

**北京航天长峰股份有限公司**

**600855**

**2009 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	22
十、重要事项.....	23
十一、财务会计报告.....	28
十二、备查文件目录.....	88

**一、重要提示**

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
陈亚军	董事	工作原因	全春来
李振明	董事	因公出差	赵民

(三) 中瑞岳华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。

(四)

公司负责人姓名	全春来
主管会计工作负责人姓名	刘金成
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王幼健

公司负责人全春来、主管会计工作负责人刘金成及会计机构负责人（会计主管人员）王幼健声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京航天长峰股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	航天长峰
公司的法定英文名称	BEIJING AEROSPACE CHANGFENG CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	ASCF
公司法定代表人	全春来

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘金成	谭惠宁
联系地址	北京市海淀区永定路 51 号	北京市海淀区永定路 51 号
电话	(010)68386000	(010)88525777
传真	(010)88219811	(010)88219811
电子信箱	ascf@ascf.com.cn	tanhuining@ascf.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市海淀区永定路 51 号
注册地址的邮政编码	100854
办公地址	北京市海淀区永定路 51 号
办公地址的邮政编码	100854
公司国际互联网网址	http://www.ascf.com.cn
电子信箱	ascf@ascf.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	综合办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	航天长峰	600855	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1986 年 1 月 7 日	
公司首次注册登记地点	北京市丰台区大红门西路 26 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 7 月 12 日
	公司变更注册登记地点	北京市海淀区永定路 51 号航天数控大楼
	企业法人营业执照注册号	1100001296342
	税务登记号码	国税京字 11010610110284X 号
	组织机构代码	10110284X
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	
公司聘请的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 8-9 层	

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-5,573,767.57
利润总额	3,818,691.09
归属于上市公司股东的净利润	3,056,227.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-23,187,889.00
经营活动产生的现金流量净额	15,632,573.65

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-660,238.34	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,410,045.76	本期计入损益的部分政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,884,544.98	可供出售金融资产处置收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	615,545.26	
所得税影响额	12,500.25	
少数股东权益影响额（税后）	-18,281.57	
合计	26,244,116.34	

## (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

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	353,928,762.34	362,927,126.41	-2.48	375,855,988.46
利润总额	3,818,691.09	-19,244,853.38	不适用	8,077,780.94
归属于上市公司股东的净利润	3,056,227.34	-22,761,758.36	不适用	3,059,056.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,187,889.00	-23,438,815.55	不适用	-806,332.10
经营活动产生的现金流量净额	15,632,573.65	57,509,256.52	-72.82	-32,062,064.42
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	736,040,123.10	785,470,993.99	-6.29	864,736,795.61
所有者权益(或股东权益)	593,506,147.17	578,889,203.65	2.53	638,246,769.44

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.0104	-0.0778	不适用	0.0105
稀释每股收益(元/股)	0.0104	-0.0778	不适用	0.0105
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0792	-0.0801	不适用	-0.0028
加权平均净资产收益率(%)	0.521	-3.740	不适用	0.493
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.956	-3.851	不适用	-0.130
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.053	0.197	-72.82	-0.110
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.028	1.978	2.53	2.181

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				62,883 户		
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国航天科工防御技术研究院	国有法人	19.61	57,399,000	57,399,000	57,399,000	无
中国航天科工集团第二研究院二〇四所	国有法人	3.50	10,245,120	0	0	无
中国航天科工集团第二研究院二〇六所	国有法人	3.17	9,284,640	0	0	无
中国航天科工集团第二研究院七〇六所	国有法人	1.46	4,282,240	0	0	无
中国汽车工业投资开发公司	国有法人	1.03	3,020,000	0	0	无
王林木	境内自然人	0.34	1,000,000	1,000,000	0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	未知	0.33	959,661	959,661	0	未知
吴滨	境内自然人	0.27	809,876	0	0	未知
杨勇	境内自然人	0.20	600,417	600,417	0	未知

北京圣杰	人未知	0.18	550,000	0	550,000	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
中国航天科工集团第二研究院二〇四所		10,245,120		人民币普通股		
中国航天科工集团第二研究院二〇六所		9,284,640		人民币普通股		
中国航天科工集团第二研究院七〇六所		4,282,240		人民币普通股		
中国汽车工业投资开发公司		3,020,000		人民币普通股		
王林木		1,000,000		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)		959,661		人民币普通股		
吴滨		809,876		人民币普通股		
杨勇		600,417		人民币普通股		
北京圣杰		550,000		人民币普通股		
中钢期货经纪有限公司		545,449		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，中国航天科工集团第二研究院二〇四所、中国航天科工集团第二研究院二〇六所、中国航天科工集团第二研究院七〇六所的上级单位均为中国航天科工防御技术研究院，其他股东未知有无关联关系或一致行动。				

## 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	中国航天科工防御技术研究院	57,399,000	2014年5月18日	57,399,000	股权分置改革
2	北京圣杰	550,000			未向公司董事会递交参加股权分置改革申请
3	深圳市浩隆兴投资发展有限公司	250,000			未向公司董事会递交参加股权分置改革申请
4	三亚鸿业	250,000			未向公司董事会递交参加股权分置改革申请
5	中国投资	250,000			未向公司董事会递交参加股权分置改革申请
6	北京大地	200,000			未向公司董事会递交参加股权分置改革申请
7	北京汇溪	125,000			未向公司董事会递

				交参加股权分置改革申请
8	福建广宇	100,000		未向公司董事会递交参加股权分置改革申请
9	北京旅行车股份有限公司	50,000		未向公司董事会递交参加股权分置改革申请
10	北京市城市河湖管理处	50,000		未向公司董事会递交参加股权分置改革申请

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国航天科工防御技术研究院
单位负责人或法定代表人	宋欣
成立日期	1957年11月16日
主要经营业务或管理活动	中国航天科工防御技术研究院为事业单位，主要以科研、开发、试验、试制、生产为一体，以电子、光学、机械、声学专业为基础，以系统工程和自动控制为主导，以飞行器、雷达、计算机、精密机械、无线电测量、仿真技术、目标环境与特性为特点，具有雄厚技术实力和整体优势的综合性研究院。

## (2) 实际控制人情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

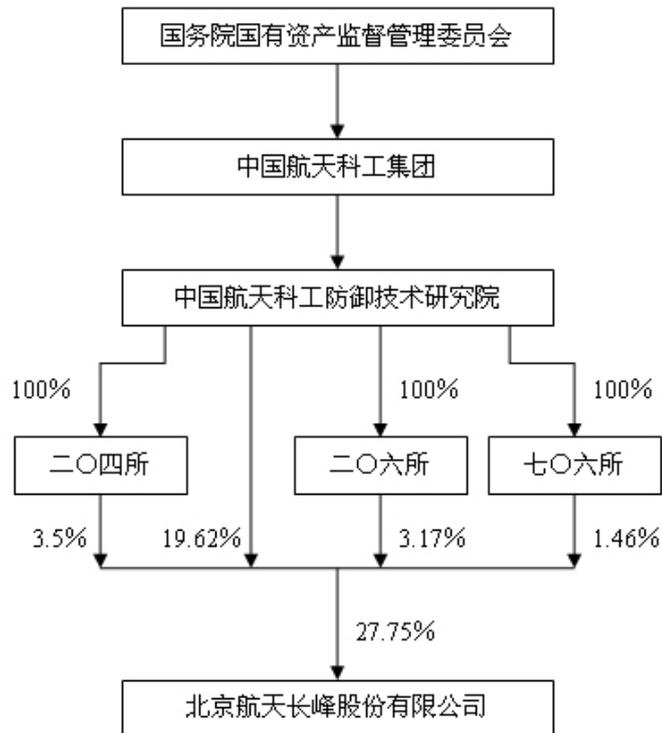
名称	中国航天科工集团公司
单位负责人或法定代表人	许达哲
成立日期	1999年6月29日
注册资本	720,326
主要经营业务或管理活动	国有资产投资、经营管理，航天产品、卫星地面应用系统与设备、雷达、数控装置、工业控制自动化系统及设备、保安器材、化工材料、建筑材料、金属制品、机械设备、电子及通讯设备、计量器具、医疗器械、汽车及零配件的研制、生产、销售，航天技术的科技开发、技术咨询，建筑工程设计、监理、勘察，工程承包，物业管理、自有房屋租赁，货物仓储。

## (3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	中国航天科工防御技术研究院
新控股股东变更日期	2009年9月25日
新控股股东变更情况刊登日期	2009年7月31日
新控股股东变更情况刊登报刊	《上海证券报》、《中国证券报》
新实际控制人名称	中国航天科工集团公司
新实际控制人变更日期	2009年9月25日

新实际控制人变更情况刊登日期	2009 年 7 月 31 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《上海证券报》、《中国证券报》

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

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
全春来	董事长	男	51	2007年4月9日	2010年4月9日	0	0		0	是
舒金龙	副董事长	男	47	2009年4月23日	2010年4月9日	0	0		0	是
赵民	总经理、董事	男	43	2007年4月9日	2010年4月9日	0	0		13.86	否
陈亚军	董事	男	47	2007年4月9日	2010年4月9日	0	0		0	是
吕英	董事	男	47	2007年4月9日	2010年4月9日	0	0		0	是
李振明	董事	男	41	2007年4月9日	2010年4月9日	0	0		0	是
徐心德	独立董事	男	70	2007年4月9日	2010年4月9日	0	0		3.9	否

邢星	独立董事	男	59	2007年 4月9日	2010年 4月9日	0	0	3.9	否
魏素艳	独立董事	女	58	2007年 4月9日	2010年 4月9日	0	0	3.9	否
李东峰	监事会 主席	男	38	2007年 4月9日	2010年 4月9日	0	0	0	是
刘伟	监事	男	53	2007年 4月9日	2010年 4月9日	0	0	0	是
顾华	监事	女	51	2007年 4月9日	2010年 4月9日	0	0	9.47	否
史宗跃	副总理	男	59	2007年 4月9日	2010年 4月9日	0	0	18.21	否
周智峰	副总理	男	49	2007年 4月9日	2010年 4月9日	0	0	18.06	否
刘金成	财务总 监、董 事会秘 书	男	41	2007年 4月9日	2010年 4月9日	0	0	12.25	否
任洪江	总工程 师	男	47	2007年 4月9日	2010年 4月9日	0	0	12.24	否
崔晓华	行政总 监	男	53	2007年 4月9日	2010年 4月9日	0	0	9.71	否
曾爱军	总经理 助理	男	48	2007年 4月9日	2010年 4月9日	0	0	24.96	否
张莹徐	总经理 助理	男	51	2007年 4月9日	2010年 4月9日	0	0	10.58	否
张金奎	副总理 、董 事会秘 书	男	47	2007年 4月9日	2009年 8月28 日	0	0	10.99	否

全春来：2001年10月至2004年12月任航天科工集团二院706所、204所所长。现任航天科工防御技术研究院副院长、本公司董事长。

舒金龙：2005年5月至2008年6月任航天科工防御技术研究院财务部部长。现任航天科工防御技术研究院总会计师兼总法律顾问、本公司副董事长。

赵民：2001年1月至2003年9月任本公司董事、副总经理。现任本公司董事、总经理，兼任北京长峰科威光电技术有限公司总经理。

陈亚军：1997年8月至2009年9月在航天科工集团二院206所历任副所长、所长。现任中国航天科工集团第四研究院党委副书记、纪委书记，本公司董事。

吕英：2002年至2004年任航天科工集团二院706所、204所副所长，2004年12月至今任706所、204所所长，现任本公司董事。

李振明：2006年3月至2009年10月在航天科工集团公司资产运营部任副部长，现任航天科工资产管理有限公司董事、总裁，本公司董事。

徐心德：1967年10月至2001年1月在空军司令部历任参谋、副处长、处长、副部长、部长、参谋长助理、副参谋长。现担任本公司独立董事。

邢星：1985年8月至今任首都师范大学教师，担任经济法、商法课程教学科研和研究生导师工作，现担任本公司独立董事。

魏素艳：1984年8月至今在北京理工大学管理与经济学院任教，现任北京理工大学管理与经济学院会计教研室主任，本公司独立董事。

李东峰：2002年3月至今历任航天科工防御技术研究院总装调部财务处主任、财务部综合财务一处处长、财务部副部长、部长。现任本公司监事。

刘伟：1993年至今在中汽投资开发公司任项目管理部副经理，现任本公司监事。

顾华：1998年9月至2001年9月任长峰集团企管部副部长，2001年9月至今任本公司企业发展部副部长，现任公司监事。

史宗跃：1984年2月至今，历任航天科工防御技术研究院组织处干事、副处长、四部党委副书记、纪委书记、院党工部部长、706所党委书记、调研员。现任本公司副总经理。

周智峰：2000 年 11 月至今在北京航天长峰医疗器械有限公司任高级顾问，现任本公司副总经理、医疗器械分公司总经理。

刘金成：2001 年 1 月起至今任本公司财务总监，2009 年 12 月起兼公司董事会秘书。

任洪江：2001 年 3 月至 2005 年 2 月任本公司副总经理兼北京航天数控系统有限公司总经理，现任本公司总工程师。

崔晓华：曾任航天科工防御技术研究院市场开发部国际合作处副处长、综合处处长、外贸公司总经理助理、长峰集团公司行政管理部部长，现任公司行政总监。

曾爱军：2001 年 6 月至 2003 年 6 月先后担任本公司研发中心副主任、市场部部长、企业发展部部长，现任本公司总经理助理兼北京北科数字医疗公司副总经理。

张莹徐：1976 年至 2006 年 11 月先后在解放军二炮、总参和总装工作，历任战士、学员、教员、副队长、参谋和总装某部副局长等职。现任公司总经理助理。

张金奎：2001 年 1 月至 2009 年 8 月任本公司董事会秘书，2007 年 4 月至 2009 年 8 月任公司副总经理兼董事会秘书。

## (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
全春来	中国航天科工防御技术研究院	副院长	2003 年 3 月 21 日		是
舒金龙	中国航天科工防御技术研究院	总会计师	2008 年 6 月 20 日		是
吕英	航天科工集团二院 706、204 所	所长	2004 年 12 月 1 日		是
李东峰	中国航天科工防御技术研究院	财务部部长	2009 年 7 月 15 日		是
刘伟	中国汽车工业投资开发公司	项目管理部副经理	1993 年 7 月 1 日		是
史宗跃	航天科工集团二院 706、204 所	调研员	2009 年 8 月 1 日		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
陈亚军	中国航天科工集团第四研究院	党委委员、党委副书记、纪委书记	2009 年 9 月 15 日		是
李振明	航天科工资产管理有限公司	董事、总裁	2009 年 10 月 14 日		是
刘伟	中国汽车工业投资开发公司	项目管理部副经理	1993 年 7 月 1 日		是
徐心德	空军司令部	副参谋长	1995 年 4 月 1 日	2001 年 1 月 1 日	是
邢星	首都师范大学	副教授	1985 年 8 月 1 日		是

魏素艳	北京理工大学管理与经济学院	教授	1984 年 8 月 1 日		是
张莹徐	总装备部	副局长	1999 年 3 月 1 日	2006 年 11 月 1 日	是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会提名薪酬与考核委员会审议公司高级管理人员薪酬方案，结合年度经营目标完成情况对公司高级管理人员进行评估考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司的实际经营业绩和具体岗位及个人贡献进行考评。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	考核以后支付。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谢良贵	董事长	离任	工作原因
舒金龙	副董事长	聘任	工作原因
张金奎	副总经理、董事会秘书	离任	工作原因

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	858
公司需承担费用的离退休职工人数	52
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	105
专业技术人员	248
财务人员	26
生产人员	232
销售人员	125
行政人员	90
其他人员	32
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	3
硕士	62
大学	280
大专	231
中专及以下	282

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会、上海证券交易所的相关要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。报告期内，公司治理的详细情况如下：

## (1) 股东与股东大会

报告期内，公司严格按照法律法规和《公司章程》的有关规定召集、召开股东大会。股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面均严格遵守相关法律法规的要求，充分保证了公司股东大会依法行使职权，促进了股东大会议事效率的提高；公司公平的对待所有股东，最大限度地保护股东权益，报告期内公司未发生公司股东和内幕人员进行内幕交易以及

损害公司和股东利益的事项。

## (2) 董事和董事会

### ①董事会的组成及工作情况

公司董事会的人数及成员构成符合《公司法》和《公司章程》的要求。公司现任董事会由 9 名成员组成，其中董事会成员兼任公司高级管理人员的董事 1 人，占董事会成员总数的 11%，董事会中独立董事 3 人，占董事会成员总数的 1/3，符合有关规定的要求。

报告期内，公司董事会共召开七次会议，各次会议的召集和召开、会议议事程序和决议、会议决议的信息披露以及会议决议的执行和反馈等方面均能严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定进行。报告期内，公司所有董事均能遵守法律法规和《公司章程》的规定，并以维护公司和全体股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

### ②董事会各专门委员会的组成及工作情况

公司董事会下设战略委员会、提名及薪酬考核委员会、审计委员会共三个专门委员会，形成了各司其职、权责明确、相互制衡的法人治理结构，其人员组成符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》关于独立董事应当在薪酬、审计、提名等委员会占 1/2 以上比例的规定。董事会各专门委员会根据《董事会专门委员会工作细则》对公司发展战略规划、高管聘选、高管人员薪酬、内部审计及监督等重大事项进行研究并提出建议，有效的发挥了各专门委员会作用，提高了董事会的决策水平和工作效率。

(3) 关于监事和监事会：公司监事会有三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

### (4) 关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作，从未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

### (5) 关于绩效评价与激励约束机制：

公司建立了有效的绩效评价和激励约束机制，高管人员及员工薪酬与企业经营目标和个人绩效挂钩，并逐步完善绩效考核制度。

(6) 关于利益相关者：公司尊重和维护利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续稳定发展。

(7) 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，负责接待股东来访及咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份变化情况。为了使信息披露进一步规范化，公司还制定了《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》，保证了信息披露工作的有效可靠。

8、开展上市公司专项治理活动至今的相关情况：自 2007 年开展上市公司治理专项活动以来，公司按计划完成了组织学习、自查、公众交流、整改、接受现场检查、进一步整改等各个阶段，并根据中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》要求完成了进一步的自查，公司自查阶段发现的问题、公众评议中的问题以及北京证监局现场检查中发现问题均已在 2008 年度整改完毕，整改报告已于 2007 年 12 月 26 日经七届八次董事会审议通过并予以公告。

报告期内，公司在治理专项活动深入开展的基础上，不断完善公司治理结构，规范股东大会和董事会、监事会运作，强化公司董事、监事、高管人员勤勉尽职的履职意识，制定与完善了各项规章制度，并在强化各项制度的执行力上下功夫，有效的保证了公司质量的稳步提高，在积极推进公司治理水平提高的同时做大做强公司主业，实现公司持续稳定健康的发展。

2009 年 8 月，依照北京证监局于下发的《关于北京辖区上市公司开展董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理的自查整改工作通知》（京证公司发[2009]94 号）（简称：《通知》）的要求，公司启动了对董事、监事和高管人员持有本公司股份及变动管理情况的自查自纠工作，公司组织全体董事、监事及高级管理人员对《通知》及相关规范性文件进行了系统学习，对相关制度的建立健全情况进行自查，重点关注相关责任追究机制的建立健全情况，建立了相应的责任追究机制。对公司董事、监事及高管人员持本公司股票的情况进行全面自查。检查结果为：公司董事、监事和高管人员均未持有本公司股份，未发生违规操作本公司股票的行为。

## (二) 董事履行职责情况

## 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
全春来	否	8	6	1	1	0	否
谢良贵	否	3	0	1	2	0	是
舒金龙	否	5	2	1	2	0	否
赵民	否	8	7	1	0	0	否
陈亚军	否	8	3	1	4	0	是
吕英	否	8	6	1	1	0	否
李振明	否	8	4	1	3	0	否
徐心德	是	8	5	1	2	0	是
邢星	是	8	7	1	0	0	否
魏素艳	是	8	7	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	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他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事能够严格遵守中国证监会的要求和本公司章程的规定，以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司独立董事工作制度》为指引，认真履行了独立董事职责，公司的《独立董事工作制度》对独立董事的履职做出了明确规定，主要内容包括独立董事任职资格、独立董事的提名、选举和更换、独立董事的职责、独立董事的年报工作、独立董事的工作保障、独立董事的义务等内容。独立董事能够积极参与公司决策，对聘任高级管理人员、关联交易、股权转让、对外担保等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有完整的业务流程，独立的采购、销售系统，具有独立完整的业务及自我经营能力，与控股股东不存在同业竞争。		
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在人员管理和使用上分开，有独立的劳动、人事、工资管理体系。公司的高级管理人员均未在控股股东及其他关联单位任职，专职在公司工作并领取报酬。		

资产方面独立完整情况	是	公司不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况，公司与控股股东之间产权明晰、资产独立。		
机构方面独立完整情况	是	公司的生产和管理机构与控股股东完全分开，不存在混合经营合署办公的情形。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，设有独立银行帐户，依法独立申报纳税。		

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《内部会计控制规范》等有关文件的要求，建立健全内部控制制度，并使之得到有效运行。公司的内部控制以内部控制体系为基础，分别建立了各业务制度、部门职能、岗位职责等。包括股东大会议事规则、董事会监事会会议规则、财务管理制度、人力资源管理规定、各部门工作职责及员工的岗位责任制。部门职能分工按部门列明了各部门所具有的职能及工作范围，覆盖了公司经营各层面和各环节，特别是包括产品开发、生产、销售等整个经营过程，形成了规范管理体系，使内部控制制度体系完整、层次分明。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司在年初制订了持续健全内部控制的工作计划。按照公司内部控制建设的总体方案，结合公司规章制度执行情况，2009 年公司在组织机构、财务管理、人力资源管理、行政管理、证券事务管理等方面制定和修订了 22 项管理制度，完成了对 6 家下属公司的清理和一家公司责任人的离任审计。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司已制定《内部审计制度》，并设置内部审计岗位。根据公司目前的实际情况，对公司内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制定《内部审计管理办法》，内部审计部门对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。按着国有资产管理办法，对离任的领导进行经济责任审计。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见，通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司认为良好、有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，由此在制度规范建设、财务人

	<p>员、各主要会计处理程序等诸多方面做了大量工作。1、在制度规范建设方面，公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了《北京航天股份有限公司财务管理制度》等一系列具体规定，从制度上完善和加强了会计核算、财务人员的分工和不相容岗位的牵制。《北京航天长峰股份有限公司费用报销制度》，明确了审批权限，有效地加强了费用开支审批管理。公司还制定了《预算管理制度》、《经济合同管理办法》、《固定资产管理制度》、《存货管理财务规定》、《货币资金及有价证券管理制度》、《应收账款管理制度》等多项管理制度，涵盖了预算管理、审批权限、货币资金、筹资、采购、实物资产、成本费用、销售与收款、工程项目、对外投资、担保等业务的控制，使责任到人，奖罚措施到位。2、在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，财务管理和会计核算已经从岗位上作了职责权限划分，并配备相应的人员以保证财会工作的顺利进行。公司根据《内部控制基本规范》等制度的要求及本单位的会计业务需要，根据不相容职责相分离的原则，已合理设置财务管理、会计核算、出纳及电算化管理岗位。明确职责权限，形成相互制衡机制。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司的内部控制制度健全，但有时执行的力度不够。公司通过加强监督检查力度不断完善加以积极改进。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

为建立与现代企业制度相适应的激励约束机制，有效地调动高管人员的积极性和创造性，本公司依据相关薪酬及考评管理办法，考核经营业绩等指标，确定公司高级管理人员年度报酬。高级管理人员的薪酬方案根据董事会提名及薪酬考核委员会考核结果兑现。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《信息披露管理制度》、《内部信息报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等制度。并在《信息披露管理办法》中明确，发生信息报送事项而未报告或报告内容不准确，造成公司信息披露工作出现失误，给公司或投资者造成重大损失或者使公司受到监管机构处罚的，董事会应追究相关当事人的责任。同时，由于工作失职或违反规定致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，公司应追究当事人的相关责任。在此基础上，公司将随时按照监管要求，不断完善此项机制，不断提高信息披露的质量和透明度，公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，提交七届二十五次董事会审议。报告期内，公司年报信息披露未出现重大差错。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度	2009 年 4 月 23 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 4 月 24 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时	2009 年 2 月 10 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 2 月 11 日
2009 年第二次临时	2009 年 8 月 31 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 9 月 1 日
2009 年第三次临时	2009 年 12 月 18 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 12 月 19 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

公司总体经营情况：2009 年公司实现销售收入 35393 万元，比上年同期 36293 万元减少 900 万元，同比下降 2.48%。收入减少的主要原因是由于宏观经济形势的影响，装备制造业需求尚未完全复苏，公司数控系统及机床业务销售收入在本年度继续下滑。2009 年，公司利润总额 382 万元，实现了盈利。

2009 年公司业务仍是电子信息业、医疗器械及相关技术服务、机床及数控系统等构成。2009 年下半年公司调整了部分业务结构，出售了经营状况持续低迷的数控系统业务，使各项资源进一步向电子信息和医疗器械两项业务集中。

2009 年公司电子信息业务实现销售收入 1.4 亿元，承担的各项指令性任务均按计划完成。在新技术新产品方面继续加大投入力度，多项新产品进入系统配套验证阶段，为公司保持技术领先水平和持续发展奠定了基础。医疗业务 2009 年实现销售收入 1.2 亿元，较上年增长了 28%。其中，医疗洁净工程项目合同签约取得较大幅度增长，在工程项目规模、技术水平、工程质量、项目控制能力等方面有了整体的突破，有效带动了公司相关产品的销售。2009 年，公司在立足于自主研发的同时，与大学、知名医院等单位开展广泛合作，逐步形成了“产、学、研、用”一体化的研发体系，多个项目得到政府有关部门的支持并被列入专项资助计划，有力地推动了公司医疗新产品的研发工作。

2010 年公司经营情况依然不容乐观，应该看到 2009 年公司盈利主要依靠处置金融资产带来的投资效益，公司的医疗业务核心竞争能力尚未形成，产品附加值不高，规模有待进一步提升。公司的电子信息业务受到产品应用领域和成本的影响，经营规模扩大受到一定制约。

针对目前存在的问题，公司计划采取相应措施：一是继续加大研发投入，提高产品盈利能力；二是大力开拓市场，充实销售力量，创新营销模式，提高市场占有率；三是调整公司激励和约束政策，调动管理层和广大员工的积极性。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
电子信息类	141,000,650.00	101,820,246.13	27.79	-5.31	-1.09	减少 3.07 个百分点
医疗器械及相关技术服务	119,365,452.74	90,718,117.13	24.00	28.02	32.39	减少 2.51 个百分点
机床及数控系统	42,181,222.05	37,642,062.52	10.76	-27.33	-28.93	增加 2.00 个百分点
其他	42,515,410.23	38,038,106.26	10.53	-21.65	-22.47	增加 0.95 个百分点

#### (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内小计	316,818,334.02	-4.07
境外小计	28,244,401.00	16.83

## 2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	507.04
投资额增减变动数	-1,209.96
上年同期投资额	1,717
投资额增减幅度(%)	-70.47

## 1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2005	增发	28,711.63	507.04	15,000.53	13,711.1	专户存储
						/
合计	/	28,711.63	507.04	15,000.53	13,711.1	/

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
航天安全计算机产业化项目	否	19,000	3,254.95	否	实施中		1,022.61	否	投资主要用于购买无形资产和固定资产,但由于相应产品的订货量没有	

									增加,市场竞争加剧,销售价格降低,投资未达到预期效果。	
开放式数控系统产业化项目	否	4,000	2,800	否	完成			否	投资主要用于生产线改造和产品的工艺定型及销售体系建设,但由于市场竞争激烈,公司产品性价比较低,加之全球金融危机,国内制造业受重创,投资效果十分不理想。	
红外热像仪及批生产项	否	4,300	4,387.4	是	完成		3,190.79	是		

目										
系列数字化医疗设备国产化项目	否	5,808	4,558.18	否	实施中			否	投资主要用于生产线建设和新产品开发,目前麻醉机、呼吸机、手术床生产线建设已基本就位,部分开发项目处于实施过程中。	
干扰机系列化及批产项目	否	6,000	0	否	未实施			否		
癫痫外科治疗中心项目	否	3,500	0	否	未实施			否		
合计	/	42,608	15,000.53	/	/		/	/	/	/

### 3、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) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
七届十六次	2009年1月15日	审议通过了：关于以募集资金临时补充流动资金的议案、关于召开2009年第一次临时股东大会的议案	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年1月16日
七届十七次	2009年2月10日	审议通过了：关于谢良贵先生辞去公司董事和董事长的议案、关于选举董事长的议案	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年2月11日
七届十八次	2009年3月26日	审议通过了：2008年度董事会工作报告、2008年度总经理工作报告、公司2008年年度报告全文及摘要、公司2008年决算报告、2009年财务预算报告、公司2008年度利润分配的预案、独立董事述职报告、公司2009年预计日常关联交易的议案、关于修改《公司章程》的议案、审计委员会年报工作规程、关于增补舒金龙先生为公司董事的议案、董事会内控自我评估报告、关于与航天科工财务有限责任公司签订“金融合作协议”的议案、关于向招商银行申请综合授信的议案、关于向浦发银行申请综合授信的议案、关于聘用中瑞岳华会计师事务所的议案、关于聘任唐刚斗先生为公司顾问的议案、关于召开2008年年度股东大会的议案	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年3月28日
七届十九次	2009年4月23日	审议通过了：关于选举副董事长的议案、关于调整董事会专门委员会人员组成的议案、2009年第一季度报告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年4月25日
七届二十次	2009年8月13日	审议通过了：2009年半年度报告、以募集资金临时补充流动资金的议案、召开2009年第二次临时股东大会的议案	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年8月15日
七届二十一次	2009年8月27日	审议通过了张金奎先生辞去董秘及副总经理职务的议案	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年8月28日
七届二十二次	2009年10月22日	审议通过了公司2009年第三季度报告。	上海证券报》、《中国证券报》	2009年10月24日
七届二十三	2009年12月1	审议通过了关于向关联方	《上海证券报》、	2009年12月3

	日	转让航天数控股权关联交易的议案、关于房屋使用权转让的议案、关于增补公司董事会秘书的议案、关于召开第三次临时股东大会的议案	《中国证券报》	日
--	---	--	---------	---

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

2009 年董事会共召集 4 次股东大会，包括 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会。董事会认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会交办的各项工作，具体情况如下：

(1) 2009 年 4 月 23 日，公司召开了 2008 年年度股东大会。审议通过了公司 2008 年度董事会工作报告、公司 2008 年度监事会工作报告、公司 2008 年年度报告、公司 2008 年财务决算报告、公司 2008 年度利润分配的预案、独立董事述职报告、公司 2009 年预计日常关联交易的议案、修改《公司章程》的议案、关于谢良贵先生辞去董事的议案、关于增补舒金龙先生为公司董事的议案、关于与航天科工财务有限责任公司签订金融合作协议的议案、关于聘用中瑞岳华会计师事务所的议案。

(2) 2009 年 2 月 10 日和 2009 年 8 月 31 日，公司分别召开了 2009 年第一次临时股东大会和 2009 年第二次临时股东大会，以网络投票和现场表决结合的方式审议通过了“以募集资金临时补充流动资金的议案”

(3) 2009 年 12 月 18 日，公司召开了 2009 年第三次临时股东大会，审议通过了向关联方转让航天数控股权的议案和关于房屋使用权转让的议案，截止 2009 年 12 月 31 日相关工商变更登记手续和使用权转让手续办理完毕。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。审计委员会共有 5 名成员组成，其中独立董事 3 名，并由独立董事魏素艳担任主任。2009 年，董事会审议通过了《审计委员会年报工作规程》，充分保障了审计委员会在年报编制和信息披露方面的监督作用。

报告期内。开展了 2009 年度财务报告审计的监督检查工作，具体工作如下：

### (1) 审计前的准备工作

2010 年 1 月 14 日召开审计委员会会议，认真审阅了公司财务部提交的未经审计的 2009 年度财务报表，并出具了书面意见；与审计机构协商确定了 2009 年年报审计工作的时间安排；

### (2) 审计过程

在审计机构进场后，审计委员会与审计机构就审计中发现的问题以及审计报告提交的时间等进行了沟通和交流；在审计机构出具初步审计意见后，审计委员会于 2010 年 3 月 8 日召开会议，审议了由中瑞岳华会计师事务所审计的公司 2009 年度财务报表，并形成了书面意见；对会计师事务所的审计工作进行总结，审阅后发表意见如下：通过对年审注册会计师审计后的公司 2009 年度财务会计报表进行审阅，并与年审注册会计师沟通，本委员会认为，经年审注册会计师审计调整后的公司 2009 年度财务会计报表是按照现行企业会计准则的要求编制的，在所有重大方面真实反映了公司 2009 年的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量状况，可以提交董事会审议。

### (3) 出具审计报告，审计工作圆满结束

中瑞岳华会计师事务所按时完成审计报告，同时出具了《审计报告》（中瑞岳华审字[2010]第 01353 号）、《关于北京航天长峰股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明》（中瑞岳华专审字[2010]第 0368 号）、《关于北京航天长峰股份有限公司内部控制审核报告》（中瑞岳华专审字[2010]第 0369 号）。

### (4) 建议续聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2010 年度审计机构

通过监督和参与公司 2009 年度审计工作，跟踪了解中瑞岳华会计师事务所对公司 2009 年度年审工作及审阅其出具的财务审计报告，我们认为：公司聘请的会计师事务所在为公司提供 2009 年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，从会计专业角度维护公司与股东利益，建议公司继续聘请中瑞岳华会计师事务所为 2010 年度财务审计机构。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会提名及薪酬考核委员会由 5 名董事组成，其中 3 名为独立董事，并由徐心德独立董事担任主任，其主要职责：负责制定董事和高级管理人员考核的标准，并进行考核。负责制定、审查董事、监事、高级管理人员的薪酬政策和方案。董事会赋予的其他职权。

2009 年 2 月 7 日提名及薪酬考核委员会召开会议，听取公司高级管理人员 2008 年度的工作述职报告，依据年度目标完成情况和业绩考核管理办法，对公司高管的年度工作进行综合评议打分，根据打分结果确定年度薪酬发放标准。报告期内，薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《提名及薪酬考核委员会实施细则》以及董事会赋予的职权和义务，委员们积极参加公司薪酬体系方案建设，完善了公司薪酬体系，认真履行职责，完成了本职工作。

#### (五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
由于公司自身经营尚未走出困境，需加大力度进行产业升级和结构调整，公司资金存有较大缺口，因此公司 2009 年度拟不实施利润分配，不实施资本公积转增股本。	用于补充流动资金

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2006	7,315,100	22,968,812.12	31.85
2007	0	3,059,056.31	0
2008	0	-22,761,758.36	0

#### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司按照证监会、交易所的有关规定，在信息披露管理办法等文件中提出了对外部信息使用人的要求，同时对外部信息使用人制作了提示函和备案表。公司已进一步制定了《外部信息报送和使用管理制度》，完善了对外部信息使用人的管理，议案已经七届二十五次董事会审议。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
五届九次	2008 年度报告、监事会 2008 年工作报告、董事会 2008 年内部控制自我评估报告
五届十次	2009 年度第一季度报告
五届十一次	2009 年半年度报告
五届十二次	2009 年第三季度报告
五届十三次	关于向关联方转让航天数控股权关联交易的议案、关于房屋使用权转让的议案

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司能够依法运作，决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度。公司董事、高级管理人员执行公司职务时没有违反法律、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

公司建立了较为完善的内部会计制度。公司财务报告能够客观、真实、公允的反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。财务报告符合《企业会计准则》和会计报表编制要求。

### (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

在募集资金的管理上，公司严格按照《募集资金管理办法》的要求执行，募集资金的使用及变更符合公司项目投资计划和决策审批程序，未发现违规占用募集资金现象。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

两项关联交易已经公司七届二十三次董事会审议通过，关联董事均回避表决，审议程序合法有效，定价以资产的评估价值为依据，交易原则公正合理，符合公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及股东利益的情形。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联方按照有关规定，履行交易规程，在交易过程中遵循公平、公正的原则，无损害公司利益和中小股东利益。

## 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) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	16,148,877.97	0.009	42,075,000.00	20,348,464.98	11,560,716.18	可供出售金融资产	重组时大股东置入
合计		16,148,877.97	/	42,075,000.00	20,348,464.98	11,560,716.18	/	/

本公司持有的交通银行 A 股股票于 2007 年 5 月 15 日上市，股票代码为 601328，本公司持有的 731 万股该股票于 2008 年 5 月 15 日解除限售。本期出售 281 万股该股票，期末持有 450 万股该股票，2009 年 12 月 31 日该股票收盘价为每股 9.35 元。

2、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入/卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	产生的投资收益 (元)
卖出	交通银行 A 股	7,319,600	2,819,600	4,500,000		18,884,544.98

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

## (四) 资产交易事项

## 1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
中国航天科工防御技术研究院	数控公司股权	2009年12月29日	3,790,368.62	-9,215,121.15	0	是	依据数控公司股东权益评估值	是	是		控股股东
长峰科技工业集团公司	房屋使用权	2009年11月30日	12,530,000	0	0	是	按账面价值	是	是		母公司的全资子公司

本公司于2009年11月30日与本公司的控股股东防御技术院签订股权转让协议,本公司将持有的北京航天数控系统有限公司95.28%的股权转让给防御技术院。北京航天数控系统有限公司2009年10月30日(评估基准日)股东权益的评估价值为397.82万元,本次交易以本公司持有的95.28%股权于评估基准日的评估值人民币3,790,368.62元作为交易价格。本公司已于2009年12月24日收到股权全部转让款。

2009年11月30日本公司与长峰科技工业集团公司签订房屋使用权转让合同,将位于北京市永定路甲51号航天数控大楼一、二、八、九层和地下一层(房屋建筑面积4,015.09平方米)的使用权以2009年11月30日的账面净值1,253万元作为转让价格转让给长峰科技工业集团公司。本公司已于2009年12月31日收到全部合同款。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国航天科工集团第二研究所	母公司的全资子公司	销售商品	销售电子信息系列产品	参照市场价格		54,481,650.00	15.39	现金结算		

院七0 六所										
-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

公司所承担的任务属于配套任务，需经总体单位交付用户使用，因此将产生一定的关联交易。由于关联交易只是合同的平移，且合同的实质承担主体是本公司，其间没有合同约定的权利和义务的变化，因此上市公司独立性没有受到根本影响。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
中国航天科工防御技术研究院	母公司	股权转让	数控公司股权	依据数控公司股东权益评估价值	3,279,464.31	3,978,201.14	3,790,368.62		现金结算	0
长峰科技工业集团公司	母公司的全资子公司	销售除商品以外的资产	房屋使用权	按账面价值	12,530,000		12,530,000		现金结算	0

## (六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	自本次改革方案实施之日起两年内，在取得主管部门的批准同意后，按照相关法律法规的规定和公允价格将优质资产和相关业务置入航天长峰，置入资产经审计的净资产收益率不低于 15%，相应的销售收入不低于 2 亿元。同时，长峰集团将不断把科研成果注入航天长峰，促进公司不断发展，做强做大航天长峰，使公司成为良性互动快速发展的高科技企业。	履行情况正常

经国资委[2009]544 号《关于北京航天长峰股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》，同意公司大股东长峰科技工业集团公司将其持有的 57399000 股无偿划转给中国航天科工防御技术研究院。相关股权过户手续已于 2009 年 9 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。中国航天科工防御技术研究院将继续履行股改承诺。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	35	33
境内会计师事务所审计年限	一年	两年

## (九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
七届十六次董事会决议公告	《上海证券报》C3、《中国证券报》	2009年1月16日	http://www.sse.com 上海证券交易所网站, 在“上市公司资料检索”中输入“600855”可查询
关于召开 2009 年第一次临时股东大会通知的公告	《上海证券报》C3、《中国证券报》	2009年1月16日	同上
业绩预亏公告	《上海证券报》C17、《中国证券报》	2009年1月20日	同上
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》C11、《中国证券报》	2009年2月11日	同上
关于获得高新技术企业认定的公告	《上海证券报》11、《中国证券报》	2009年2月28日	同上
七届十八次董事会决议公告	《上海证券报》151、《中国证券报》	2009年3月28日	同上
预计 2009 年日常关联交易公告	《上海证券报》151、《中国证券报》	2009年3月28日	同上
关于与航天科工财务有限责任公司签订《金融合作协议》关联交易公告	《上海证券报》151、《中国证券报》	2009年3月28日	同上
关于召开 2008 年年度股东大会的通知	《上海证券报》151、《中国证券报》	2009年3月28日	同上
五届九次监事会决议公告	《上海证券报》151、《中国证券报》	2009年3月28日	同上
2008 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》C58、《中国证券报》	2009年4月24日	同上
2009 年第一季度报告	《上海证券报》114、《中国证券报》	2009年4月25日	同上
七届十九次董事会决议公告	《上海证券报》114、《中国证券报》	2009年4月25日	同上
关于股权划转提示性公告	《上海证券报》C22、《中国证券报》	2009年5月26日	同上
关于公司国有股权转让获得国务院国资委批准的公告	《上海证券报》C39、《中国证券报》	2009年7月31日	同上
简式权益变动报告书	《上海证券报》C39、《中国证券报》	2009年7月31日	同上
详式权益变动报告书	《上海证券报》C39、《中国证券报》	2009年7月31日	同上
2009 年半年度报告摘要	《上海证券报》62、《中国证券报》	2009年8月15日	同上
七届二十次董事会决议公告	《上海证券报》62、《中国证券报》	2009年8月15日	同上
关于召开 2009 年第二次临时股东大会	《上海证券报》62、《中国证券报》	2009年8月15日	同上

通知的公告			
股票交易异常波动公告	《上海证券报》C87、《中国证券报》	2009 年 8 月 26 日	同上
七届二十一次董事会决议公告	《上海证券报》C205、《中国证券报》	2009 年 8 月 28 日	同上
2009 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B19、《中国证券报》	2009 年 9 月 1 日	同上
2009 年第三季度报告	《上海证券报》13、《中国证券报》	2009 年 10 月 24 日	同上
关于三季度报告中股东总数更正的公告	《上海证券报》B103、《中国证券报》	2009 年 10 月 27 日	同上
七届二十三次董事会决议公告	《上海证券报》B13、《中国证券报》	2009 年 12 月 3 日	同上
2009 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》27、《中国证券报》	2009 年 12 月 19 日	同上

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师潘帅、张冲良审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 01353 号

北京航天长峰股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京航天长峰股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。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。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2009 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：潘帅、张冲良

北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

2010 年 3 月 11 日

### (二) 财务报表

**合并资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:北京航天长峰股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	231,716,251.04	188,750,028.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	33,160,530.00	1,346,961.40
应收账款	七、3	97,179,125.55	115,789,711.85
预付款项	七、5	22,496,603.39	43,962,406.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、4	15,683,645.63	16,799,823.73
买入返售金融资产			
存货	七、6	153,636,038.09	209,452,867.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		553,872,193.70	576,101,799.51
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、7	42,075,000.00	34,694,904.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8	10,873,226.00	13,025,426.00
投资性房地产			
固定资产	七、9	77,612,322.35	81,372,669.11
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、10	38,157,218.55	64,403,278.93
开发支出	七、10	3,831,106.03	3,393,712.19
商誉			
长期待摊费用	七、11	3,788,966.21	6,124,716.81
递延所得税资产	七、12	5,830,090.26	6,354,487.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		182,167,929.40	209,369,194.48
资产总计		736,040,123.10	785,470,993.99
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、14		25,000,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、15	3,056,406.90	210,000.00
应付账款	七、16	47,601,776.83	60,291,024.98
预收款项	七、17	35,134,431.98	57,800,647.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、18	5,146,794.94	5,772,320.84
应交税费	七、19	4,848,534.02	6,553,137.21
应付利息			
应付股利	七、20	162,945.00	162,945.00
其他应付款	七、21	5,132,309.06	7,520,137.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、22		3,006,280.00
其他流动负债			
流动负债合计		101,083,198.73	166,316,493.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、12	4,822,030.28	2,781,903.90
其他非流动负债	七、23	4,605,119.24	4,300,000.00
非流动负债合计		9,427,149.52	7,081,903.90
负债合计		110,510,348.25	173,398,397.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、24	292,604,000.00	292,604,000.00
资本公积	七、25	201,418,810.86	189,858,094.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、26	20,781,447.95	20,781,447.95
一般风险准备			
未分配利润	七、27	78,701,888.36	75,645,661.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		593,506,147.17	578,889,203.65
少数股东权益		32,023,627.68	33,183,393.08
所有者权益合计		625,529,774.85	612,072,596.73
负债和所有者权益总计		736,040,123.10	785,470,993.99

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：王幼健

**母公司资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:北京航天长峰股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		207,847,950.62	151,595,787.92
交易性金融资产			
应收票据		140,530.00	302,273.40
应收账款	十三、1	40,080,283.49	42,603,945.34
预付款项		14,896,419.56	22,144,490.76
应收利息			
应收股利		19,548,000.00	21,548,000.00
其他应收款	十三、2	11,135,451.34	10,862,664.35
存货		49,955,408.85	63,100,294.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		343,604,043.86	312,157,456.47
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		42,075,000.00	34,694,904.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	98,589,515.71	127,879,624.51
投资性房地产			
固定资产		66,486,831.42	62,630,409.63
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		35,244,232.63	57,142,012.12
开发支出		3,831,106.03	3,393,712.19
商誉			
长期待摊费用		3,114,828.41	4,159,210.25
递延所得税资产		4,276,858.99	4,004,423.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		253,618,373.19	293,904,295.75
资产总计		597,222,417.05	606,061,752.22
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		3,056,406.90	210,000.00
应付账款		35,316,321.97	29,709,870.94
预收款项		17,427,338.35	19,516,715.71
应付职工薪酬		4,558,703.29	4,790,157.98
应交税费		2,399,395.81	1,378,993.54
应付利息			

应付股利		162,945.00	162,945.00
其他应付款		1,097,126.82	1,472,968.24
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		64,018,238.14	57,241,651.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		4,822,030.28	2,781,903.90
其他非流动负债		3,305,119.24	3,500,000.00
非流动负债合计		8,127,149.52	6,281,903.90
负债合计		72,145,387.66	63,523,555.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		292,604,000.00	292,604,000.00
资本公积		199,801,414.12	188,240,697.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,781,447.95	20,781,447.95
一般风险准备			
未分配利润		11,890,167.32	40,912,051.02
所有者权益（或股东权益）合计		525,077,029.39	542,538,196.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		597,222,417.05	606,061,752.22

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：王幼健

### 合并利润表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		353,928,762.34	362,927,126.41
其中：营业收入	七、28	353,928,762.34	362,927,126.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		379,534,151.05	386,775,674.12
其中：营业成本	七、28	272,036,523.32	277,934,719.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

营业税金及附加	七、29	2,525,422.12	2,316,302.16
销售费用		29,936,159.84	32,347,168.97
管理费用		63,812,487.42	58,248,078.97
财务费用		117,731.21	259,807.36
资产减值损失	七、31	11,105,827.14	15,669,597.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、30	20,031,621.14	2,039,900.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,573,767.57	-21,808,647.71
加：营业外收入	七、32	10,164,582.66	2,884,249.53
减：营业外支出	七、33	772,124.00	320,455.20
其中：非流动资产处置损失		84,976.20	60,165.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,818,691.09	-19,244,853.38
减：所得税费用	七、34	2,412,007.67	3,420,931.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,406,683.42	-22,665,785.00
归属于母公司所有者的净利润		3,056,227.34	-22,761,758.36
少数股东损益		-1,649,543.92	95,973.36
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、35	0.0104	-0.0778
（二）稀释每股收益	七、35	0.0104	-0.0778
七、其他综合收益	七、36	11,560,716.18	-36,595,807.43
八、综合收益总额		12,967,399.60	-59,261,592.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,616,943.52	-59,357,565.79
归属于少数股东的综合收益总额		-1,649,543.92	95,973.36

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：王幼健

母公司利润表  
2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	183,953,616.56	161,475,601.78
减：营业成本	十三、4	144,384,137.08	124,396,614.54
营业税金及附加		1,905,210.68	1,463,125.02
销售费用		22,063,350.18	22,005,223.47
管理费用		42,818,285.23	38,088,877.97
财务费用		-1,363,827.75	-1,874,511.55
资产减值损失		7,475,137.55	9,853,662.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	-4,518,875.20	2,039,900.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-37,847,551.61	-30,417,490.31
加：营业外收入		9,293,217.66	2,792,194.14
减：营业外支出		739,985.69	283,694.20
其中：非流动资产处置损失		65,237.88	23,404.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-29,294,319.64	-27,908,990.37
减：所得税费用		-272,435.94	-1,359,775.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-29,021,883.70	-26,549,214.74
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		11,560,716.18	-36,595,807.43
七、综合收益总额		-17,461,167.52	-63,145,022.17

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：王幼健

合并现金流量表  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		336,750,298.93	431,136,129.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,707,176.75	3,354,716.99
收到其他与经营活动有关的现金	七、37	21,492,808.55	14,868,683.82
经营活动现金流入小计		362,950,284.23	449,359,530.17
购买商品、接受劳务支付的现金		221,753,382.70	253,817,446.11
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		59,527,830.50	60,063,994.68
支付的各项税费		18,390,745.27	17,364,222.57
支付其他与经营活动有关的现金	七、37	47,645,752.11	60,604,610.29

经营活动现金流出小计		347,317,710.58	391,850,273.65
经营活动产生的现金流量净额		15,632,573.65	57,509,256.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		26,070,591.54	
取得投资收益收到的现金		1,463,920.00	2,039,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,567,420.00	200,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		809,276.14	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,911,207.68	2,239,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,671,829.24	10,723,829.11
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、37	544,732.07	
投资活动现金流出小计		12,216,561.31	10,723,829.11
投资活动产生的现金流量净额		28,694,646.37	-8,483,929.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		26,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		26,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,360,997.50	5,850,034.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		627,600.00	1,459,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		27,360,997.50	73,850,034.50
筹资活动产生的现金流量净额		-1,360,997.50	-23,850,034.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		42,966,222.52	25,175,292.91
加：期初现金及现金等价物余额		188,750,028.52	163,574,735.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		231,716,251.04	188,750,028.52

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：王幼健

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		201,758,935.47	173,827,016.11
收到的税费返还		4,460,052.07	3,170,212.70
收到其他与经营活动有关的现金		12,031,286.04	7,056,966.86
经营活动现金流入小计		218,250,273.58	184,054,195.67
购买商品、接受劳务支付的现金		120,696,527.62	90,432,878.47
支付给职工以及为职工支付的现金		40,850,450.93	40,305,826.20
支付的各项税费		8,037,832.84	7,875,724.13
支付其他与经营活动有关的现金		29,693,837.16	34,743,948.76
经营活动现金流出小计		199,278,648.55	173,358,377.56
经营活动产生的现金流量净额		18,971,625.03	10,695,818.11
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		25,105,291.54	
取得投资收益收到的现金		3,836,320.00	9,598,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,564,700.00	873,960.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,790,368.62	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		45,296,680.16	10,472,460.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,016,142.49	5,480,466.11
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,016,142.49	5,480,466.11
投资活动产生的现金流量净额		37,280,537.67	4,991,993.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			10,000,000.00
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,732,450.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			11,732,450.00
筹资活动产生的现金流量净额			-1,732,450.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		56,252,162.70	13,955,362.05

加：期初现金及现金等价物余额		151,595,787.92	137,640,425.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>207,847,950.62</b>	<b>151,595,787.92</b>

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：王幼健

合并所有者权益变动表  
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	292,604,000.00	189,858,094.68			20,781,447.95		75,645,661.02		33,183,393.08	612,072,596.73
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	292,604,000.00	189,858,094.68			20,781,447.95		75,645,661.02		33,183,393.08	612,072,596.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		11,560,716.18					3,056,227.34		-1,159,765.40	13,457,178.12
(一)净利润							3,056,227.34		-1,649,543.92	1,406,683.42
(二)其他综合收益		11,560,716.18								11,560,716.18
上述(一)和(二)小计		11,560,716.18					3,056,227.34		-1,649,543.92	12,967,399.60

(三)所有者投入和减少资本								1,117,378.52	1,117,378.52
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								1,117,378.52	1,117,378.52
(四)利润分配								-627,600.00	-627,600.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-627,600.00	-627,600.00
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									

1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	292,604,000.00	201,418,810.86			20,781,447.95		78,701,888.36		32,023,627.68	625,529,774.85

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	292,604,000.00	226,453,902.11			20,781,447.95		98,407,419.38			34,028,819.72	672,275,589.16
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	292,604,000.00	226,453,902.11			20,781,447.95		98,407,419.38			34,028,819.72	672,275,589.16
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-36,595,807.43					-22,761,758.36			-845,426.64	-60,202,992.43
(一) 净利润							-22,761,758.36			95,973.36	-22,665,785.00
(二) 其他综合收益		-36,595,807.43									-36,595,807.43
上述(一)和(二)小计		-36,595,807.43					-22,761,758.36			95,973.36	-59,261,592.43
(三) 所有者投											

入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配								-941,400.00	-941,400.00
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配								-941,400.00	-941,400.00
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
四、本期末余额	292,604,000.00	189,858,094.68			20,781,447.95		75,645,661.02	33,183,393.08	612,072,596.73

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：王幼健

## 母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	292,604,000.00	188,240,697.94			20,781,447.95		40,912,051.02	542,538,196.91
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	292,604,000.00	188,240,697.94			20,781,447.95		40,912,051.02	542,538,196.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		11,560,716.18					-29,021,883.70	-17,461,167.52
(一)净利润							-29,021,883.70	-29,021,883.70
(二)其他综合收益		11,560,716.18						11,560,716.18
上述(一)和(二)小计		11,560,716.18					-29,021,883.70	-17,461,167.52
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	292,604,000.00	199,801,414.12			20,781,447.95		11,890,167.32	525,077,029.39

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	292,604,000.00	224,836,505.37			20,781,447.95		67,461,265.76	605,683,219.08
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	292,604,000.00	224,836,505.37			20,781,447.95		67,461,265.76	605,683,219.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-36,595,807.43					-26,549,214.74	-63,145,022.17
(一)净利润							-26,549,214.74	-26,549,214.74
(二)其他综合收益		-36,595,807.43						-36,595,807.43
上述(一)和(二)小计		-36,595,807.43					-26,549,214.74	-63,145,022.17
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	292,604,000.00	188,240,697.94			20,781,447.95		40,912,051.02	542,538,196.91

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：王幼健

### (三) 公司概况

#### 1、公司历史沿革

北京航天长峰股份有限公司（原名北京旅行车股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）成立于1985年12月25日，是经北京市政府批准的股份有限公司。1992年被批准为定向募集公司之后，1993年被批准为社会募集公司，1994年4月25日本公司股票在上海证券交易所挂牌上市。

2000年12月26日，本公司与股东长峰科技工业集团公司、中国航天科工集团第二研究院二〇四所、中国航天科工集团第二研究院二〇六所、中国航天科工集团第二研究院七〇六所进行了资产置换，置换后公司主要经营专用电子信息产品、机床数控系统、医疗器械及制药机械、环保产业相关项目。

2001年2月12日，本公司临时股东大会决议变更公司名称为北京航天长峰股份有限公司，并于2001年7月11日办理完成工商变更登记手续。变更后的公司注册地址为北京市海淀区永定路51号航天数控大楼。2002年4月18日起公司股票简称变更为“航天长峰”，股票代码为600855。

2004年12月23日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]166号《关于核准北京航天长峰股份有限公司增发股票的通知》核准，本公司向社会公众增发人民币普通股6500万股，增发股票于2005年1月21日在上海证券交易所上市交易。增发完成后，本公司总股本为225,080,000股。

2006年4月股权分置改革相关股东会议通过了股权分置改革方案，用资本公积金向全体流通股股东转增股本67,524,000股，转增后，公司总股本为292,604,000股。

2009年7月，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于北京航天长峰股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2009]544号），同意本公司原第一大股东长峰科技工业集团公司将其持有的本公司5,739.9万股股份无偿划转给中国航天科工防御技术研究院（以下简称“防御技术院”）。本次股权转让完成后，本公司总股本不变，防御技术院持有本公司19.62%股份，并成为本公司的第一大股东。

#### 2、公司注册地址及经营范围

本公司注册地址：北京市海淀区永定路51号航天数控大楼；主要经营范围：电子信息产品、数控机床、医疗器械及制药机械、环保产业相关项目。

#### 3、公司的基本组织结构

本公司董事会下设了战略委员会、提名及薪酬考核委员会、审计委员会，各委员会各司其职、权责明确，其中独立董事人数在提名及薪酬考核委员会、审计委员会占有二分之一以上。公司下设计算机技术分公司、医疗器械分公司、长峰弘华环保设备分公司、弘华机电技术分公司等四个分公司。

本公司财务报表于2010年3月11日已经公司董事会批准报出。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

#### 2、遵循企业会计准则的声明：

本公司2009年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2009年12月31日的财务状况、2009年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2009年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 3、会计期间：

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

9、金融工具：

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债  
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

但是下列情况除外：

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

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

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

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

(4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止

确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

（5）金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

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

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

10、应收款项：

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额超过 50 万元以上的应收款项。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

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

信用风险特征组合的确定依据	单项金额小于 50 万元, 但估计已无法收回的应收款项。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
其他	
其他计提法说明	按照账面价值 100%确认减值损失。

## 11、存货:

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括在途材料、原材料、库存商品、低值易耗品、委托加工物资、在产品及产成品、包装物、在研品等。

### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日, 本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中: ①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中, 其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额; ②需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额; ③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货, 可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的, 超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日, 如果存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

一次摊销法

#### 2) 包装物

一次摊销法

## 12、长期股权投资:

### (1) 初始投资成本确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本; 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资, 区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用, 于发生时计入当期损益, 为企业合并发行的债券或承担其他债务支付

的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

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

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确 定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	5-10	5	9.5-19
电子设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	10	5	9.5
办公设备	5	5	19

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 14、在建工程：

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

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

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

- ①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 15、借款费用：

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

##### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 16、无形资产：

### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### ③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

### (2) 无形资产的后继计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法（房屋使用权按 10 年、土地使用权按 36 年、软件与系统按 10 年、专利权按 10 年、非专利技术按 10 年、商标按 10 年）分期摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

### (3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形

资产。

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

- ①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用：

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

18、预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、收入：

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

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

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

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

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

②具体确认方法

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

20、政府补助：

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、经营租赁、融资租赁：

## (1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

## (2) 融资租赁的主要会计处理

## ①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## ②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

## (1) 会计政策变更

无

## (2) 会计估计变更

无

## 24、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

无

## (2) 未来适用法

无

## (五) 税项：

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	17%
营业税	应税技术转让及技术服务收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

## 2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据国家税务总局国税函[1999]633号《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》，本公司相关科研项目免征增值税；北京市昌平区国家税务局第五税务所和流转税管理部门批复同意北京市北科数字医疗技术有限公司自2003年3月起软件产品增值税实行即征即退；北京市海淀区国家税务局批复同意北京航天长峰股份有限公司医疗器械分公司自2004年4月起软件产品增值税实行即征即退。

(2) 营业税

根据国家税务总局国税函[1999]633号《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》，本公司相关军品科研项目技术转让及技术服务免征营业税。

(3) 企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，本公司及北京市北科数字医疗技术有限公司、北京长峰科威光电技术有限公司被认定为高新技术企业，有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，本公司及北京市北科数字医疗技术有限公司、北京长峰科威光电技术有限公司自获得高新技术企业认定后三年内（依次为2008年至2010年、2008年至2010年、2009年至2011年），所得税税率减按15%的比例征收。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京长峰科威光电技术有限公司	控股子公司	北京市海淀区闵庄路3号1号院4号楼	电子信息业	20,250,000.00	法律、法规禁止的,不得经营;应经审批的,未获审批前不得经营;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	69,023,380.30		95.16	95.16	是	6,887,447.50		
云南CY航天数控机床有限公司	控股子公司	昆明国家经济技术开发区42-3号	机床及数控系统	18,000,000.00	数控机床的开发、装配、调试及销售;数控系统、伺服驱动系统、数控配件、微型电子计算机及外部设备的销售等	10,000,000.00		55.56	55.56	是	9,434,278.55		

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京市北科数字医疗	控股子公司	北京市昌平区科技园区中兴	医疗器械及相关技术	20,097,037.99	法律、法规禁止的,不得经营;应经审批的,未	8,692,909.41		37.24	37.24	是	15,701,901.63		

技术有 限公司		路 10 号	服务		获审批前不得 经营；法律、法 规未规定审批 的，企业自主选 择经营项目，发 展经营活动								
------------	--	--------	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、合并范围发生变更的说明

注：本公司于2009年11月30日与本公司的控股股东防御技术院签订股权转让协议，本公司将持有的北京航天数控系统有限公司95.28%的股权转让给防御技术院，2009年12月1日召开的第七届董事会二十三次会议及2009年12月18日召开的2009年第三次临时股东大会审议通过了《关于向关联方转让航天数控股权关联交易》的议案。2009年年末本公司对该子公司已不再具有控制权，因此未将该子公司纳入合并范围，但将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元 币种：人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京航天数控系统有限公司	1,467,011.11	-11,519,725.01

## (七) 合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	453,359.51	/	/	799,688.97
人民币	/	/	453,359.51	/	/	799,688.97
银行存款：	/	/	231,262,857.13	/	/	187,950,339.55
人民币	/	/	230,921,107.10	/	/	187,535,145.90
美元	50,049.47	6.8282	341,746.69	60,748.27	6.8346	415,190.13
欧元	0.31	10.774	3.34	0.33	10.667	3.52
其他货币资金：	/	/	34.40	/	/	
人民币	/	/	34.40	/	/	
合计	/	/	231,716,251.04	/	/	188,750,028.52

### 2、应收票据：

#### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,120,000.00	1,346,961.40
商业承兑汇票	40,530.00	
合计	33,160,530.00	1,346,961.40

### 3、应收账款：

#### (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	90,015,858.54	70.60	15,921,837.16	52.50	102,697,670.96	70.69	15,834,978.30	53.70

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	9,373,619.44	7.35	9,373,619.44	30.90	5,546,637.56	3.82	5,546,637.56	18.81
其他不重大应收账款	28,120,305.65	22.05	5,035,201.48	16.60	37,031,255.48	25.49	8,104,236.29	27.49
合计	127,509,783.63	/	30,330,658.08	/	145,275,564.00	/	29,485,852.15	/

注 1：单项金额重大的应收账款，经逐项认定后未发生减值的按账龄计提坏账准备。

注 2：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，系单项金额小于 50 万元，但估计已无法收回并全额计提坏账准备的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
销售货款	90,015,858.54	15,921,837.16	17.69	个别认定后按账龄分析法
合计	90,015,858.54	15,921,837.16	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	9,373,619.44	100	9,373,619.44	5,546,637.56	100	5,546,637.56

报告期内本公司对 5 年以上难以收回的应收账款 9,012,574.95 元全额计提坏账准备；本公司之控股子公司北京市北科数字医疗技术有限公司对 3 年以上难以收回的应收账款 361,044.49 元全额计提坏账准备。

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

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
合计	/	61,890,800.00	/	48.54

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京航天数控系统有限公司	母公司的控股子公司	1,747,197.62	1.37
中国航天科工集团第二研究院之下属单位	母公司的下属单位	350,000.00	0.27
合计	/	2,097,197.62	1.64

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	11,600,000.00	47.79	5,380,000.00	62.64	13,242,787.11	51.37	5,567,449.96	61.98
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,185,090.93	4.88	1,185,090.93	13.80	1,983,195.42	7.69	1,983,195.42	22.08
其他不重大的其他应收款	11,486,952.11	47.33	2,023,306.48	23.56	10,555,847.79	40.94	1,431,361.21	15.94
合计	24,272,043.04	/	8,588,397.41	/	25,781,830.32	/	8,982,006.59	/

注 1：单项金额重大的其他应收款，经逐项认定后未发生减值的按账龄计提坏账准备。

注 2：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，系单项金额小于 50 万元，但估计已无法收回全额计提坏账准备的其他应收款。

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
预付账款转入	10,200,000.00	5,100,000.00	50.00	个别认定后按账龄分析法
房屋租金	1,400,000.00	280,000.00	20.00	个别认定后按账龄分析法
合计	11,600,000.00	5,380,000.00	/	/

## 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	1,185,090.93	100	1,185,090.93	1,983,195.42	100	1,983,195.42

注：报告期内本公司对 5 年以上难以收回的其他应收款 724,880.93 元全额计提坏账准备；本公司之控股子公司北京市北科数字医疗技术有限公司对 3 年以上难以收回的其他应收款 460,210.00 元全额计提坏账准备。

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

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

## (4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
北京航天天星科技发展有限公司	6,600,000.00	预付账款转入

北京柏美通讯技术有限公司	3,600,000.00	预付账款转入
北京航天数控系统有限公司	1,400,000.00	房屋租金
合计	11,600,000.00	

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
合计	/	11,900,000.00	/	49.03

## (6) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
北京航天数控系统有限公司	母公司的控股子公司	1,400,000.00	5.77
合计	/	1,400,000.00	5.77

## 5、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,550,451.12	69.13	24,507,751.87	55.74
1至2年	1,415,868.05	6.29	18,919,708.04	43.04
2至3年	5,528,534.22	24.57	534,946.25	1.22
3年以上	1,750.00	0.01		
合计	22,496,603.39	100.00	43,962,406.16	100.00

注：账龄超过1年的预付款项主要系尚未结算的合同款。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
合计	/	8,412,075.10	/	/

## (3) 本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	70,318,803.19	921,709.19	69,397,094.00	88,574,691.70	3,537,396.32	85,037,295.38
在产品	52,606,769.67	1,352,398.84	51,254,370.83	60,389,552.99	476,638.40	59,912,914.59
库	34,874,482.73	1,920,695.93	32,953,786.80	67,501,298.63	3,037,309.68	64,463,988.95

存商品						
周转材料	30,786.46		30,786.46	38,668.93		38,668.93
合计	157,830,842.05	4,194,803.96	153,636,038.09	216,504,212.25	7,051,344.40	209,452,867.85

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,537,396.32	307,257.61	502,715.32	2,420,229.42	921,709.19
在产品	476,638.40	875,760.44			1,352,398.84
库存商品	3,037,309.68	3,251,612.51		4,368,226.26	1,920,695.93
合计	7,051,344.40	4,434,630.56	502,715.32	6,788,455.68	4,194,803.96

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	存货陈旧过时、产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值	原材料使用	54.54
在产品	存货陈旧过时、产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值		
库存商品	存货陈旧过时、产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值		

注：存货跌价准备中本期转销数为本期合并范围发生变动而减少的北京航天数控系统有限公司存货跌价准备余额 6,788,455.68 元。

## 7、可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	42,075,000.00	34,694,904.00
合计	42,075,000.00	34,694,904.00

注：本公司持有的交通银行 A 股股票于 2007 年 5 月 15 日上市，股票代码为 601328，本公司持有的 731 万股该股票于 2008 年 5 月 15 日解除限售。本期出售 281 万股该股票，期末持有 450 万股该股票，2009 年 12 月 31 日该股票收盘价为每股 9.35 元。

## 8、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)

艾尔顿国际公司	232,200.00	232,200.00	-232,200.00				
锐锋协同测试技术(北京)有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		6.00	6.00
北京三八八光电技术中心有限公司	1,920,000.00	1,920,000.00	-1,920,000.00				
山西广生胶囊有限责任公司	7,873,226.00	7,873,226.00		7,873,226.00		10.00	10.00

注 1: 2009 年 11 月 25 日本公司之前子公司北京航天数控系统有限公司以 6,800 元的价格转让其持有的艾尔顿国际有限责任公司 15% 的股权。

注 2: 2009 年 10 月 28 日, 本公司之子公司北京长峰科威光电技术有限公司以 96.53 万元的价格转让其持有的北京三八八光电技术中心有限公司 24% 的股权。

## 9、固定资产:

### (1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	168,834,885.49	18,078,699.13	23,656,980.89	163,256,603.73
其中: 房屋及建筑物	44,740,267.26	13,740,486.00	343,097.24	58,137,656.02
机器设备	41,971,329.09	142,042.65	21,226,046.61	20,887,325.13
运输工具	11,498,071.99	527,892.52	374,832.27	11,651,132.24
电子设备	59,967,720.39	1,741,156.79	1,047,029.97	60,661,847.21
办公设备	10,657,496.76	1,927,121.17	665,974.80	11,918,643.13
二、累计折旧合计:	87,462,216.38	13,313,294.82	15,600,532.84	85,174,978.36
其中: 房屋及建筑物	13,492,941.61	2,579,065.10	213,852.98	15,858,153.73
机器设备	24,324,361.58	2,171,149.28	12,913,458.76	13,582,052.10
运输工具	4,808,422.32	1,343,918.85	424,699.46	5,727,641.71
电子设备	39,320,748.57	5,793,403.17	1,569,036.95	43,545,114.79
办公设备	5,515,742.30	1,425,758.42	479,484.69	6,462,016.03
三、固定资产账面净值合计	81,372,669.11	18,078,699.13	21,369,742.87	78,081,625.37
其中: 房屋及建筑物	31,247,325.65	13,740,486.00	2,708,309.36	42,279,502.29
机器设备	17,646,967.51	142,042.65	10,483,737.13	7,305,273.03
运输工具	6,689,649.67	527,892.52	1,294,051.66	5,923,490.53
电子设备	20,646,971.82	1,741,156.79	5,271,396.19	17,116,732.42
办公设备	5,141,754.46	1,927,121.17	1,612,248.53	5,456,627.10
四、减值准备合计		499,967.50	30,664.48	469,303.02
其中: 房屋及建筑物				
机器设备		12,600.00	12,600.00	
运输工具				
电子设备		487,367.50	18,064.48	469,303.02

办公设备				
五、固定资产账面价值合计	81,372,669.11	18,078,699.13	21,839,045.89	77,612,322.35
其中：房屋及建筑物	31,247,325.65	13,740,486.00	2,708,309.36	42,279,502.29
机器设备	17,646,967.51	142,042.65	10,483,737.13	7,305,273.03
运输工具	6,689,649.67	527,892.52	1,294,051.66	5,923,490.53
电子设备	20,646,971.82	1,741,156.79	5,740,699.21	16,647,429.40
办公设备	5,141,754.46	1,927,121.17	1,612,248.53	5,456,627.10

本期折旧额：13,313,294.82 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
房屋及建筑物	该房屋所在写字楼的整个产权证书尚未办妥	无法预计	3,514,849.75
合 计			3,514,849.75

注：本公司之控股子公司北京市北科数字医疗技术有限公司账面价值为 3,514,849.75 元的房屋尚未取得产权证书。

10、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	109,332,237.95		25,865,784.09	83,466,453.86
软件与系统	55,629,791.87		3,010,495.57	52,619,296.30
房屋使用权	21,480,000.00		21,480,000.00	
土地使用权	11,165,000.00			11,165,000.00
非专利技术	13,050,597.30		1,375,288.52	11,675,308.78
专利权	7,998,388.78			7,998,388.78
商标	8,460.00			8,460.00
二、累计摊销合计	44,928,959.02	10,718,936.29	10,338,660.00	45,309,235.31
软件与系统	25,842,712.52	5,595,462.07	872,423.12	30,565,751.47
房屋使用权	6,981,000.00	1,969,000.00	8,950,000.00	
土地使用权	543,242.01	308,709.72		851,951.73
非专利技术	5,159,581.28	2,045,083.14	516,236.88	6,688,427.54
专利权	6,398,713.21	799,841.36		7,198,554.57
商标	3,710.00	840.00		4,550.00
三、无形资产账面净值合计	64,403,278.93		26,246,060.38	38,157,218.55
软件与系统	29,787,079.35		7,733,534.52	22,053,544.83
房屋使用权	14,499,000.00		14,499,000.00	
土地使用权	10,621,757.99		308,709.72	10,313,048.27
非专利技术	7,891,016.02		2,904,134.78	4,986,881.24
专利权	1,599,675.57		799,841.36	799,834.21
商标	4,750.00		840.00	3,910.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	64,403,278.93		26,246,060.38	38,157,218.55
软件与系统	29,787,079.35		7,733,534.52	22,053,544.83

房屋使用权	14,499,000.00		14,499,000.00	
土地使用权	10,621,757.99		308,709.72	10,313,048.27
非专利技术	7,891,016.02		2,904,134.78	4,986,881.24
专利权	1,599,675.57		799,841.36	799,834.21
商标	4,750.00		840.00	3,910.00

本期摊销额：10,718,936.29 元。

注 1：本期减少数中包括本期合并范围发生变动而减少的北京航天数控系统有限公司无形资产原值数 4,385,784.09 元，累计摊销数 1,388,660.00 元。

注 2：本期减少的房屋使用权系北京市永定路甲 51 号航天数控大楼一、二、八、九层和地下一层（房屋建筑面积 4,015.09 平方米）合同期内剩余 70 个月的房屋使用权，本公司以账面净值 1,253 万元作为转让价格转让给长峰科技工业集团公司。

(2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
麻醉机项目	597,604.13	76,286.89	673,891.02		
呼吸机项目	596,608.99	1,953,811.35	1,961,261.93		589,158.41
手术灯项目	1,712,076.43	908,957.43	43,835.08		2,577,198.78
手术床项目	487,422.64	217,964.07	40,637.87		664,748.84
合计	3,393,712.19	3,157,019.74	2,719,625.90		3,831,106.03

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 13.85%。

11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	5,512,716.81	820,028.32	2,386,151.77	463,627.15	3,482,966.21	合并范围变动
客户关系管理系统的应用与维护服务费	612,000.00		306,000.00		306,000.00	
合计	6,124,716.81	820,028.32	2,692,151.77	463,627.15	3,788,966.21	

注：其他减少数为本期合并范围发生变动而减少的北京航天数控系统有限公司长期待摊费用余额 463,627.15 元。

12、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,732,019.00	6,009,504.05
可抵扣亏损		236,700.73

预提费用	31,010.28	41,221.68
未实现的内部销售损益	67,060.98	67,060.98
小计	5,830,090.26	6,354,487.44
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	4,822,030.28	2,781,903.90
小计	4,822,030.28	2,781,903.90

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,598,747.23	10,714,845.97
可抵扣亏损	48,871,888.35	24,739,392.87
合计	54,470,635.58	35,454,238.84

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2009 年		311,453.27	
2010 年	3,687,351.96	3,687,351.96	
2011 年	1,969,320.87	1,969,320.87	
2012 年	2,512,626.60	2,512,626.60	
2013 年	16,258,640.17	16,258,640.17	
2014 年	24,443,948.75		
合计	48,871,888.35	24,739,392.87	/

## (4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收账款	30,330,658.08
其他应收款	8,588,397.41
存货	4,194,803.96
固定资产	916,376.23
可供出售金融资产	32,146,868.58
小计	76,177,104.26
引起暂时性差异的负债项目	
应付职工薪酬	206,735.19
小计	206,735.19

## 13、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	38,467,858.74	6,673,944.40		6,222,747.65	38,919,055.49
二、存货跌价准备	7,051,344.40	4,434,630.56	502,715.32	6,788,455.68	4,194,803.96
三、可供出售金融资产减值准备					

四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备		499,967.50		30,664.48	469,303.02
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	45,519,203.14	11,608,542.46	502,715.32	13,041,867.81	43,583,162.47

## 14、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

## 15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	3,056,406.90	210,000.00
合计	3,056,406.90	210,000.00

下一会计期间将到期的金额 3,056,406.90 元。

## 16、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
采购货款	47,601,776.83	60,291,024.98
合计	47,601,776.83	60,291,024.98

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

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因
青海新路环卫设备制造有限公司	608,400.00	尚未满足支付条件的合同尾款
陕西汉江机床有限公司	501,036.71	尚未满足支付条件的合同尾款
广州数控设备有限公司	589,800.00	尚未满足支付条件的合同尾款
合 计	1,699,236.71	

## 17、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
销售货款	35,134,431.98	57,800,647.43
合 计	35,134,431.98	57,800,647.43

## (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

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

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
云南云机集团进出口有限公司	2,600,000.00	合同尚未结算
中国科学院光电技术研究所	773,000.00	合同尚未结算
北京市佰通美加软件技术有限公司	430,000.00	合同尚未结算
合 计	3,803,000.00	

## 18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	684,353.69	43,653,838.67	44,338,192.36	
二、职工福利费		2,293,793.88	2,293,793.88	
三、社会保险费	95,733.17	8,027,864.58	7,791,817.87	331,779.88
医疗保险费	-9,978.04	3,117,920.77	2,947,715.53	160,227.20
养老保险费	55,554.90	4,496,320.59	4,395,351.67	156,523.82
失业保险费	6,954.10	278,517.88	272,513.30	12,958.68
工伤保险费		74,717.58	71,659.50	3,058.08
生育保险费	43,202.21	60,387.76	104,577.87	-987.90
四、住房公积金	-79,392.00	4,014,839.27	3,881,393.13	54,054.14
五、辞退福利				
六、其他	581,059.61	1,169,823.32	1,314,603.49	436,279.44
七、工会经费和职工教育经费	2,885,417.01	1,487,143.65	1,653,028.54	2,719,532.12
八、未发放住房补助	1,605,149.36			1,605,149.36
合 计	5,772,320.84	60,647,303.37	61,272,829.27	5,146,794.94

## 19、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,782,662.43	967,796.32
营业税	295,656.53	493,113.33
企业所得税	1,174,398.97	4,517,074.86
个人所得税	321,884.11	251,185.54
城市维护建设税	191,939.11	119,521.03

房产税		151,513.93
教育费附加	81,992.87	51,978.46
其它		953.74
合计	4,848,534.02	6,553,137.21

## 20、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股	162,945.00	162,945.00	尚未结算
合计	162,945.00	162,945.00	/

## 21、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
购房款及单位往来款等	5,132,309.06	7,520,137.90
合计	5,132,309.06	7,520,137.90

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

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因
北京益泰电子集团有限公司物业管理分公司	3,006,280.00	尚未满足付款条件
云南 CY 集团有限公司	638,685.89	尚未结清
合计	3,644,965.89	

## (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
北京益泰电子集团有限公司物业管理分公司	3,006,280.00	购房款
云南 CY 集团有限公司	638,685.89	往来款
合计	3,644,965.89	

注：应付北京益泰电子集团有限公司物业管理分公司的款项为本公司之子公司北京市北科数字医疗技术有限公司购买房屋的分期付款余款，因产权证尚未办理下来，故余款一直未付。

## 22、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款		3,006,280.00
合计		3,006,280.00

## (2) 1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	初始金额	期末余额
北京益泰电子集团有限公司物业管理分公司	3,006,280.00	

注：应付北京益泰电子集团有限公司物业管理分公司的款项期末已转至其他应付款。

## 23、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
数字化医疗设备生产线项目		3,500,000.00
热像仪产业化项目		800,000.00
全系列成像系统产业化	1,300,000.00	
新型无创呼吸机开发项目	3,305,119.24	
合计	4,605,119.24	4,300,000.00

注 1：本公司获得国家发展和改革委员会数字化医疗设备生产线专项资金 350 万，本期项目已完成验收并结转。

注 2：根据北京市工业促进局京工促发[2006]144 号《关于下达 2006 年第二批工业发展资金中小企业发展专项资金计划的通知》，本公司之控股子公司北京长峰科威光电技术有限公司获得中小企业发展专项资金 80 万元用于热像仪产业化项目，本期项目已完成验收并结转。

注 3：根据北京市经济和信息化委员会[2009]31 号《关于下达 2009 年第二批工业发展资金中小企业发展专项资金计划的通知》，本公司之控股子公司北京长峰科威光电技术有限公司获得中小企业发展专项资金 130 万元用于全系列成像系统产业化项目。

注 4：本公司获得财政部新型无创呼吸机开发项目专项拨款 480 万元，本期该项目已发生相关费用 1,494,880.76 元。

## 24、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	292,604,000.00						292,604,000.00

## 25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	169,976,618.73			169,976,618.73
其他资本公积	19,881,475.95	26,237,259.45	14,676,543.27	31,442,192.13
合计	189,858,094.68	26,237,259.45	14,676,543.27	201,418,810.86

注：本期增加数为本期持有可供出售金融资产期间的公允价值变动金额，本期减少数为本期出售可供出售金融资产所结转的公允价值变动金额。

## 26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,781,447.95			20,781,447.95
合计	20,781,447.95			20,781,447.95

## 27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	75,645,661.02	/
调整后 年初未分配利润	75,645,661.02	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,056,227.34	/
期末未分配利润	78,701,888.36	/

子公司当年提取盈余公积的情况

北京市北科数字医疗技术有限公司 2009 年度提取盈余公积 152,718.82 元，其中归属于母公司的金额为 56,872.49 元；北京长峰科威光电技术有限公司 2009 年度提取盈余公积 1,631,599.87 元，其中归属于母公司的金额为 1,552,630.44 元。

## 28、营业收入和营业成本：

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	345,062,735.02	354,451,838.03
其他业务收入	8,866,027.32	8,475,288.38
营业成本	272,036,523.32	277,934,719.01

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子信息类	141,000,650.00	101,820,246.13	148,900,910.00	102,946,905.65
医疗器械及相关技术服务	119,365,452.74	90,718,117.13	93,242,045.28	68,521,201.92
机床及数控系统	42,181,222.05	37,642,062.52	58,048,843.47	52,964,591.03
其他	42,515,410.23	38,038,106.26	54,260,039.28	49,062,430.57
合计	345,062,735.02	268,218,532.04	354,451,838.03	273,495,129.17

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子信息类	141,000,650.00	101,820,246.13	148,900,910.00	102,946,905.65
医疗器械及相关技术服务	119,365,452.74	90,718,117.13	93,242,045.28	68,521,201.92
机床及数控系统	42,181,222.05	37,642,062.52	58,048,843.47	52,964,591.03
其他	42,515,410.23	38,038,106.26	54,260,039.28	49,062,430.57
合计	345,062,735.02	268,218,532.04	354,451,838.03	273,495,129.17

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内小计	316,818,334.02	243,376,870.64	330,276,783.28	250,329,921.90
境外小计	28,244,401.00	24,841,661.40	24,175,054.75	23,165,207.27
合计	345,062,735.02	268,218,532.04	354,451,838.03	273,495,129.17

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
合计	131,385,650.00	37.12

## 29、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,417,313.62	1,385,880.18	应税技术转让及技术服务收入
城市维护建设税	768,923.23	650,913.20	实际缴纳流转税额
教育费附加	339,185.27	279,508.78	实际缴纳流转税额
合计	2,525,422.12	2,316,302.16	/

## 30、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	260,000.00	210,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-576,843.84	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,463,920.00	1,829,900.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	18,884,544.98	
合计	20,031,621.14	2,039,900.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西广生胶囊有限责任公司	260,000.00	210,000.00	本期分红金额增加
合计	260,000.00	210,000.00	/

## 31、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,673,944.40	14,075,855.94
二、存货跌价损失	3,931,915.24	1,593,741.71
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	499,967.50	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,105,827.14	15,669,597.65

## 32、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,581.70	
其中：固定资产处置利得	1,581.70	
接受捐赠	114,159.76	

政府补助	8,860,307.90	2,884,174.53
拆迁补偿	1,188,533.30	
其他		75.00
合计	10,164,582.66	2,884,249.53

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	1,450,262.14	1,649,174.53	
中关村科技园区专利促进资金	125,000.00		
新型无创呼吸机开发	1,494,880.76		
利用监护信息辅助控制的机械通气	1,140,000.00		
系统数字化医疗设备新项目	3,500,000.00		
蒸发器关键件研制	278,800.00		
热像仪产业化	800,000.00		
昌平区财政局扶持资金	64,365.00		
中关村科技园区昌平园管委会补贴款	7,000.00		
高档陶瓷制作关键数控机床研制”		155,000.00	
无铅焊接课题		200,000.00	
集成式信息化麻醉工作站补贴款		280,000.00	
新型双水平呼吸机补贴款		600,000.00	
合计	8,860,307.90	2,884,174.53	/

## 33、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	84,976.20	60,165.20
其中：固定资产处置损失	84,976.20	60,165.20
盘亏损失		260,290.00
展机报废损失	674,747.81	
其他	12,399.99	
合计	772,124.00	320,455.20

## 34、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,887,610.49	5,585,345.21
递延所得税调整	524,397.18	-2,164,413.59
合计	2,412,007.67	3,420,931.62

## 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 36、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	30,867,364.06	-43,053,891.10
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	4,630,104.61	-6,458,083.67
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	14,676,543.27	
小计	11,560,716.18	-36,595,807.43
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	11,560,716.18	-36,595,807.43

## 37、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	1,891,224.31
政府补贴收入	8,765,165.00
保证金收回	621,201.37
单位往来款	5,000,000.00
拆迁补偿款	700,000.00
其他	4,515,217.87
合计	21,492,808.55

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
差旅费	8,829,432.38
办公通讯费	6,187,824.22
备用金	296,513.60

业务招待费	3,123,981.51
会议费	1,678,233.08
交通运输费	3,063,792.90
房租	3,733,155.98
售后服务费	1,060,083.18
研发费用	3,261,291.63
参展费	1,679,106.02
技术服务费	528,313.00
中介机构服务费	1,449,441.40
劳务费	727,897.26
投标保证金	123,166.00
误餐费	591,462.90
水电暖费	493,072.00
培训费	315,932.69
修理费	536,382.96
离退劳动保障	668,707.17
低值易耗品	791,560.80
广告费	269,550.00
其他	8,236,851.43
合计	47,645,752.11

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
北京航天数控系统有限公司处置子公司现金净额	544,732.07
合计	544,732.07

## 38、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,406,683.42	-22,665,785.00
加：资产减值准备	11,105,827.14	15,669,597.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,313,294.82	12,759,691.34
无形资产摊销	10,718,936.29	10,765,649.78
长期待摊费用摊销	2,692,151.77	2,137,135.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,581.70	60,165.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	84,976.20	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,733,397.50	2,935,739.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,031,621.14	-2,039,900.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	524,397.18	-2,164,413.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	58,673,370.20	-4,690,401.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,927,801.82	31,981,939.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-73,515,059.85	12,759,839.03

其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,632,573.65	57,509,256.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	231,716,251.04	188,750,028.52
减: 现金的期初余额	188,750,028.52	163,574,735.61
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	42,966,222.52	25,175,292.91

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	3,790,368.62	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	3,790,368.62	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,981,092.48	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	809,276.14	
4. 取得子公司的净资产	1,467,011.11	
流动资产	39,821,165.33	
非流动资产	9,756,007.81	
流动负债	47,060,162.03	
非流动负债	1,050,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	231,716,251.04	188,750,028.52
其中: 库存现金	453,359.51	799,688.97
可随时用于支付的银行存款	231,262,857.13	187,950,339.55
可随时用于支付的其他货币资金	34.40	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	231,716,251.04	188,750,028.52

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国航天科工防御技术研究院	行政事业单位	北京市海淀区永定路50号31号楼	宋欣	综合性研究		19.62	27.75	中国航天科工集团公司	400010646

注：中国航天科工防御技术研究院直接持有本公司 19.62%的股权，其下属全资单位二〇四所、二〇六所、七〇六所分别持有本公司 3.50%、3.17%、1.46%的股权，因此防御技术院直接和间接持有本公司 27.75%的股权。

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京市北科数字医疗技术有限公司	有限责任公司	北京市昌平区科技园中兴路10号	唐刚斗	医疗器械及相关技术服务	2,009.70	37.24	37.24	802659713
北京长峰科威光电技术有限公司	有限责任公司	北京市海淀区闵庄路3号1号院4号楼	赵民	电子信息业	2,025.00	95.16	95.16	735587463
云南CY航天数控机床有限公司	有限责任公司	昆明国家经济技术开发区42-3号	唐刚斗	机床及数控系统	1,800.00	55.56	55.56	753588419

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国航天科工集团第二研究院七〇六所	母公司的全资子公司	400014428
中国航天科工集团第二研究院之下属单位	母公司的控股子公司	
北京航天数控系统有限公司	母公司的控股子公司	10194182X

## 4、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

				本期发生额	上期发生额

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国航天科工集团第二研究院七〇六所	销售商品	提供电子信息系列产品	参照市场价格	54,481,650.00	15.39	51,469,910.00	14.18
中国航天科工集团第二研究院之下属单位	销售商品	提供电子信息系列产品	参照市场价格	5,450,000.00	1.54	1,800,000.00	0.50

## (2) 其他关联交易

## ①其他非重大关联交易

关联方名称	本年数		上年数	
	房屋租赁费	水电暖气费	房屋租赁费	水电暖气费
长峰科技工业集团公司		408,100.00		
中国航天科工集团第二研究院七〇六所	933,120.00	1,254,358.00	933,120.00	1,254,358.00
合计	933,120.00	1,254,358.00	1,341,220.00	1,254,358.00

②本公司于2009年11月30日与本公司的控股股东防御技术院签订股权转让协议，本公司将持有的北京航天数控系统有限公司95.28%的股权转让给防御技术院，2009年12月1日召开的第七届董事会二十三次会议及2009年12月18日召开的2009年第三次临时股东大会审议通过了《关于向关联方转让航天数控股权关联交易》的议案。

根据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的《北京航天数控系统有限公司拟增资扩股项目资产评估报告书》（中威正信评报字[2009]第1169号），北京航天数控系统有限公司2009年10月30日（评估基准日）股东权益的评估价值为397.82万元，本次交易以本公司持有的95.28%股权于评估基准日的评估值人民币3,790,368.62元作为交易价格。本公司已于2009年12月24日收到股权转让款3,790,368.62元。

③2005年10月本公司与长峰科技工业集团公司签订房屋使用权转让协议，购买其位于北京市永定路甲51号航天数控大楼一、二、八、九层和地下一层（房屋建筑面积4,015.09平方米）的10年期使用权，使用期限自2005年10月1日至2015年9月30日，使用权转让价格为2,148万元。2009年11月30日本公司与长峰科技工业集团公司签订房屋使用权转让合同，将上述《房屋使用权转让合同》中合同同期内剩余70个月的使用权以2009年11月30日的账面净值1,253万元作为转让价格转让给长峰科技工业集团公司，2009年12月1日召开的第七届董事会二十三次会议及2009年12月18日召开的2009年第三次临时股东大会审议通过了《关于房屋使用权转让关联交易》的议案。本公司已于2009年12月31日收到使用权转让款1,253万元。

④2009年3月26日，公司第七届董事会第十八次会议审议通过了关于与航天科工财务有限责任公司（以下简称“科工财务公司”）签订《金融合作协议》的议案。科工财务公司为本公司提供存款服务、贷款及融资租赁服务、结算服务和经中国银行监督管理委员会批准的可从事的其他业务，本合作协议

的范围不包括募集资金，上述事项构成关联交易。

合作协议的主要内容：本公司在科工财务公司的存款利率不低于中国人民银行就该种类存款规定的利率下限，不低于一般商业银行向集团公司各成员提供同类存款服务所适用的利率，不低于吸收集团公司各成员单位同种类存款所定的利率。贷款利率不高于一般商业银行提供同种类贷款服务所适用的利率。除存款和贷款外的其他金融服务收费标准应不高于国内其他一般商业银行同等业务费用水平。由于提供结算服务而产生的结算费用均由财务公司承担。存款服务：日均存款余额最高不超过货币资金总额的 80%，贷款服务：综合授信额度最高不超过人民币贰亿元。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司在科工财务公司的定期存款为 9,300 万元。

#### 5、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收帐款	北京航天数控系统有限公司	1,572,477.86	1,430,498.12
应收帐款	中国航天科工集团第二研究院之下属单位	332,500.00	892,000.00
其他应收款	北京航天数控系统有限公司	1,120,000.00	700,000.00
预付帐款	北京航天数控系统有限公司	700,000.00	700,000.00
预收帐款	中国航天科工集团第二研究院之下属单位		3,000,000.00
其他应付款	长峰科技工业集团公司		1,000,000.00
其他应付款	中国航天科工集团第二研究院之下属单位		700,000.00
其他应付款	中国航天科工集团第二研究院基建部		240,000.00
其他应付款	中国航天科工集团第二研究院二八四厂		140,000.00

#### (九) 股份支付：

无

#### (十) 或有事项：

无

#### (十一) 承诺事项：

无

#### (十二) 其他重要事项：

#### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	34,694,904.00	7,380,096.00	32,146,868.58		42,075,000.00
金融资产小计	34,694,904.00	7,380,096.00	32,146,868.58		42,075,000.00
上述合计	34,694,904.00	7,380,096.00	32,146,868.58		42,075,000.00

## 2、其他

本公司因业务发展需要,于 2007 年 1 月 8 日同中国航天科工集团第二研究院七〇六所和二〇四所续签了《聘用协议书》,协议约定集体聘用中国航天科工集团第二研究院七〇六所和二〇四所 94 名职工到本公司工作,本公司可以根据发展需要,在已聘用人员中做适当调整。2009 年度本公司聘用中国航天科工集团第二研究院七〇六所职工人数为 93 人。本公司计算机分公司人员主要来自中国航天科工集团第二研究院七〇六所。报告期内该分公司营业收入 54,481,650.00 元,占本公司报告期营业收入 15.39%;营业利润 2,544,268.81 元。

## (十三) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大的应收账款	33,526,387.54	52.67	10,326,971.11	43.80	30,108,619.08	49.48	7,868,805.80	43.12
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	9,012,574.95	14.16	9,012,574.95	38.23	3,815,992.15	6.27	3,815,992.15	20.91
其他不重大应收账款	21,118,273.11	33.17	4,237,406.05	17.97	26,927,412.78	44.25	6,563,280.72	35.97
合计	63,657,235.60	/	23,576,952.11	/	60,852,024.01	/	18,248,078.67	/

注 1: 单项金额重大的应收账款,经逐项认定后未发生减值的按账龄计提坏账准备。

注 2: 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款,系单项金额小于 50 万元,但估计已无法收回全额计提坏账准备的应收账款。

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
销售货款	33,526,387.54	10,326,971.11	30.80	个别认定后按账龄分析法
合计	33,526,387.54	10,326,971.11	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	9,012,574.95	100	9,012,574.95	3,815,992.15	100	3,815,992.15
合计	9,012,574.95	100	9,012,574.95	3,815,992.15	100	3,815,992.15

注：报告期内本公司对 5 年以上难以收回的应收账款 9,012,574.95 元全额计提坏账准备。

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

- (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
合计	/	23,925,763.54	/	37.59

- (5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京航天数控系统有限公司	母公司之控股子公司	1,747,197.62	2.74
合计	/	1,747,197.62	2.74

## 2、其他应收款：

- (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	11,600,000.00	65.02	5,380,000.00	80.23	10,900,000.00	66.85	4,380,000.00	80.49
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	724,880.93	4.06	724,880.93	10.81	311,721.71	1.91	311,721.71	5.72
其他不重大的其他应收款	5,516,465.42	30.92	601,014.08	8.96	5,092,868.05	31.24	750,203.70	13.79
合计	17,841,346.35	/	6,705,895.01	/	16,304,589.76	/	5,441,925.41	/

注 1：单项金额重大的其他应收款，经逐项认定后未发生减值的按账龄计提坏账准备。

注 2：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，系单项金额小于 50 万元，但估计已无法收回全额计提坏账准备的其他应收款。

- (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
预付账款转入	10,200,000.00	5,100,000.00	50.00	个别认定后按账

				龄分析法
房屋租金	1,400,000.00	280,000.00	20.00	个别认定后按账龄分析法
合计	11,600,000.00	5,380,000.00	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	724,880.93	100	724,880.93	311,721.71	100	311,721.71
合计	724,880.93	100	724,880.93	311,721.71	100	311,721.71

注：报告期内本公司对5年以上难以收回的其他应收款724,880.93元全额计提坏账准备。

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

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

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
北京航宇天星科技发展有限公司	6,600,000.00	预付账款转入
北京柏美通讯技术有限公司	3,600,000.00	预付账款转入
北京航天数控系统有限公司	1,400,000.00	房屋租金
合计	11,600,000.00	

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
合计	/	11,900,000.00	/	66.70

(6) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
北京航天数控系统有限公司	母公司之控股子公司	1,400,000.00	7.85
合计	/	1,400,000.00	7.85

### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京航天数控系统有限公司	29,290,108.80	29,290,108.80	-29,290,108.80					
北京长峰科威光电技术有限公司	69,023,380.30	69,023,380.30		69,023,380.30			95.16	95.16

北京市北科数字医疗技术有限公司	9,283,379.41	8,692,909.41		8,692,909.41			37.24	37.24
云南CY航天数控机床有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			55.56	55.56
山西广生胶囊有限责任公司	7,873,226.00	7,873,226.00		7,873,226.00			10.00	10.00
锐锋协同测试技术(北京)有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			6.00	6.00

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	180,540,110.09	157,979,206.63
其他业务收入	3,413,506.47	3,496,395.15
营业成本	144,384,137.08	124,396,614.54

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子信息类	54,481,650.00	38,045,756.11	51,469,910.00	33,989,447.88
医疗器械及相关技术服务	83,543,049.86	65,590,477.97	52,249,257.35	38,236,822.31
其他	42,515,410.23	38,038,106.26	54,260,039.28	49,870,121.27
合计	180,540,110.09	141,674,340.34	157,979,206.63	122,096,391.46

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子信息类	54,481,650.00	38,045,756.11	51,469,910.00	33,989,447.88
医疗器械及相关技术服务	83,543,049.86	65,590,477.97	52,249,257.35	38,236,822.31
其他	42,515,410.23	38,038,106.26	54,260,039.28	49,870,121.27
合计	180,540,110.09	141,674,340.34	157,979,206.63	122,096,391.46

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内收入	152,295,709.09	116,832,678.94	133,804,151.88	98,931,184.19
境外收入	28,244,401.00	24,841,661.40	24,175,054.75	23,165,207.27
合计	180,540,110.09	141,674,340.34	157,979,206.63	122,096,391.46

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
合计	61,767,845.73	33.58

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	632,400.00	210,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-25,499,740.18	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,463,920.00	1,829,900.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	18,884,544.98	
合计	-4,518,875.20	2,039,900.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西广生胶囊有限责任公司	260,000.00	210,000.00	本期分红金额增加
北京市北科数字医疗技术有限公司	372,400.00		2008 年度分红
合计	632,400.00	210,000.00	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-29,021,883.70	-26,549,214.74
加：资产减值准备	7,475,137.55	9,853,662.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,897,147.15	9,623,967.44
无形资产摊销	9,367,779.49	9,428,142.98
长期待摊费用摊销	1,596,992.13	1,243,875.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,581.70	-423,669.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	65,237.88	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		298,389.50
投资损失（收益以“-”号填列）	4,518,875.20	-2,039,900.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-272,435.94	-1,411,278.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,731,894.36	12,676,161.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,067,846.42	-4,836,985.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-453,383.81	2,832,665.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,971,625.03	10,695,818.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	207,847,950.62	151,595,787.92
减: 现金的期初余额	151,595,787.92	137,640,425.87
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	56,252,162.70	13,955,362.05

## (十四) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-660,238.34	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,410,045.76	本期计入损益的部分政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,884,544.98	可供出售金融资产处置收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	615,545.26	
所得税影响额	12,500.25	
少数股东权益影响额(税后)	-18,281.57	
合计	26,244,116.34	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.521	0.0104	0.0104
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.956	-0.0792	-0.0792

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据年末余额为 33,160,530.00 元, 比年初余额增加 2,361.88%, 其主要原因是本公司之控股子公司北京长峰科威光电技术有限公司本期以票据结算业务增加所致。

(2) 预付账款年末余额为 22,496,603.39 元, 比年初余额减少 48.83%, 其主要原因是尚未结算的合同款本期结算完毕所致。

(3) 无形资产年末余额为 38,157,218.55 元, 比年初余额减少 40.75%, 其主要原因是本期转让房屋使用权及本期转让子公司北京航天数控系统有限公司(以下简称“航天数控”)合并范围变动所致。

(4) 长期待摊费用年末余额为 3,788,966.21 元, 比年初余额减少 38.14%, 其主要原因是本期转让子公司航天数控合并范围变动所致。

(5) 短期借款年末余额为 0.00 元, 比年初余额减少 100.00%, 其主要原因是本期转让子公司航天数控合并范围变动所致。

(6) 应付票据年末余额为 3,056,406.90 元, 比年初余额增加 1,355.43%, 其主要原因是本期以票据结算的采购业务增加所致。

(7) 预收账款年末余额为 35,134,431.98 元, 比年初余额减少 39.21%, 其主要原因是尚未满足结算条件的款项本期结算完毕所致。

(8) 其他应付款年末余额为 5,132,309.06 元, 比年初余额减少 31.75%, 其主要原因是本期单位往来款项金额减少所致。

(9) 递延所得税负债年末余额为 4,822,030.28 元, 比年初余额增加 73.34%, 其主要原因是本期可供出售金融资产公允价值变动较大所致。

(10) 财务费用本期金额为 117,731.21 元, 比上期金额减少 54.69%, 其主要原因是本期利息支出减少所致。

(11) 投资收益本期金额为 20,031,621.14 元, 比上期金额增加 881.99%, 其主要原因是本期处置部分可供出售金融资产取得收益所致。

(12) 营业外收入本期金额为 10,164,582.66 元, 比上期金额增加 252.42%, 其主要原因是本期确认的政府补助金额增加所致。

(13) 营业外支出本期金额为 772,124.00 元, 比上期金额增加 140.95%, 其主要原因是本期确认展机报废损失所致。

(14) 收到的税费返还本期金额为 4,707,176.75 元, 比上期金额增加 40.32%, 其主要原因是本期软件产品增值税退税金额增加所致。

(15) 收到其他与经营活动有关的现金本期金额为 21,492,808.55 元, 比上期金额增加 44.55%, 其主要原因是本期收到的政府补贴金额增加所致。

(16) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期金额为 12,567,420.00 元, 比上期金额增加 6,183.71%, 其主要原因是本期转让房屋使用权所致。

(17) 取得借款收到的现金本期金额为 26,000,000.00 元, 比上期金额减少 48.00%, 其主要原因是本期子公司航天数控借款减少所致。

(18) 偿还债务支付的现金本期金额为 25,000,000.00 元, 比上期金额减少 63.24%, 其主要原因是本期子公司航天数控借款减少所致。

(19) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期金额为 2,360,997.50 元, 比上期金额减少 59.64%, 其主要原因是本期支付的利息金额减少所致。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人(会计主管人员)签名的会计报表;
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本;
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件及公告原稿。

董事长: 全春来

北京航天长峰股份有限公司

2010 年 3 月 13 日