；
- 5、未分配利润变动原因：本年新增利润及 2004 年度利润分配。

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（+，-）					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、未上市流通股份									
1、发起人股份	56,953,000	65.50			11,390,600		11,390,600	68,343,600	65.50
其中：									
国家持有股份									
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
其他	56,953,000	65.50			11,390,600		11,390,600	68,343,600	65.50
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	56,953,000	65.50			11,390,600		11,390,600	68,343,600	65.50
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	30,000,000	34.50			6,000,000		6,000,000	36,000,000	34.50
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	30,000,000	34.50			6,000,000		6,000,000	36,000,000	34.50
三、股份总数	86,953,000	100.00			17,390,600		17,390,600	104,343,600	100.00

股份变动的批准情况

北京动力源科技股份有限公司 2004 年度利润分配方案及 2004 年度资本公积金转增股本方案, 已获得 2005 年 5 月 20 日召开的 2004 年度股东大会审议通过, 该次股东大会决议公告刊登于 2005 年 5 月 21 日的《中国证券报》。本次利润分配及资本公积金转增股本具体实施事项如下:

（1）2004 年度利润分配方案

根据中瑞华恒信会计师事务所审计，公司 2004 年度实现净利润 14,985,571.58 元，提取 10%法定盈余公积金 1,498,557.16 元，提取 5%法定公益金 749,278.57 元，加以前年度未分配利润 37,497,217.64 元，2004 年可供股东分配利润 50,234,953.49 元。

本次利润分配方案：

以 2004 年 12 月 31 日总股本 8695.3 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税)，共派送现金 13,042,950 元（含税），派现后公司未分配利润余额为 37,192,003.49 元，结转至下一年度。

(2) 2004 年度公积金转增股本方案

截止 2004 年 12 月 31 日，公司累计资本公积金余额为 205,732,681.90 元，公司按 2004 年 12 月 31 日公司股本 8695.3 万股为基数，以资本公积金按每 10 股转增 2 股的比例，共 1739.06 万元转增为股本，增加股本 1739.06 万股；转增后公司总股本为 10434.06 万股，流通股股本 3600 万股；实施转增后资本公积金余额为 188,342,081.90 元。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股				币种:人民币		
种 类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
A 股	2004-03-17	8.29	30,000,000	2004-04-01	30,000,000	

2004 年 3 月 10 日，公司获得了中国证券监督管理委员会证监发行字 [2004]27 号文核准“关于核准北京动力源科技股份有限公司公开发行股票的通知”。2004 年 3 月 17 日，公司采用向二级市场投资者定价配售方式发行每股面值 1.00 元人民币普通股 3,000 万股，发行价 8.29 元。2004 年 4 月 1 日，经上海证券交易所上证字[2004]28 号文核准，本公司 3,000 万社会公众股在上海证券交易所挂牌上市。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

公司发起设立时总股本为 56,953,000 股，全部为自然人股。2004 年 3 月 17 日获准发行社会公众股 30,000,000 股，发行后总股本为 86,953,000 股，其中：发起人自然人股占 65.50%，已流通社会公众股占 34.50%。

公司第二届董事会第七次会议审议通过，2004 年度股东大会批准。公司于 2005 年 7 月实施了资本公积金转增股本方案，转增后公司总股本为 104,343,600 股，其中：非流通股为 68,343,600 股，占 65.50%，流通股为 36,000,000 股，占 34.50%。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 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		14,122					
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
何振亚	其他	15.92	16,607,495	2,767,916	未流通	16,607,495	无
台 林	其他	5.89	6,150,924	1,025,154	未流通	6,150,924	无
张守才	其他	5.89	6,150,924	1,025,154	未流通	6,150,924	无
吴 琼	其他	5.89	6,150,924	1,025,154	未流通	6,150,924	无
周卫军	其他	5.89	6,150,924	1,025,154	未流通	6,150,924	无
李 林	其他	5.89	6,150,924	1,025,154	未流通	6,150,924	无
段辉国	其他	2.95	3,075,462	512,577	未流通	3,075,462	无
赵金堂	其他	2.95	3,075,462	512,577	未流通	3,075,462	无
曲春红	其他	2.36	2,460,369	410,061	未流通	2,460,369	无
黄 海	其他	1.77	1,845,277	307,546	未流通	1,845,277	无
前十名流通股股东持股情况							
股东名称			持有流通股数量			股份种类	
顾承雄			651,320			人民币普通股	
洪奉美			478,823			人民币普通股	
何治华			270,000			人民币普通股	
吴文贤			253,560			人民币普通股	
姚安民			250,000			人民币普通股	
王希愚			204,400			人民币普通股	
华宝信托投资有限责任公司			200,000			人民币普通股	
张天华			170,000			人民币普通股	
吴 军			140,491			人民币普通股	
刘权德			122,500			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		1、公司前十名股东均为发起人股东，除何振亚与赵金堂存在关联关系（赵金堂为何振亚妻弟）外，其他发起人股东之间没有关联关系，也不属于《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。 2、公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。 3、公司前十名流通股股东和前十名股东之间不存在关联关系。					

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：何振亚

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：企业管理

最近五年内职务：北京动力源科技股份有限公司董事长、总经理

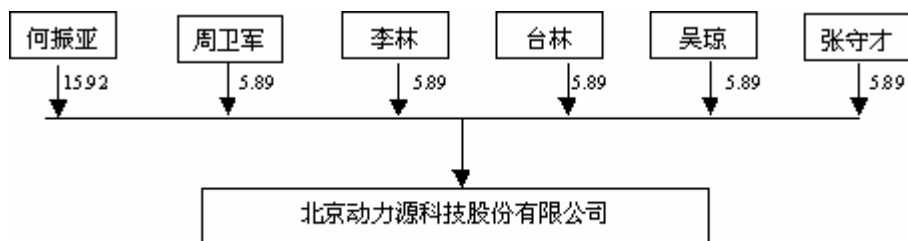
公司发起人股东均为自然人，且不存在持股比例超过 50%的股东。第一大股东为何振亚，持有公司 15.92%的股份，周卫军、台林、吴琼、张守才、李林为公司并列第二大股东，均持有公司 5.89%的股份。上述股东均为中国籍，未取得其他国家或地区居留权。除股东李林外，其他五名股东最近十年内均在本公司专职工作，无其他兼职。

股东李林, 博士，曾任西安交通大学团委书记、国家计委信息中心科员、深圳市政策研究室副处长、处长、深圳市恒汇鑫投资有限公司董事长，现任深圳市绿湾投资有限公司总经理。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 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

公司无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

(一) 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)(税前)
何振亚	董事长 总经理	男	52	2004-02-12	2007-02-11	13,839,579	16,607,495	2,767,916	2004 年度公积金转增股本, 每10 股转增 2 股	33.60
台 林	副董事长、 总工程师	男	51	2004-02-12	2007-02-11	5,125,770	6,150,924	1,025,154	2004 年度公积金转增股本, 每10 股转增 2 股	21.60
张守才	董事 董事会 秘书	男	42	2004-02-12	2007-02-11	5,125,770	6,150,924	1,025,154	2004 年度公积金转增股本, 每10 股转增 2 股	19.20
周卫军	董事	男	39	2004-02-12	2007-02-11	5,125,770	6,150,924	1,025,154	2004 年度公积金转增股本, 每10 股转增 2 股	15.60
曲春红	董事 财务 总监	女	44	2004-02-12	2007-02-11	2,050,308	2,460,369	410,061	2004 年度公积金转增股本, 每10 股转增 2 股	21.60
吴 琼	董事	男	39	2004-02-12	2007-02-11	5,125,770	6,150,924	1,025,154	2004 年度公积金转增股本, 每10 股转增 2 股	14.40
段辉国	董事	男	45	2004-02-12	2007-02-11	2,562,885	3,075,462	512,577	2004 年度公积金转增股本, 每10 股转增 2 股	10.80
王正元	独立 董事	男	63	2004-02-12	2007-02-11	0	0	0		3.75
王瑞华	独立 董事	男	44	2004-02-12	2007-02-11	0	0	0		3.75
何继兵	独立 董事	男	34	2004-02-12	2007-02-11	0	0	0		3.75
刘 春	独立 董事	女	38	2005-07-29	2007-02-11	0	0	0		1.56
黄 海	监事会 主席	男	43	2004-02-12	2007-02-11	1,537,731	1,845,277	307,546	2004 年度公积金转增股本, 每10 股转增 2 股	13.20
李荫峰	监事	男	44	2004-02-12	2007-02-11	1,025,154	1,230,185	205,031	2004 年度公积金转增股本, 每10 股转增 2 股	15.60
殷国森	监事	男	53	2004-02-12	2007-02-11	0	0	0		6.24
黄国雄	常务副 总经理	男	49	2004-02-12	2007-02-11	0	0	0		18.00
张冬生	副总 经理	男	41	2004-02-12	2007-02-11	0	0	0		18.00
韩宝荣	副总 经理	男	53	2005-12-24	2007-02-11	0	0	0		8.65
刘 兵	副总 经理	男	44	2004-02-12	2006-01-22	0	0	0		18.00
合计	/	/	/	/	/	41,518,737	49,822,484	8,303,747	/	247.30

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

- (1) 何振亚，2000 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事长兼总经理。
- (2) 台林，2000 年至今任北京动力源科技股份有限公司副董事长兼总工程师。
- (3) 张守才，2000 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事、董事会秘书。
- (4) 周卫军，2000 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事兼副总工程师，2003 年任极地事业部经理。
- (5) 曲春红，2000 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事、财务总监。
- (6) 吴琼，2000 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事，2000 年-2005 年 11 月任营销中心项目部经理，2005 年 11 月任营销中心逆变产品项目部总经理。
- (7) 段辉国，2000 年至今在北京动力源科技股份有限公司任董事，市场部经理。
- (8) 王正元，2000 年至 2001 年任北京电力电子新技术研究开发中心有限公司总经理，2003 年退休。2002 年至今任电力电子学会(IEEE)中国分会(北京)主席。2000 年至今任北京动力源科技股份有限公司独立董事。
- (9) 王瑞华，2000 年至今任中央财经大学财务会计教研室主任、研究生部副主任、MBA 教育中心副主任、教授，同时兼任财政部会计系列高级任职资格评审委员会委员，2003 年 6 月至今任北京动力源科技股份有限公司独立董事。
- (10) 何继兵，2000 年至今华夏证券股份有限公司投资银行总部业务经理、业务董事、高级业务董事，2003 年 6 月至今任北京动力源科技股份有限公司独立董事。
- (11) 刘春，2000 年至 2003 年 8 月任北京市方元律师事务所合伙人、2003 年 8 月至 2004 年 4 月北京市君都律师事务所合伙人，2004 年 4 月至今任北京市融商律师事务所合伙人，2005 年 7 月至今任北京动力源科技股份有限公司独立董事。
- (12) 黄海，2000 年至今任北京动力源科技股份有限公司监事、市场部经理。
- (13) 李荫峰，2000 年至今任北京动力源科技股份有限公司监事、营销中心副主任。
- (14) 殷国森，2000 年至今在北京动力源科技股份有限公司任监事、出纳。
- (15) 黄国雄，2000 年至今任北京动力源科技股份有限公司办事处主任、中南区域市场部经理、副总经理、常务副总经理。
- (16) 张冬生，2000 年任国营 699 厂副总工程师，2001 年至今任北京动力源科技股份有限公司副总经理。
- (17) 韩宝荣，2000 年至 2002 年任北京动力源科技股份有限公司副总经理、2003 年 4 月至 10 月任中油博通科技股份有限公司副总经理、2003 年 11 月至 2004 年 10 月任广西南宁金粮饮料公司总经理，2005 年 12 月至今任北京动力源科技股份有限公司副总经理。
- (18) 刘兵，2000 年至 2001 年 4 月任敬恒电子(深圳)有限公司经理，2001 年 5 月任北京动力源科技股份有限公司总经理助理，2001 年 9 月至 2006 年 1 月任公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

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
刘 兵	北京科耐特科技有限公司	董 事	2005-05-25	2008-05-24	否
张守才	北京科耐特科技有限公司	董 事	2005-05-25	2008-05-24	否
黄 海	北京科耐特科技有限公司	监 事	2005-05-25	2008-05-24	否

(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、监事薪酬、独立董事津贴由股东大会决定；高级管理人员薪酬由董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司股东大会决议、临时董事会决议。

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于聘任高级管理人员的议案》，聘任韩宝荣先生为公司副总经理。该公告刊登于 2005 年 12 月 27 日的《中国证券报》。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 834 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	368
研发人员	164
营销人员	266
管理人员	36

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
博士	3
硕士	34
本科	176
大专	236
中专及以下	385

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《上市公司治理准则》以及中国证监会颁布的有关法律法规的要求，建立健全相关制度，不断完善法人治理结构，规范运作，切实维护全体股东的利益。

报告期内，公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、上海证券交易所新《股票上市规则》、《上市公司股东大会网络投票实施细则》以及中国证监会北京监管局《关于进一步加强基础性制度建设完善投资者关系管理工作的通知》等有关文件的规定，结合公司实际情况，制定了新的《投资者关系管理办法》、《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》，并修订了《公司章程》、《独立董事制度》，进一步健全和完善了公司治理的各项管理制度。这些规则和制度符合《上市公司治理准则》等规范性文件的基本要求。

2005 年 12 月 19 日，公司开始进行了股权分置改革，并已于 2006 年 2 月 9 日顺利实施。股权分置改革是中国资本市场的一项重要制度改革，是具有里程碑意义的大事。通过股权分置改革之后，公司的流通股股东和原来的非流通股股东将形成统一的价值判断标准、共同的价值取向和共同的利益基础，有助于全面完善公司的法人治理结构，形成真正意义上的现代企业制度，确保诚信经营、规范治理、和谐发展。如此，公司将能够最大限度地保障全体股东特别是流通股股东的长远利益，使各位股东得到合理而满意的投资回报。

（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）	备注
王正元	6	6	0	0	
王瑞华	6	6	0	0	
何继兵	6	6	0	0	
王鹏程	3	3	0	0	
刘 春	3	3	0	0	

注：2005 年 7 月 29 日以后王鹏程先生辞去独立董事，公司聘任刘春女士担任独立董事。

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他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：本公司拥有完整的采购、生产、销售系统，已建立和完善了包括质量保证、生产组织、物资流转、技术开发、设备能源及人员培训等管理体系；形成了以工序为基础，以质量为目标，以效益为核心的生产体系；拥有一支稳定的销售队伍，形成了全国性营销网络体系。本公司不存

在与股东委托经营、租赁经营等情况。

2、人员方面：本公司已经建立了完善的人事、劳动和工资管理制度，总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均在本公司担任专职并领取薪酬，不存在双重任职情况。

3、资产方面：本公司拥有独立完整的资产产权，对与生产经营相关的厂房、土地、设备等资产均依法拥有所有权，与本公司生产经营相关的工业产权、非专利技术等全部由本公司独立拥有。目前本公司与股东之间的资产产权界定清晰，股东投入本公司的资产足额到位，并已经办妥相关资产等权属的变更手续，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所而进行生产经营的情况。

4、机构方面：本公司已经建立了适应公司发展需要的组织结构，有独立的研发、生产、销售、质量控制等管理部门并配备了相应的人员，拥有独立的办公场所。

5、财务方面：本公司建立了独立的财务核算体系，公司设立独立的财务部门，配备独立的财务人员，独立执行统一的财务会计制度；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行帐号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司未为股东提供担保，公司对所有的资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用或其它损害公司利益的情况。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

为了促进公司可持续发展和维护股东的长期利益，公司制订了高级管理人员的考评和激励机制。董事会按照《总经理工作细则》的具体规定对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考核，并根据考核结果决定其报酬事项、奖惩事项、岗位安排直至聘用与否。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

公司于 2005 年 5 月 20 日召开 2004 年度股东大会, 决议公告刊登在 2005 年 5 月 21 日的《中国证券报》。

（二）临时股东大会情况

公司于 2005 年 7 月 29 日召开 2005 年第一次临时股东大会, 决议公告刊登在 2005 年 7 月 30 日的《中国证券报》。

八、董事会报告

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内公司总体经营情况

公司主要从事电源产品的研发、生产和销售，属于电子设备产品行业。公司产品主要应用于通信、建筑和电子整机产品生产。

2005 年是公司发行上市后的第一个完整会计年度，也是公司所处行业最不景气、竞争激烈的一年。产品价格下滑、成本上升，经营的外部环境很不利。公司积极应对不断出现的困难和挑战，采取了灵活有效的策略，对外积极开拓市场、狠抓服务；对内严抓管理、控制成本、降低损耗，大力促进新技术和新产品的研发，在产品 and 市场上下工夫，经受了严峻的考验。经过不懈的努力，直流电源业务扩大了国内市场份额，并部分出口；交流电源在业界树立了品牌和影响，进入了产品的高端市场，成为了主流供应商；监控系统业务实现了大幅的增长；高压变频器产品通过了实验检测、对用户对象、销售方法进行了系统性的工作，做好了投产的准备；空气净化器产品通过了权威部门的检测，做好了生产和销售准备。这些工作将进一步改变公司产品结构相对单一的局面，为公司实现多元化产品经营，降低风险，进入快速发展阶段打下了技术和产品基础。

报告期内，公司实现主营业务收入 22386 万元，比上年同期减少 7.1%，主营业务利润 7028 万元，比上年同期减少 15.7%，净利润 902 万元，比上年同期减少 39.8%。

2、报告期内公司主营业务情况

（1）主营业务分行业情况表

				单位：元	币种：人民币	
分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
电 源	211,948,059.98	144,814,259.67	31.67	-9.03	-5.09	减少 2.84 个百分点
监控系统	12,348,952.92	7,860,772.23	36.34	56.51	111.02	减少 16.45 个百分点

（2）主营业务分产品情况表

				单位：元	币种：人民币	
分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入年增长率 (%)	主营业务成本比上年增长 (%)	主营业务利润率比上年增长 (%)
直流电源	143,768,998.44	91,101,916.86	36.63	-12.71	-13.27	增加 0.41 个百分点
交流电源	68,179,061.54	53,712,342.81	21.22	-0.16	12.99	减少 9.17 个百分点
监控系统	12,348,952.92	7,860,772.23	36.34	56.5	111.02	减少 16.45 个百分点

(3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)
分行业			
电源	211,948,059.98	144,814,259.67	31.67
分产品			
直流电源	143,768,998.44	91,101,916.86	36.63
交流电源	68,179,061.54	53,712,342.81	21.22

(4) 主要业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年增长(%)
国 内	194,702,977.87	-3.81
国 外	29,141,133.14	-24.26

(5) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	34,156,840.00	占采购总额比重(%)	19.81
前五名客户销售金额合计	72,620,770.31	占销售总额比重(%)	32.44

3、报告期内公司财务状况及经营成果分析

2005 年公司财务状况:

(1) 货币资金 21438 万元,比上年减少 4637 万元,减幅 17.78%,主要用于募集资金项目的投资支出和补充生产的流动资金,归还短期借款。

(2) 应收账款 16416 万元,比上年增加 1986 万元,增幅 13.76%,主要是 2005 年下半年,尤其是四季度供货量大所致。

(3) 预付账款 442 万元,比上年增加 442 万元,是预付的工程款和材料款。

其他应收款 413 万,比上年增加 50 万,增幅 13.67%。主要是进口材料保证金增加所致。

(4) 固定资产净值 4272 万元,比上年增加 393 万元,增幅 10.16%,原因是增加了研发和生产设备,给办事处购房。

(5) 在建工程 137 万元,比上年增加 137 万元,是给各地办事处配置房屋所致。

(6) 待摊费用 22 万元,比上年增加 6 万元,增幅 35.84%,主要原因是车辆增加,保险费增加,受益期跨年。

(7) 短期借款 3000 万元, 比上年减少 3000 万元, 减幅 50%, 原因是加强了贷款的回收, 增加了用银行承兑汇票向供应商支付货款的数量, 减少了借款。

(8) 应付票据 7157 万元, 比上年增加 1378 万元, 增加幅度 23.84%, 本年度减少了短期借款, 增加了用银行承兑汇票向供应商支付货款的数量。

(9) 预收账款 403 万元, 比上年增加 158 万元, 增幅 64.21%, 主要原因是交流电源订货预付款的增加。

(10) 应交税金 197 万元, 比上年减少 523 万元, 减幅 72.62%, 其他应交款 6 万元, 比上年减少 14 万元, 减幅 69.64%, 主要原因是本期预交了发出商品的销项税金, 教育费附加相应减少。

(11) 其他应付款 182 万元, 比上年减少 34 万, 减幅 15.80%, 主要原因是工会组织活动和开展职工教育活动, 支出所致。

2005 年度公司经营成果:

(1) 主营业务收入 22386 万元, 比上年减少 1703 万元, 减幅 7.07%, 主要原因是直流电源的用户中国电信、中国联通、中国网通采购减少, 竞争加剧, 销售减少 2094 万元。交流电源的销售与上年基本持平, 监控系统销售增加 446 万元。

(2) 主营业务利润 7028 万元, 比上年减少 1311 万元, 原因与主营收入减少相同。

(3) 其他业务利润 416 万元, 比上年增加 325 万元, 增幅 359.40%。其他业务包括产品的工程服务和维修维护。公司销售的大多数产品需要工程服务和运行维护, 运行中产品的大部分直流电源产品超过了免费维修维护期限, 本年度公司加强了产品售后服务管理, 增加了维护收费力度。

(4) 营业费用 3938 万元, 比上年度减少了 460 万元, 减幅 10.46%。本年度行业不景气, 公司加强了对办事处的业务指导和人员培训, 对营销费用实行了严格的计划控制, 效果得到体现。

(5) 管理费用 2584 万元, 比上年增加 451 万元, 增幅 21.17%。主要是公司的研发投入增加和引进人才。3G 建设即将开始, 2006 公司的高压变频器产品和空气净化器产品开始推向市场, 将使公司的产品结构和市场对象发生较大的变化, 为了适应新的形势, 公司引进各类高级专业人才, 扩充技术和营销队伍。

(6) 财务费用-80 万元, 比上年减少 189 万元, 主要是借款减少, 利息支出减少和存款利息增加所致。

(7) 净利润 902 万元, 比上年度减少 39.8%, 主要原因是电信运营商建设需求减少, 订货量减少使直流电源销售减少所致。

2005 年度现金流量状况:

2005 年度公司现金及现金等价物净增加额为-4637 万元, 比上年减少 22360 万元, 主要是 2004 年公司公开发行募集资金。

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 601 万元, 比上年增加 1016 万元。2005 年行业不景气, 公司特别注重了供货和服务, 保证合同履约, 全年实现合同回款 23767 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额-906 万元，比上年增加 1541 万元。主要是为各地的办事处购买办公用房，为研发购买仪器，投资兴办北京科耐特科技有限公司。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额-4356 万元，主要是归还 2004 年的短期借款，支付现金股利，比上年减少 24938 万元，主要原因是 2004 年公司公开发行募集资金。

4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司的控股子公司北京科耐特科技有限公司（公司占股本的 80%），从事接插件的研发生产和销售，注册资本 250.00 万元，总资产 231.71 万元，净资产 229.86 万元，净利润-20.35 万元。

公司参股公司内蒙古动力源通信设备有限责任公司（公司占股本的 49%，控股方内蒙古邮电通信设备厂占股本的 51%），主营业务为生产经营通信设备、通信终端及附属产品。该公司注册资本 400 万元，2005 年底总资产 413.37 万元，净资产 348.82 万元，净利润-12.42 万元。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局等相关变化趋势以及对公司可能的影响程度

公司的电源产品市场普遍采用招标采购方式，2004 年开始中国移动开始由集团公司集中招标采购，已经实行两年，2006 年开始其他电信运营商也将逐步实行，这将进一步营造一个公平竞争的市场环境，拥有资质、规模、生产能力和服务网络的企业具备竞争优势。有利于本公司这样的拥有自主知识产权的电源生产企业，同时，这种方式将压低产品价格，压缩产品的利润空间。

2、未来公司发展机遇和挑战，发展战略等以及各项业务的发展规划

（1）发展的机遇和挑战

即将开始的 3G 网络建设为公司的直流电源业务提供了又一个快速发展机遇。国家建设节约型社会将为公司的高压变频器提供发展机遇。

公司业务的发展，对人力资源、管理水平和资金提出了更高的要求，这是公司面临的主要挑战。

（2）发展战略

公司立足于电力电子技术产品的研发、生产、经营，拓展不同行业应用产品的经营。

（3）各项业务的发展规划

一是进一步提高直流电源业务的综合竞争能力，使公司国内领先拥有一定国际竞争力；提高交流电源业务的综合竞争力，成为国内领先的主流供应商；高压变频器经营居国内领先地位；适当时机开展太阳能发电配套电源业务。

3、新年度经营计划

2006 年是公司向产品多元化迈进的一年。公司将进一步完善技术创新机制，保证新产品顺利推向市场，提高原有产品的国内市场占有率，扩大出口；理顺管理流程，提升管理体系和质量保证体系；加大研发力度，为公司健康持续发展提供技术和产品基础。主要做好以下几个方面的工作：

(1) 2006 年公司开展系统性地为电信设备制造商提供直流电源产品的工作，公司的管理体系和质量保证体系要全面升级，以与大的电信设备制造商的管理和质量保证体系对接。公司将采取聘任外部专业机构和内部培训的方法，提高管理水平和全体员工的质量意识，保证目标的实现，这项工作将对公司竞争力的提升和长期发展产生深远的影响。

(2) 公司的高压变频器产品和空气净化器产品 2006 年推向市场，公司将重点抓好生产、原材料采购渠道和市场工作，确保产品质量和服务质量，争取销售方面的突破。

(3) 公司产品批量出口已经两年，在国外没有办事机构，没有工作人员，用户的需求和市场信息反馈不够及时。2006 年产品出口工作一是要进一步提高产品质量，及时满足客户的需要，二是要在国外建立办事机构，聘请当地人员，争取出口的增长。

(4) 提高公司的信息化管理水平。在研发、销售、生产各方面增强信息的共享，提高沟通效率，加强成本控制，提高产能和生产计划的时效性、提高供应链管理水平，通过信息化建设，提高企业的运作效率，降低管理成本。

(5) 进一步加强财务管理，继续推行完善全面预算管理，加强销售与债权、采购与债务、存货和现金流量管理。

(6) 逐步建立员工与公司发展利益相一致的长效激励机制，完善考核体系。

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

公司通过长期努力，形成了信誉，与银行建立了良好的合作关系，2005 年获得了 15000 万元的授信额度，拓宽了筹资渠道。2006 年向银行申请 25000 万元的授信额度，保证生产经营所需资金。

5、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素以及采取的对策和措施

(1) 产品结构变动引致的风险

公司原有的产品是直流电源、交流电源、监控系统。产品的研发、生产模式相同，可以由统一的部门完成。2006 年开始，高压变频器产品和空气净化器产品投入市场，产品相对多元化，客户对象发生了变化，给公司的经营管理方面带来了一定的风险。公司已经对研发中心、生产中心和营销中心的结构进行了调整，每个中心设综合协调部门、每种产品的各个环节有专门的部门负责，明确责任，提高效率。

(2) 技术和产品质量风险

公司面对的是完全竞争的市场，取胜的关键是技术创新，为此投入了大笔经费进行新产品开发，保持了技术领先。但随着电源技术的不断进步，公司必须加大在新技术、新产品方面的投入，提高产品的技术水平和更新换代的速度，否则会失去技术优势，影响竞争力。2006 年进入市场的高压变频器产品和空气净化器产品虽然经过仔细的检测，但没有经过长时间使用考验，存在一定的风险。

公司将加大研究开发的力度，不断加大研发投入，密切关注电源技术发展趋势，及时调整发展策略和方向，加快新产品的开发速度，保证公司的技术先进地位。同时公司将提升现有的质量保证体系

平台，严格控制研发、生产和供应各个环节，通过设备检测预知产品失效环节和部位，努力在产品的研发和设计环节降低技术和质量风险，采取预防措施，把可能的质量问题解决在公司内部。

（3）原材料供应及价格变动风险

目前公司生产用的电子元器件、钢材和铜材价格随国际市场变化，电子元器件随需求变化有时出现供应紧张的情况，引致了原材料供应及价格变动风险。

针对原材料供应，公司将在现有原材料供应商的基础上，加强与各主要供应商的合作关系，通过强化合同的履行等途径，保证原材料的充足、及时供应。同时，进一步拓宽供货渠道，减少对个别供应商的依赖，积极开发有潜质的供应商，关注原材料市场的变化，合理安排原材料的采购和供应；通过技术进步不断降低原材料成本。

（4）汇率变动风险

人民币汇率变化会影响公司出口产品的利润水平，引致汇率变动风险。

公司将密切关注人民币的汇率变化趋势，签定出口合同后，及时生产，按时发货，尽早回收货款。避免签定长期固定外汇价格合同。

（5）产品价格变动风险

公司面对的是完全竞争的市场，供货合同基本是通过竞标获得，产品价格随着竞争的程度变化，引致产品价格变动风险。

公司将以技术创新保证产品的技术领先地位，不断提高销售服务水平，与用户建立长期友好协作的法人关系，通过研发、生产、销售的综合快速反应满足客户的特殊需求，确保市场占有率的稳定上升。

（三）公司投资情况

报告期内公司投资额为 2,643.23 万元，其中募集资金项目本年投入 2,443.23 万元，非募集资金项目报告期投入 200.00 万元。

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例（%）	备注
北京科耐特科技有限公司	接插件的研发生产销售	80	

1、募集资金使用情况

公司于 2004 年 3 月首次公开发行募集资金 23,011.79 万元，已累计使用 10,218.28 万元，尚未使用的 12,793.51 万元存于银行募集资金专用账户。本年度使用募集资金 2,443.23 万元，全部用于募集资金项目。

2、承诺项目使用情况

单位：万元 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
新型智能通信电源	4,255	否	3,062.48		304.22	是	是
阵列式 UPS 电源	4,224	否	3,126.75		265.62	是	是
新一代嵌入式电源	4,697	否	2,452.06		268.92	是	是
综合通信网络监控与管理	2,831	否	358.72			否	否
新型模块电源	4,755	否	55.99			否	否
营销网络建设	3,210	否	1,162.28			是	
合 计	23,972.00		10,218.28				

(1) 新型智能通信电源

项目拟投入 4,255 万元，实际投入 3,062.48 万元，产生收益 304.22 万元。

(2) 阵列式 UPS 电源

项目拟投入 4,224 万元，实际投入 3,126.75 万元，产生收益 265.62 万元。

(3) 新一代嵌入式电源

项目拟投入 4,697 万元，实际投入 2,452.06 万元，产生收益 268.92 万元。

(4) 综合通信网络监控与管理

项目拟投入 2,831 万元，实际投入 358.72 万元，由于市场情况发生变化，为了降低投资风险，提高资金的投资回报率，对技术方案进行调整，影响了投入进度。

(5) 新型模块电源

项目拟投入 4,755 万元，实际投入 55.99 万元。由于市场情况发生变化，按原方案投资，抗风险能力和预期收益下降，为了降低投资风险，提高资金的投资回报率，暂缓投入。待新的方案确定后，继续投入。

(6) 营销网络建设

项目拟投入 32,10 万元，实际投入 1,162.28 元。

3、非募集资金项目

公司现金出资 200 万元设立控股子公司北京科耐特科技有限公司，占股本的 80%。

（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 2005 年 4 月 14 日召开第二届董事会第七次会议，决议公告刊登日期为 2005 年 4 月 16 日；

（2）公司于 2005 年 4 月 28 日召开第二届董事会第八次会议，审议公司 2005 年第一季度报告，季度报告刊登日期为 2005 年 4 月 30 日；

（3）公司于 2005 年 6 月 28 日召开第二届董事会第九次会议，决议公告刊登日期为 2005 年 6 月 29 日；

（4）公司于 2005 年 8 月 8 日召开第二届董事会第十次会议，审议公司 2005 年半年度报告及公司 2005 年半年度报告摘要，半年度报告刊登日期为 2005 年 8 月 10 日；

（5）公司于 2005 年 10 月 27 日召开第二届董事会第十一次会议，审议公司 2005 年第三季度报告，季报刊登日期为 2005 年 10 月 29 日；

（6）公司于 2005 年 12 月 24 日召开第二届董事会第十二次会议，决议公告刊登日期为 2005 年 12 月 27 日。

以上决议公告及定期报告均刊登在《中国证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2004 年股东大会审议通过了 2004 年度的利润分配方案、资本公积金转增股本方案，每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税), 每 10 股转增 2 股，公司于 2005 年 7 月 19 日进行了现金红利的发放，2005 年 7 月 14 日实施了股本转增。

（五）利润分配或资本公积金转增预案

根据中瑞华恒信会计师事务所审计，公司 2005 年度实现净利润 9,022,121.54 元，提取法定盈余公积金 911,486.19 元，提取法定公益金 455,743.09 元，加年初未分配利润 50,234,953.49 元，减去本年派发的 2004 年度现金股利 13,042,950.00 元，2005 年可供股东分配的利润为 44,846,895.75 元。

利润分配方案如下：

以 2005 年 12 月 31 日总股本 10,434.36 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税)，共派送现金 5,217,180.00 元（含税），派现后公司未分配利润余额为 39,629,715.75 元，结转至下一年度。

2005 年度不进行资本公积金转增股本。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2005 年 4 月 14 日召开第二届监事会第三次会议，审议通过公司 2004 年度监事会工作报告、2004 年度财务决算报告、2004 年度利润分配预案、2004 年度公积金转增股本预案、2004 年年度报告及年度报告摘要、关于续聘中瑞华恒信会计师事务所有限公司的议案、关于修改公司《章程》的议案、申请银行授信额度预案、投资举办接插件公司的议案。

2、2005 年 12 月 24 日召开第二届监事会第四次会议，审议关于聘任韩宝荣同志为公司副总经理的议案。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司董事会、管理层切实履行股东大会的各项决议，决议程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定；公司建立了良好的内部控制制度体系，有效地防止了经营管理风险；公司董事及管理层等高级管理人员在执行公司职务时未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

中瑞华恒信会计师事务所以中瑞华恒信审字（2006）第 11283 号为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。监事会以为该审计报告客观公正，真实准确的反映了公司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

公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发生变更。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司在本年度中无发生重大收购、出售资产的行为。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

经检查，公司各项关联交易，始终以公平市价为原则，没有出现损害公司利益的行为。

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

本年度公司无重大关联交易事项。

（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）委托理财情况

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

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任中瑞华恒信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 200,000 元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年年审计服务。

（十二）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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

公司的股权分置改革方案为：非流通股股东向流通股股东每 10 股流通股支付 3.8 股股票，共支付 1,368 万股股票给流通股股东。该方案于 2006 年 1 月 18 日的公司股权分置改革相关股东会议审议通过。2006 年 2 月 9 日，股权分置改革方案已实施完成。方案实施后，公司总股本保持不变，公司的资产、负债、股东权益、每股收益等财务指标保持不变。

十一、财务会计报告

(一)、审计报告

审计报告

中瑞华恒信审字[2006]第 11283 号

北京动力源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京动力源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2005 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表以及 2005 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2005 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

中瑞华恒信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李秀卿、张卫东

北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层

2006 年 4 月 14 日

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 12 月 31 日

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
资产：						
流动资产：						
货币资金	五、1		214,376,891.67	260,749,279.90	213,314,646.64	260,749,279.90
短期投资	五、2		20,879,216.02	20,987,531.98	20,879,216.02	20,987,531.98
应收票据	五、3			2,765,200.00		2,765,200.00
应收股利						
应收利息	五、4		974,677.55	1,138,500.00	974,677.55	1,138,500.00
应收账款	五、5	六、1	164,162,524.27	144,297,606.14	164,153,614.27	144,297,606.14
其他应收款	五、6	六、2	4,128,523.32	3,631,925.78	4,128,523.32	3,631,925.78
预付账款	五、7		4,422,252.76		4,375,252.76	
应收补贴款						
存货	五、8		65,089,765.25	64,142,048.61	65,090,815.85	64,142,048.61
待摊费用	五、9		217,426.14	160,058.54	215,236.72	160,058.54
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			474,251,276.98	497,872,150.95	473,131,983.13	497,872,150.95
长期投资：						
长期股权投资	五、10	六、3	1,532,204.13	1,593,061.94	3,371,054.31	1,593,061.94
长期债权投资						
长期投资合计			1,532,204.13	1,593,061.94	3,371,054.31	1,593,061.94
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	五、11		58,451,259.42	50,966,053.78	57,764,599.42	50,966,053.78
减：累计折旧	五、11		15,734,786.15	12,182,043.06	15,685,562.51	12,182,043.06
固定资产净值	五、11		42,716,473.27	38,784,010.72	42,079,036.91	38,784,010.72
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			42,716,473.27	38,784,010.72	42,079,036.91	38,784,010.72
工程物资						
在建工程	五、12		1,365,960.29		1,365,960.29	
固定资产清理						
固定资产合计			44,082,433.56	38,784,010.72	43,444,997.20	38,784,010.72
无形资产及其他资产：						
无形资产	五、13		4,957,622.25	4,605,075.79	4,957,622.25	4,605,075.79
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			4,957,622.25	4,605,075.79	4,957,622.25	4,605,075.79
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			524,823,536.92	542,854,299.40	524,905,656.89	542,854,299.40
负债及股东权益：						

流动负债：						
短期借款	五、14		30,000,000.00	60,000,000.00	30,000,000.00	60,000,000.00
应付票据	五、15		71,566,622.65	57,785,183.29	71,566,622.65	57,785,183.29
应付账款	五、16		58,133,053.08	53,553,553.71	58,600,649.08	53,553,553.71
预收账款	五、17		4,029,096.80	2,453,674.22	4,029,096.80	2,453,674.22
应付工资						
应付福利费			2,021,553.76	2,428,609.90	2,008,863.76	2,428,609.90
应付股利						
应交税金	五、18		1,972,026.78	7,202,249.79	1,968,453.18	7,202,249.79
其他应交款	五、19		62,532.17	205,949.54	61,716.95	205,949.54
其他应付款	五、20		1,818,273.80	2,159,360.07	1,816,848.80	2,159,360.07
预提费用						
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			169,603,159.04	185,788,580.52	170,052,251.22	185,788,580.52
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	五、21		700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			170,303,159.04	186,488,580.52	170,752,251.22	186,488,580.52
少数股东权益（合并报表填列）			459,712.55			
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	五、22		104,343,600.00	86,953,000.00	104,343,600.00	86,953,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			104,343,600.00	86,953,000.00	104,343,600.00	86,953,000.00
资本公积	五、23		190,057,856.81	205,732,681.90	190,057,856.81	205,732,681.90
盈余公积	五、24		14,812,312.77	13,445,083.49	14,812,312.77	13,445,083.49
其中：法定公益金	五、24		4,653,334.36	4,197,591.27	4,653,334.36	4,197,591.27
未分配利润	五、25		44,846,895.75	50,234,953.49	44,939,636.09	50,234,953.49
拟分配现金股利						
外币报表折算差额（合并报表填列）						
减：未确认投资损失（合并报表填列）						
所有者权益（或股东权益）合计			354,060,665.33	356,365,718.88	354,153,405.67	356,365,718.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计			524,823,536.92	542,854,299.40	524,905,656.89	542,854,299.40

公司法定代表人：何振亚

主管会计工作负责人：曲春红

会计机构负责人：范文明

利润及利润分配表

2005 年 1-12 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	26	六、4	223,855,884.60	240,885,589.98	223,844,111.01	240,885,589.98
减：主营业务成本	26	六、4	152,331,319.90	156,306,093.08	152,322,851.70	156,306,093.08
主营业务税金及附加	27		1,243,943.93	1,193,261.50	1,241,226.52	1,193,261.50
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			70,280,620.77	83,386,235.40	70,280,032.79	83,386,235.40
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	28		4,155,930.53	904,649.07	4,155,930.53	904,649.07
减：营业费用			39,379,988.92	43,982,739.49	39,379,988.92	43,982,739.49
管理费用			25,837,270.49	21,323,463.25	25,533,565.41	21,323,463.25
财务费用	29		-799,860.66	1,088,738.72	-792,971.17	1,088,738.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			10,019,152.55	17,895,943.01	10,315,380.16	17,895,943.01
加：投资收益（损失以“-”号填列）	30	六、5	-169,173.77	-454,113.11	-331,963.59	-454,113.11
补贴收入						
营业外收入	31		676,444.65		676,444.65	
减：营业外支出	32		130,003.76	291,508.80	130,003.76	291,508.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			10,396,419.67	17,150,321.10	10,529,857.46	17,150,321.10
减：所得税			1,414,995.58	2,164,749.52	1,414,995.58	2,164,749.52
减：少数股东损益			-40,697.45			
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			9,022,121.54	14,985,571.58	9,114,861.88	14,985,571.58
加：年初未分配利润			50,234,953.49	37,497,217.64	50,234,953.49	37,497,217.64
其他转入						
六、可供分配的利润			59,257,075.03	52,482,789.22	59,349,815.37	52,482,789.22
减：提取法定盈余公积			911,486.19	1,498,557.16	911,486.19	1,498,557.16
提取法定公益金			455,743.09	749,278.57	455,743.09	749,278.57
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			57,889,845.75	50,234,953.49	57,982,586.09	50,234,953.49
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			13,042,950.00		13,042,950.00	
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏			44,846,895.75	50,234,953.49	44,939,636.09	50,234,953.49

损以“-”号填列)						
补充资料:						
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			546,440.89	-291,508.80	546,440.89	-291,508.80

公司法定代表人：何振亚

主管会计工作负责人：曲春红

会计机构负责人：范文明

现金流量表
2005 年 1-12 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		本期数	
	合并	母公司	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			237,674,251.86	237,670,771.86
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	33		4,157,533.06	4,150,458.07
经营活动现金流入小计			241,831,784.92	241,821,229.93
购买商品、接受劳务支付的现金			155,050,482.82	154,601,936.92
支付给职工以及为职工支付的现金			29,980,344.45	29,890,054.45
支付的各项税费			22,925,960.32	22,895,137.62
支付的其他与经营活动有关的现金	34		27,861,452.03	27,667,410.67
经营活动现金流出小计			235,818,239.62	235,054,539.66
经营活动现金流量净额			6,013,545.30	6,766,690.27
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			0.00	0.00
其中：出售子公司收到的现金			0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金			0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			21,780.00	21,780.00
收到的其他与投资活动有关的现金			0.00	0.00
投资活动现金流入小计			21,780.00	21,780.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			9,079,463.48	8,894,853.48
投资所支付的现金				2,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			9,079,463.48	10,894,853.48
投资活动产生的现金流量净额			-9,057,683.48	-10,873,073.48
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			0.00	0.00
借款所收到的现金			72,253,822.40	72,253,822.40
收到的其他与筹资活动有关的现金	35		1,646,900.00	1,646,900.00
筹资活动现金流入小计			73,900,722.40	73,900,722.40
偿还债务所支付的现金			102,253,822.40	102,253,822.40
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			15,208,471.39	15,208,471.39
其中：支付少数股东的股利			0.00	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			0.00	0.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			0.00	0.00
筹资活动现金流出小计			117,462,293.79	117,462,293.79

筹资活动产生的现金流量净额			-43,561,571.39	-43,561,571.39
四、汇率变动对现金的影响			233,321.34	233,321.34
五、现金及现金等价物净增加额			-46,372,388.23	-47,434,633.26
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			9,022,121.54	9,114,861.88
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-40,697.45	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			2,240,961.77	2,240,871.77
固定资产折旧			3,625,733.11	3,576,509.47
无形资产摊销			218,343.54	218,343.54
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-57,367.60	-55,178.18
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-3,642.62	-3,642.62
固定资产报废损失				
财务费用			2,027,828.39	2,027,828.39
投资损失(减：收益)			60,857.81	223,647.63
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-1,705,434.01	-1,706,484.61
经营性应收项目的减少(减：增加)			-23,189,737.70	-23,133,737.70
经营性应付项目的增加(减：减少)			13,814,578.52	14,263,670.70
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			6,013,545.30	6,766,690.27
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			214,376,891.67	213,314,646.64
减：现金的期初余额			260,749,279.90	260,749,279.90
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			-46,372,388.23	-47,434,633.26

公司法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：曲春红 会计机构负责人：范文明

合并资产减值准备明细表
2005 年度

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				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	1	2,070,462.75	1,377,017.60	/	/	2,089.16	3,445,391.19
其中：应收账款	2	2,024,108.59	1,377,017.60	/	/		3,401,126.19
其他应收款	3	46,354.16		/	/	2,089.16	44,265.00
二、短期投资跌价准备合计	4	12,468.02	108,315.96				120,783.98
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	769,243.27	757,717.37				1,526,960.64
其中：库存商品	8						
原材料	9	769,243.27	757,717.37				1,526,960.64
四、长期投资减值准备合计	10	177,006.88					177,006.88
其中：长期股权投资	11	177,006.88					177,006.88
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	3,029,180.92	2,243,050.93		2,089.16	2,089.16	5,270,142.69

公司法定代表人：何振亚

主管会计工作负责人：曲春红

会计机构负责人：范文明

母公司资产减值准备明细表
2005 年度

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				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	1	2,070,462.75	1,376,927.60	/	/	2,089.16	3,445,301.19
其中：应收账款	2	2,024,108.59	1,376,927.60	/	/		3,401,036.19
其他应收款	3	46,354.16		/	/	2,089.16	44,265.00
二、短期投资跌价准备合计	4	12,468.02	108,315.96				120,783.98
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	769,243.27	757,717.37				1,526,960.64
其中：库存商品	8						
原材料	9	769,243.27	757,717.37				1,526,960.64
四、长期投资减值准备合计	10	177,006.88					177,006.88
其中：长期股权投资	11	177,006.88					177,006.88
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	3,029,180.92	2,242,960.93		2,089.16	2,089.16	5,270,052.69

公司法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：曲春红 会计机构负责人：范文明

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

单位：元 币种：人民币

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	19.85	19.76	0.67	0.67
营业利润	2.83	2.82	0.10	0.10
净利润	2.55	2.54	0.09	0.09
扣除非经常性损益后的净利润	2.42	2.40	0.08	0.08

会计报表附注

一、公司基本情况

北京动力源科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经北京市人民政府京政函【2000】191 号文批准,以 2000 年 10 月 31 日经审计的净资产 5,695.30 万元全部折为公司的股本计 5,695.30 万股,每股面值 1 元,于 2000 年 12 月变更成立的股份有限公司,并由北京市工商行政管理局颁发了注册号为 1100002461066 的企业法人营业执照。

本公司于 2004 年 3 月 10 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]27 号文批准,于 2004 年 3 月 17 日以向沪市、深市二级市场投资者定价配售的方式发行 3,000 万股境内人民币普通股,每股面值 1.00 元,发行价为每股 8.29 元,发行后总股本为 8,695.30 万股。2004 年 4 月 1 日上述公开发行的 3,000 万股人民币普通股在上海证券交易所上市流通,股票代码为 600405。

本公司按 2004 年 12 月 31 日股本 8,695.30 万股为基数,以资本公积按每 10 股转增 2 股的比例共 1,739.06 万元转增股本,增加股本 1,739.06 万股,转增后本公司总股本 10,434.36 万股,流通股股本 3,600 万股。上述资本公积转增股本方案已于 2005 年 7 月 14 日实施。

本公司注册地址:北京市丰台区科技园区星火路 8 号。

法定代表人:何振亚。

注册资本:10,434.36 万元人民币。

经营范围:自营和代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外,经营进料加工和“三来一补”业务,经营对销贸易和转口贸易,代理出口将自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的非自产产品;法律、法规禁止的,不得经营;应经审批的,未获批准前不得经营;法律、法规未规定审批的,企业自主选择经营项目,开展经营活动。

本公司主要从事直流电源、交流电源、监控系统等系列产品的研制、生产和销售及相关服务。

二、公司采用的主要会计政策、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 日起至 12 月 31 日止。

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、外币业务的核算方法

本公司对涉及外币的经济业务，采用业务发生日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合为人民币记账，期末对外币账户的外币余额按期末市场汇价(中间价)进行调整，按期末市场汇价(中间价)折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益处理。其中属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，属于筹建期间的汇兑损益，计入长期待摊费用；除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

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

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资计价及投资收益确认方法：

① 短期投资按取得时的初始投资成本计价；取得时的初始投资成本，按以下方法确定：

- 现金购入的短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的利息后确定为入账成本。

- 投资者投入的短期投资按投资各方确认的价值确定为入账成本。

- 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为入账成本。涉及补价的，按下述规定确定受让的短期投资成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为短期投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支

付的补价和应支付的相关税费，作为短期投资成本。

· 以非货币交易换入的短期投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为入账成本。涉及补价的，按下述规定确定换入的短期投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为短期投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为短期投资成本。

②短期投资的现金股利或利息，在实际收到时，冲减短期投资账面价值，但已记入应收项目的现金股利或利息除外。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：

①本公司期末短期投资按成本与市价孰低计价；

②本公司短期投资按单项投资计算的市价低于按单项投资计算的成本时，则按其差额提取短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账，其确认标准如下：

- ①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- ②因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法：

采用备抵法核算。坏账发生时，冲销已提取的坏账准备。

(3) 坏账准备的确认标准：

根据本公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息合理估计。除有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大外，下列各种情况不能全额计提坏账准备：

- ①当年发生的应收款项；
- ②计划对应收款项进行重组；
- ③与关联方发生的应收款项；
- ④其他已逾期，但无确凿证据证明不能收回的应收款项。

(4) 坏账准备的计提方法：

坏账准备计提方法：账龄分析法计提坏账准备。坏账准备具体计提方法为：按照各

级账龄的应收款项期末余额和相应的比例计提。计提比例如下:

账 龄	计提比例
1年以内(含1年,下同)	1.00%
1-2年	3.00%
2-3年	5.00%
3-4年	30.00%
4-5年	50.00%
5年以上	100.00%

因本公司的债务人几乎全部为财务状况良好且与本公司具有长期良好业务往来的电信运营商,因此1年以内及1至2年的坏账准备计提比例低于5%。

9、存货核算方法

(1) 存货分类:

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、分期收款发出商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法:

原材料、低值易耗品、包装物购入按计划成本计价,对计划成本与实际成本之间的差异,通过材料成本差异科目核算,并按期结转发出存货应负担的成本差异,将计划成本调整为实际成本;其余存货采用实际成本计价,存货发出采用加权平均法进行核算。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法:低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法:

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本高于可变现净值的,按类别存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资的计价及投资收益确认方法:

①长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本,初始投资成本按以下原则确定:

- 现金购入的长期股权投资按实际支付的价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利后确定为初始投资成本。

- 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资,或以应收债权换入的

长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按下述规定确定受让的长期股权投资的初始投资成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

· 以非货币性交易换入的长期股权投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按下述规定确定换入的长期股权投资的初始投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本。

· 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值确定为初始投资成本。

②长期股权投资的核算方法

本公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%(含 20%)以上但不具有重大影响的，按成本法核算。本公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%(含 20%)以上，或虽占被投资单位有表决权资本不足 20%，但有重大影响的采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的摊销方法：

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，分十年平均摊销计入各摊销期的损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按十年计入各摊销期的损益。自财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》（财会[2003]10 号）发布之后发生的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，记入“资本公积——股权投资准备”科目。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：

①长期债权投资的计价方法：

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。

初始投资成本按以下原则确定：

现金购入的长期债权投资按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债权

利息后确定为初始投资成本;

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资,或以应收债权换入的长期债权投资,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的,按下述规定确定受让的长期债权投资的初始投资成本:收到补价的,按应收债权账面价值减去补价,加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。支付补价的,按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费,作为初始投资成本。

以非货币性交易换入的长期债权投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的,按下述规定确定换入的长期债权投资的初始投资成本:收到补价的,按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额,作为初始投资成本。支付补价的,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价,作为初始投资成本。

②长期债权投资收益的确认方法:

- 债券持有时,按期计提利息收入,确认为当期投资收益;
- 债券处置时,按取得的价款与其账面价值的差额,确认为处置当期的投资损益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法:

长期债券投资实际成本与债券面值的差额作为债券溢价或折价,长期债券投资的溢价或折价,按直线法在债券存续期间内摊销,计入各期损益。

债券取得时的溢价和折价在债券存续期内平均摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法:

本公司期末长期投资按账面价值与可收回金额孰低计量,由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因,导致其可收回金额低于账面价值,按单项投资可收回金额低于其账面价值的差额提取长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

(1) 委托贷款计价方法:

按实际委托贷款的金额确定为委托贷款本金。

(2) 委托贷款利息计算方法:

本公司期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息。计提的应收利息到期不能收回的,停止计提利息并冲回原已计提的利息。

(3) 委托贷款减值准备确认标准和计提方法:

本公司期末对委托贷款本金逐项进行检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按可收回金额与委托贷款本金的差额计提相应的减值准备。

12、固定资产核算方法

(1) 固定资产的标准:

本公司固定资产为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年且单位价值较高（一般指 2,000 元以上）的有形资产。

(2) 固定资产的计价方法:

固定资产按取得时的实际成本入账。

①购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价加上支付的运杂费、包装费、安装成本、专业人员服务费和交纳的有关税金等，作为入账价值。

②自行建造的固定资产，按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为入账价值。

③投资者投资转入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

④融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

⑤在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产账面价值，加上由于改建、扩建而使该资产达到预定可使用状态前发生的支出，减去改建、扩建过程中发生的变价收入，作为入账价值。

⑥企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入固定资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。涉及补价的，按下述规定确定受让的固定资产的入账价值：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为入账价值。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为入账价值。

⑦以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。涉及补价的，按下述规定确定换入的固定资产的入账价值：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为入账价值。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为入账价值。

⑧接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上表明的金额加上应支

付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为入账价值。同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。受赠旧固定资产，按上述方法确认的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

⑨盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

⑩经批准无偿调入的固定资产，按调出单位的账面价值加上发生的运输费、安装费等相关费用，作为入账价值。

（3）固定资产分类及折旧方法：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率（3%）确定的折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	30年	3.23%
机器设备	5--9年	10.78%--19.40%
运输设备	10年	9.70%
电子设备	4--10年	9.70%--24.25%
其他	5年	19.40%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的净值扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，计提各期折旧。

（4）固定资产减值准备确认标准和计提方法：

本公司期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值的，按照单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

（1）本公司在建工程按实际成本计价。

（2）在建工程结转为固定资产的时点：

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

再进行调整。

(3) 在建工程减值准备确认标准和计提方法:

本公司期末对在建工程进行全面检查,若存在下列一项或若干项情况的,按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额,提取在建工程减值准备。

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、借款费用核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则:

当同时满足以下三个条件时,本公司为购建固定资产所借入的专门借款,发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化,计入所购建固定资产成本:

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。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额,应当于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,应当在发生时予以资本化;以后发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小,也可以于发生当期确认为费用。

因安排其他借款而发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间:

本公司为购建固定资产所借入的专门借款,其所发生的借款费用,在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前发生的,在发生时予以资本化;以后发生的借款费用,应当于发生当期确认为费用。

如果固定资产购建过程发生中断,借款利息按以下情况进行处理:

①如果固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,则暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建重新开始。

②如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必须的程序,则借款费用继

续资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法:

每一会计期间借款费用资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积数。

资本化率确定的原则:

①本公司为购建固定资产只借入一笔专门借款的, 资本化率为该项借款的利率与折价或溢价摊销率之和。

②本公司为购建固定资产借入一笔以上专门借款的, 资本化率为这些借款的加权平均利率与加权平均折价或溢价摊销率之和。

③在每一会计期间, 利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价摊销金额。

15、无形资产核算方法

(1) 无形资产计价

无形资产按取得时的实际成本入账。

实际成本按以下原则确定:

①购入的无形资产, 按实际支付的价款作为实际成本。

②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; 但是本公司为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产, 以该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本。

③企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产, 或以应收债权换入无形资产的, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。涉及补价的, 按下述规定确定受让的无形资产的实际成本: 收到补价的, 按应收债权账面价值减去补价, 加上应支付的相关税费, 作为实际成本。支付补价的, 按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费, 作为实际成本。

④以非货币性交易换入的无形资产, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。涉及补价的, 按下述规定确定换入的无形资产的实际成本: 收到补价的, 按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额, 作为实际成本。支付补价的, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价, 作

为实际成本。

⑤接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为实际成本。同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值作为实际成本。

⑥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。

（2）无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起按摊销年限分期平均摊销，计入损益。摊销年限按以下原则确定：

①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限；

②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定有效年限；

③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；

④合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

（3）无形资产减值准备确认标准和计提方法

本公司期末逐项检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项无形资产预计可收回金额低于账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

本公司期末如果预计某项无形资产已不能为公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。

16、长期待摊费用核算

长期待摊费用按实际支出入账。公司筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在公司开始生产经营当月一次计入损益。其他费用项目在其预计受益期内分期平均摊销。

17、应付债券核算方法

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券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，在债券的存续期间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。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （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。

预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入确认方法

（1）销售商品

本公司销售收入的确认采用权责发生制的原则，在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益很可能流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠的计量时，确认销售收入的实现。

（2）提供劳务

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；

②如果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，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿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只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并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不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- ①与交易相关的经济利益能够流入公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

20、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算企业所得税。

21、主要会计政策、会计估计变更的说明

本公司本年度无主要会计政策、会计估计变更。

22、重大会计差错更正的说明

本公司本年度无重大会计差错更正。

23、合并会计报表编制方法

（1）合并范围的确定原则

①根据财政部《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》[财会字（1995）11号]的规定，凡母公司拥有过半数以上（不包括半数）权益性资本的被投资企业和其他被母公司控制的被投资企业纳入合并范围。

②处于以下几种情况的子公司，不纳入合并会计报表的合并范围：

- 已准备关停并转的子公司；
- 按照破产程序，已宣告被清理整顿的子公司；
- 已宣告破产的子公司；
- 准备近期售出而短期持有其半数以上权益性资本的子公司；

- 非持续经营的所有者权益为负数的子公司；
- 受所在国外汇管制及其他管制，资金调度受到限制的境外子公司。

③符合财政部《关于合并会计报表合并范围请示的复函》[财会二字（1996）2 号]规定的子公司，可以不纳入合并会计报表的合并范围。

（2）合并会计报表编制方法

根据财政部《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》[财会字（1995）11 号]等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务等进行了抵销。

根据《企业会计制度》的规定，合营企业按比例合并法进行合并，即将合营企业的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照公司对合营企业的投资比例进行合并。

三、税项

本公司主要应纳税税种及法定税率列示如下：

1、增值税

本公司为增值税一般纳税人，内销产品增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为 17%；出口产品执行国家免、抵、退政策，根据北京市海淀区国家税务局批准，本公司出口产品增值税实行免抵不退。

控股子公司北京科耐特科技有限公司为小规模纳税人，增值税应纳税额按照应税收入的 6%计缴。

2、营业税

按应税收入的 5%计缴。

3、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 7%计缴；

教育费附加按实际缴纳流转税额的 3%计缴。

4、企业所得税

本公司属于北京市中关村科技园区的高新技术企业，根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》（京政发[1988]49 号）文件的规定，对试验区的企业减按

15%征收企业所得税。

控股子公司北京科耐特科技有限公司按应纳税所得额的 33%计缴。

5、其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司和合营企业明细情况及合并会计报表范围

公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	本公司实际投资 金额(万元)	本公司所占 权益比例	是否 合并
北京科耐特科技有限公司	工业	250.00	生产电力电子产品所用接插件	200.00	80.00%	是

2、未纳入合并会计报表范围的子公司明细情况

本公司无未纳入合并会计报表范围的子公司。

3、合并会计报表范围变动的情况说明

期末合并报表范围与上年相比增加了北京科耐特科技有限公司，该公司于 2005 年 5 月 25 日成立。

五、合并会计报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，余额或发生额单位均为人民币元；期初指 2004 年 12 月 31 日，期末指 2005 年 12 月 31 日，上年指 2004 年度，本年指 2005 年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金-人民币			18,584.79			19,664.66
现金小计			18,584.79			19,664.66
银行存款-人民币			189,613,686.95			234,682,658.45
-美元	100,000.00	8.0702	807,020.00	940,036.95	8.2765	7,780,215.82
银行存款小计			190,420,706.95			242,462,874.27
其他货币资金-人民币			23,937,599.93			18,266,740.97
其他货币资金小计			23,937,599.93			18,266,740.97
合 计			214,376,891.67			260,749,279.90

2、短期投资

(1) 短期投资明细项目列示如下:

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数	期末市值
①股权投资合计	20,987,531.98	-	108,315.96	20,879,216.02	20,891,017.82
其中: 股票投资	-	-	-	-	-
基金投资	20,987,531.98	-	108,315.96	20,879,216.02	20,891,017.82
②债券投资合计	-	-	-	-	-
其中: 国债投资	-	-	-	-	-
其他债券	-	-	-	-	-
③其他投资合计	-	-	-	-	-
其中: 委托贷款	-	-	-	-	-
合 计	20,987,531.98	-	108,315.96	20,879,216.02	20,891,017.82

注: 本公司期末基金投资详细情况如下:

2002 年 11 月 4 日购买的华安 A 股基金(基金代码: 040002), 截至 2005 年 12 月 31 日本公司拥有基金单位 1,108,341.17 份, 该基金份额净值为 0.886 元, 基金市值为 981,990.28 元。

2004 年 6 月 18 日购买的博时精选基金(基金代码: 160504), 截至 2005 年 12 月 31 日本公司拥有基金单位 10,100,240.58 份, 该基金份额净值为 0.9799 元, 基金市值为 9,897,225.74 元。

2004 年 8 月 9 日购买的华夏大盘精选基金(基金代码: 160305), 截至 2005 年 12 月 31 日本公司拥有基金单位 10,001,800 份, 该基金份额净值为 1.001 元, 基金市值为 10,011,801.80 元。

上述基金市值来源于基金管理公司的“账户余额报告”或“基金账户对账单”。

(2) 短期投资跌价准备:

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转回数	合计	
①股权投资合计	12,468.02	108,315.96	-	-	-	120,783.98
其中: 股票投资	-	-	-	-	-	-
基金投资	12,468.02	108,315.96	-	-	-	120,783.98
②债券投资合计	-	-	-	-	-	-
其中: 国债投资	-	-	-	-	-	-
其他债券	-	-	-	-	-	-
③其他投资合计	-	-	-	-	-	-
其中: 委托贷款	-	-	-	-	-	-
合 计	12,468.02	108,315.96	-	-	-	120,783.98

注：公司短期投资中博时精选基金与华安 A 股基金净值低于单位成本，故本期期末博时精选基金与华安 A 股基金计提短期投资跌价准备。

(3) 本公司短期投资变现不存在重大限制。

3、应收票据

(1) 应收票据明细情况：

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	-	2,765,200.00
合 计	-	2,765,200.00

(2) 公司年末无质押的商业承兑汇票。

(3) 收票据期末数比期初数减少了 100%，主要是将应收票据背书转让所致。

4、应收利息

单位名称	性质（或内容）	期末数	期初数
中国光大银行亚运村支行	定期存款利息	-	1,138,500.00
中国光大银行长安支行	定期存款利息	69,000.00	-
华夏银行京广支行	定期存款利息	905,677.55	-
合 计		974,677.55	1,138,500.00

5、应收账款

● 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	128,053,823.19	76.42%	1.00%	1,280,538.23	140,040,942.79	95.71%	1.00%	1,400,409.43
1至2年	35,306,645.18	21.07%	3.00%	1,059,199.35	4,591,256.49	3.14%	3.00%	137,737.69
2至3年	2,585,100.44	1.54%	5.00%	129,255.02	741,097.50	0.51%	5.00%	37,054.88
3至4年	720,863.70	0.43%	30.00%	216,259.11	413,886.95	0.28%	30.00%	124,166.09
4至5年	362,686.95	0.22%	50.00%	181,343.48	419,581.00	0.29%	50.00%	209,790.50
5年以上	534,531.00	0.32%	100.00%	534,531.00	114,950.00	0.07%	100.00%	114,950.00
合 计	167,563,650.46	100.00%		3,401,126.19	146,321,714.73	100.00%		2,024,108.59

● 应收账款期末欠款前五名金额合计 30,141,594.30 元，占应收账款总额的比例为 17.99%。

● 应收账款期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

- 坏账准备计提政策详见附注二、8。

6、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	4,045,932.56	96.96%	1.00%	40,459.33	3,199,711.94	86.99%	1.00%	31,997.12
1至2年	126,855.76	3.04%	3.00%	3,805.67	478,568.00	13.01%	3.00%	14,357.04
2至3年	-	-	5.00%	-	-	-	5.00%	-
3至4年	-	-	30.00%	-	-	-	30.00%	-
4至5年	-	-	50.00%	-	-	-	50.00%	-
5年以上	-	-	100.00%	-	-	-	100.00%	-
合 计	4,172,788.32	100.00%		44,265.00	3,678,279.94	100.00%		46,354.16

(2) 其他应收款期末欠款前五名金额合计 2,319,389.88 元, 占其他应收款总额的比例为 55.58%。

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

(4) 坏账准备计提政策详见附注二、8。

7、预付账款

- 预付账款明细情况:

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	4,422,252.76	100.00%	-	-
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	4,422,252.76	100.00%	-	-

- 预付账款期末数比期初数增加 4,422,252.76 元, 主要原因是期末预付股权分

置改革的财务顾问费用及保荐费用所致。

- 预付账款期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

8、存货

（1）存货分类明细情况：

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	31,993,666.16	1,526,960.64	28,003,170.85	769,243.27
产成品（库存商品）	11,745,011.59	-	11,659,380.10	-
分期收款发出商品	7,539,765.49	-	15,022,081.97	-
包装物	169,579.00	-	50,357.50	-
低值易耗品	368,345.02	-	354,832.70	-
在产品	14,800,358.63	-	9,821,468.76	-
合 计	66,616,725.89	1,526,960.64	64,911,291.88	769,243.27

（2）存货跌价准备：

项目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
原材料	769,243.27	757,717.37	-	-	-	1,526,960.64
产成品（库存商品）	-	-	-	-	-	-
分期收款发出商品	-	-	-	-	-	-
包装物	-	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
合 计	769,243.27	757,717.37	-	-	-	1,526,960.64

注：存货可变现净值按存货估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定。

9、待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他转出	期末数	期末结存原因
供暖费	132,882.08	214,800.75	212,611.33	-	135,071.50	受益期跨年
车辆保险费用	27,176.46	158,340.36	117,796.58	-	67,720.24	受益期跨年
养路费	-	37,866.40	23,232.00	-	14,634.40	受益期跨年
合 计	160,058.54	411,007.51	353,639.91	-	217,426.14	

10、长期股权投资

● 长期股权投资分类明细情况:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	1,770,068.82	-	60,857.81	1,709,211.01
其他股权投资	-	-	-	-
股权投资差额	-	-	-	-
合并价差	-	-	-	-
减：长期投资减值准备	177,006.88	-	-	177,006.88
合 计	1,593,061.94	-	60,857.81	1,532,204.13

● 权益法核算的长期股权投资:

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	投资期限	初始投资成本	期初数
内蒙古动力源通信设备有 限责任公司	49.00%	30	1,960,000.00	1,770,068.82
合 计			1,960,000.00	1,770,068.82

(续)

本期追加(或收 回)投资额	本期权益增减数	本期分得现金 红利	累计权益增减数	期末数
-	-60,857.81	-	-250,788.99	1,709,211.01
-	-60,857.81	-	-250,788.99	1,709,211.01

● 长期投资减值准备:

被投资单位名称	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	177,006.88	-	-	-	-	177,006.88
合 计	177,006.88	-	-	-	-	177,006.88

11、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧明细情况:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原价				
房屋建筑物	34,184,633.48	1,661,728.70	-	35,846,362.18
机器设备	2,312,856.75	969,280.00	-	3,282,136.75
运输设备	4,285,351.54	2,466,462.14	49,720.00	6,702,093.68
电子设备	9,913,250.13	2,083,922.20	45,467.40	11,951,704.93
其他	269,961.88	399,000.00	-	668,961.88
合 计	50,966,053.78	7,580,393.04	95,187.40	58,451,259.42
累计折旧				
房屋建筑物	4,292,708.38	1,128,571.22	-	5,421,279.60
机器设备	1,096,851.87	358,335.04	-	1,455,186.91
运输设备	1,547,375.55	534,608.03	42,237.84	2,039,745.74
电子设备	5,090,994.93	1,533,080.61	30,752.18	6,593,323.36
其他	154,112.33	71,138.21	-	225,250.54
合 计	12,182,043.06	3,625,733.11	72,990.02	15,734,786.15
固定资产净值	38,784,010.72			42,716,473.27

注: 本期增加的固定资产中有 1,583,208.69 元系自在建工程转入, 本期增加的累计折旧均为计提的折旧, 本公司以房产抵押情况详见五、14 和五、20 的说明。

(2) 固定资产减值准备:

截至 2005 年 12 月 31 日止, 本公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况, 故未计提减值准备。

12、在建工程

● 在建工程明细情况:

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源	工程投入占预算的比例
厂房改造工程	无	-	292,348.72	-	-	292,348.72	自筹	-
广东办事处办公房屋	无	-	936,201.80	936,201.80	-	-	自筹	-
辽宁办事处办公房屋	无	-	890,316.00	-	-	890,316.00	自筹	-
四川办事处办公房屋	无	-	629,265.50	629,265.50	-	-	自筹	-
MJ02逆变电源	无	-	85,864.62	-	-	85,864.62	自筹	-
工具工装	无	-	120,846.71	17,741.39	5,674.37	97,430.95	自筹	-
合 计		-	2,954,843.35	1,583,208.69	5,674.37	1,365,960.29		

● 在建工程减值准备:

截至 2005 年 12 月 31 日止, 本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况, 故未计提减值准备。

13、无形资产

● 无形资产明细情况:

项 目	取得方式	原始成本	期初数	本期增加数
土地使用权	购买	5,547,908.00	4,566,294.28	-
非专利技术	购买	400,000.00	14,294.96	-
财务软件	购买	108,400.00	2,199.00	-
应急电源专利	自制	1,900.00	1,662.55	-
用友办公通软件	购买	61,400.00	20,625.00	38,900.00
网络管理软件	购买	24,700.00	-	24,700.00
CAD2005软件	购买	345,000.00	-	345,000.00
电子设计自动化软件	购买	162,290.00	-	162,290.00
合 计		6,651,598.00	4,605,075.79	570,890.00

(续)

本期 转出数	本期 摊销数	累计 摊销数	期末数	剩余摊销年限
-	110,958.24	1,092,571.96	4,455,336.04	482个月
-	14,294.96	400,000.00	-	
-	2,199.00	108,400.00	-	
-	189.96	427.41	1,472.59	93个月
-	54,058.36	55,933.36	5,466.64	4个月
-	8,233.36	8,233.36	16,466.64	16个月
-	23,000.00	23,000.00	322,000.00	56个月
-	5,409.66	5,409.66	156,880.34	58个月
-	218,343.54	1,693,975.75	4,957,622.25	

(2) 无形资产减值准备:

截至 2005 年 12 月 31 日止, 本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况, 故未计提减值准备。

14、短期借款

● 短期借款明细情况:

借款类别	币种	期末数	期初数
信用借款	人民币	-	-
保证借款	人民币	-	-
抵押借款	人民币	30,000,000.00	-
质押借款	人民币	-	60,000,000.00
合 计		30,000,000.00	60,000,000.00

本公司分别于 2005 年 3 月 31 日、2005 年 8 月 31 日以商业发票贴现方式从光大银行亚运村支行取得人民币借款 33,503,761.60 元、8,750,060.80 元, 年利率 5.22%, 截至 2005 年 12 月 31 日已全部偿还。

本公司于 2005 年 6 月 30 日以公司自有房产作抵押自华夏银行京广支行取得流动资金贷款 30,000,000.00 元, 年利率 5.301%, 期限一年。

本公司于 2005 年 3 月偿还了民生银行西长安街支行的质押贷款 60,000,000.00 元。

● 截至 2005 年 12 月 31 日止, 短期借款期末数为 30,000,000.00 元, 比期初数 60,000,000.00 元减少 50.00%, 主要原因是本公司本期归还银行贷款所致。

15、应付票据

票据种类	期末数	期初数	将于一年内到期的金额
银行承兑汇票	71,566,622.65	57,785,183.29	71,566,622.65
商业承兑汇票	-	-	-
合 计	71,566,622.65	57,785,183.29	71,566,622.65

16、应付账款

(1) 截至 2005 年 12 月 31 日止, 应付账款期末数为 58,133,053.08 元。

(2) 应付账款期末数中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 无账龄超过 3 年的大额应付账款。

17、预收账款

● 截至 2005 年 12 月 31 日止, 预收账款期末数为 4,029,096.80 元, 比期初数 2,453,674.22 元增加 64.21%, 主要原因是: a、2005 年度应急电源的销售比上年增加而导致预收账款增加; b、出口业务除艾迪照明集团公司外均采用预收账款的形式核算, 而上年本公司的出口业务客户主要是艾迪照明集团公司, 今年增加了其他出口业务客户。

● 预收账款期末数中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

● 账龄超过一年的预收账款:

债权人名称	金额	未结转的原因
北京市佳仕奇通信有限公司	37,554.62	未达到确认收入的条件
广东省珠海华跃通信有限公司	27,600.00	未达到确认收入的条件
北京市广播电影电视设备制造厂	15,400.00	未达到确认收入的条件
辽宁省抚顺市北方通讯电子厂	3,600.00	未达到确认收入的条件
贵州省国家安全厅	800.00	未达到确认收入的条件
合 计	84,954.62	

18、应交税金

税 种	税 率	期末数	期初数
增值税	17%	1,088,410.72	6,008,724.03
营业税	5%	241,030.83	10,897.00
城市维护建设税	7%	114,490.29	449,130.73
企业所得税	15%、33%	413,945.05	615,427.12
个人所得税		114,149.89	118,070.91
合 计		<u>1,972,026.78</u>	<u>7,202,249.79</u>

截至 2005 年 12 月 31 日止，应交税金期末数比期初数减少 72.62%，主要原因是增值税中的销项税 2005 年 12 月比 2004 年 12 月份减少所致。

19、其他应交款

项 目	计缴标准	期末数	期初数
教育费附加	3%	62,532.17	205,949.54
合 计		<u>62,532.17</u>	<u>205,949.54</u>

截至 2005 年 12 月 31 日止，其他应交款期末数比期初数减少 69.64%，主要原因是增值税中的销项税 2005 年 12 月比 2004 年 12 月份减少导致教育费附加相应减少所致。

20、其他应付款

(1) 截至 2005 年 12 月 31 日止，其他应付款期末数为 1,818,273.80 元。

(2) 其他应付款期末数中无应付持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 3 年的大额其他应付款：

债权人名称	金 额	未偿还原因	报表日后是否归还
广西办事处按揭贷款	146,197.33	分期偿还	否
职工CDMA手机押金	116,403.00	待职工离职时退还	否
合 计	<u>262,600.33</u>		

广西办事处的按揭贷款系以所购入的该房产做抵押。

(4) 大额其他应付款:

债权人名称	金额	性质(或内容)	报表日后是否归还
工会经费	1,140,439.78	工会经费	否
职工教育经费	151,768.02	职工教育经费	否
广州办事处按揭贷款	146,197.33	按揭贷款	否
职工CDMA手机押金	116,403.00	押金	否
合 计	1,554,808.13		

21、专项应付款

项 目	拨款单位	款项用途	期末数	期初数
火炬项目	科学技术部	研究开发	400,000.00	400,000.00
新产品项目	科学技术部	研究开发	300,000.00	300,000.00
合计			700,000.00	700,000.00

22、股本

● 股本增减变动情况明细表

项 目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例	发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、未上市流通股份									
1. 发起人股份	56,953,000.00	65.50%	-	-	11,390,600.00	-	11,390,600.00	68,343,600.00	65.50%
其中：国家持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
外资法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	56,953,000.00	65.50%	-	-	11,390,600.00	-	11,390,600.00	68,343,600.00	65.50%
2. 募集法人股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 内部职工股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 优先股或其他股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	56,953,000.00	65.50%	-	-	11,390,600.00	-	11,390,600.00	68,343,600.00	65.50%
二、已上市流通股份									
1. 人民币普通股	30,000,000.00	34.50%	-	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00	36,000,000.00	34.50%
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	30,000,000.00	34.50%	-	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00	36,000,000.00	34.50%
三、股份总数	86,953,000.00	100.00%	-	-	17,390,600.00	-	17,390,600.00	104,343,600.00	100.00%

注 1：根据 2005 年 5 月 20 日形成的股东大会决议，本公司按 2004 年 12 月 31 日股本 8,695.30 万股为基数，以资本公积按每 10 股转增 2 股的比例共 1,739.06 万元转增股本，增加股本 1,739.06 万股，转增后本公司总股本 10,434.36 万股，流通股股本 3,600 万股。上述资本公积转增股本方案已于 2005 年 7 月 14 日实施。本次增资已经中瑞华恒信会计师事务所有限公司验资，并出具中瑞华恒信[2005]第 2027 号验资报告。

注 2：本公司已于 2006 年实施股权分置改革方案，详见十、1 的说明。

● 主要股东持股情况

股东名称	期初数	比例	本期增加	本期减少	期末数	比例
何振亚	13,839,579.00	15.92%	2,767,915.80	-	16,607,494.80	15.92%
台林	5,125,770.00	5.89%	1,025,154.00	-	6,150,924.00	5.89%
张守才	5,125,770.00	5.89%	1,025,154.00	-	6,150,924.00	5.89%
吴琼	5,125,770.00	5.89%	1,025,154.00	-	6,150,924.00	5.89%
周卫军	5,125,770.00	5.89%	1,025,154.00	-	6,150,924.00	5.89%
李林	5,125,770.00	5.89%	1,025,154.00	-	6,150,924.00	5.89%
段辉国	2,562,885.00	2.95%	512,577.00	-	3,075,462.00	2.95%
赵金堂	2,562,885.00	2.95%	512,577.00	-	3,075,462.00	2.95%
曲春红	2,050,308.00	2.36%	410,061.60	-	2,460,369.60	2.36%
黄海	1,537,731.00	1.77%	307,546.20	-	1,845,277.20	1.77%
吴永利	1,537,731.00	1.77%	307,546.20	-	1,845,277.20	1.77%
合计	49,719,969.00	57.17%	9,943,993.80		59,663,962.80	57.17%

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	200,117,896.58	-	17,390,600.00	182,727,296.58
股权投资准备	-	1,640.00	-	1,640.00
拨款转入	5,312,700.00	1,646,900.00	-	6,959,600.00
其他资本公积	302,085.32	67,234.91	-	369,320.23
合 计	205,732,681.90	1,715,774.91	17,390,600.00	190,057,856.81

注 1：本公司资本公积的增加主要是收到北京市创业服务中心的成果转化项目拨款 1,646,900.00 元。

注 2：本公司资本公积的减少详见五、22。

24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,395,182.55	911,486.19	-	9,306,668.74
任意盈余公积	852,309.67	-	-	852,309.67
法定公益金	4,197,591.27	455,743.09	-	4,653,334.36
合 计	13,445,083.49	1,367,229.28	-	14,812,312.77

25、未分配利润

● 利润分配顺序及比例

按本公司章程规定，依法缴纳所得税后的利润，按下列顺序进行分配：

- ① 弥补以前年度亏损；
- ② 提取 10% 的法定盈余公积金；
- ③ 提取 5% 的法定公益金；
- ④ 提取任意盈余公积金；
- ⑤ 分配股东股利。

● 未分配利润增减变动：

项 目	金 额
调整前年初未分配利润	50,234,953.49
调整年初未分配利润	-
调整后年初未分配利润	50,234,953.49
加：本年合并净利润	9,022,121.54
盈余公积转入	-
其他转入	-
减：提取法定盈余公积	911,486.19
提取公益金	455,743.09
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利	13,042,950.00
转作股本的普通股股利	-
年末未分配利润	44,846,895.75

注 1：根据 2005 年 5 月 20 日形成的股东大会决议，本公司按 2004 年 12 月 31 日股本 8,695.30 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共派发现金 1,304.295 万元（含税）。上述利润分配方案已于 2005 年 7 月 14 日实施。

注 2：本公司于 2006 年 4 月 14 日召开了第二届董事会第十五次会议并通过了 2005 年利润分配预案，详见附注十、3。

26、主营业务收入和主营业务成本

● 各业务分部主营业务收入和主营业务成本

主营业务项目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
直流电源	143,327,870.14	90,758,204.86	164,709,084.19	105,044,128.64
监控系统	12,348,952.92	7,860,772.23	7,890,295.08	3,725,191.21
交流电源等	68,179,061.54	53,712,342.81	68,286,210.71	47,536,773.23
小 计	223,855,884.60	152,331,319.90	240,885,589.98	156,306,093.08
减：公司内各分部抵销数	-	-	-	-
合 计	223,855,884.60	152,331,319.90	240,885,589.98	156,306,093.08

● 各地区分部主营业务收入和主营业务成本

主营业务项目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	194,714,751.46	126,639,038.66	202,411,935.87	125,583,091.60
国外	29,141,133.14	25,692,281.24	38,473,654.11	30,723,001.48
小 计	223,855,884.60	152,331,319.90	240,885,589.98	156,306,093.08
减：公司内各地区抵销数	-	-	-	-
合 计	223,855,884.60	152,331,319.90	240,885,589.98	156,306,093.08

● 公司前五名客户销售的收入总额为 72,620,770.31 元，占公司全部销售收入的 32.44%。

27、主营业务税金及附加

项 目	本年数		上年数	
	计提比例	金额	计提比例	金额
城建税	7%	870,760.76	7%	835,283.04
教育费附加	3%	373,183.17	3%	357,978.46
合 计		1,243,943.93		1,193,261.50

28、其他业务利润

项 目	本年数			上年数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
工程服务	659,300.00	263,729.70	395,570.30	501,000.00	254,798.70	246,201.30
维修维护	6,159,184.00	2,398,823.77	3,760,360.23	1,339,588.67	681,288.33	658,300.34
销售材料	-	-	-	300.00	152.57	147.43
合 计	6,818,484.00	2,662,553.47	4,155,930.53	1,840,888.67	936,239.60	904,649.07

本年度其他业务利润比上年度增加了 359.40%，主要原因是以前年度大部分的维修维护服务是免费的，而本年度对维修维护服务进行正常收费所致。

29、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	2,261,149.73	3,030,424.26
减：利息收入	3,394,317.57	2,178,164.36
汇兑损失	159,499.73	8,213.62
减：汇兑收入	-	-
手续费	173,807.45	228,265.20
其他	-	-
合 计	-799,860.66	1,088,738.72

本年度财务费用比上年度减少了 173.47%，主要原因是本年度增加了定期存款导致利息收入增加。

30、投资收益

项 目	本年数	上年数
股票投资收益	-	-
债权投资收益	-	-
其他股权投资收益(成本法)	-	-
联营或合营公司分来的利润	-	-
期末调整的被投资单位所有者权益净增减额	-60,857.81	-264,638.21
股权投资差额摊销	-	-
股权转让收益	-	-
其他	-	-
减：计提的长期股权投资减值准备	-	177,006.88
计提的短期投资跌价准备	108,315.96	12,468.02
合 计	-169,173.77	-454,113.11

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

31、营业外收入

项 目	本年数	上年数
处置固定资产净收益	8,046.38	-
盘盈固定资产	533,578.27	-
诉讼赔款	122,320.00	-
其他	12,500.00	-
合 计	676,444.65	-

营业外收入本年度比上年度增加 676,444.65 元，主要是本年度盘盈固定资产所致。

32、营业外支出

项 目	本年数	上年数
处置固定资产净损失	4,403.76	-
罚款支出	125,600.00	-
赔款	-	86,797.00
捐赠支出	-	2,000.00
债务重组损失	-	202,711.80
合 计	130,003.76	291,508.80

营业外支出本年数比上年数减少 55.40%，其主要原因是上年度发生了债务重组损失而本年度无该项所致。

33、收到的其他与经营活动有关的现金

本年度“收到的其他与经营活动有关的现金”4,157,533.06 元，其中价值较大的项目列示如下：

项 目	金 额
银行存款利息收入	3,558,140.02
运费押金	400,000.00
丰台法院诉讼赔款	155,558.00
合 计	4,113,698.02

34、支付的其他与经营活动有关的现金

本年度“支付的其他与经营活动有关的现金”27,719,044.77 元，其中价值较大的项目列示如下：

项 目	金 额
售后费用	7,142,669.04
运输费	5,723,075.44
研究开发费	3,536,572.82
办公费	2,128,485.66
招待费	3,927,402.17
差旅费	2,566,704.41
合 计	25,024,909.54

35、收到的其他与筹资活动有关的现金

本年度“收到的其他与筹资活动有关的现金”1,646,900.00 元系收到的北京市创业服务中心的成果转化项目拨款。

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	128,044,823.19	76.42%	1%	1,280,448.23	140,040,942.79	95.71%	1%	1,400,409.43
1至2年	35,306,645.18	21.07%	3%	1,059,199.35	4,591,256.49	3.14%	3%	137,737.69
2至3年	2,585,100.44	1.54%	5%	129,255.02	741,097.50	0.51%	5%	37,054.88
3至4年	720,863.70	0.43%	30%	216,259.11	413,886.95	0.28%	30%	124,166.09
4至5年	362,686.95	0.22%	50%	181,343.48	419,581.00	0.29%	50%	209,790.50
5年以上	534,531.00	0.32%	100%	534,531.00	114,950.00	0.07%	100%	114,950.00
合 计	167,554,650.46	100.00%		3,401,036.19	146,321,714.73	100.00%		2,024,108.59

(2) 应收账款期末欠款前五名金额合计 30,141,594.30 元, 占应收账款总额的比例为 17.99%。

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

(4) 坏账准备计提政策详见附注二、8。

2、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	4,045,932.56	96.96%	1%	40,459.33	3,199,711.94	86.99%	1%	31,997.12
1至2年	126,855.76	3.04%	3%	3,805.67	478,568.00	13.01%	3%	14,357.04
2至3年	-	-	5%	-	-	-	5%	-
3至4年	-	-	30%	-	-	-	30%	-
4至5年	-	-	50%	-	-	-	50%	-
5年以上	-	-	100%	-	-	-	100%	-
合 计	4,172,788.32	100.00%		44,265.00	3,678,279.94	100.00%		46,354.16

(2) 其他应收款期末欠款前五名金额合计 2,319,389.88 元, 占其他应收款总额的

比例为 55.58%。

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

(4) 坏账准备计提政策详见附注二、8。

3、长期股权投资

● 长期股权投资分类明细情况:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	2,001,640.00	162,789.82	1,838,850.18
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	1,770,068.82	-	60,857.81	1,709,211.01
其他股权投资	-	-	-	-
股权投资差额	-	-	-	-
合并价差	-	-	-	-
减: 长期投资减值准备	177,006.88	-	-	177,006.88
合 计	1,593,061.94	2,001,640.00	223,647.63	3,371,054.31

● 权益法核算的长期股权投资:

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	投资期限	初始投资成本	期初数
内蒙古动力源通信设备 有限责任公司	49.00%	30年	1,960,000.00	1,770,068.82
北京科耐特科技有限公 司	80.00%	10年	2,000,000.00	-
合 计			3,960,000.00	1,770,068.82

(续)

本期追加 (或收 回) 投资额	本期权益增减数	本期分得现金 红利	累计权益增减 数	期末数
-	-60,857.81	-	-250,788.99	1,709,211.01
2,000,000.00	-161,149.82	-	-161,149.82	1,838,850.18
2,000,000.00	-222,007.63	-	-411,938.81	3,548,061.19

● 长期投资减值准备:

被投资单位名称	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	177,006.88	-	-	-	-	177,006.88
合 计	177,006.88	-	-	-	-	177,006.88

注: 被投资单位与公司会计政策无重大差异, 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

4、主营业务收入和主营业务成本

(1) 各业务分部主营业务收入和主营业务成本

主营业务项目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
直流电源	143,316,096.55	90,749,736.66	164,709,084.19	105,044,128.64
监控系统	12,348,952.92	7,860,772.23	7,890,295.08	3,725,191.21
交流电源等	68,179,061.54	53,712,342.81	68,286,210.71	47,536,773.23
小 计	223,844,111.01	152,322,851.70	240,885,589.98	156,306,093.08
减: 公司内各分部抵销数	-	-	-	-
合 计	223,844,111.01	152,322,851.70	240,885,589.98	156,306,093.08

(2) 各地区分部主营业务收入和主营业务成本

主营业务项目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	194,702,977.87	126,630,570.46	202,411,935.87	125,583,091.60
国外	29,141,133.14	25,692,281.24	38,473,654.11	30,723,001.48
小 计	223,844,111.01	152,322,851.70	240,885,589.98	156,306,093.08
减: 公司内各地区抵销数	-	-	-	-
合 计	223,844,111.01	152,322,851.70	240,885,589.98	156,306,093.08

(3) 公司前五名客户销售的收入总额为 72,620,770.31 元, 占公司全部销售收入的 32.44%。

5、投资收益

项 目	本年数	上年数
股票投资收益	-	-
债权投资收益	-	-
其他股权投资收益(成本法)	-	-
联营或合营公司分来的利润	-	-
期末调整的被投资单位所有者权益净增减额	-223,647.63	-264,638.21
股权投资差额摊销	-	-
股权转让收益	-	-
其他	-	-
减：计提的长期股权投资减值准备	-	177,006.88
计提短期投资跌价准备	108,315.96	12,468.02
合 计	-331,963.59	-454,113.11

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

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

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
北京科耐特科技有限公司	北京	接插件	控股子公司	有限责任公司	刘兵

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
北京科耐特科技有限公司	-	2,500,000.00	-	2,500,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
北京科耐特科技有限公司	-	-	2,000,000.00	80.00%	-	-	2,000,000.00	80.00%

4、存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司关系
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	联营公司
何振亚	主要投资者个人
北京昆崙科技有限公司	关键管理人家庭成员控制的企业

（二）定价政策

本公司与关联方之间的交易遵循独立主体、公平合理的原则，以市场价格为依据，按合同或协议确定的金额进行结算。

（三）关联方交易

1、采购货物

关联方名称	本年度		上年度	
	金额	或：占年度购货百分比	金额	或：占年度购货百分比
北京昆潍科技有限公司	-		226,480.00	
合计	-		226,480.00	

2、销售货物

关联方名称	本年度		上年度	
	金额	或：占年度销货百分比	金额	或：占年度销货百分比
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	41,369.66		656,795.54	
合计	41,369.66		656,795.54	

3、关联方应收应付款项余额

项 目	期末数		占应收（付）款余额的比重	
	05.12.31	04.12.31	05.12.31	04.12.31
应收账款				
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	876,372.20	1,376,372.20	0.52%	0.94%
合 计	876,372.20	1,376,372.20	0.52%	0.94%
应付账款				
北京昆潍科技有限公司	-	15,916.48	-	0.03%
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	16,674.00	16,674.00	0.03%	0.03%
合 计	16,674.00	32,590.48	0.03%	0.06%

4、关键管理人员报酬

本公司 2005 年度关键管理人员 18 人，报酬总额为 247.30 万元；2004 年度关键管理人员 17 人，报酬总额为 204.90 万元。

八、或有事项

截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司存在以下已背书转让的应收票据：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国铁通集团有限公司	2005.08.01	2006.02.01	1,755,162.00	
湖南中信通信有限公司	2005.12.22	2006.03.22	1,692,748.50	
合计			3,447,910.50	

九、承诺事项

截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、股权分置方案

2006 年 2 月 9 日本公司实施股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东支付 1,368.00 万股份作为本次股权分置改革的对价安排，以 2006 年 2 月 7 日为股权登记日，股权登记日在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.8 股股票的对价。股权分置改革方案实施后股票复牌之日为 2006 年 2 月 9 日，该方案实施后，本公司非流通股股东股权变动情况如下：

序号	执行对价安排的股东名称	执行对价安排前		本次执行数量		执行对价安排后	
		持股数（股）	比例	本次执行对价安排股份数量（股）	本次执行对价安排现金金额（元）	持股数（股）	比例
1	何振亚	16,607,495.00	15.92%	3,324,240.00	-	13,283,255.00	12.73%
2	台林	6,150,924.00	5.89%	1,231,200.00	-	4,919,724.00	4.71%
3	张守才	6,150,924.00	5.89%	1,231,200.00	-	4,919,724.00	4.71%
4	吴琼	6,150,924.00	5.89%	1,231,200.00	-	4,919,724.00	4.71%
5	周卫军	6,150,924.00	5.89%	1,231,200.00	-	4,919,724.00	4.71%
6	李林	6,150,924.00	5.89%	1,231,200.00	-	4,919,724.00	4.71%
7	段辉国	3,075,462.00	2.95%	615,600.00	-	2,459,862.00	2.36%
8	赵金堂	3,075,462.00	2.95%	615,600.00	-	2,459,862.00	2.36%
9	曲春红	2,460,369.00	2.36%	492,480.00	-	1,967,889.00	1.89%
10	黄海	1,845,277.00	1.77%	369,360.00	-	1,475,917.00	1.42%
11	吴永利	1,845,277.00	1.77%	369,360.00	-	1,475,917.00	1.42%
12	王世亮	1,230,185.00	1.18%	246,240.00	-	983,945.00	0.94%
13	李荫峰	1,230,185.00	1.18%	246,240.00	-	983,945.00	0.94%
14	刘俊卿	1,230,185.00	1.18%	246,240.00	-	983,945.00	0.94%
15	冯庆春	1,230,185.00	1.18%	246,240.00	-	983,945.00	0.94%
16	王育	1,230,185.00	1.18%	246,240.00	-	983,945.00	0.94%
17	田常增	1,230,185.00	1.18%	246,240.00	-	983,945.00	0.94%
18	黄文锋	683,436.00	0.65%	136,800.00	-	546,636.00	0.54%
19	张学诚	615,092.00	0.60%	123,120.00	-	491,972.00	0.48%
	合计	68,343,600.00	65.50%	13,680,000.00	-	54,663,600.00	52.39%

本公司持股 5%以上的非流通股股东何振亚承诺：所持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期届满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占本公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%，且出售价格不低于每股 8.00 元人民币。

本公司全体非流通股股东承诺：持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在

12 个月内不上市交易或者转让。

何振亚、台林、张守才、吴琼、周卫军、段辉国、曲春红、黄海、李荫峰由于为本公司高管，在持有的本公司股份限售期满后，仍应遵照有关对高管的限售规定处置其股份。

2、投资项目

2006 年 2 月 15 日，本公司与北京市海淀区迪赛通用技术研究所、北京奇正迪赛科技有限公司共同投资设立北京迪赛奇正科技有限公司，经营期限为 2006 年 2 月 15 日至 2016 年 2 月 14 日，该公司注册资本人民币 2,990.00 万元，出资款已于 2006 年 3 月 8 日前分次缴付，该公司已完成工商及税务登记手续，本公司持股比例为 15%，出资金额 448.50 万元。

2006 年 2 月 28 日，本公司与北京和天飞翔电子技术共同投资 3,333.00 万元设立北京信航科技有限公司（名称预核准），本公司拟以自有资金出资 1,000.00 万元，持股比例为 30%；现该公司相关手续正在办理中，出资款尚未支付。

3、利润分配预案

本公司于 2006 年 4 月 14 日召开了第二届董事会第十五次会议，通过了以下利润分配预案：

以 2005 年 12 月 31 日总股本 10,434.36 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共派送现金 521.718 万元（含税）。

以上利润分配预案尚需提交本公司股东大会审议。

2005 年度会计报表及其附注于 2006 年 4 月 14 日经公司董事会批准。

补充资料

一、相关财务指标表

报告期利润	净资产收益率		每股收益（元/股）		备注
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	
主营业务利润	19.85%	19.76%	0.67	0.67	计算净资产收益率和每股收益的数据均取自合并会计报表中的相关项目。
营业利润	2.83%	2.82%	0.10	0.10	
净利润	2.55%	2.54%	0.09	0.09	
扣除非经常性损益后的净利润	2.42%	2.41%	0.08	0.08	

二、非经常性损益明细表

项 目	2005年度
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	3,096.23
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
各种形式的政府补贴	-
计入当期损益对非金融企业收取的资金占用费	-
短期投资损益（但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损益除外）	-
委托投资损益	-
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	461,378.53
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	-
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,775.79
债务重组损益	-
资产置换损益	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
其他非经常性损益项目	-
合 计	466,250.55

注：1、上述非经常损益已扣除所得税的影响数。

2、“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

十二、备查文件目录

- (一) 包括下列文件：
- (二) 载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 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；
- (四) 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。
- (五) 文件备置地：北京丰台区科技园区星火路 8 号公司董事会办公室

董事长：何振亚

北京动力源科技股份有限公司

2006 年 4 月 14 日

北京动力源科技股份有限公司

董事、高级管理人员关于公司 2005 年度报告的书面确认意见

我们认真阅读了北京动力源科技股份有限公司 2005 年年度报告，认为：该报告真实地反映了公司本年度的财务状况和经营成果。所记载事项不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，所披露的信息内容真实、准确和完整。

姓 名	签 名	姓 名	签 名
何振亚		王正元	
台 林		王瑞华	
张守才		何继兵	
周卫军		刘 春	
曲春红		黄国雄	
吴 琼		张冬生	
段辉国		韩宝荣	