

**北京航天长峰股份有限公司**

**600855**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	11
七、 财务会计报告（未经审计） .....	15
八、 备查文件目录 .....	94

**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
唐宁	董事	唐宁董事因公出国在外，无法亲自出席会议，特委托敖刚董事代为出席会议并行使表决权。	敖刚

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	敖刚
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	范小丽

公司负责人敖刚、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）范小丽声明：保证本半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	敖刚

(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)68385288	(010)88525777
传真	(010)88219811	(010)88219811
电子信箱	liujincheng@china-ccf.cn	tanhuining@china-ccf.cn

## (三) 基本情况简介

注册地址	北京市海淀区永定路 51 号航天数控大楼
注册地址的邮政编码	100854
办公地址	北京市海淀区永定路 51 号航天数控大楼
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	db@china-ccf.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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

## (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) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	1,370,753,548.52	1,210,753,000.59	778,330,331.73	13.21
所有者权益(或股东 权益)	769,302,761.66	751,588,065.19	559,764,484.26	2.36
归属于上市公司股东的 每股净资产(元/ 股)	2.3199	2.2664	1.913	2.36
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	24,891,220.95	8,601,667.96	-9,745,466.34	189.38
利润总额	26,655,164.43	8,928,642.02	-9,964,033.69	198.54
归属于上市公司股东的 净利润	17,424,378.97	2,551,777.47	-13,472,549.75	582.83
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	6,980,246.57	2,294,243.13	-13,266,373.89	204.25
基本每股收益(元)	0.0525	0.0077	-0.0460	581.82
扣除非经常性损益后 的基本每股收益(元)	0.0210	0.0069	-0.0453	204.35
稀释每股收益(元)	0.0525	0.0077	-0.0460	581.82

加权平均净资产收益率(%)	2.29	0.35	-2.379	增加 1.94 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-8,480,059.33	-107,509,934.53	2,468,433.91	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0256	-0.3242	0.0084	不适用

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	10,298,163.66
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,020,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,970.92
所得税影响额	-1,852,520.18
少数股东权益影响额(税后)	-53,482.00
合计	10,444,132.40

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 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。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		56,506 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	29.07	96,412,425	0	96,412,425	无
中国航天科工集团第二研究院二〇四所	国有法人	3.09	10,245,120	0		无
中国航天科工集团第二研究院二〇	国有法	2.80	9,284,640	0		无

六所	人					
中国航天科 工集团第二 研究院七〇 六所	国 有 法 人	1.29	4,282,240	0		无
中国汽 车工 业投 资开 发有 限公 司	国 有 法 人	0.81	2,675,900	0		无
张蒙	未 知	0.58	1,910,000			未知
中融国际信 托有限公 司一融新 87 号 资金信托合 同	未 知	0.44	1,459,993	-125,412		未知
江彩莲	未 知	0.38	1,269,057			未知
郎富才	未 知	0.35	1,175,899	3,799		未知
马鞍山市华 锐实业有 限公 司	未 知	0.32	1,060,061	0		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
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		10,245,120	
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		9,284,640	
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		4,282,240	
中国汽 车工 业投 资开 发有 限公 司	2,675,900		人民币普通股		2,675,900	
张蒙	1,910,000		人民币普通股		1,910,000	
中融国际信托有限公司 一融新 87 号资金信托 合同	1,459,993		人民币普通股		1,459,993	
江彩莲	1,269,057		人民币普通股		1,269,057	
郎富才	1,175,899		人民币普通股		1,175,899	
马鞍山市华锐实业有 限公 司	1,060,061		人民币普通股		1,060,061	
申银万国证券股份有 限公 司客 户信 用交 易担 保	877,230		人民币普通股		877,230	

证券账户	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、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。 2、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	96,412,425	2014年12月30日	0	股改承诺和控股股东定向增发新股限售三年规定
2	北京圣杰	550,000			未向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			未向董事会递交参加股权分置改革申请
4	三亚鸿业	250,000			未向董事会递交参加股权分置改革申请
5	中国投资	250,000			未向董事会递交参加股权分置改革申请
6	北京大地	200,000			未向董事会递交参加股权分置改革申请
7	北京汇溪	125,000			未向董事会递交参加股权分置改革申请
8	福建广宇	100,000			未向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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，公司合并实现销售收入 52503 万元，实现利润总额 2665 万元，实现净利润 2151 万元。2012 年销售收入、利润总额和净利润比去年同期有较大幅度增长。其中，销售收入大幅增长的主要原因是安保科技业务、医疗器械与医疗工程、电子信息业务同比增幅较大；净利润大幅增长的原因主要是公司通过对现有产业进行梳理和整合，加强了资源调配力度，突出了核心主营业务，提升了经营效率和盈利能力，同时减少了亏损业务的亏损额度。

2012 年上半年，公司安保科技业务经营规模增幅较大，特别是上半年公司积极应对市场变化、寻求突破，承担了北京物联网示范工程建设项目，成功中标遵义天网工程项目，初步实现了从大型活动安保科技系统向平安城市建设项目的业务转型。公司积极参与智慧城市等新的领域，完成了武汉、杭州等地智慧城市建设项目的总体规划设计，并通过了政府组织的规划设计项目验收。公司的医疗业务通过深入挖掘市场潜力，积极开拓业务领域，取得了较好的效果，其中神经电生理设备销售继续延续增长势头，市场占有率进一步提高；洁净手术室工程项目采取多种营销模式，签约形势较好。公司电子信息业务销售收入也实现了较大幅度增长，消化了成本上升、产品毛利下滑的不利因素。公司的数控机床业务由于面向机械制造领域，主要客户为中、小企业，受整体宏观经济形势影响较大，市场需求严重萎缩，导致营业收入较去年同期有所下滑，盈亏基本持平，目前合同签订形势较为严峻。

2012 年上半年，公司在产品研发和技术产业化应用研究方面加大了投入力度，其中围绕安保科技产业的多个研发项目均按计划进度推进，公司规划的新一代医疗产品的关键技术取得突破性进展。

目前，公司实现业务转型和产业升级的进程较为平稳，集中优势资源着力打造安保科技和医疗器械及工程核心主业。公司将通过不断优化产业结构，推进管理创新和机制创新，进一步提升经营管理能力，力争全面实现公司经营规模和经营质量的良性发展。

##### (二) 公司主营业务及其经营状况

###### 1、 主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
安保	302,001,713.86	251,303,970.70	16.79	57.85	57.87	减少 0.01 个百分点
特种电子信息产品	85,602,314.59	64,117,389.10	25.10	51.88	57.78	减少 2.80 个百分点



医疗器械及医疗工程	71,294,653.23	44,105,509.78	38.14	75.92	75.03	增加 0.32 个百分点
数控机床	12,260,560.73	10,291,396.59	16.06	-38.31	-39.97	增加 2.32 个百分点
贸易	45,431,913.77	45,171,310.27	0.57	-9.47	-9.51	增加 0.04 个百分点
其他	4,799,409.90	4,153,927.50	13.45	-54.22	-34.81	减少 25.77 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 2,503 万元。

## 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	522,692,425.17	43.83
境外小计	2,338,134.90	-56.24

本期境内收入增幅较大是因公司在安保工程、电子信息、医疗产品及医疗工程业务规模增长所致；本期境外收入减幅较大是因国际市场需求减少，医疗产品出口份额下滑较大所致。

## (三) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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	440.00	15,440.53	13,271.10	专户存储
合计	/	28,711.63	440.00	15,440.53	13,271.10	/

### 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	否	19,000	3,254.95	否	实施中		1,136.7	否	投资主要用于购买	

业 化 项 目									形 产 固 资 但 于 应 品 订 量 有 增 加 ， 市 场 争 加 剧 ， 销 售 价 格 降 低 ， 投 资 未 到 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 品 工 定 及 售 系 统 建 设 ， 但 于 市 场 争 激 公 产 性 比 司 品 价

									较低，加之全球金融危机，国内制造业重创，投资效果不理想。	
红外热像仪及生项目	否	4,300	4,387.40	是	完成		6,368.23	是		
系列数字化医疗设备生产项目	否	5,808	4,998.18	否	实施中			否	投资主要用于产建和产开项目，麻醉机、呼吸机、手术床产建已基本就位，分发项目于实施	

									过 程 中。	
干 扰 机 系 列 化 及 批 产 项 目	否	6,000	0	否	未 实 施			否		
癲 癇 外 科 治 疗 中 心 项 目	否	3,500	0	否	未 实 施			否		
合 计	/	42,608	15,440.53	/	/		/	/	/	/

### 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。

#### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

由于母公司 2011 年末可供股东分配的利润为-2174.29 万元，公司 2011 年度拟不实施利润分配，不实施资本公积转增股本。此方案符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求。

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等相关文件要求，为完善公司利润分配机制，加强投资者合理回报，修改了《公司章程》中利润分配条款，进一步明确了利润分配的基本顺序、基本原则、具体实施政策以及发放股票股利的具体条件等。本次利润分配条款的修订已于 2012 年 8 月 14 日经公司八届二十一次董事会会议及六届十次监事会会议审议通过，独立董事对此发表了相关意见。上述事项尚需提交公司股东大会审议。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《关于北京辖区上市公司内控规范实施工作通知》的要求，全面实施内部控制基本规范及其相关指引，结合实际情况，制定了内部控制规范实施工作方案；按照《关于开展北京辖区上市公司规范运作自查自纠工作的通知》的要求，开展自查自纠工作，针对查找出的问题，制定了整改措施，明确了整改时限；按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红的有关要求》，修改了《公司章程》，明确了现金分红的政策和不进行现金分红的例外情形等相关条款；报告期内，公司召开了 2011 年年度股东大会及 4 次董事会、2 次监事会，公司上述会议的召集、召开均严格执行有关法律、法规及《公司章程》的规定，表决程序，表决结果均合法有效。公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，没有需执行的利润分配方案。

### (三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2012 年中期不实施利润分配，不实施资本公积转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有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	12,965,631.40	0.009	25,843,950.00	569,250.00	290,317.50	可供出售金融资产	见“说明”。
合计		12,965,631.40	/	25,843,950.00	569,250.00	290,317.50	/	/

①公司共持有 569.25 万股，股份来源为：450 万股为重组时大股东置入，2010 年参与配股增持 67.5 万股，2011 年每 10 股送 1 股，增加 51.75 万股；②本期交通银行每 10 股分红 1 元，公司获得投资收益 56.925 万元，2012 年 6 月 30 日该股票收盘价为每股 4.54 元。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 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
中国航天科集第二	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		2,503.00	4.76	现金结算		

研 究 院七〇 六所										
合计				/	/	2,503.00	4.76	/	/	/

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。

本公司因业务发展需要,同中国航天防御技术研究院七〇六所和二〇四所签订了《聘用协议书》,2012 年上半年度公司聘用中国航天防御技术研究院七〇六所职工人数 99 人。本公司计算机分公司人员主要来自中国航天防御技术研究院七〇六所。报告期内该分公司营业收入 25,030,000.00 元,占本公司报告期营业收入 4.76%;利润总额 116,961.08 元。

## 2、其他重大关联交易

2009 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 2012 年 6 月 30 日,本集团在科工财务公司的定期存款为 25,000 万元,2012 上半年本集团实际确认的定期存款利息收入金额为 903,300.33 元。

### (九) 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

本报告期公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

## 3、委托理财及委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司关于发行结果和股份变动的公告、公司发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨股份变动报告书	《上海证券报》26	2012年1月7日	<a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a> 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
公司2011年度业绩预盈公告	《上海证券报》B37	2012年1月17日	同上
公司关于公司及全资子公司获得高新技术企业证书的公告	《上海证券报》16	2012年2月4日	同上
2011年年度报告摘要、八届十八次董事会会议决议公告、预计2012年日常关联交易公告、关于召开2011年年度股东大会的通知、六届八次监事会决议公告	《上海证券报》B23	2012年4月17日	同上

2012 年第一季度报告	《上海证券报》16	2012 年 4 月 21 日	同上
公司全资子公司中标遵义城市报警与智能交通管理工程项目的公告	《上海证券报》B38	2012 年 5 月 8 日	同上
公司 2011 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》39	2012 年 5 月 12 日	同上

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 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	七.7.1	528,138,779.28	570,275,480.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七.7.3	17,600,000.00	2,074,110.00
应收账款	七.7.6	366,682,215.57	183,120,672.97
预付款项	七.7.8	61,299,697.40	56,189,010.80
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	七.7.7	24,748,706.98	25,597,971.53
买入返售金融资产			
存货	七.7.9	217,496,533.38	204,698,549.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,215,965,932.61	1,041,955,794.84
<b>非流动资产:</b>			



发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七.7.11	25,843,950.00	25,502,400.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.7.15	7,873,226.00	12,719,444.78
投资性房地产			
固定资产	七.7.17	62,031,205.68	65,414,005.43
在建工程	七.7.18	139,759.20	139,759.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.7.23	37,375,222.55	42,206,503.74
开发支出	七.7.23	4,991,131.81	5,632,084.20
商誉			
长期待摊费用	七.7.25	7,904,912.91	9,523,817.19
递延所得税资产	七.7.26	8,628,207.76	7,659,191.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		154,787,615.91	168,797,205.75
资产总计		1,370,753,548.52	1,210,753,000.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七.7.29		30,000,000.00
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	七.7.31	3,973,500.00	
应付账款	七.7.32	409,931,935.33	206,932,498.21
预收款项	七.7.33	70,752,626.45	95,514,219.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.7.34	7,949,147.70	6,371,865.50
应交税费	七.7.35	10,321,654.20	8,816,612.28
应付利息			
应付股利	七.7.37	259,745.00	259,745.00

其他应付款	七.7.38	39,667,820.49	52,688,410.99
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			438,246.00
流动负债合计		542,856,429.17	401,021,597.35
<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		3,875,951.41	3,875,951.41
预计负债			
递延所得税负债	七.7.26	4,269,837.63	4,552,617.97
其他非流动负债	七.7.46	9,234,599.74	11,254,599.74
非流动负债合计		17,380,388.78	19,683,169.12
负债合计		560,236,817.95	420,704,766.47
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）	七.7.47	331,617,425.00	331,617,425.00
资本公积	七.7.50	271,719,959.38	271,429,641.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七.7.51	26,163,304.89	26,163,304.89
一般风险准备			
未分配利润	七.7.53	139,802,072.39	122,377,693.42
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		769,302,761.66	751,588,065.19
少数股东权益		41,213,968.91	38,460,168.93
所有者权益合计		810,516,730.57	790,048,234.12
负债和所有者权益 总计		1,370,753,548.52	1,210,753,000.59

法定代表人：敖刚 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：范小丽

## 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 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		272,971,265.16	236,480,230.82
交易性金融资产			
应收票据		7,600,000.00	2,074,110.00
应收账款	七.15.1	89,604,392.56	47,559,951.30
预付款项		20,848,293.31	18,386,799.96
应收利息			
应收股利		1,903,200.00	1,903,200.00
其他应收款	七.15.2	3,193,253.94	6,120,813.14
存货		56,142,285.92	50,822,666.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		452,262,690.89	363,347,772.07
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		25,843,950.00	25,502,400.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.15.3	274,631,412.31	274,631,412.31
投资性房地产			
固定资产		47,822,847.90	51,767,231.84
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		20,667,470.89	22,913,499.86
开发支出		4,991,131.81	5,632,084.20
商誉			
长期待摊费用		7,283,435.11	8,841,499.39

递延所得税资产		4,470,785.85	4,470,785.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		385,711,033.87	393,758,913.45
资产总计		837,973,724.76	757,106,685.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		99,572,191.17	59,811,332.31
预收款项		29,513,071.44	19,216,399.49
应付职工薪酬		6,815,857.80	5,251,778.57
应交税费		-163,078.68	3,479,864.70
应付利息			
应付股利		162,945.00	162,945.00
其他应付款		8,814,986.32	4,191,528.03
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		144,715,973.05	92,113,848.10
<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		1,931,747.78	1,880,515.28
其他非流动负债		9,075,119.24	9,795,119.24
非流动负债合计		11,006,867.02	11,675,634.52
负债合计		155,722,840.07	103,789,482.62
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		331,617,425.00	331,617,425.00
资本公积		322,951,618.22	322,661,300.72
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		6,900,393.52	-21,742,970.77
所有者权益(或股东权益)合计		682,250,884.69	653,317,202.90
负债和所有者权益(或股东权益)总计		837,973,724.76	757,106,685.52

法定代表人：敖刚 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：范小丽

### 合并利润表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		525,030,560.07	374,059,887.06
其中：营业收入	七.7.54	525,030,560.07	374,059,887.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		511,894,780.22	365,908,219.10
其中：营业成本	七.7.54	420,040,862.27	299,726,251.48
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	七.7.56	7,608,704.30	3,105,485.68
销售费用	七.7.57	18,214,792.20	16,294,023.87
管理费用	七.7.58	59,969,689.54	46,893,956.30
财务费用	七.7.59	-1,730,784.52	-4,145,634.10
资产减值损失	七.7.62	7,791,516.43	4,034,135.87
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）	七.7.61	11,755,441.10	450,000.00
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）		24,891,220.95	8,601,667.96
加：营业外收入	七.7.63	2,095,446.00	734,749.15
减：营业外支出	七.7.64	331,502.52	407,775.09
其中：非流动资产处置损失		331,492.44	207,550.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,655,164.43	8,928,642.02
减：所得税费用	七.7.65	5,141,785.48	4,400,609.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,513,378.95	4,528,032.44
归属于母公司所有者的净利润		17,424,378.97	2,551,777.47
少数股东损益		4,088,999.98	1,976,254.97
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七.7.66	0.0525	0.0077
（二）稀释每股收益	七.7.66	0.0525	0.0077
七、其他综合收益	七.7.67	290,317.50	263,925.00
八、综合收益总额		21,803,696.45	4,791,957.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,714,696.47	2,815,702.47
归属于少数股东的综合收益总额		4,088,999.98	1,976,254.97

法定代表人：敖刚 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：范小丽

### 母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	七.15.4	109,380,092.46	93,524,698.56
减：营业成本	七.15.4	90,869,276.11	80,663,837.58
营业税金及附加		843,629.52	486,532.07
销售费用		9,729,252.91	9,162,366.02
管理费用		26,630,097.37	23,477,254.80
财务费用		-1,556,786.81	-1,244,586.28
资产减值损失		1,000,727.39	544,627.63
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）	七.15.5	46,314,050.00	1,008,600.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,177,945.97	-18,556,733.26
加：营业外收入		795,350.00	157,099.15
减：营业外支出		329,931.68	3,556.50
其中：非流动资产处置损失		0.00	3,556.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,643,364.29	-18,403,190.61
减：所得税费用		0.00	109,765.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,643,364.29	-18,512,956.50
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		290,317.50	263,925.00
七、综合收益总额		28,933,681.79	-18,249,031.50

法定代表人：敖刚 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：范小丽

### 合并现金流量表

2012 年 1—6 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		349,017,773.82	304,263,746.25
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		642,781.46	1,422,750.90
收到其他与经营活动有关的现金	七.7.68	32,995,467.34	21,003,984.99
经营活动现金流入小计		382,656,022.62	326,690,482.14
购买商品、接受劳务支付的现金		258,412,293.93	313,133,345.02
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		59,655,901.04	47,792,286.10
支付的各项税费		19,931,884.54	34,429,800.57
支付其他与经营活动有关的现金	七.7.68	53,136,002.44	38,844,984.98
经营活动现金流出小计		391,136,081.95	434,200,416.67
经营活动产生的现金流量净额		-8,480,059.33	-107,509,934.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		569,250.00	450,000.00



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,604.00	107,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		645,854.00	557,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,296,157.23	2,212,631.68
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,296,157.23	2,212,631.68
投资活动产生的现金流量净额		-1,650,303.23	-1,655,131.68
<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			17,453,230.00
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			17,453,230.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,893,514.31	677,248.50

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		31,893,514.31	10,677,248.50
筹资活动产生的现金流量净额		-31,893,514.31	6,775,981.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-112,824.15	-10,145.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-42,136,701.02	-102,399,230.03
加：期初现金及现金等价物余额		569,850,972.89	608,030,916.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		527,714,271.87	505,631,686.39

法定代表人：敖刚 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：范小丽

### 母公司现金流量表

2012 年 1—6 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		96,783,775.93	154,163,637.11
收到的税费返还		642,781.46	1,422,750.90
收到其他与经营活动有关的现金		11,368,588.38	5,519,321.84
经营活动现金流入小计		108,795,145.77	161,105,709.85
购买商品、接受劳务支付的现金		71,981,685.46	102,100,018.81
支付给职工以及为职工支付的现金		27,001,911.30	25,647,262.79
支付的各项税费		5,396,951.78	3,724,108.39
支付其他与经营活动有关的现金		13,561,169.74	13,540,177.51

经营活动现金流出小计		117,941,718.28	145,011,567.50
经营活动产生的现金流量净额		-9,146,572.51	16,094,142.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		45,714,050.00	822,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,500.00	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		45,789,550.00	822,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,119.00	394,523.49
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		39,119.00	394,523.49
投资活动产生的现金流量净额		45,750,431.00	428,376.51
<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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿 付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动 有关的现金			
筹资活动现金流出 小计			
筹资活动产生的 现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响</b>		-112,824.15	-10,145.32
<b>五、现金及现金等价物净 增加额</b>		36,491,034.34	16,512,373.54
加：期初现金及现金 等价物余额		236,480,230.82	203,565,220.64
<b>六、期末现金及现金等价 物余额</b>		272,971,265.16	220,077,594.18

法定代表人：敖刚 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：范小丽

合并所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								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	331,617,425.00	271,429,641.88			26,163,304.89		122,377,693.42		38,460,168.93	790,048,234.12
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	331,617,425.00	271,429,641.88			26,163,304.89		122,377,693.42		38,460,168.93	790,048,234.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		290,317.50					17,424,378.97		2,753,799.98	20,468,496.45
(一)净利润							17,424,378.97		4,088,999.98	21,513,378.95
(二)其他综合收益		290,317.50								290,317.50
上述(一)和(二)小计		290,317.50					17,424,378.97		4,088,999.98	21,803,696.45

(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									-1,335,200.00	-1,335,200.00
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									-1,335,200.00	-1,335,200.00
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	331,617,425.00	271,719,959.38			26,163,304.89		139,802,072.39		41,213,968.91	810,516,730.57

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	331,617,425.00	271,429,641.88			26,163,304.89		122,377,693.42		38,460,168.93	790,048,234.12
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	331,617,425.00	271,429,641.88			26,163,304.89		122,377,693.42		38,460,168.93	790,048,234.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		263,925.00					2,551,777.47		1,034,854.97	3,850,557.44

(一) 净利润							2,551,777.47		1,976,254.97	4,528,032.44
(二) 其他综合收益		263,925.00								263,925.00
上述(一)和(二)小计		263,925.00					2,551,777.47		1,976,254.97	4,791,957.44
(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									-941,400.00	-941,400.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏										



损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	331,617,425.00	271,693,566.88			26,163,304.89		124,929,470.89		39,495,023.90	793,898,791.56

法定代表人：敖刚 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：范小丽

### 母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 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	331,617,425.00	322,661,300.72			20,781,447.95		-21,742,970.77	653,317,202.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	331,617,425.00	322,661,300.72			20,781,447.95		-21,742,970.77	653,317,202.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		290,317.50					28,643,364.29	28,933,681.79
（一）净利润							28,643,364.29	28,643,364.29
（二）其他综合收益		290,317.50						290,317.50

上述（一）和（二）小计		290,317.50					28,643,364.29	28,933,681.79
（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								
（七）其他								
四、本期期末余额	331,617,425.00	322,951,618.22			20,781,447.95		6,900,393.52	682,250,884.69

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	185,560,939.12			20,781,447.95		-10,054,389.96	488,891,997.11
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	185,560,939.12			20,781,447.95		-10,054,389.96	488,891,997.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		263,925.00					-18,512,956.50	-18,249,031.50
（一）净利润							-18,512,956.50	-18,512,956.50
（二）其他综合收益		263,925.00						263,925.00
上述（一）和（二）小计		263,925.00					-18,512,956.50	-18,249,031.50
（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								
（七）其他								
四、本期期末余额	292,604,000.00	185,824,864.12			20,781,447.95		-28,567,346.46	470,642,965.61

法定代表人：敖刚 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：范小丽

## (二) 公司概况

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。

2011 年 12 月 29 日，根据中国证券监督管理委员会核发《关于核准北京航天长峰股份有限公司向中国航天科工防御技术研究院发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]2119 号），核准本公司向防御技术研究院发行 39,013,425 股股份购买相关资产（即防御技术院所持有的北京航天长峰科技工业集团有限公司 100% 的股权）。本次非公开发行股份后，公司总股本变更为 331,617,425 股，防御技术院持有本公司 29.07% 股份，为本公司的第一大股东。

本公司企业法人营业执照注册号：110000002963421；注册地址：北京市海淀区永定路 51 号航天数控大楼；法定代表人：敖刚；注册资本：331,617,425.00 元；经营范围：许可经营项目：销售医疗器械（III 类：手术室、急救室、诊疗室设备及器具；医用高频仪器设备 II 类：病房护理设备及器具；医用电子仪器设备）。一般经营项目：零售汽车（不含九座以下乘用车）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事行业：安保科技产业、特种电子信息产品、医疗器械及工程、数控机床等。

本集团最终实际控制人为中国航天科工集团公司。

(三) 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：

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

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、 会计期间：

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

4、 记账本位币：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、

法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

## 6、合并财务报表的编制方法：

### (1) (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准：

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

## 8、外币业务和外币报表折算：

### (1) 外币交易的折算方法

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

## (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## 9、 金融工具:

## (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

## ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

## ② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。



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

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

#### （3）金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终

止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

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

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

### 10、 应收款项：

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	50.00	50.00

#### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值
-------------	---

的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
--------------------

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、在产品及产成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

#### 加权平均法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

#### 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

#### 2) 包装物

##### 一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相

关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 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	9.5

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

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

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

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

#### 14、 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“固定资产减值”。

#### 15、 借款费用：

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3

个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 16、 无形资产：

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

### (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“固定资产减值”。

## 17、 长期待摊费用：

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

## 18、 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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



## 19、收入：

### (1) 商品销售收入

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

下列商品销售通常根据公司业务部门提供的合同进程通知单，按规定的时点确认为收入，有证据表明不满足收入确认条件的除外：

①销售商品需要安装和检验的，在购买方接受商品以及安装和检验完毕前不确认收入，待安装和检验完毕时凭安装单或验收单确认收入。如果安装程序比较简单，则在发出商品时凭发货单确认收入。

②销售商品采用手续费方式委托代销的，在收到代销清单时确认收入。

③销售商品采用托收承付方式的，通常在发出商品且办妥托收手续时确认收入。如果商品已经发出且办妥托收手续后，由于各种原因，与商品所有权有关的风险和报酬没有转移，则不确认收入。

④军品科研收入、军品销售收入，按照《中国航天科工集团公司会计管理暂行规定》，应按军品研制生产合同中约定或单位预先确定的方法计算合同完工进度，并按完工百分比法确认收入，按月结转。对于结果不能可靠估计的合同，应根据谨慎性原则以能够收回的合同成本为基础确定收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。提供劳务交易的完工进度按业务部门提供的合同进程通知单或已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

### (3) 建造合同收入

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

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

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。如果合同或协议规定一次性收取使用费，且不提供后续服务的，应当视同销售该项资产一次性确认收入；提供后续服务的，应当在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。如果合同或协议规定分期收取使用费的，应按合同或协议规定的收款时间和金额或规定的收费方法计算确定的金额分期确认收入。

#### (5) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 20、 政府补助：

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

#### (1) 当期所得税

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

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

予以转回。

## 22、 经营租赁、融资租赁：

本集团的租赁业务为经营租赁。

### (1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

### (2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

## 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

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

关于“重大会计判断和估计”

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

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

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

(1) 收入确认--提供劳务

在提供劳务交易的结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、18 收入确认方法所述方法进行确认的，在执行的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号--租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

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

(4) 存货跌价准备

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

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。

对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

#### （7）折旧和摊销

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

#### （8）开发支出

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

#### （9）递延所得税资产

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

#### （10）所得税

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

### （四）税项：

#### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按法定税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税营业额计缴。	技术服务 3%、工程施工 5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	2%

#### 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，本公司及北京航天长峰科技工业集团有限公司、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，本公司及北京航天长峰科技工业集团有限公司、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 2011 年至 2013 年、2011 年至 2013 年、2011 年至 2013 年、2009 年至 2011 年），所得税税率减按 15% 的比例征收。

根据《云南省国家税务局关于云南 CY 航天数控机床有限公司执行西部大开发企业所得税优惠政策问题的通知》（云国税函[2008]323 号），本公司之子公司云南 CY 航天数控机床有限公司自 2008 年度起在西部大开发企业所得税优惠政策执行期内，减按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）规定，云南 CY 航天数控机床有限公司符合继续享受西部大开发税收优惠政策的要求，2011 年至 2020 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## (五) 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:万元 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	2,025.00	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	6,902.34		95.16	95.16	是	863.59		
云南CY航天数控机床	控股子公司	昆明国家经济技术开发区	机床及数控系统	1,800.00	数控机床的开发、装	1,000.00		55.56	55.56	是	974.53		

有限公司		区 42-3 号			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								
------	--	----------------	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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
北京航天长峰科技工业集团有限公司	全资子公司	北京市海淀区永定路 50 号	信息系统	12,000.00	城市应急与综合安保系统开发、集成和实施；承接计算机信息系统集成；技术咨询；技术服务。	12,000		100	100	是			

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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技术有限公司	控股子公司	北京市昌平区科技园中兴路10号	医疗器械及相关技术服务	2,009.70	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	869.29		37.24	37.24	是		2,283.28	

					目， 发展 经营 活动									
--	--	--	--	--	----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、合并范围发生变更的说明

公司为北科公司的第一大股东，且在董事会中占多数席位，故将北科公司纳入合并范围。

## (六) 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	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	412,877.30	/	/	678,272.94
人民币	/	412,877.30	/	/	678,272.94
银行存款：	/	527,344,021.89	/	/	569,172,578.97
人民币	/	526,090,876.07	/	/	569,005,526.39
美元	46,247.14	292,235.52	23,815.87	6.3009	150,061.44
欧元	121,376.37	960,910.30	2,081.61	8.1625	16,991.14
其他货币资金：	/	381,880.09	/	/	424,628.39
人民币	/	330,508.87	/	/	374,657.55
美元	7,609.73	49,043.11	7,603.93	6.3009	47,911.60
欧元	252.40	2,328.11			2,059.24
合计	/	528,138,779.28	/	/	570,275,480.30

## 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	7,600,000.00	2,074,110.00
商业承兑汇票	10,000,000.00	
合计	17,600,000.00	2,074,110.00

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金	15,601,000.00	3.66	15,601,000.00	100.00	15,601,000.00	6.66	15,601,000.00	100.00

额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	393,786,839.85	92.42	27,104,624.28	6.88	203,286,706.05	86.81	20,500,456.06	10.08
组合中收回无风险的					334,422.98	0.14		

款项不计提坏账准备的应收账款								
组合小计	393,786,839.85	92.42	27,104,624.28	6.88	203,621,129.03	86.96	20,500,456.06	10.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,716,951.87	3.92	16,716,951.87	100.00	14,947,485.45	6.38	14,947,485.45	100.00
合计	426,104,791.72	/	59,422,576.15	/	234,169,614.48	/	51,048,941.51	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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
北京爱克斯系统 技术有限责任公 司	9,371,000.00	9,371,000.00	100	5 年以上预计无法 收回
中船重工中南装 备有限责任公司	3,230,000.00	3,230,000.00	100	5 年以上预计无法 收回
上海新立电池制 造有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100	5 年以上预计无法 收回
浙江网新恩普软 件有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100	5 年以上预计无法 收回
合计	15,601,000.00	15,601,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	325,517,312.07	82.66	16,256,085.90	130,669,506.13	64.28	6,533,475.32
1 年以内 小计	325,517,312.07	82.66	16,256,085.90	130,669,506.13	64.28	6,533,475.32
1 至 2 年	54,443,758.78	13.83	5,440,535.88	47,460,669.36	23.34	4,746,066.89
2 至 3 年	7,524,410.04	1.91	2,257,323.01	16,786,757.16	8.26	5,036,027.15
3 年以上	6,301,358.96	1.60	3,150,679.49	8,369,773.40	4.12	4,184,886.70
合计	393,786,839.85	100.00	27,104,624.28	203,286,706.05	100.00	20,500,456.06

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
销售货款	16,716,951.87	16,716,951.87	100.00	5 年以上预计无法 收回
合计	16,716,951.87	16,716,951.87	/	/

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

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。

(3) 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(%)
前五名小计	客户	278,058,841		65.26

合计	/	278,058,841	/	65.26
----	---	-------------	---	-------

## (4) 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 (%)
中国航天建筑设计研究院	集团兄弟公司	33,436.49	0.01
北京遥感设备研究所	母公司的全资子公司	350,000.00	0.08
北京新风机械厂	母公司的全资子公司	24,900.00	0.01
合计	/	408,336.49	

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款				0.00				0.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	13,425,125.53	43.13	1,834,058.20	13.66	16,206,283.39	53.12	3,127,157.81	19.30
组合中收回无风险的款项不计提坏账准备的其他	13,157,639.63	42.27			12,518,845.95	41.03		

应收款									
组合小计	26,582,765.16	85.4	1,834,058.20	6.90	28,725,129.34	94.15	3,127,157.81	19.30	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	4,545,146.23	14.6	4,545,146.23	100.00	1,783,680.43	5.85	1,783,680.43	100.00	
合计	31,127,911.39	/	6,379,204.43	/	30,508,809.77	/	4,910,838.24	/	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	8,420,104.74	62.72	414,833.97	7,684,908.64	47.42	384,245.43
1 年以内小计	8,420,104.74	62.72	414,833.97	7,684,908.64	47.42	384,245.43
1 至 2 年	2,455,519.33	18.29	245,551.94	3,596,151.71	22.19	359,615.17
2 至 3 年	505,392.21	3.76	151,617.66	396,571.52	2.45	118,971.45
3 年以上	2,044,109.25	15.23	1,022,054.61	4,528,651.52	27.94	2,264,325.76
合计	13,425,125.53	100.00	1,834,058.18	16,206,283.39	100.00	3,127,157.81

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
收回无风险款项组合	13,157,639.63	
合计	13,157,639.63	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
往来款等	4,545,146.23	4,545,146.23	100.00	5 年以上预计无法收回
合计	4,545,146.23	4,545,146.23	/	/

(2) 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。



## (3) 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(%)
前五名小计	往来单位	16,125,125.53		51.80
合计	/	16,125,125.53	/	51.80

## 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	45,516,236.83	74.25	46,148,016.73	82.13
1 至 2 年	8,384,090.07	13.68	6,281,118.53	11.18
2 至 3 年	6,511,513.19	10.62	3,058,055.54	5.44
3 年以上	887,857.31	1.45	701,820.00	1.25
合计	61,299,697.40	100.00	56,189,010.80	100.00

## (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
前五名小计	往来款等	31,086,896.5		
合计	/	31,086,896.5	/	/

## (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	95,775,665.10	2,878,346.12	92,897,318.98	88,589,691.69	2,878,346.12	85,711,345.57
在产品	85,439,966.86	725,132.07	84,714,834.79	90,413,885.55	2,019,683.88	88,394,201.67
库存商	44,288,359.63	4,403,980.02	39,884,379.61	35,709,297.45	5,159,912.61	30,549,384.84

品						
低 值 易 耗 品				43,617.16		43,617.16
合 计	225,503,991.59	8,007,458.21	217,496,533.38	214,756,491.85	10,057,942.61	204,698,549.24

## (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	2,878,346.12				2,878,346.12
在产品	2,019,683.88		1,294,551.81		725,132.07
库存商品	5,159,912.61		755,932.59		4,403,980.02
合计	10,057,942.61		2,050,484.40		8,007,458.21

## (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。		

## 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	25,843,950.00	25,502,400.00
合计	25,843,950.00	25,502,400.00

公司持有交通银行股权 569.25 万股，本期交行每 10 股分红 1 元，公司获得投资收益 56.925 万元，2012 年 6 月 30 日该股票收盘价为每股 4.54 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	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
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------

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
国泰君安投资管理有限公司	4,846,218.78	4,846,218.78	-4,846,218.78			0.22	0.22

长期股权投资减少额为本公司之子公司长峰科技将持有的国泰君安投资管理有限公司股权于 2012 年 5 月在北京产权交易所完成产权转让，此项转让款已于 2011 年 11 月收到。

## 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:	166,271,609.80	2,126,383.02		7,851,964.00	160,546,028.82
其中：房屋及建筑物	58,137,656.02				58,137,656.02
机器设备	25,621,581.98	902,118.79		139,908.00	26,383,792.77
运输工具	16,704,314.09	575,872.00		766,900.00	16,513,286.09
电子设备	53,388,165.00	435,011.23		6,945,156.00	46,878,020.23
办公设备	12,419,892.71	213,381.00			12,633,273.71
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	100,388,301.35		5,144,711.63	7,487,492.86	98,045,520.12
其中：房屋及建筑物	19,601,564.36		1,021,585.64		20,623,150.00
机器设备	17,414,073.57		1,090,726.45		18,504,800.02
运输工具	8,594,318.48		821,677.74	865,958.54	8,550,037.68
电子设备	46,037,645.54		2,040,884.08	6,621,534.32	41,456,995.30
办公设备	8,740,699.40		169,837.72		8,910,537.12
三、固定资产账面净值合计	65,883,308.45	/		/	62,500,508.70
其中：房屋及建筑物	38,536,091.66	/		/	37,514,506.02
机器设备	8,207,508.41	/		/	7,878,992.75
运输工具	8,109,995.61	/		/	7,963,248.41
电子设备	7,350,519.46	/		/	5,421,024.93

办公设备	3,679,193.31	/	/	3,722,736.59
四、减值准备合计	469,303.02	/	/	469,303.02
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
电子设备	469,303.02	/	/	469,303.02
办公设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	65,414,005.43	/	/	62,031,205.68
其中：房屋及建筑物	38,536,091.66	/	/	37,514,506.02
机器设备	8,207,508.41	/	/	7,878,992.75
运输工具	8,109,995.61	/	/	7,963,248.41
电子设备	6,881,216.44	/	/	4,951,721.91
办公设备	3,679,193.31	/	/	3,722,736.59

本期折旧额：5,144,711.63 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	该房屋所在写字楼的整体产权证书尚未办妥	

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 3,319,054.08 元的房屋尚未取得产权证书。

10、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	139,759.20		139,759.20	139,759.20		139,759.20

11、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	108,589,982.07			108,589,982.07
软件与系统	52,877,424.51			52,877,424.51
土地使用权	11,165,000.00			11,165,000.00

非专利技术	36,540,708.78			36,540,708.78
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	66,383,478.33	4,831,281.19		71,214,759.52
软件与系统	39,225,297.01	1,927,490.84		41,152,787.85
土地使用权	1,884,605.69	361,972.12		2,246,577.81
非专利技术	17,268,956.85	2,541,398.23		19,810,355.08
专利权	7,998,388.78			7,998,388.78
商标	6,230.00	420		6,650.00
三、无形资产账面净值合计	42,206,503.74	-4,831,281.19		37,375,222.55
软件与系统	13,652,127.50	-1,927,490.84		11,724,636.66
土地使用权	9,280,394.31	-361,972.12		8,918,422.19
非专利技术	19,271,751.93	-2,541,398.23		16,730,353.70
专利权				
商标	2,230.00	-420.00		1,810.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	42,206,503.74	-4,831,281.19		37,375,222.55
软件与系统	13,652,127.50	-1,927,490.84		11,724,636.66
土地使用权	9,280,394.31	-361,972.12		8,918,422.19
非专利技术	19,271,751.93	-2,541,398.23		16,730,353.70
专利权				
商标	2,230.00	-420.00		1,810.00

本期摊销额：4,831,281.19 元。

## (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	
呼吸机项目	909,098.49	22,512.83	329,911.53		601,699.79
手术灯项目	1,574,462.44	1,538.46	0.00		1,576,000.90
科研项目	3,148,523.27		335,092.15		2,813,431.12
合计	5,632,084.20	24,051.29	665,003.68		4,991,131.81

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.2%。

## 12、 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
经营租入固定资产改良	4,518,499.19		1,059,528.54		4,518,499.19

支出					
办公楼装修支出	5,005,318.00	108,000.00	667,375.74		3,386,413.72
合计	9,523,817.19	108,000.00	1,726,904.28		7,904,912.91

## 13、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	8,584,022.36	7,615,005.81
未实现的内部销售损益	44,185.40	44,185.40
小计	8,628,207.76	7,659,191.21
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	1,931,747.78	1,880,515.28
无形资产评估增值	2,338,089.85	2,672,102.69
小计	4,269,837.63	4,552,617.97

## (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	17,051,726.08	15,720,320.07
可抵扣亏损	77,042,280.47	77,042,280.47
合计	94,094,006.55	92,762,600.54

## (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
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	24,443,948.75	
2015 年	21,848,534.87	21,848,534.87	
2016 年	11,978,530.08	11,978,530.08	
合计	77,042,280.47	77,042,280.47	/

## 14、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	55,959,779.75	9,842,000.83			65,801,780.58
二、存货跌价准	10,057,942.61		2,050,484.40		8,007,458.21

备					
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	469,303.02				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	66,487,025.38	9,842,000.83	2,050,484.40		74,278,541.81

## 15、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

## 16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,973,500.00	
合计	3,973,500.00	

下一会计期间（下半年）将到期的金额 3,973,500.00 元。

## 17、 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
1 年以内	372,724,618.30	145,279,488.90
1 至 2 年	14,276,361.13	41,129,836.02
2 至 3 年	14,785,987.50	3,270,219.56
3 年以上	8,144,968.40	17,252,953.73
合计	409,931,935.33	206,932,498.21

## (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。

## 18、 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
1 年以内	44,693,637.08	78,399,308.37
1 至 2 年	13,595,198.19	8,211,685.86
2 至 3 年	6,159,708.56	3,066,159.41
3 年以上	6,304,082.62	5,837,065.73
合计	70,752,626.45	95,514,219.37

## (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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国航天科工防御技术研究院	7,300,000.00	7,300,000.00
合计	7,300,000.00	7,300,000.00

## 19、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		43,705,867.86	43,705,867.86	
二、职工福利费		2,707,614.07	2,707,614.07	
三、社会保险费	541,215.54	8,947,074.40	8,751,796.69	736,493.25
医疗保险费	164,351.58	3,230,756.74	3,073,526.00	321,582.32
养老保险费	337,394.78	5,183,624.46	5,170,941.80	350,077.44
失业保险费	25,622.30	284,144.06	266,618.48	43,147.88
工伤保险费	8,138.15	91,881.67	83,666.82	16,353.00
生育保险费	5,708.73	156,667.47	157,043.59	5,332.61



四、住房公积金	238,101.12	3,806,926.28	3,396,197.28	648,830.12
五、辞退福利				
六、其他	5,592,548.84	1,444,397.44	473,121.95	6,563,824.33
合计	6,371,865.50	60,611,880.05	59,034,597.85	7,949,147.70

工会经费和职工教育经费金额 1,219,423.51 元，因解除劳动关系给予补偿 302,404.00 元。

注：其他项目中主要包括工会经费和职工教育经费及尚未发放的住房补贴款等。

## 20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	226,085.96	2,226,773.78
营业税	4,093,818.80	815,453.26
企业所得税	5,216,488.27	4,926,889.85
个人所得税	191,341.83	510,624.04
城市维护建设税	345,279.72	235,293.21
教育费附加	248,639.62	101,578.14
合计	10,321,654.20	8,816,612.28

## 21、 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	个别股东尚未领取以前年度分红
中国航天科工集团第二研究院二十五所	53,400.00	53,400.00	
北京兰光天盾红外光电高技术研究所	43,400.00	43,400.00	
合计	259,745.00	259,745.00	/

## 22、 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
1 年以内	32,762,205.92	43,910,458.07
1 至 2 年	1,953,944.31	4,930,860.90
2 至 3 年	2,541,313.38	1,912,759.82
3 年以上	2,410,356.88	1,934,332.20
合计	39,667,820.49	52,688,410.99

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国航天科工防御技术研究院	11,147,105.76	8,801,105.76
合计	11,147,105.76	8,801,105.76

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

期初泸州鸿阳国有资产投资经营集团有限公司的“增资权利转让预付款”17,700,000元，本期已确认股权转让。

## 23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提房租		438,246.00
合计		438,246.00

## 24、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
军用分布交互仿真系统在城市交通中的应用	1,550,000.00			1,550,000.00	
基于 SOA 的奥运安保指挥系统	1,000,000.00			1,000,000.00	
安保传感器工程	74,608.11			74,608.11	
气浮车项目	471,343.30			471,343.30	
数字伺服随动技术	780,000.00			780,000.00	
合计	3,875,951.41			3,875,951.41	/

## 25、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
与收益相关的政府补助：		
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	3,305,119.24
快速应急医疗外科系统及装备研究	600,000.00	600,000.00
基层检查、急救与手术医疗器械开发	1,270,000.00	1,270,000.00
重症治疗与生命支持呼吸机研发	3,900,000.00	3,900,000.00
利用监护信息辅助控制的机械通气		720,000.00

中小企业专项资金	159,480.50	159,480.50
合计	9,234,599.74	11,254,599.74

## 26、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	331,617,425.00						331,617,425.00

## 27、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）	256,656,034.75			256,656,034.75
其他资本公积	4,117,353.82			4,117,353.82
其他综合收益	10,656,253.31	290,317.50		10,946,570.81
合计	271,429,641.88	290,317.50		271,719,959.38

本年其他综合收益增加系本年持有可供出售金融资产期间的公允价值变动金额。

## 28、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	26,163,304.89			26,163,304.89
合计	26,163,304.89			26,163,304.89

## 29、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	122,377,693.42	/
调整后 年初未分配利润	122,377,693.42	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,424,378.97	/
期末未分配利润	139,802,072.39	/

## 30、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	521,390,566.08	368,758,214.26
其他业务收入	3,639,993.99	5,301,672.80
营业成本	420,040,862.27	299,726,251.48

## (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
安保	302,001,713.86	251,303,970.70	191,326,992.78	159,187,801.95
特种电子信息产品	85,602,314.59	64,117,389.10	56,361,000.00	40,637,013.18
医疗器械及医疗工程	71,294,653.23	44,105,509.78	40,526,049.15	25,199,466.62
数控机床	12,260,560.73	10,291,396.59	19,875,982.93	17,144,527.95
贸易	45,431,913.77	45,171,310.27	50,185,131.74	49,916,789.53
其他	4,799,409.90	4,153,927.50	10,483,057.66	6,371,973.39
合计	521,390,566.08	419,143,503.94	368,758,214.26	298,457,572.62

## (3) 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	519,052,431.18	417,072,955.29	363,415,258.42	293,061,547.18
境外小计	2,338,134.90	2,070,548.65	5,342,955.84	5,396,025.44
合计	521,390,566.08	419,143,503.94	368,758,214.26	298,457,572.62

## (4) 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（%）
前五名小计	320,851,041.5	61.11
合计	320,851,041.5	61.11

## 31、 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	6,315,208.17	2,159,265.77	按应税营业额计缴。
城市维护建设税	757,336.42	613,550.72	按实际缴纳的流转税计缴。
教育费附加	536,159.71	264,608.87	
其他		68,060.32	
合计	7,608,704.30	3,105,485.68	/

## 32、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,896,754.55	7,347,596.30
差旅费	2,188,732.54	2,249,082.29

交通运输费	569,073.21	914,571.43
会议费	1,032,956.70	1,039,236.24
售后服务费	58,697.01	162,393.16
人员保险	64,837.12	54,256.74
业务招待费	719,778.94	1,013,517.01
办公行政费	1,634,624.24	1,189,077.69
展示宣传费		117,585.90
通讯费	148,977.19	89,599.40
其他	1,900,360.70	2,117,107.71
合计	18,214,792.20	16,294,023.87

## 33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,436,747.50	17,989,780.39
无形资产摊销	4,359,381.85	5,200,933.64
技术研发费	9,921,716.50	3,180,469.49
折旧费	2,164,017.82	2,379,563.48
人员保险费	1,687,238.91	182,783.52
办公行政费	3,558,534.37	2,578,780.62
租赁费	1,700,286.10	2,175,000.00
业务招待费	1,457,153.10	923,078.67
交通运输费	1,199,000.86	789,919.69
税费	335,745.28	265,372.53
其他	8,149,867.25	11,228,274.27
合计	59,969,689.54	46,893,956.30

## 34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,177,441.10	153,646.73
利息收入	-3,201,146.32	-4,407,262.83
汇兑损益	183,673.40	54,770.76
其他	109,247.30	53,211.24
合计	-1,730,784.52	-4,145,634.10

## 35、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	600,000.00	450,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	10,586,191.10	

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	569,250.00	
合计	11,755,441.10	450,000.00

## (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	600,000.00	450,000.00	
合计	600,000.00	450,000.00	/

## 36、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	9,842,000.83	4,034,135.87
二、存货跌价损失	-2,050,484.40	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,791,516.43	4,034,135.87

## 37、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	43,465.00		43,465.00
其中：固定资产处置利得	43,465.00		43,465.00
政府补助	2,020,000.00	652,099.15	2,020,000.00
其他	31,981.00	82,650.00	31,981.00
合计	2,095,446.00	734,749.15	2,095,446.00

## (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		157,099.15	
平安亚运立体保障与智能服务系统的研究项目		495,000.00	
全系列成像系统产业化	1,300,000.00		
利用监护信息辅助控制的机械通气	720,000.00		
合计	2,020,000.00	652,099.15	/

## 38、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	331,492.44	207,550.25	331,492.44
其中：固定资产处置损失	331,492.44	207,550.25	331,492.44
对外捐赠		200,000.00	
其他	10.08	224.84	10.08
合计	331,502.52	407,775.09	331,502.52

## 39、 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	6,393,582.37	5,138,220.06
递延所得税调整	-1,251,796.89	-737,610.48
合计	5,141,785.48	4,400,609.58

## 40、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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

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

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

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

每股收益和稀释每股收益的计算过程：

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：17,424,378.97 元；

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，为：331,617,425 股；

③两者相除，本年基本每股收益为 0.0525 元/股。

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

#### 41、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	341,550.00	310,500.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	51,232.50	46,575.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	290,317.50	263,925.00
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	290,317.50	263,925.00

#### 42、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	3,119,077.25
政府补贴收入	5,500,000.00
保证金及备用金收回	4,627,999.00
单位往来款	8,549,528.18
其他	11,198,862.91
合计	32,995,467.34



## (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	3,660,361.18
办公行政费	5,240,514.88
备用金	1,885,758.00
业务招待费	2,820,004.41
会议费	2,651,308.25
交通运输费	2,208,900.73
房租	2,406,203.00
售后服务费	572,208.36
参展费	513,511.35
中介机构服务费	1,201,566.10
劳务费	737,730.72
水电暖费	887,565.19
修理费	547,272.94
离退休人员费用	113,718.00
低值易耗品	315,620.80
往来款	18,220,282.61
其他	9,153,475.92
合计	53,136,002.44

## 43、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	21,513,378.95	4,528,032.44
加：资产减值准备	7,105,898.43	4,034,135.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,144,711.63	5,967,123.71
无形资产摊销	4,831,281.19	5,200,933.64
长期待摊费用摊销	1,726,904.28	1,694,473.68
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）	331,502.52	407,775.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,730,784.52	-4,145,634.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,755,441.10	-450,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-969,016.55	-403,597.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	282,780.34	-287,437.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,797,984.14	-35,942,222.42

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-203,348,854.65	31,077,265.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	181,185,564.29	-119,190,782.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,480,059.33	-107,509,934.53
<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	527,714,271.87	505,631,686.39
减：现金的期初余额	569,850,972.89	608,030,916.42
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	-42,136,701.02	-102,399,230.03

## (2) 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	527,714,271.87	569,850,972.89
其中：库存现金	412,877.30	678,092.94
可随时用于支付的银行存款	527,344,021.89	569,172,758.97
可随时用于支付的其他货币资金		120.98
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	527,714,271.87	569,850,972.89

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 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
中国航天科工集团技术研究所	行政事业单位	北京市海淀区永定路50号31	宋欣	综合性研究	100,664.00	29.07	36.25	中国航天科工集团公司	400010646

院		号楼							
---	--	----	--	--	--	--	--	--	--

## 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
北京航天长峰科技工业集团有限公司	有限责任公司	北京市海淀区永定路50号	敖刚	安保	12,000.00	100	100	100016069
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	6,902.34	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	1,000.00	55.56	55.56	753588419
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区中兴路10号	唐刚斗	医疗器械及相关技术服务	2,009.70	37.24	37.24	802659713

## 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
中国航天科工防御技术研究院七〇六所	母公司的全资子公司	400014428
中国航天科工防御技术研究院物资供应站	母公司的全资子公司	
北京环境特性研究所	母公司的全资子公司	
北京遥感设备研究所	母公司的全资子公司	
北京新风机械厂	母公司的全资子公司	
北京新立机械有限责任公司	母公司的全资子公司	
中国航天科工防御技术研究院试验中心	母公司的全资子公司	
中国航天科工防御技术研究院研发中心	母公司的全资子公司	

无锡航天长峰电子研究所有限公司	母公司的控股子公司	
北京航天科工世纪卫星科技有限公司	母公司的控股子公司	
航天长峰朝阳电源有限公司	母公司的控股子公司	
北京长峰星桥计算机技术有限公司	母公司的控股子公司	
中国航天建筑设计研究院	集团兄弟公司	

## 4、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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 (%)
中国航天科工防御技术研究院 706 所	采购	市场价格	6,758,800.00	1.61	3,042,307.70	1.02
北京环境特性研究所	采购	市场价格	1,543,000.00	0.37	1,942,735.04	0.65
北京长峰广播通讯设备有限责任公司	采购	市场价格			1,153,846.15	0.38
中国航天科工防御技术研究院试验中心	采购	市场价格			1,520,905.98	0.51
航天科工运载技术研究开发中心	采购	市场价格			2,194,578.55	0.73

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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 (%)
北京遥感设备研究所	销售	市场价格			1,500,000.00	0.40
中国航天科	销售	市场价格	25,030,000	4.77	25,431,000.00	6.80

工防御技术研究院 706 所						
中国航天科工防御技术研究院	销售	市场价格			7,601,216.00	2.03
北京电子工程总体研究所	销售	市场价格	102,000			

## (2) 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
中国航天科工防御技术研究院	北京航天长峰股份有限公司	房屋	2012 年 1 月 1 日	2012 年 6 月 30 日	2,000,000.00
中国航天科工防御技术研究院七〇六所	北京航天长峰股份有限公司	房屋	2012 年 1 月 1 日	2012 年 6 月 30 日	466,560.00

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国航天建筑设计研究院	33,436.49		33,436.49	
应收账款	北京遥感设备研究所	350,000.00	35,000.00	350,000.00	35,000.00
应收账款	北京新风机械厂	24,900.00		24,900.00	
预付账款	北京航天科工世纪卫星科技有限公司	650,000.00		650,000.00	
其他应收款	北京航天科工世纪卫星科技有限公司	9,302.00		9,302.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

预收账款	中国航天科工防御技术研究院	7,300,000.00	7,300,000.00
预收账款	北京环境特性研究所	1,991,519.17	1,991,519.17
其他应付款	北京新立机械有限责任公司	1,330,000.00	1,330,000.00
其他应付款	北京长峰星桥计算机技术有限公司	1,399,555.00	699,555.00
其他应付款	中国航天科工防御技术研究院 706 所	300,000.00	300,000.00
其他应付款	北京环境特性研究所	7,800,000.00	7,800,000.00
其他应付款	中国航天科工防御技术研究院	11,147,105.76	8,801,105.76

## (八) 股份支付:

无

## (九) 或有事项:

无

## (十) 承诺事项:

无

## (十一) 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
金融资产					
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	25,502,400.00	341,550.00	290,317.50		25,843,950.00
金融资产小计	25,502,400.00	341,550.00	290,317.50		25,843,950.00
上述合计	25,502,400.00	341,550.00	290,317.50		25,843,950.00

## (十二) 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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,371,000.00	9.99	12,371,000.00	100.00	12,371,000.00	15.45	12,371,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	98,328,225.50	79.38	8,723,832.94	8.87	54,504,816.75	68.05	6,944,865.45	12.74

组合小计	98,328,225.50	79.38	8,723,832.94	8.87	54,504,816.75	68.05	6,944,865.45	12.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,173,622.36	10.63	13,173,622.36	100.00	13,216,832.96	16.50	13,216,832.96	100.00
合计	123,872,847.86	/	34,268,455.30	/	80,092,649.71	/	32,532,698.41	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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
北京爱克斯系统技术有限责任公司	9,371,000.00	9,371,000.00	100	5年以上预计无法收回
上海新立电池制造有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100	5年以上预计无法收回
浙江网新恩普软件有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100	5年以上预计无法收回
合计	12,371,000.00	12,371,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	86,058,261.31	87.52	4,302,913.07	39,274,739.69	72.06	1,963,737.00
1 年以内小计	86,058,261.31	87.52	4,302,913.07	39,274,739.69	72.06	1,963,737.00
1 至 2 年	1,970,659.95	2.00	197,066.00	3,640,446.50	6.68	364,044.60
2 至 3 年	4,628,991.24	4.71	1,388,697.37	5,888,657.16	10.80	1,766,597.15
3 年以上	5,670,313.00	5.77	2,835,156.50	5,700,973.40	10.46	2,850,486.70
合计	98,328,225.50	100.00	8,723,832.94	54,504,816.75	100.00	6,944,865.45

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
销售货款	13,173,622.36	13,173,622.36	100.00	5 年以上预计无法收回
合计	13,173,622.36	13,173,622.36	/	/

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

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。

(3) 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(%)
前五名小计	客户	56,530,000.00		45.64
合计	/	56,530,000.00	/	45.64

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,927,830.45	50.8	764,414.89	19.46	7,681,997.78	82.20	2,201,957.45	28.66

组合中收回无风险的款项不计提坏账准备的其他应收款	29,838.37				640,772.81	6.86		
组合小计	3,957,668.82	50.8	764,414.89	19.46	8,322,770.59	89.06	2,201,957.45	57.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,774,907.86	49.2	3,774,907.86	99.22	1,021,910.39	10.94	1,021,910.39	100.00
合计	7,732,576.68	/	4,539,322.75	/	9,344,680.98	/	3,223,867.84	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	2,081,050.91	52.98	104,052.55	2,382,858.61	31.02	119,142.93
1至2年	427,847.47	10.89	42,784.75	1,239,646.45	16.14	123,964.64
2至3年	459,442.21	11.70	137,832.66	354,482.35	4.61	106,344.70
3年以上	959,489.86	24.43	479,744.93	3,705,010.37	48.23	1,852,505.18
合计	3,927,830.45	100.00	764,414.89	7,681,997.78	100.00	2,201,957.45

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
收回无风险款项组合	29,838.37	
合计	29,838.37	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
往来款等	3,774,907.86	3,774,907.86	100.00	5年以上预计无法收回
合计	3,774,907.86	3,774,907.86	/	/

(2) 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。

(3) 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(%)
前五名小计	往来单位	3,125,000.00		40.41
合计	/	3,125,000.00	/	40.41

## 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	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
北京航天长峰科技工业集团有限公司	179,041,896.60	179,041,896.60		179,041,896.60			100	100

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	10
--------------	--------------	--------------	--------------	--	--	--	----	----

## 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	107,224,047.56	90,542,562.66
其他业务收入	2,156,044.90	2,982,135.90
营业成本	90,869,276.11	80,663,837.58

## (2) 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
特种电子信息产品	25,030,000.00	18,511,159.91	25,431,000.00	18,646,597.87
医疗器械及医疗工程	32,190,730.70	22,420,782.38	8,305,751.79	4,901,166.77
贸易	45,431,913.77	45,171,310.27	50,185,131.74	49,916,789.53
其他	4,571,403.09	3,903,557.89	6,620,679.13	6,028,677.42
合计	107,224,047.56	90,006,810.45	90,542,562.66	79,493,231.59

## (3) 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	104,885,912.66	87,936,261.80	85,199,606.82	74,097,206.15
境外小计	2,338,134.90	2,070,548.65	5,342,955.84	5,396,025.44
合计	107,224,047.56	90,006,810.45	90,542,562.66	79,493,231.59

## (4) 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 (%)
前五名小计	84,409,963.55	30.67
合计	84,409,963.55	30.67

## 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	45,744,800.00	1,008,600.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	569,250.00	
合计	46,314,050.00	1,008,600.00

## (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	600,000.00	450,000.00	
北京航天长峰科技工业集团有限公司	44,400,000.00		
北京市北科数字医疗技术有限公司	744,800.00		
合计	45,744,800.00	450,000.00	/

## 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	28,643,364.29	-18,512,956.50
加：资产减值准备	1,000,727.39	544,627.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,621,536.26	4,510,857.83
无形资产摊销	2,246,028.97	2,615,681.42
长期待摊费用摊销	1,558,064.28	1,611,934.68
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）	280,066.68	3,556.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,400.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,314,050.00	-1,008,600.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		109,765.89
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）	-5,319,619.07	-8,767,053.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,104,265.41	20,924,904.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,235,174.10	14,061,424.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,146,572.51	16,094,142.35
<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	272,971,265.16	220,077,594.18
减: 现金的期初余额	236,480,230.82	203,565,220.64
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	36,491,034.34	16,512,373.54

## (十三) 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
非流动资产处置损益	10,298,163.66
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,020,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,970.92
所得税影响额	-1,852,520.18
少数股东权益影响额 (税后)	-53,482.00
合计	10,444,132.40

## 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	2.29	0.0525	0.0525
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.92	0.0210	0.0210

## 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 2012 年 6 月 30 日期末数为 17,600,000.00 元, 比年初数增加 748.56%, 其主要原因系本期以票据结算业务增加所致。

(2) 应收账款 2012 年 6 月 30 日期末数为 366,682,215.57 元, 比年初数增加 100.24%, 其主要原因系本期长峰科技北京物联网项目按工程进度确认收入增加应收账款所致。

(3) 长期股权投资 2012 年 6 月 30 日期末数为 7,873,226 元, 比年初数减少 38.1%, 其主要原因系本期长峰科技转让国泰君安投资管理有限公司股权所致。

(4) 应付账款 2012 年 6 月 30 日期末数为 409,931,935.33 元, 比年初数增加 98.1%, 其主要原因系本期工程结算暂未付供应商货款所致。

(5) 营业收入 2012 年上半年发生数为 525,030,560.07 元, 比同期数增加 40.36%, 其主要原因系安保工程、电子信息、医疗器械及工程均较去年同期大幅增加所致。

(6) 营业成本 2012 年上半年发生数为 420,040,862.27 元, 比同期数增加 40.14%, 其主要原因系成本随收入的增加而增加。

(7) 营业税金及附加 2012 年上半年发生数为 7,608,704.3 元, 比同期数增加 145.01%, 其主要原因系工程结算收入上缴的营业税增多而致。

(8) 财务费用 2012 年上半年发生数为-1,730,784.52 元，比同期数增加 58.25%，其主要原因系本期子公司利息支出增加所致。

(9) 投资收益 2012 年上半年发生数为 11,755,441.1 元，比同期数增加 2,512.32%，其主要原因系本期处置国泰君安认股权及国泰君安投资管理有限公司股权获得投资收益较多所致。

(10) 营业外收入 2012 年上半年发生数为 2,095,446 元，比上年数增加 185.19%，其主要原因系本期政府补助增加所致。

#### 八、 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、 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：敖刚

北京航天长峰股份有限公司

2012 年 8 月 14 日