

**北京空港科技园区股份有限公司**

**600463**

**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.....	5
五、 董事会报告 .....	5
六、 重要事项 .....	7
七、 财务会计报告（未经审计） .....	12
八、 备查文件目录 .....	84

**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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	田建国
主管会计工作负责人姓名	田建国
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张成禄

公司负责人田建国、主管会计工作负责人田建国及会计机构负责人（会计主管人员）张成禄声明：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	北京空港科技园区股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	空港股份
公司法定代表人	田建国

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘彦明	柳彬
联系地址	北京市顺义区空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号	北京市顺义区空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号
电话	010-80489305	010-80489305
传真	010-80491684	010-80489305
电子信箱	yanm_liu@163.com	kg600463@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市顺义区空港工业区 A 区
注册地址的邮政编码	101312
办公地址	北京市顺义区空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号
办公地址的邮政编码	101318

公司国际互联网网址	www.600463.com.cn
电子信箱	kg600463@163.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市顺义区空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号 公司证券部

## (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	空港股份	600463	

## (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(%)
总资产	2,252,057,934.31	2,380,338,134.02	-5.39
所有者权益(或股东权益)	698,487,811.46	682,504,055.40	2.34
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.77	2.71	2.34
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	61,642,655.07	56,542,938.34	9.02
利润总额	62,514,309.38	56,976,587.94	9.72
归属于上市公司股东的净 利润	41,132,453.06	40,478,121.61	1.62
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	40,490,168.41	40,274,437.94	0.54
基本每股收益(元)	0.16	0.16	1.62
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.16	0.16	0.54
稀释每股收益(元)	0.16	0.16	1.62
加权平均净资产收益率 (%)	5.85	6.26	减少 0.41 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	150,867,052.63	46,879,161.61	221.82
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.60	0.19	221.82

## 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	53,869.22
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	826,140.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,355.84
所得税影响额	-220,502.54
少数股东权益影响额（税后）	-8,867.12
合计	642,284.65

## 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		18,732 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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京天竺空港工业开发公司	国有法人	58.25	146,781,790	0	无 0
深圳市空港油料有限公司	其他	1.10	2,783,853	0	未知
周志生	未知	0.39	973,954	0	未知
王海	未知	0.37	929,200	0	未知
沈浩青	未知	0.35	885,800	0	未知
邓佑华	未知	0.30	760,400	0	未知
北京空港广远金属材料有限公司	其他	0.30	752,393	0	未知
北京华大基因研究中心有限公司	其他	0.30	752,393	0	质押 752,392
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.27	678,386	0	未知
刘定舫	未知	0.24	608,014	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		
北京天竺空港工业开发公司	146,781,790		人民币普通股 146,781,790		

深圳市空港油料有限公司	2,783,853	人民币普通股	2,783,853
周志生	973,954	人民币普通股	973,954
王海	929,200	人民币普通股	929,200
沈浩青	885,800	人民币普通股	885,800
邓佑华	760,400	人民币普通股	760,400
北京空港广远金属材料有限公司	752,393	人民币普通股	752,393
北京华大基因研究中心有限公司	752,393	人民币普通股	752,393
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	678,386	人民币普通股	678,386
刘定舫	608,014	人民币普通股	608,014
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司原董事兼副总经理、财务总监张广月以及监事何瑞贤，任期届满离任。经公司第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第十六次会议和 2012 年第二次临时股东大会审议通过，选举刘彦明、张成禄为董事，黄聃为监事。经公司第五届董事会第一次会议审议通过，聘任张成禄为副总经理、财务总监。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

今年上半年，公司围绕主营业务土地一级开发和工业地产项目重点开展工作，积极拓展土地及项目储备。一是推进空港木林高端制造业基地征地手续的办理；二是启动顺义区龙湾屯镇域功能区开发前期工作，公司控股子公司北京空港亿兆地产开发有限公司取得顺义区人民政府授权，成为龙湾屯镇域功能区土地一级开发主体；同时加速推进“企业园一期研发中心”工业地产项目进度。

截至本报告期末，公司总资产 225,205.79 万元，比上年期末减少 5.39%，所有者权益 69,848.78 万元，比上年期末增加 2.34%。报告期内，公司实现营业收入 34,282.86 万元，比上年同期减少 3.69%，实现营业利润 6,164.27 万元，比上年同期增长 9.02%，实现净利润 4113.25 万元，比上年同期增长 1.62%。其中，本报告期内公司土地开发业务实现销售，园区土地开发收入为 10,687.79 万元，因土地开发业务没有规律性，去年同期没有相关销售。

### (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						
园区开发建设	106,877,910.45	65,879,986.48	38.36			
房地产开发	73,158,672.00	36,482,804.46	50.13	1.04	-11.96	增加 7.36 个百分点
建筑施工	219,072,243.58	197,071,793.15	10.04	-6.01	-2.61	减少 3.15 个百分点
租赁	22,482,070.11	8,401,473.04	62.63	2.37	-11.70	增加 5.95 个百分点
分产品						
园区土地开发	106,877,910.45	65,879,986.48	38.36			
房产销售	73,158,672.00	36,482,804.46	50.13	1.04	-11.96	增加 7.36 个百分点
建筑施工	219,072,243.58	197,071,793.15	10.04	-6.01	-2.61	减少 3.15 个百分点
房产出租	22,482,070.11	8,401,473.04	62.63	2.37	-11.70	增加 5.95 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 0 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 (%)
北京地区	329,825,133.50	10.26

## 3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
北京空港天瑞置业投资有限公司	房地产开发	14,043,660.68	14,043,660.68	34.14
北京空港亿兆地产开发有限公司	土地及房地产开发	25,156,243.26	20,124,994.61	48.93

## 4、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本报告期内园区土地开发收入为 106,877,910.45 元，去年同期为 0。主要是因为土地开发业务没有规律性，今年上半年公司土地开发业务实现了销售，去年同期没有相关销售。

## 5、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本报告期内来源于园区土地开发的利润为 25,156,243.26 元，去年同期为 0。主要是因为土地开发业务没有规律性，今年上半年公司土地开发业务实现了销售，去年同期没有相关销售。

### (三) 公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、 非募集资金项目情况

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

根据公司章程的规定，公司现金分红政策为：最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%，公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。报告期内，公司执行了 2011 年年度利润分配方案，向股权登记日在册的全体股东每 10 股派发现金 1.00 元（含税），共计分配 2,520 万元。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》以及国家有关法律法规的要求，强化内部管理，规范公司运作。严格贯彻执行财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引，以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，于 2012 年进行内部控制规范体系实施工作，本报告期内按照公司《内部控制规范实施工作方案》及《总体运行表》持续推进内控工作，以建立健全公司内控体系，进一步完善公司内控制度和治理结构，提高公司治理水平，切实维护广大投资者的利益。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年度利润分配方案为：以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 252,00 万股为基数，向股权登记日在册的全体股东每 10 股派发现金 1.00 元（含税），共计分配 2,520 万元。该方案经 2012 年 4 月 27 日公司 2011 年度股东大会审议通过，于 2012 年 6 月 25 日实施完毕。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (六) 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。

## (七) 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
北京天利动力供热有限公司	其他	购买商品	供热	按照市场价格	152.88	152.88	33.22	转账购买		
北京空港天威水电工程有限公司	其他	接受劳务	水暖工程施工	按照市场价格	93.32	93.32	0.47	按工程施工进度结算		
北京天竺空港工业开发公司	母公司	接受劳务	电费	按照市场价格	19.22	19.22	4.18	按实际用量结算		
北京空港鸿图智能科技有限公司	其他	接受劳务	安装	按照市场价格	10.37	10.37	2.25	按工程进度结算		
北京空港物业管理集团	母公司的全资子公司	接受劳务	垃圾清理	按照市场价格	13.60	13.60	2.96	按合同规定结算		
北京空港蓝天广告有限责任公司	其他	接受劳务	广告服务	按照市场价格	10.00	10.00	2.17	按合同完成后结算		
合计				/	/	299.39		/	/	/

## (八) 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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	4,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	4,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	5.86
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	4,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	4,000

## 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。

## (九) 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) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

## (十一) 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。

## (十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第二十四次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 A13、上海证券报 22、证券时报 B19	2012 年 2 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
对外担保公告	中国证券报 A13、上海证券报 22、证券时报 B19	2012 年 2 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B008、上海证券报 B23、证券时报 D15	2012 年 3 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于证券事务代表辞职的公告	中国证券报 B003、上海证券报 B72、证券时报 C7	2012 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要	中国证券报 B037、上海证券报 37、证券时报 B10	2012 年 4 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第二十六次会议决议公告暨召开 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报 B037、上海证券报 37、证券时报 B10	2012 年 4 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于 2012 年日常关联交易预计的公告	中国证券报 B037、上海证券报 37、证券时报 B10	2012 年 4 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届监事会第十四次会议决议公告	中国证券报 B037、上海证券报 37、证券时报 B10	2012 年 4 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2012 年第一季度报告	中国证券报 B042、上海证券报 B37、证券时报 D58	2012 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报 A19、上海证券报 26、证券时报 B2	2012 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年度分红派息实施公告	中国证券报 B003、上海证券报 B21、证券时报 D14	2012 年 6 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第二十八次会议决议公告暨召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 B010、上海证券报 B18、证券时报 D2	2012 年 6 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
对外担保公告	中国证券报 B010、上海证券报 B18、证券时报 D2	2012 年 6 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

关于公司 2011 年日常关联交易执行情况及超额部分追认的公告	中国证券报 B010、上海证券报 B18、证券时报 D2	2012 年 6 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届监事会第十六次会议决议公告	中国证券报 B010、上海证券报 B18、证券时报 D2	2012 年 6 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 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:北京空港科技园区股份有限公司

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	1	380,361,501.95	291,067,983.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2		1,500,000.00
应收账款	3	103,637,041.98	276,482,848.33
预付款项	4	115,207.47	2,178,117.29
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	5	2,805,737.65	2,030,253.10
买入返售金融资产			
存货	6	1,311,968,891.60	1,346,865,403.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,798,888,380.65	1,920,124,605.55
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7	6,322,285.98	6,510,308.80
投资性房地产	8	376,252,876.60	381,449,374.35
固定资产	9	29,161,997.12	30,222,027.12

在建工程	10	684,600.00	684,600.00
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11	8,174,828.33	6,605,604.39
递延所得税资产	12	32,572,965.63	34,741,613.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		453,169,553.66	460,213,528.47
资产总计		2,252,057,934.31	2,380,338,134.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款	14	255,000,000.00	155,000,000.00
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	15	14,279,000.00	21,962,069.80
应付账款	16	374,185,347.76	469,929,488.73
预收款项	17	148,933,380.50	184,774,933.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	18	406,175.59	356,070.33
应交税费	19	5,301,496.39	1,431,140.44
应付利息	20		1,156,093.40
应付股利	21	53,661,247.38	38,983,068.38
其他应付款	22	48,433,488.07	50,695,706.90
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	23		125,000,000.00
其他流动负债			

流动负债合计		900,200,135.69	1,049,288,571.29
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	24	600,000,000.00	600,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	12	607,513.68	607,513.68
其他非流动负债	25	17,660,494.64	18,482,135.57
非流动负债合计		618,268,008.32	619,089,649.25
负债合计		1,518,468,144.01	1,668,378,220.54
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）	26	252,000,000.00	252,000,000.00
资本公积	27	98,126,888.50	98,075,585.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	28	57,957,927.33	57,957,927.33
一般风险准备			
未分配利润	29	290,402,995.63	274,470,542.57
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		698,487,811.46	682,504,055.40
少数股东权益	30	35,101,978.84	29,455,858.08
所有者权益合计		733,589,790.30	711,959,913.48
负债和所有者权益总计		2,252,057,934.31	2,380,338,134.02

法定代表人：田建国

主管会计工作负责人：田建国

会计机构负责人：张成禄

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：北京空港科技园区股份有限公司

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		95,855,007.36	112,254,013.16
交易性金融资产			
应收票据			

应收账款	1	11,549,947.03	144,244,162.39
预付款项		115,207.47	299,889.54
应收利息			
应收股利			13,200,000.00
其他应收款	2	789,409,208.76	667,164,178.79
存货		55,298,235.16	55,214,573.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		952,227,605.78	992,376,817.04
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	132,739,078.12	132,927,100.94
投资性房地产		385,366,955.14	390,695,604.76
固定资产		8,449,412.57	9,234,513.36
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		720,000.00	
递延所得税资产		3,534,209.68	3,752,034.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		530,809,655.51	536,609,253.60
资产总计		1,483,037,261.29	1,528,986,070.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款		215,000,000.00	125,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		108,590,865.00	110,185,875.00
预收款项		1,282,286.42	1,306,536.78

应付职工薪酬		101,166.18	41,218.94
应交税费		784,588.22	52,193.14
应付利息			1,156,093.40
应付股利		53,661,247.38	38,983,068.38
其他应付款		10,871,744.37	10,913,595.57
一年内到期的非流动 负债			125,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		390,291,897.57	412,638,581.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		450,000,000.00	450,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		607,513.68	607,513.68
其他非流动负债		12,260,494.64	13,082,135.57
非流动负债合计		462,868,008.32	463,689,649.25
负债合计		853,159,905.89	876,328,230.46
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		252,000,000.00	252,000,000.00
资本公积		105,027,073.96	104,975,770.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		57,957,927.33	57,957,927.33
一般风险准备			
未分配利润		214,892,354.11	237,724,141.89
所有者权益（或股东权益） 合计		629,877,355.40	652,657,840.18
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,483,037,261.29	1,528,986,070.64

法定代表人：田建国

主管会计工作负责人：田建国

会计机构负责人：张成禄

**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	31	342,828,569.22	355,950,143.60
其中：营业收入		342,828,569.22	355,950,143.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		280,946,588.33	299,088,186.63
其中：营业成本	31	218,776,182.19	252,196,988.35
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	32	18,102,441.10	14,770,819.06
销售费用	33	4,447,199.81	4,327,917.67
管理费用	34	26,639,673.41	23,795,240.90
财务费用	35	11,913,134.54	6,564,160.16
资产减值损失	36	1,067,957.28	-2,566,939.51
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）	37	-239,325.82	-319,018.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-239,325.82	-319,018.63
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		61,642,655.07	56,542,938.34
加：营业外收入	38	901,062.85	910,693.34
减：营业外支出	39	29,408.54	477,043.74
其中：非流动资产处置损失		19,052.70	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		62,514,309.38	56,976,587.94

减：所得税费用	40	15,735,735.56	14,643,265.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,778,573.82	42,333,322.83
归属于母公司所有者的净利润		41,132,453.06	40,478,121.61
少数股东损益		5,646,120.76	1,855,201.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.16
（二）稀释每股收益		0.16	0.16
七、其他综合收益	41	51,303.00	
八、综合收益总额		46,829,876.82	42,333,322.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,183,756.06	40,478,121.61
归属于少数股东的综合收益总额		5,646,120.76	1,855,201.22

法定代表人：田建国

主管会计工作负责人：田建国

会计机构负责人：张成禄

### 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	4	38,515,333.35	81,820,923.39
减：营业成本	4	20,931,989.24	34,690,989.34
营业税金及附加		3,582,406.49	3,496,812.45
销售费用		281,666.67	277,500.00
管理费用		10,567,525.76	8,833,975.98
财务费用		1,492,801.31	3,984,152.19
资产减值损失		-49,658.50	-2,242,531.58
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）		-239,325.82	-319,018.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-239,325.82	-319,018.63
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,469,276.56	32,461,006.38
加：营业外收入		828,140.93	895,409.38
减：营业外支出		19,052.70	476,251.87
其中：非流动资产处置损失		19,052.70	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,278,364.79	32,880,163.89

减：所得税费用		-89,847.43	8,418,858.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,368,212.22	24,461,305.29
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		51,303.00	
七、综合收益总额		2,419,515.22	24,461,305.29

法定代表人：田建国

主管会计工作负责人：田建国

会计机构负责人：张成禄

## 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		487,707,249.09	477,948,823.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动	42（1）	6,250,774.00	8,478,803.36

有关的现金			
经营活动现金流入小计		493,958,023.09	486,427,626.62
购买商品、接受劳务支付的现金		269,643,898.39	370,593,865.89
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		28,643,592.24	26,689,197.84
支付的各项税费		30,216,247.24	31,525,503.00
支付其他与经营活动有关的现金	42 (2)	14,587,232.59	10,739,898.28
经营活动现金流出小计		343,090,970.46	439,548,465.01
经营活动产生的现金流量净额		150,867,052.63	46,879,161.61
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,224.00	86,480.78
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		5,224.00	86,480.78

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,615,949.00	555,351.00
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		3,615,949.00	555,351.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,610,725.00	-468,870.22
<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		130,000,000.00	60,000,000.00
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		130,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		155,000,000.00	195,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,962,808.80	31,856,707.27
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		187,962,808.80	226,856,707.27
筹资活动产生的现金流量净额		-57,962,808.80	-166,856,707.27

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		89,293,518.83	-120,446,415.88
加：期初现金及现金等价物余额		291,067,983.12	325,007,188.23
六、期末现金及现金等价物余额		380,361,501.95	204,560,772.35

法定代表人：田建国

主管会计工作负责人：田建国

会计机构负责人：张成禄

## 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		173,320,350.68	118,678,054.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,472,677.02	3,041,268.19
经营活动现金流入小计		174,793,027.70	121,719,322.51
购买商品、接受劳务支付的现金		16,276,269.49	18,788,162.91
支付给职工以及为职工支付的现金		9,688,058.00	8,593,937.90
支付的各项税费		3,923,505.07	9,673,349.50
支付其他与经营活动有关的现金		3,596,785.33	6,591,900.00
经营活动现金流出小计		33,484,617.89	43,647,350.31
经营活动产生的现金流量净额		141,308,409.81	78,071,972.20
<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		13,200,000.00	

现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,224.00	54,480.78
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		13,205,224.00	54,480.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,099,995.00	93,630.00
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		1,099,995.00	93,630.00
投资活动产生的现金流量净额		12,105,229.00	-39,149.22
<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		50,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		18,329,753.08	25,000,000.00
筹资活动现金流入小计		68,329,753.08	85,000,000.00
偿还债务支付的现金		155,000,000.00	195,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,142,397.69	28,368,373.94
支付其他与筹资活动有关的现金		55,000,000.00	

筹资活动现金流出 小计		238,142,397.69	223,368,373.94
筹资活动产生的 现金流量净额		-169,812,644.61	-138,368,373.94
四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净 增加额		-16,399,005.80	-60,335,550.96
加：期初现金及现金 等价物余额		112,254,013.16	99,983,680.19
六、期末现金及现金等 价物余额		95,855,007.36	39,648,129.23

法定代表人：田建国

主管会计工作负责人：田建国

会计机构负责人：张成禄

## 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	252,000,000.00	98,075,585.50			57,957,927.33		274,470,542.57		29,455,858.08	711,959,913.48
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	252,000,000.00	98,075,585.50			57,957,927.33		274,470,542.57		29,455,858.08	711,959,913.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		51,303.00					15,932,453.06		5,646,120.76	21,629,876.82
(一) 净利润							41,132,453.06		5,646,120.76	46,778,573.82
(二) 其他综合收益		51,303.00								51,303.00
上述(一)和(二)小计		51,303.00					41,132,453.06		5,646,120.76	46,829,876.82
(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							-25,200,000.00			-25,200,000.00
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							-25,200,000.00			-25,200,000.00
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	252,000,000.00	98,126,888.50			57,957,927.33		290,402,995.63		35,101,978.84	733,589,790.30

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本	资本公积	减:	专	盈余公积	一般	未分配利润	其他			

	(或股本)		库存股	项储备		风险准备				
一、上年年末余额	252,000,000.00	98,898,553.54			54,641,766.75		224,609,730.06		28,184,175.02	658,334,225.37
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	252,000,000.00	98,898,553.54			54,641,766.75		224,609,730.06		28,184,175.02	658,334,225.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							20,318,121.61		1,855,201.22	22,173,322.83
(一) 净利润							40,478,121.61		1,855,201.22	42,333,322.83
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							40,478,121.61		1,855,201.22	42,333,322.83
(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							-20,160,000.00			-20,160,000.00
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							-20,160,000.00		-20,160,000.00	
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	252,000,000.00	98,898,553.54			54,641,766.75		244,927,851.67		30,039,376.24	680,507,548.20

法定代表人：田建国

主管会计工作负责人：田建国

会计机构负责人：张成禄

## 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	252,000,000.00	104,975,770.96			57,957,927.33		237,724,141.89	652,657,840.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	252,000,000.00	104,975,770.96			57,957,927.33		237,724,141.89	652,657,840.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		51,303.00					-22,831,787.78	-22,780,484.78
（一）净利润							2,368,212.22	2,368,212.22
（二）其他综合收益		51,303.00						51,303.00
上述（一）和（二）小计		51,303.00					2,368,212.22	2,419,515.22
（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							-25,200,000.00	-25,200,000.00
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							-25,200,000.00	-25,200,000.00
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	252,000,000.00	105,027,073.96			57,957,927.33		214,892,354.11	629,877,355.40

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	252,000,000.00	104,975,770.96			54,641,766.75		228,038,696.66	639,656,234.37

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	252,000,000.00	104,975,770.96			54,641,766.75		228,038,696.66	639,656,234.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,301,305.29	4,301,305.29
（一）净利润							24,461,305.29	24,461,305.29
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,461,305.29	24,461,305.29
（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							-20,160,000.00	-20,160,000.00
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							-20,160,000.00	-20,160,000.00
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	252,000,000.00	104,975,770.96			54,641,766.75		232,340,001.95	643,957,539.66

法定代表人：田建国

主管会计工作负责人：田建国

会计机构负责人：张成禄

## （二）财务报表附注

### 一、公司基本情况

北京空港科技园区股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由北京天竺空港工业开发公司作为主发起人，联合北京顺鑫农业股份有限公司、深圳市空港工贸发展有限公司（现更名为深圳市空港油料有限公司）、北京华大基因研究中心、北京空港广远金属材料有限公司以发起方式设立，于2000年3月28日在北京市工商行政管理局登记注册。现注册资本25,200万元。

公司经营范围为：高新技术的开发、转让和咨询；销售开发后的产品；土地开发，仓储，物业管理，经济信息咨询。

### 二、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

自2007年1月1日起，公司执行财政部于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、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

#### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

#### 3. 会计期间

公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

#### 4. 记账本位币

公司记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照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，应当调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。购买方的合并成本为购买方在购买日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、合并中发生的各项直接相关费用。

购买方对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。购买方对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差额,计入当期损益。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起,公司开始将其予以合并;从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础,以其他有关资料为依据,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于因同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生,从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表,且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时,现金是指库存现金及可随时用于支付的存款;现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

## （2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## 9. 金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

### （1）金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### b. 应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等。

#### c. 可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。

#### d. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力

持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

## (2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

### a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，同时结转公允价值变动损益。

### b. 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。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产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。

### c. 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。

### d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃

市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

### (3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

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：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 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：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 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。

### (4) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投

资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

#### (5) 金融负债

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两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

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。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当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。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

## 10. 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除取得和预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，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。公司对关联方应收款项不计提坏账准备。

#### (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	将单项金额 $\geq$ 500万元的应收款项视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	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据:	
组合名称	依据
账龄组合	按账龄划分组合
关联方组合	按关联方划分组合
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
关联方组合	不提坏账准备

## (3) 本公司按账龄组合确定的计提方法为账龄分析法, 计提比例如下

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 11. 存货

## (1) 存货分类

存货分类为工程施工、在建开发成本、开发产品、库存材料和低值易耗品。

## (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法。

## (3) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

## (4) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

## (5) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

## 12. 长期股权投资

### (1) 投资成本确定

#### a. 企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

#### b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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投资成本（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交

换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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差额，不调整长期股权投资的投资成本；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差额，计入当期损益。

## （2）后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司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公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。除上述情况仍未确认的应分担被投资单位的损失，应在账外备查登记。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记账外备查登记金额、已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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,则视为与其他方对被投资单位实施共同控制;对一个企业的财务和经营决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,则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、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,其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理;其他长期股权投资,其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

## 13. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对已出租的建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策;对存在减值迹象的,估计其可收回金额,可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。

## 14. 固定资产

### (1) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为:房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

a. 外购固定资产的成本,以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

b. 购买固定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,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

c. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

d. 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

e. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

f. 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

### (3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

资产类别	估计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	40 年	2.38%
专用设备	2-10 年	9.50%-47.50%
运输设备	6 年	15.83%
其他设备	5 年	19.00%

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

### (5) 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

#### (6) 固定资产的处置

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金额计入当期损益。

### 15. 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 16. 借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b. 借款费用已经发生；

c. 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。

当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。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。当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，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在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前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

本公司无形资产全部是使用寿命有限的无形资产。

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限 5 年平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
--------	--------

土地使用权	土地使用年限
软件	5 年

每期末，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；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

### (3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 18. 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

## 19. 附回购条件的资产转让

对于附回购条件的资产转让，如果未将资产所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，不应当确认销售收入，也不应当终止确认所出售的资产。

## 20. 预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 21. 收入

### (1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；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，确认商品销售收入实现。

### (2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量,与交易相关的经济利益很可能流入企业,劳务的完成程度能够可靠地确定时,按完工百分比法确认收入。

### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- a. 利息收入金额,按照他人使用本企业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。
- c. 出租物业收入:
  - ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书;
  - ②履行了合同规定的义务,开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得;
  - ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

### (4) 建造合同

期末,建造合同的结果能够可靠地估计的,根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计,则区别情况处理:如合同成本能够收回的,则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期作为费用;如合同成本不可能收回的,则合同成本在发生时作为费用,不确认收入。

## 22. 政府补助

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助;除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

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。

与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:

- (1) 用于补偿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。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

## 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负

债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

#### 24. 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### 25. 主要会计政策、会计估计的变更

本年度本公司不存在会计政策、会计估计变更。

#### 26. 前期会计差错更正

本年度本公司不存在前期会计差错更正事项。

### 三、税项

公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下

税 种	计 税 依 据	税 率
增 值 税	电费及供暖费收入	17%、13%
营 业 税	土地开发收入、出租标准厂房收入等	5%
营 业 税	工程施工收入	3%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	5%
教育费附加	应交增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

子公司北京空港天慧咨询有限公司按照国税发[2008]30号文件规定，并经顺义区国税局首都机场税务分局批准，所得税执行按收入的10%核定征收。

### 四、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

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
北京空港天瑞置业投资有限公司	全资	北京市	房地产开发	2,900万元	房地产开发
北京空港亿兆地产开发有限公司	控股	北京市	房地产开发	4,500万元	土地及房地产开发
北京空港天地物业管理有限公司	全资	北京市	服务业	300万元	物业管理
北京空港天慧咨询有限公司	全资	北京市	服务业	50万元	展览展示及信息咨询

(续表 1)

子公司全称	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
北京空港天瑞置业投资有限公司	36,335,200.00		100%	100%	是
北京空港亿兆地产开发有限公司	36,000,000.00		80%	80%	是
北京空港天地物业管理有限公司	3,000,000.00		100%	100%	是
北京空港天慧咨询有限公司	1,006,454.66		100%	100%	是

(续表 2)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损 益的金额
北京空港天瑞置业投资有限公司		
北京空港亿兆地产开发有限公司	13,058,181.75	
北京空港天地物业管理有限公司		
北京空港天慧咨询有限公司		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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
北京天源建筑工程有限责任公司	控股	北京市	建筑施工	8,000万元	建筑施工

(续表 1)

子公司全称	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
北京天源建筑工程有限责任公司	50,075,137.48		80%	80%	是

(续表 2)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损 益的金额
北京天源建筑工程有限责任公司	22,043,797.09	

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司期末没有非同一控制下企业合并取得的子公司。

## 2. 合并范围发生变更的说明

本期公司合并范围未发生变化。

## 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) 本期新纳入合并范围的子公司：无  
 (2) 本期不再纳入合并范围的子公司：无

## 4. 本期股权比例发生变动的子公司情况

本期无股权比例发生变动的子公司。

## 五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2012 年 1 月 1 日，“期末”指 2012 年 6 月 30 日，“上期”指 2011 年 1-6 月，“本期”指 2012 年 1-6 月。

### 1. 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金 额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>库存现金</b>						
人民币			205,654.92			165,517.11
美元						
<b>现金小计</b>			<b>205,654.92</b>			<b>165,517.11</b>
<b>银行存款</b>						
人民币			380,155,847.03			290,902,466.01
美元						
<b>银行存款 小计</b>			<b>380,155,847.03</b>			<b>290,902,466.01</b>
<b>其他货币 资金</b>						
人民币						
<b>其他货币 资金小计</b>						
<b>合 计</b>			<b>380,361,501.95</b>			<b>291,067,983.12</b>

期末货币资金不存在抵押、质押和冻结情况。

### 2. 应收票据

- (1) 应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		1,500,000.00
商业承兑汇票		
合计		1,500,000.00

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

### 3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	95,129,159.60	86.62	2,669,461.85	43.16
按组合计提坏账准备的应收账款	14,693,087.77	13.38	3,515,743.54	56.84
组合 1:按账龄计提坏账准备的应收账款	13,697,266.29	12.47	3,515,743.54	56.84
组合 2:应收关联方的应收账款	995,821.48	0.91		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	109,822,247.37	100.00	6,185,205.39	100.00

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	239,468,609.60	85.03		
按组合计提坏账准备的应收账款	42,170,409.55	14.97	5,156,170.82	100.00
组合 1:按账龄计提坏账准备的应收账款	41,174,588.07	14.62	5,156,170.82	100.00
组合 2:应收关联方的应收账款	995,821.48	0.35		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	281,639,019.15	100.00	5,156,170.82	100.00

(2) 组合1中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	5,673,471.28	41.42	283,673.56	32,186,287.21	78.17	1,609,314.37

账 龄	期末余额			年初余额		
	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 至 2 年	1,563,664.14	11.41	156,366.42	1,941,113.43	4.71	194,111.34
2 至 3 年	4,062,375.44	29.66	1,218,712.63	4,264,360.86	10.36	1,279,308.26
3 至 4 年	1,047,609.00	7.65	523,804.50	1,409,259.44	3.42	704,629.72
4 至 5 年	84,800.00	0.62	67,840.00	23,800.00	0.06	19,040.00
5 年以上	1,265,346.43	9.24	1,265,346.43	1,349,767.13	3.28	1,349,767.13
<b>合 计</b>	<b>13,697,266.29</b>	<b>100.00</b>	<b>3,515,743.54</b>	<b>41,174,588.07</b>	<b>100.00</b>	<b>5,156,170.82</b>

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 本报告期无已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的应收账款。

(6) 期末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款项。

(7) 期末应收账款应收关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
北京天竺空港工业开发公司	本公司的控股股东	375,065.41	1-2 年	0.34
北京天利动力供热有限公司	与本公司受同一控制人控制	620,756.07	1 年以内	0.57
<b>合 计</b>		<b>995,821.48</b>		<b>0.91</b>

(8) 应收账款期末欠款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
北京宝龙通用航空有限公司	客户	30,889,237.00	1 年以内	28.13
北京绿竺科技发展有限公司	客户	22,500,000.00	1 年以内	20.49
北京空港明豪商务会馆有限公司	客户	18,817,923.00	1 年以内	17.13
北京蓝山置业有限公司	客户	12,840,000.00	1-2 年	11.69
同方光电科技有限公司	客户	9,173,250.60	1-3 年	8.35
<b>合计</b>		<b>94,220,410.60</b>		<b>85.79</b>

#### 4. 预付款项

账 龄	期末余额	年初余额
一年以内	115,207.47	2,178,117.29
<b>合 计</b>	<b>115,207.47</b>	<b>2,178,117.29</b>

期末余额中无预付持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的款项。

## 5. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,202,428.89	91.43	396,691.24	56.92
组合 1: 按账龄计提坏账准备的其他应收款	3,202,428.89	91.43	396,691.24	56.92
组合 2: 应收关联方的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,240.00	8.57	300,240.00	43.08
<b>合 计</b>	<b>3,502,668.89</b>	<b>100.00</b>	<b>696,931.24</b>	<b>100.00</b>

(续表)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,388,261.63	88.84	358,008.53	54.41
组合 1: 按账龄计提坏账准备的其他应收款	2,388,261.63	88.84	358,008.53	54.41
组合 2: 应收关联方的其他应收款				
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	11.16	300,000.00	45.59
<b>合 计</b>	<b>2,688,261.63</b>	<b>100.00</b>	<b>658,008.53</b>	<b>100.00</b>

### (2) 组合 1 中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	2,910,717.95	90.89	145,535.90	2,099,717.69	87.92	104,985.89
1 至 2 年	17,449.00	0.55	1,744.90	11,692.00	0.49	1,169.20
2 至 3 年						
3 至 4 年	1,675.00	0.05	837.50	1,675.00	0.07	837.50
4 至 5 年	120,070.00	3.75	96,056.00	120,805.00	5.06	96,644.00
5 年以上	152,516.94	4.76	152,516.94	154,371.94	6.46	154,371.94
<b>合计</b>	<b>3,202,428.89</b>	<b>100.00</b>	<b>396,691.24</b>	<b>2,388,261.63</b>	<b>100.00</b>	<b>358,008.53</b>

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款如下

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
应收工程款	300,000.00	300,000.00	100.00	收回可能性较小
押金	240.00	240.00	100.00	收回可能性较小
合 计	300,240.00	300,240.00	100.00	

(4) 本报告期无核销的其他应收款或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回的其他应收款。

(5) 本报告期已全额计提坏账准备的其他应收款如下

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
应收工程款	300,000.00	300,000.00	100.00	收回可能性较小
押金	240.00	240.00	100.00	收回可能性较小
合 计	300,240.00	300,240.00	100.00	

(6) 期末其他应收款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位应收款项。

(7) 其他应收款期末欠款前五名情况如下

前五名	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额比例 (%)
垫付水费	客户	1,044,837.44	1 年以内	29.83
北京数码视讯软件技术发展有限公司	客户	1,000,000.00	1 年以内	28.55
北京民福桃源置业有限公司	客户	500,000.00	1 年以内	14.27
北京双彩农业生态园有限公司	客户	300,000.00	4-5 年	8.56
北京中泰华盛咨询有限公司	客户	200,000.00	1 年以内	5.71
顺义供电局押金	客户	200,000.00	4-5 年 100000, 5 年以上 100000	5.71
合 计		3,244,837.44	-	92.63

## 6. 存货

(1) 存货项目列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在建开发成本	301,697,836.92		344,473,310.45	
开发产品	509,316,513.81		542,374,991.89	
工程施工	503,193,513.32	9,916,820.69	458,445,480.99	9,916,820.69
库存材料	7,677,848.24		11,488,441.07	
合 计	1,321,885,712.29	9,916,820.69	1,356,782,224.40	9,916,820.69

(2) 在建开发成本

项目名称	开工	预计竣工	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	----	------	------	------	------	------

	时间	时间		金额	其中：资本 化 利息		
<b>1. 房产开发</b>			<b>153,287,482.39</b>	<b>14,062,423.33</b>	<b>3,832,986.11</b>		<b>167,349,905.72</b>
科技大厦 B 座			2,976,705.00				2,976,705.00
企业园	2006.1	滚动开发	68,459,292.67	13,690,619.89	3,832,986.11		82,149,912.56
乒乓球学校	2011.5	2012.12	81,851,484.72	371,803.44			82,223,288.16
<b>2. 土地一级开发</b>			<b>191,185,828.06</b>	<b>9,042,089.62</b>	<b>5,144,665.99</b>	<b>65,879,986.48</b>	<b>134,347,931.20</b>
空港 C 区兆丰 产业基地	2009.1	滚动开发	190,150,713.34	6,201,679.62	5,144,665.99	65,879,986.48	130,472,406.48
木林业产业基地	2011.4	滚动开发	1,035,114.72	2,840,410.00			3,875,524.72
<b>合 计</b>			<b>344,473,310.45</b>	<b>23,104,512.95</b>	<b>8,977,652.10</b>	<b>65,879,986.48</b>	<b>301,697,836.92</b>

## (3) 开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>1、房产开发</b>		<b>488,565,716.38</b>	<b>150,963.75</b>	<b>33,209,441.83</b>	<b>455,507,238.30</b>
企业园	滚动开发	488,565,716.38	150,963.75	33,209,441.83	455,507,238.30
<b>2、土地开发</b>		<b>53,809,275.51</b>	<b>65,879,986.48</b>	<b>65,879,986.48</b>	<b>53,809,275.51</b>
出口加工区土地开发	2004年5月	18,347,378.79			18,347,378.79
空港工业区 B 区四期地	2008年4月	35,461,896.72			35,461,896.72
空港 C 区兆丰产业基地	滚动开发	0.00	65,879,986.48	65,879,986.48	0.00
<b>合 计</b>		<b>542,374,991.89</b>	<b>66,030,950.23</b>	<b>99,089,482.31</b>	<b>509,316,513.81</b>

## 7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增减变动	期末余额
北京承天信达过滤技术有限 责任公司	权益法	7,770,000.00	6,510,308.80	-188,022.82	6,322,285.98

(续表)

被投资单位	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	现金 红利
北京承天信达过滤技术有限责任公司	21.00	21.00				

期末本公司无被投资单位转移资金能力受限制的情况；

期末长期股权投资账面价值低于可收回金额，未计提长期股权投资减值准备。

## 8. 投资性房地产

## (1) 按成本法计量的投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、原价合计</b>	<b>453,221,826.62</b>			<b>453,221,826.62</b>
1、房屋、建筑物	342,548,924.27			342,548,924.27
2、土地使用权	110,672,902.35			110,672,902.35
<b>二、累计折旧和累计摊销合计</b>	<b>71,772,452.27</b>	<b>5,196,497.75</b>		<b>76,968,950.02</b>
1、房屋、建筑物	59,014,158.35	4,067,189.93		63,081,348.28
2、土地使用权	12,758,293.92	1,129,307.82		13,887,601.74
<b>三、减值准备累计合计</b>				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
<b>四、账面价值合计</b>	<b>381,449,374.35</b>			<b>376,252,876.60</b>
1、房屋、建筑物	283,534,765.92			279,467,575.99
2、土地使用权	97,914,608.43			96,785,300.61

本期折旧和摊销额5,196,497.75元。期末公司投资性房地产可变现净值高于账面价值，不计提减值准备。

(2) 期末本公司没有按公允价值计量的投资性房地产。

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产有关情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办理产权证书时间
加工区多功能厂房	从大股东北京天竺空港工业开发公司购买的加工区多功能厂房原值 19,218.95 万元，过户手续正在办理中，不影响本公司的正常使用和获取收益。	2012 年内完成

## 9. 固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产及累计折旧增减变动情况

类 别	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>58,684,803.90</b>	<b>1,253,467.00</b>		<b>1,005,860.00</b>	<b>58,932,410.90</b>
房屋及建筑物	21,524,140.34				21,524,140.34
专用设备	18,841,896.22	11,900.00			18,853,796.22
运输设备	10,233,913.47	691,572.00		1,005,860.00	9,919,625.47
其他设备	8,084,853.87	549,995.00			8,634,848.87
		本期新增	本期计提		
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>28,462,776.78</b>	<b>2,146,468.72</b>		<b>838,831.72</b>	<b>29,770,413.78</b>
房屋及建筑物	4,960,375.97	355,251.18			5,315,627.15
专用设备	11,931,547.92	718,073.86			12,649,621.78
运输设备	6,514,945.76	590,240.43		838,831.72	6,266,354.47
其他设备	5,055,907.13	482,903.25			5,538,810.38

<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>30,222,027.12</b>				<b>29,161,997.12</b>
房屋及建筑物	16,563,764.37				16,208,513.19
专用设备	6,910,348.30				6,204,174.44
运输设备	3,718,967.71				3,653,271.00
其他设备	3,028,946.74				3,096,038.49
<b>四、减值准备合计</b>					
房屋及建筑物					
专用设备					
运输设备					
其他设备					
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>30,222,027.12</b>				<b>29,161,997.12</b>
房屋及建筑物	16,563,764.37				16,208,513.19
专用设备	6,910,348.30				6,204,174.44
运输设备	3,718,967.71				3,653,271.00
其他设备	3,028,946.74				3,096,038.49

本期计提折旧额 2,146,468.72 元。本期固定资产原价增加额中没有由在建工程转入的金额。

(2) 公司期末固定资产账面价值低于可收回金额，未计提减值准备。

(3) 已提足折旧仍继续使用固定资产原值 11,458,544.17 元，已提折旧 10,883,574.45 元，净值 574,969.72 元。

(4) 公司期末固定资产无抵押担保情况，亦无未办妥产权证书的固定资产。

(5) 公司期末不存在闲置不用的固定资产。

## 10. 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼前期费用	684,600.00		684,600.00	684,600.00		684,600.00
<b>合计</b>	<b>684,600.00</b>		<b>684,600.00</b>	<b>684,600.00</b>		<b>684,600.00</b>

## 11. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少额	期末余额
办公楼及食堂内外装修	6,492,500.00		397,500.00		6,095,000.00
办公室装修费	113,104.39		28,276.08		84,828.31
广告制作费		960,000.00	240,000.00		720,000.00

广告费		1,700,000.00	424,999.98		1,275,000.02
<b>合 计</b>	<b>6,605,604.39</b>	<b>2,660,000.00</b>	<b>1,090,776.06</b>		<b>8,174,828.33</b>

## 12. 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>一、递延所得税资产</b>		
合并抵销未实现内部销售损益	21,509,286.14	22,610,950.54
长期股权投资差额	391,559.92	391,559.92
坏账准备	1,720,474.17	1,453,496.85
预收款项	1,705,283.01	3,094,284.88
广告费	91,582.56	91,582.56
政府补助	4,415,123.66	4,620,533.89
可抵扣亏损	260,451.00	
存货跌价准备	2,479,205.17	2,479,205.17
<b>合 计</b>	<b>32,572,965.63</b>	<b>34,741,613.81</b>
<b>二、递延所得税负债</b>		
长期股权投资差额	607,513.68	607,513.68
<b>合 计</b>	<b>607,513.68</b>	<b>607,513.68</b>

### (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
合并抵消未实现内部销售损益	86,037,144.56
长期股权投资差额	1,566,239.69
坏账准备	6,881,896.63
预收账款	6,821,132.02
广告费	366,330.22
政府补助	17,660,494.64
可抵扣亏损	1,041,804.00
存货跌价准备	9,916,820.69
<b>合 计</b>	<b>130,291,862.45</b>

(3) 报告期末引起暂时性差异的资产或负债项目全部确认递延所得税资产或递延所得税负债，没有不确认递延所得税资产或递延所得税负债的暂时性差异。

## 13. 资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	5,814,179.35	1,570,258.54	502,301.26		6,882,136.63

存货跌价准备	9,916,820.69				9,916,820.69
<b>合 计</b>	<b>15,731,000.04</b>	<b>1,570,258.54</b>	<b>502,301.26</b>		<b>16,798,957.32</b>

## 14. 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	255,000,000.00	155,000,000.00
抵押借款		
信用借款		
<b>合 计</b>	<b>255,000,000.00</b>	<b>155,000,000.00</b>

## 15. 应付票据

类别	期末余额	其中：下一年度将到期的金额	年初余额
银行承兑汇票	14,279,000.00		21,962,069.80
商业承兑汇票			
<b>合 计</b>	<b>14,279,000.00</b>		<b>21,962,069.80</b>

## 16. 应付账款

## (1) 项目

项 目	期末余额	年初余额
应付工程及材料款等	274,679,646.32	370,423,787.29
应付加工区多功能厂房款	99,202,800.00	99,202,800.00
其 他	302,901.44	302,901.44
<b>合 计</b>	<b>374,185,347.76</b>	<b>469,929,488.73</b>

## (2) 期末余额中持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位应付账款

单位名称	期末余额	年初余额
北京天竺空港工业开发公司	99,505,701.44	99,505,701.44

## (3) 应付账款期末余额中应付关联方的款项

单位名称	业务性质	金额	备注
北京天利动力供热有限公司	供热款	5,051,500.00	
北京空港天威水暖电工程有限公司	提供服务	5,221,077.84	
北京空港鸿图智能科技有限公司	提供服务	415,094.00	
北京空港天龙绿化有限公司	提供服务	40,465.00	
<b>合 计</b>		<b>10,728,136.84</b>	

## (4) 账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	期末余额	账龄	备注
------	------	----	----

北京天竺空港工业开发公司	99,505,701.44	2-3 年 302901.44 元, 4-5 年 99202800 元	应付加工区多功能厂房款及其他
北京天地阁钢结构有限公司	11,549,635.00	1 年以内, 10049635 元; 2-3 年, 1500000 元	材料款
北京福瑞顺峰混凝土有限公司	7,267,697.00	1 年以内, 3934570 元; 1-2 年, 3333127 元	材料款
北京天竺混凝土有限公司	6,165,281.00	1 年以内, 2199347.5 元; 1-2 年, 3965933.5 元	材料款
北京新源混凝土有限公司	5,645,458.00	1 年以内, 3098768.75 元; 1-2 年, 2546689.25 元	材料款
<b>合计</b>	<b>130,133,772.44</b>		

### 17. 预收款项

项目	期末余额	年初余额
工程款	45,551,674.08	9,000,000.00
房款	102,099,420.00	174,008,092.00
租金	1,002,726.01	1,314,939.94
其他	279,560.41	451,901.37
<b>合计</b>	<b>148,933,380.50</b>	<b>184,774,933.31</b>

期末预收款项中无预收持股 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项, 亦无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

### 18. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	234,467.98	21,397,940.07	21,397,940.07	234,467.98
二、职工福利费		1,352,701.00	1,352,701.00	
三、社会保险费	14,386.90	4,655,791.53	4,559,066.00	111,112.43
其中: 1. 医疗保险费	14,386.90	1,485,829.42	1,465,713.58	34,502.74
2. 基本养老保险费		2,741,681.96	2,671,020.92	70,661.04
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		113,175.98	110,103.58	3,072.40
5. 工伤保险费		133,415.32	132,630.81	784.51
6. 生育保险费		99,341.72	97,249.98	2,091.74
7. 补充医疗费		82,347.13	82,347.13	
四、住房公积金	44,159.00	2,345,260.00	2,388,078.00	1,341.00
五、工会经费和职工教育经费	63,056.45	436,941.59	440,743.86	59,254.18
六、非货币性福利				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
七、因解除劳动关系给予的补偿		11,960.00	11,960.00	
八、其他				
<b>合 计</b>	<b>356,070.33</b>	<b>30,200,594.19</b>	<b>30,150,488.93</b>	<b>406,175.59</b>

应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的款项。

#### 19. 应交税费

税 种	税 率	期末余额	年初余额
营业税	3%、5%	5,163,320.21	3,699,295.17
增值税	13%、17%	-334,064.70	-660,366.31
城市维护建设税	5%	258,166.00	184,964.71
教育费附加	3%	154,899.53	110,978.79
地方教育费附加	2%	54,739.02	
企业所得税	25%	883,511.52	1,139,016.44
个人所得税		1,036,953.92	16,990.83
土地增值税	2%预交	-1,916,029.11	-3,059,739.19
<b>合 计</b>		<b>5,301,496.39</b>	<b>1,431,140.44</b>

#### 20. 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		886,493.06
短期借款应付利息		269,600.34
<b>合 计</b>		<b>1,156,093.40</b>

#### 21. 应付股利

项 目	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
北京天竺空港工业开发公司	53,661,247.38	38,983,068.38	因公司流动资金紧张，大
<b>合 计</b>	<b>53,661,247.38</b>	<b>38,983,068.38</b>	股东同意暂缓收取。

#### 22. 其他应付款

##### (1) 项目

项 目	期末余额	年初余额
无息借款	28,258,056.45	28,258,056.45
押 金	9,043,013.11	9,109,193.78
购房定金	3,400,000.00	6,900,000.00
土地出让金	2,005,646.54	2,005,646.54

供暖费	2,128,445.35	1,214,760.14
转工安置费	726,381.77	278,966.12
电费	416,205.20	614,569.20
社保返还款	7,162.26	7,135.57
其他	2,448,577.39	2,307,379.10
<b>合计</b>	<b>48,433,488.07</b>	<b>50,695,706.90</b>

## (2) 期末余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位其他应付款

单位名称	期末余额	年初余额
北京天竺空港工业开发公司	28,258,056.45	28,258,056.45
<b>合计</b>	<b>28,258,056.45</b>	<b>28,258,056.45</b>

上述其他应付款系因公司资金紧张,大股东北京天竺空港工业开发公司借给子公司天源建筑的无息借款。

## 23. 一年内到期的非流动负债

## (1) 分类

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款		125,000,000.00
<b>合计</b>		<b>125,000,000.00</b>

期末公司 1 年内到期的长期借款中没有属于逾期借款获得展期的借款。

## (2) 1 年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款		125,000,000.00
保证借款		
<b>合计</b>		<b>125,000,000.00</b>

## (3) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末余额	年初余额
中国工商银行北京 空港科技园支行	2009-6-18	2012-6-15	人民币	6.65		125,000,000.00
<b>合计</b>						<b>125,000,000.00</b>

(4) 期末 1 年内到期的长期借款中无逾期借款。

## 24. 长期借款

## (1) 分项列示

借款类别	期末余额	年初余额
委托借款	600,000,000.00	600,000,000.00
抵押借款		125,000,000.00
合计	600,000,000.00	725,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		125,000,000.00
净额	600,000,000.00	600,000,000.00

长期借款分类的说明：期限在1年以上的借款归入长期借款。期末将1年内到期的长期借款重分类转入一年内到期的非流动负债。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	年初余额
				(%)		
北京银行股份有限公司顺义支行	2010-7-1	2015-6-30	人民币	4.60	450,000,000.00	450,000,000.00
北京银行股份有限公司天竺支行	2010-7-5	2015-7-4	人民币	4.60	150,000,000.00	150,000,000.00
合计					600,000,000.00	600,000,000.00

北京银行股份有限公司顺义支行4.5亿借款和北京银行股份有限公司天竺支行1.5亿借款是大股东北京天竺空港工业开发公司提供的委托贷款。

(3) 期末余额中无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

25. 其他非流动负债（递延收益）

项目	期末余额	年初余额	备注
企业园三期贴息	7,414,494.64	8,236,135.57	京经信委发<2009>51号
广告展览业服务平台建设项目贴息	4,685,000.00	4,685,000.00	北京市文化创意产业发展专项资金
兆丰产业基地财政贴息	5,400,000.00	5,400,000.00	京发改[2009]2443号
收财政局工业旅游建设项目贷款扶持资金	161,000.00	161,000.00	北京市文化创意产业发展专项资金 旅游建设贷款贴息
合计	17,660,494.64	18,482,135.57	

26. 股本

单

位：股

项目	年初余额	本期增减变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

无限售条件股份	252,000,000					252,000,000
<b>合计</b>	<b>252,000,000</b>					<b>252,000,000</b>

## 27. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	93,589,480.90			93,589,480.90
其他资本公积	4,486,104.60	51,303.00		4,537,407.60
<b>合计</b>	<b>98,075,585.50</b>	<b>51,303.00</b>		<b>98,126,888.50</b>

## 28. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,957,927.33			57,957,927.33
<b>合计</b>	<b>57,957,927.33</b>			<b>57,957,927.33</b>

## 29. 未分配利润

项目	期末余额	年初余额
调整前上年末未分配利润	274,470,542.57	224,609,730.06
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	274,470,542.57	224,609,730.06
加:本期归属于母公司所有者的净利润	41,132,453.06	73,336,973.09
减:提取法定盈余公积		3,316,160.58
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,200,000.00	20,160,000.00
<b>期末未分配利润</b>	<b>290,402,995.63</b>	<b>274,470,542.57</b>

## 30. 少数股东权益

子公司名称	年初余额	期末余额
北京天源建筑工程有限责任公司	21,428,924.98	22,043,797.09
北京空港亿兆地产开发有限公司	8,026,933.10	13,058,181.75
<b>合计</b>	<b>29,455,858.08</b>	<b>35,101,978.84</b>

## 31. 营业收入及营业成本

(1) 按主营业务收入、其他业务收入列示

类别	本期金额	上期金额
主营业务收入	329,825,133.50	299,129,079.44
其他业务收入	13,003,435.72	56,821,064.16
<b>合计</b>	<b>342,828,569.22</b>	<b>355,950,143.60</b>

主营业务成本	208,400,661.97	229,002,339.67
其他业务成本	10,375,520.22	23,194,648.68
<b>合计</b>	<b>218,776,182.19</b>	<b>252,196,988.35</b>

## (2) 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
园区开发建设	106,877,910.45	65,879,986.48		
房地产开发	73,158,672.00	36,482,804.46	72,408,672.00	41,438,120.43
建筑施工	219,072,243.58	197,071,793.15	233,092,512.96	202,343,161.61
租赁	22,482,070.11	8,401,473.04	21,960,844.46	9,514,501.23
物业管理及其他	7,864,841.53	4,601,866.63	6,839,800.08	4,832,705.74
<b>合 计</b>	<b>429,455,737.67</b>	<b>312,437,923.76</b>	<b>334,301,829.50</b>	<b>258,128,489.01</b>
减：公司各业务分部 相互抵消	99,630,604.17	104,037,261.79	35,172,750.06	29,126,149.34
<b>总 计</b>	<b>329,825,133.50</b>	<b>208,400,661.97</b>	<b>299,129,079.44</b>	<b>229,002,339.67</b>

## (3) 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
园区土地开发	106,877,910.45	65,879,986.48		
房产销售	73,158,672.00	36,482,804.46	72,408,672.00	41,438,120.43
建筑施工	219,072,243.58	197,071,793.15	233,092,512.96	202,343,161.61
房产出租	22,482,070.11	8,401,473.04	21,960,844.46	9,514,501.23
物业管理及其他	7,864,841.53	4,601,866.63	6,839,800.08	4,832,705.74
<b>合 计</b>	<b>429,455,737.67</b>	<b>312,437,923.76</b>	<b>334,301,829.50</b>	<b>258,128,489.01</b>
减：公司各业务分部 相互抵消	99,630,604.17	104,037,261.79	35,172,750.06	29,126,149.34
<b>总 计</b>	<b>329,825,133.50</b>	<b>208,400,661.97</b>	<b>299,129,079.44</b>	<b>229,002,339.67</b>

## (4) 主营业务（分地区）

项 目	营业收入		营业成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
北京地区	329,825,133.50	299,129,079.44	208,400,661.97	229,002,339.67
<b>总 计</b>	<b>329,825,133.50</b>	<b>299,129,079.44</b>	<b>208,400,661.97</b>	<b>229,002,339.67</b>

## (5) 公司本期前5名客户收入如下

客户排名	收入项目	金 额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	土地开发收入	106,877,910.45	31.18

2	工程施工收入	28,916,191.95	8.43
3	房屋销售收入	27,371,400.00	7.98
4	房屋销售收入	25,822,907.00	7.53
5	房屋销售收入	19,964,365.00	5.82
<b>合 计</b>		<b>208,952,774.40</b>	<b>60.94</b>

(6) 公司单项合同本期确认收入占营业收入10%以上的项目

合同名称	收入项目	金 额
空港C区二期地	土地开发收入	106,877,910.45

### 32. 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	12,764,724.11	10,349,456.66	建筑施工3%，其余5%
城建税	638,236.29	517,455.53	应交流转税的5%
教育费附加	621,157.08	310,501.02	应交流转税的3%，2%
土地增值税	1,933,091.21	1,448,173.44	
房产税	1,983,635.79	1,983,635.79	
城镇土地使用税	161,596.62	161,596.62	
<b>合 计</b>	<b>18,102,441.10</b>	<b>14,770,819.06</b>	

### 33. 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
广告宣传费	4,392,654.65	4,260,100.00
办公费	3,527.00	2,125.00
折旧费	49,297.99	51,565.56
其他	1,720.17	14,127.11
<b>合 计</b>	<b>4,447,199.81</b>	<b>4,327,917.67</b>

### 34. 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	12,573,738.12	11,466,144.47
职工福利费	1,318,882.14	1,176,847.23
工会经费、教育经费	428,953.30	123,145.33
办公费	1,267,746.79	1,334,550.33
汽车费用	940,243.13	850,038.63
差旅费	202,409.10	258,724.10
招待费	967,824.20	583,837.60
中介费	1,085,495.42	544,977.78
税费	553,764.27	299,418.26
无形资产、长期待摊费用摊销	567,611.98	573,923.11
物料消耗	3,040.00	

会议费	198,243.80	356,088.40
保安费	905,400.00	233,000.00
日常维护费	370,945.14	13,212.00
折旧费	1,417,075.29	1,745,002.00
住房公积金	749,845.31	625,755.93
社保	1,596,555.29	1,515,504.04
其他	1,491,900.13	2,095,071.69
<b>合 计</b>	<b>26,639,673.41</b>	<b>23,795,240.90</b>

### 35. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	13,312,660.52	8,374,234.16
减：利息收入	1,456,963.96	1,857,214.19
汇兑损益		
银行手续费及其他	57,437.98	47,140.19
<b>合 计</b>	<b>11,913,134.54</b>	<b>6,564,160.16</b>

### 36. 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,067,957.28	-2,566,939.51
<b>合 计</b>	<b>1,067,957.28</b>	<b>-2,566,939.51</b>

### 37. 投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-239,325.82	-319,018.63
<b>合 计</b>	<b>-239,325.82</b>	<b>-319,018.63</b>

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
北京承天信达过滤技术有限责任公司	-239,325.82	-319,018.63	被投资单位本期亏损

本期公司投资收益的汇回无重大限制。

### 38. 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得	72,921.92	42,840.16	72,921.92
其中：固定资产处置利得	72,921.92	42,840.16	72,921.92
政府补助	826,140.93	867,099.76	826,140.93

其他	2,000.00	753.42	2,000.00
<b>合计</b>	<b>901,062.85</b>	<b>910,693.34</b>	<b>901,062.85</b>

政府补助详情如下

项 目	本期金额	上期金额	说 明
企业园三期贴息	826,140.93	528,099.76	企业园三期本期已建成并开始销售，按销售比例摊销政府贴息
广告展览业服务平台建设项目贴息		315,000.00	
农村就业困难人员岗位补贴		24,000.00	
<b>合 计</b>	<b>826,140.93</b>	<b>867,099.76</b>	

### 39. 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	19,052.70		19,052.70
其中：固定资产处置损	19,052.70		19,052.70
其他	10,355.84	477,043.74	10,355.84
<b>合 计</b>	<b>29,408.54</b>	<b>477,043.74</b>	<b>29,408.54</b>

### 40. 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,567,087.38	17,344,347.45
递延所得税调整	2,168,648.18	-2,701,082.34
<b>合 计</b>	<b>15,735,735.56</b>	<b>14,643,265.11</b>

### 41. 其他综合收益

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		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
<b>小 计</b>		
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	51,303.00	
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		
<b>小 计</b>	<b>51,303.00</b>	
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		
<b>小 计</b>		
4. 外币财务报表折算差额		

项 目	本期金额	上期金额
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	51,303.00	

#### 42. 现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
往来款及其他	3,735,549.74
利息收入	1,456,963.96
押金保证金	1,051,760.30
营业外收入	6,500.00
合 计	6,250,774.00

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
往来款其他	3,149,419.24
管理费用销售费用付现	9,791,535.40
保证金押金	1,588,839.97
财务费用	57,437.98
合 计	14,587,232.59

#### 43. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
<b>净利润</b>	<b>46,778,573.82</b>	<b>42,333,322.83</b>
加：资产减值准备	1,067,957.28	-2,566,939.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,342,966.47	7,705,491.89
无形资产摊销		62,960.37
长期待摊费用摊销	1,090,776.06	665,776.08
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)	-72,874.57	-42,840.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	19,005.35	

项 目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,312,660.52	8,374,234.16
投资损失（收益以“-”号填列）	239,325.82	319,018.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,168,648.18	-2,701,082.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（减增加）	43,874,164.21	21,401,066.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	175,633,231.62	94,081,697.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-140,587,382.13	-122,753,543.77
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>150,867,052.63</b>	<b>46,879,161.61</b>
<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	380,361,501.95	204,560,772.35
减：现金的年初余额	291,067,983.12	325,007,188.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>89,293,518.83</b>	<b>-120,446,415.88</b>

(2) 本期未发生取得或处置子公司及其他营业单位的事项。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
<b>一、现金</b>	<b>380,361,501.95</b>	<b>291,067,983.12</b>
其中：库存现金	205,654.92	165,517.11
可随时用于支付的银行存款	380,155,847.03	290,902,466.01
可随时用于支付的其他货币资金		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>380,361,501.95</b>	<b>291,067,983.12</b>

## 六、关联方及关联交易

### 1. 本企业的关联方

## (1) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	经营范围
北京天竺空港工业开发公司	母公司	国有企业	北京市	杭金亮	工业项目、工业技术、高科技工业的开发、咨询服务；土地开发等

(续表)

母公司名称	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
北京天竺空港工业开发公司	8,800万元	58.25%	58.25%	北京市顺义区国资委	10251810-X

## 本企业的母公司情况的说明

北京天竺空港工业开发公司是北京市顺义区的国有企业，经营范围为：工业项目、工业技术、高科技工业的开发、咨询服务、土地开发、销售五金、交电（无线电发射设备除外）、化工、百货、建筑材料、自营和代理各类商品及技术的进出口（国家限定公司经营或禁止的商品和技术除外）。

## (2) 本企业的子公司情况

序号	子公司全称	子公司类型	业务性质	注册地	法人代表	经营范围
1	北京天源建筑工程有限责任公司	控股	建筑施工	北京市	田建国	建筑施工
2	北京空港天瑞置业投资有限公司	全资	房地产开发	北京市	田建国	房地产开发
3	北京空港亿兆地产开发有限公司	控股	房地产开发	北京市	魏宗臣	土地及房地产开发
4	北京空港天地物业管理有限公司	全资	服务业	北京市	杨大航	物业管理
5	北京空港天慧咨询有限公司	全资	服务业	北京市	曹广山	展览展示、房地产信息咨询、组织文化交流

(续表)

序号	子公司全称	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
1	北京天源建筑工程有限责任公司	8000万元	80%	80%	63369917-3
2	北京空港天瑞置业投资有限公司	2900万元	100%	100%	77042813-4
3	北京空港亿兆地产开发有限公司	4500万元	80%	80%	68196316-X
4	北京空港天地物业管理有限公司	300万元	100%	100%	78864519-6
5	北京空港天慧咨询有限公司	50万元	100%	100%	66370595-X

## (3) 本企业的合营和联营企业情况

本公司无合营企业，联营企业情况如下表

单位：人民币万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
北京承天倍达过滤技术有限责任公司	有限公司	北京市	王友顺	生产销售过滤设备	3,700	21%	21%

(续表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
北京承天信达过滤技术有限责任公司	8,777.42	5,766.81	3,010.61	1,684.86	-113.96	参股公司	10117856-1

## (4) 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
北京天利动力供热有限公司	受同一大股东控制	10254967-8
北京空港天龙绿化工程有限公司	受同一大股东控制	63378993-7
北京空港天威水暖电工程有限公司	受同一大股东控制	74671702-4
北京空港蓝天酒店	受同一大股东控制	10256717-1
北京空港物业管理集团	受同一大股东控制	10252882-6
北京空港鸿图智能科技有限公司	受同一大股东控制	66750518-9

## 2. 关联方交易

与存在控制关系关联方之间的关联交易：存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司间交易已作抵销。其他关联交易列示如下：

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：人民币万元

关联方	关联交易内容	业务性质	关联交易定价原则	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(%)
北京天竺空港工业开发公司	电费	接受劳务	按市场价格	19.22	4.18		
北京天竺空港工业开发公司	建筑工程施工	提供劳务	按市场价格			1199.25	5.14
北京天利动力供热有限公司	供热	购买商品	按市场价格	152.88	33.22		
北京天利动力供热有限公司	建筑工程施工	提供劳务	按市场价格			837.63	100.00
北京空港天威水暖电工程有限公司	工程施工	接受劳务	按市场价格	93.32	0.47	560.50	100.00

北京空港鸿图智能科技有限公司	安装	接受劳务	按市场价格	10.37	2.25		
北京空港物业管理集团	垃圾清理	接受劳务	按市场价格	13.6	2.96		
北京空港蓝天广告有限责任公司	广告服务	接受服务	按市场价格	10.00	2.17	75.10	18.86

## (2) 关联托管情况

本期公司无关联托管事项。

## (3) 关联方担保事项

2012 年度关联方为本公司借款提供信用担保如下表

担保人	被担保人	担保金额	担保开始日	担保到期日	担保是否履行完毕
北京天竺空港工业开发公司	北京空港科技园区股份有限公司	20,000 万元	2009.06.18	2012.06.15	是
北京天竺空港工业开发公司	北京空港科技园区股份有限公司	3,000 万元	2011.03.30	2012.03.29	是
北京天竺空港工业开发公司	北京空港科技园区股份有限公司	9,500 万元	2011.10.18	2012.10.17	否
北京天竺空港工业开发公司	北京空港科技园区股份有限公司	5,000 万元	2012.06.26	2013.06.11	否
北京天竺空港工业开发公司	北京空港科技园区股份有限公司	7,000 万元	2012.06.28	2013.06.28	否

## 3. 关联方往来款余额

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
<b>应付账款</b>				
北京天竺空港工业开发公司	99,505,701.44	26.59	99,505,701.44	21.17
北京天利动力供热有限公司	5,051,500.00	1.35	5,351,500.00	1.14
北京空港天威水暖电工程有限公司	5,221,077.84	1.40	5,496,517.89	1.17
北京空港天龙绿化工程有限公司	40,465.00	0.01		

北京空港鸿图智能科技有限公司	415,094.00	0.11	296,420.00	0.06
<b>其他应付款</b>				
北京天竺空港工业开发公司	28,258,056.45	58.34	28,258,056.45	55.74
北京天利动力供热有限公司	323,778.54	0.67		
<b>应收账款</b>				
北京天竺空港工业开发公司	375,065.41	0.36	375,065.41	0.13
北京天利动力供热有限公司	620,756.07	0.60	620,756.07	0.22

## 七、或有事项

公司期末无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

公司期末无需要披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截止报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、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

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	9,173,250.60	78.04		
按组合计提坏账准备的应收账款	2,580,633.08	21.96	203,936.65	100.00

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
组合 1: 按账龄计提坏账准备的应收账款	2,580,633.08	21.96	203,936.65	100.00
组合 2: 应收关联方的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>11,753,883.68</b>	<b>100.00</b>	<b>203,936.65</b>	<b>100.00</b>

(续表)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	55,629,356.60	38.50		
按组合计提坏账准备的应收账款	88,871,676.65	61.50	256,870.86	100.00
组合 1: 按账龄计提坏账准备的应收账款	2,037,016.65	1.41	256,870.86	100.00
组合 2: 应收关联方的应收账款	86,834,660.00	60.09		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>144,501,033.25</b>	<b>100.00</b>	<b>256,870.86</b>	<b>100.00</b>

(2) 组合1中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	2,483,933.08	96.25	124,196.65	1,644,788.66	80.75	82,239.43
1 至 2 年				184,207.29	9.04	18,420.73
2 至 3 年				15,500.00	0.76	4,650.00
3 至 4 年				72,400.00	3.55	36,200.00
4 至 5 年	84,800.00	3.29	67,840.00	23,800.00	1.17	19,040.00
5 年以上	11,900.00	0.46	11,900.00	96,320.70	4.73	96,320.70
<b>合计</b>	<b>2,580,633.08</b>	<b>100.00</b>	<b>203,936.65</b>	<b>2,037,016.6</b>	<b>5</b>	<b>100.00</b>

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本报告期无核销的应收账款。

(5) 报告期末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款项。

(6) 金额较大的应收账款的性质或内容: 期末应收同方光电科技有限公司 9,173,250.60元, 全部为应收的租金。

## (7) 期末应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
同方光电科技有限公司	客户	9,173,250.60	1-3年	78.04
北京康吉森自动化设备有限公司	客户	598,331.00	1年以内	5.09
北京业宏达经贸有限公司	客户	267,200.00	1年以内	2.27
北京华大吉比爱生物技术有限公司	客户	213,170.60	1年以内	1.81
中国科学院北京基因组研究所	客户	137,947.43	1年以内	1.17
合计		10,389,899.63		88.38

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	789,515,376.50	100.00	106,167.74	100.00
组合1:按账龄计提坏账准备的其他应收款	1,130,053.89	0.14	106,167.74	100.00
组合2:应收关联方的其他应收款	788,385,322.61	99.86		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	789,515,376.50	100.00	106,167.74	100.00

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	667,267,070.82	100.00	102,892.03	100.00
组合1:按账龄计提坏账准备的其他应收款	1,025,646.63	0.15	102,892.03	100.00
组合2:应收关联方的其他应收款	666,241,424.19	99.85		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	667,267,070.82	100.00	102,892.03	100.00

## (2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	1,070,717.95	94.75	53,535.90	969,717.69	94.55	48,485.89
1 至 2 年	7,449.00	0.66	744.90	1,692.00	0.16	169.20
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	51,886.94	4.59	51,886.94	54,236.94	5.29	54,236.94
<b>合计</b>	<b>1,130,053.89</b>	<b>100.00</b>	<b>106,167.74</b>	<b>1,025,646.63</b>	<b>100.00</b>	<b>102,892.03</b>

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本报告期没有核销的其他应收款情况。

(5) 报告期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位其他应收款。

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	账面余额	性质或内容
北京空港天瑞置业投资有限公司	389,502,407.05	公司与相关贷款银行达成协议,将借款用于子公司天瑞置业的企业园项目及子公司亿兆地产兆丰产业基地土地一级开发项目以及天源采购材料及补充流动资金,借款利息由各子公司承担。
北京天源建筑工程有限公司	212,724,444.45	
北京空港亿兆地产开发有限公司	186,158,471.11	

(7) 期末其他应收款前五名情况

前五名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
北京空港天瑞置业投资有限公司	全资子公司	389,502,407.05	1年以内-5年	49.33
北京天源建筑工程有限公司	控股子公司	212,724,444.45	1年以内-3年	26.94
北京空港亿兆地产开发有限公司	控股子公司	186,158,471.11	1年以内-3年	23.58
垫付水费	客户	1,044,837.44	1年以内	0.13
仲裁费	客户	55,443.94	1-2年 4557, 5年以上 50886.94	0.01
<b>合计</b>		<b>789,485,603.99</b>		<b>99.99</b>

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增减变动	期末余额
北京天源建筑工程有限公司	成本法	50,075,137.48	50,075,137.48		50,075,137.48

北京承天信达过滤技术有限责任公司	权益法	7,770,000.00	6,510,308.80	-188,022.82	6,322,285.98
北京空港天瑞置业投资有限公司	成本法	36,335,200.00	36,335,200.00		36,335,200.00
北京空港天地物业管理有限责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
北京空港天慧咨询有限公司	成本法	1,006,454.66	1,006,454.66		1,006,454.66
北京空港亿兆地产开发有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>134,186,792.14</b>	<b>132,927,100.94</b>	<b>-188,022.82</b>	<b>132,739,078.12</b>

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
北京天源建筑工程有限责任公司	80	80				
北京承天信达过滤技术有限责任公司	21	21				
北京空港天瑞置业投资有限公司	100	100				
北京空港天地物业管理有限责任公司	100	100				
北京空港天慧咨询有限公司	100	100				
北京空港亿兆地产开发有限公司	80	80				

期末本公司无被投资单位转移资金能力受限制的情况。

期末长期股权投资账面价值低于可收回金额，未计提长期股权投资减值准备。

#### 4. 营业收入及营业成本

(1) 按主营业务收入、其他业务收入列示

类 别	本期金额	上期金额
主营业务收入	26,088,797.63	25,000,859.23
其他业务收入	12,426,535.72	56,820,064.16
<b>合 计</b>	<b>38,515,333.35</b>	<b>81,820,923.39</b>
主营业务成本	10,556,469.02	11,496,340.66
其他业务成本	10,375,520.22	23,194,648.68
<b>合 计</b>	<b>20,931,989.24</b>	<b>34,690,989.34</b>

(2) 主营业务（分行业）

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租金	22,482,070.11	8,401,473.04	21,960,844.46	9,514,501.23
物业管理及其他	3,606,727.52	2,154,995.98	3,040,014.77	1,981,839.43
合计	26,088,797.63	10,556,469.02	25,000,859.23	11,496,340.66

## (3) 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房产出租	22,482,070.11	8,401,473.04	21,960,844.46	9,514,501.23
物业管理及其他	3,606,727.52	2,154,995.98	3,040,014.77	1,981,839.43
合计	26,088,797.63	10,556,469.02	25,000,859.23	11,496,340.66

## (4) 主营业务（分地区）

项目	营业收入		营业成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
北京地区	26,088,797.63	25,000,859.23	10,556,469.02	11,496,340.66
总计	26,088,797.63	25,000,859.23	10,556,469.02	11,496,340.66

## (5) 公司本期前 5 名客户销售情况如下

排名	收入项目	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	租金收入	2,103,894.00	5.46
2	租金收入	1,289,986.00	3.35
3	租金收入	777,552.00	2.02
4	租金收入	768,294.00	1.99
5	租金收入	669,410.00	1.74
合计		5,609,136.00	14.56

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-239,325.82	-319,018.63
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	-239,325.82	-319,018.63

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益。

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
北京承天信达过滤技术有限责任公司	-239,325.82	-319,018.63	被投资单位本期亏损较上期减少

## 6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,368,212.22	24,461,305.29
加：资产减值准备	-49,658.50	-2,242,531.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,307,163.21	6,379,692.81
无形资产摊销		62,960.37
长期待摊费用摊销	240,000.00	240,000.00
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)	47.35	-27,556.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	19,005.35	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,996,250.01	4,885,900.83
投资损失(收益以“-”号填列)	239,325.82	319,018.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	217,824.86	-1,802,011.27
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(减增加)	-83,662.00	-59,634.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	96,421,320.65	44,861,452.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	33,632,580.84	993,374.90
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>141,308,409.81</b>	<b>78,071,972.20</b>
<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	95,855,007.36	39,648,129.23
减：现金的期初余额	112,254,013.16	99,983,680.19
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	-16,399,005.80	-60,335,550.96

## 十二、 补充资料

## 1. 当期非经常性损益明细表

非经常损益项目（收益正数、费用损失用负数）	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	53,869.22	42,840.16
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		
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；	826,140.93	867,099.76

非经常损益项目（收益正数、费用损失用负数）	本期金额	上期金额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		
非货币性资产交换损益；		
委托他人投资或管理资产的损益；		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；		
债务重组损益；		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
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；		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
对外委托贷款取得的损益；		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；		
受托经营取得的托管费收入；		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-8,355.84	-476,290.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目（所得税减免）		
少数股东权益影响额	8,867.12	2,292.59
所得税影响额	220,502.54	227,673.34
<b>合 计</b>	<b>642,284.65</b>	<b>203,683.67</b>

## 2. 净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号（2010年修订）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本期数			上期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）		加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益		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	5.85%	0.16	0.16	6.26%	0.16	0.16

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.76%	0.16	0.16	6.22%	0.16	0.16
-------------------------	-------	------	------	-------	------	------

### 净资产收益率计算方法如下

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

### 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P<sub>0</sub> 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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 稀释每股收益

稀释每股收益 = [P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 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，P 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。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的影响，直至稀释每股收益达到最小。

公司期末不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动金额(正数表示增加,负数表示减少)	与上期增减变动(%)	原因
货币资金	89,293,518.83	30.68%	主要原因是收到银行借款和应收账款所致。
应收票据	-1,500,000.00	-100.00%	主要原因是应收票据转出所致。
应收账款	-172,845,806.35	-62.52%	主要原因是收回出售给北京土地储备中心顺义区分中心的土地款。
预付款项	-2,062,909.82	-94.71%	主要原因是期末子公司天源建筑预付材料款及预付分包款减少所致。
其他应收款	775,484.55	38.20%	主要原因是本期物业分公司代收代付的水费及供暖费未结算所致。
短期借款	100,000,000.00	64.52%	本年度新增短期借款所致。
应交税费	3,870,355.95	270.44%	主要原因是本期末应交的个人所得税、营业税较上年末相比大幅增加所致。
应付利息	-1,156,093.40	-100.00%	主要原因支付银行贷款利息所致。
应付股利	14,678,179.00	37.65%	主要原因为公司流动资金紧张,控股股东同意暂缓公司支付本年度公司应支付给控股股东的现金股利所致。
财务费用	5,348,974.38	81.49%	主要原因是贷款利息增加所致。
资产减值损失	3,634,896.79	-141.60%	本期坏账准备计提增加所致。
营业外支出	-447,635.20	-93.84%	本期发生的非经营性支出减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	103,987,891.02	221.82%	主要原因是本期公司购买商品、接受劳务支付的现金较上年度大幅减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-3,141,854.78	670.09%	主要原因是公司长期待摊费用及购置资产增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	108,893,898.47	-65.26%	主要原因是偿还到期债务减少及贷款增加所致。

## 十三、 财务报告批准

本财务报告于 2012 年 8 月 24 日由本公司董事会批准报出。

## 八、备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签名的 2012 年半年度报告文本；
- 2、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报告
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：田建国  
北京空港科技园区股份有限公司  
2012 年 8 月 24 日