

# 北京航天长峰股份有限公司

600855

## 2014 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	全春来	因公出差	唐宁
董事	鄂胜国	因工作原因	陈永凤

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人全春来、主管会计工作负责人刘金成及会计机构负责人（会计主管人员）刘宁声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来经营计划等前瞻性描述及警示性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	财务报告（未经审计）.....	25
第十节	备查文件目录.....	101

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限公司
公司、本公司或航天长峰	指	北京航天长峰股份有限公司
防御院	指	中国航天科工防御技术研究院
长峰科技	指	北京航天长峰科技工业集团有限公司
二〇四所	指	中国航天科工集团第二研究院二〇四所
二〇六所	指	中国航天科工集团第二研究院二〇六所
七〇六所	指	中国航天科工集团第二研究院七〇六所
科工财务公司	指	航天科工财务有限责任公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	北京航天长峰股份有限公司
公司的中文名称简称	航天长峰
公司的外文名称	BEIJING AEROSPACE CHANGFENG CO.,LTD
公司的外文名称缩写	ASCF
公司的法定代表人	全春来

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘金成	谭惠宁
联系地址	北京海淀区永定路 51 号	北京海淀区永定路 51 号
电话	(010)68385288,(010)68386000	(010)88525777
传真	(010)88219811	(010)88219811
电子信箱	liujincheng@china-ccf.cn	tanhuining@china-ccf.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区永定路 51 号航天数控大楼
公司注册地址的邮政编码	100854
公司办公地址	北京市海淀区永定路 51 号航天数控大楼
公司办公地址的邮政编码	100854
公司网址	http://www.ascf.com.cn
电子信箱	db@china-ccf.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券日报》
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	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
A 股	上海证券交易所	航天长峰	600855

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	293,684,471.16	415,545,695.05	-29.33
归属于上市公司股东的净利润	13,376,568.19	19,618,013.72	-31.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	544,665.72	7,579,467.09	-92.81
经营活动产生的现金流量净额	-67,354,237.36	-84,887,627.37	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	809,396,969.44	802,790,822.18	0.82
总资产	1,636,532,918.78	1,560,889,034.45	4.85

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0403	0.0592	-31.93
稀释每股收益(元/股)	0.0403	0.0592	-31.93
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0016	0.0229	-93.01
加权平均净资产收益率(%)	1.659	2.501	减少 0.842 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.068	0.966	减少 0.898 个百分点

### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-263.21	
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	15,879,000.00	主要是子公司北京航天长峰科技工业集团有限公司结算的政府专项补助款等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	147,700.00	
少数股东权益影响额	-556,668.80	
所得税影响额	-2,637,865.52	
合计	12,831,902.47	

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年，公司实现营业收入 29368 万元，利润总额 2327 万元，净利润 1947 万元，归属于母公司所有者的净利润 1338 万元。报告期内公司新签销售合同较去年有所增加，但销售收入和利润均呈现同比下滑趋势，公司安保科技、电子信息、医疗等业务同比均有不同程度的下降，数控机床业务仍然在低水平徘徊。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	293,684,471.16	415,545,695.05	-29.33
营业成本	212,400,083.37	311,370,675.24	-31.79
销售费用	21,174,169.62	21,264,012.51	-0.42
管理费用	55,205,404.63	62,274,677.98	-11.35
财务费用	-1,014,533.16	-4,589,169.21	-77.89
经营活动产生的现金流量净额	-67,354,237.36	-84,887,627.37	
投资活动产生的现金流量净额	-3,028,259.07	-491,896.76	
筹资活动产生的现金流量净额	6,291,897.06	38,388,499.99	-83.61
研发支出	7,436,200.15	7,265,084.52	2.36

营业成本变动原因说明：本期安保工程项目延期导致项目结算的收入成本减少

财务费用变动原因说明：本期借款利息支出增加及利息收入减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期吸收股东投资和贷款净增加额减少所致

##### 2、 其它

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内合并报表净利润较上年同期减少 954 万元，同比下降 32.87%，产生变动的主要影响因素是：

①公司医疗业务中的脑电产品设备上半年由于供货方提高销售价格，加以人民币汇率变动因素影响，导致其进口进货成本一再提高，该产品的毛利水平受到很大幅度的压缩。受上述因素和 2013 年全国医疗改革政策变动的双方面影响，公司医疗业务整体利润出现较大幅度的下滑。

②电子信息业务中的特种计算机产品较去年同期有小幅增长，但红外光电产品较去年同期有大幅度的下降，主要是因为去年同期订单激增，使收入、利润、合同额大幅增长，本年市场需求基本回到往年水平，故较去年同期有大幅下降。

③安保科技业务的市场竞争日益激烈，重点跟踪的市场前期项目由于业主方原因出现拖期，新合同签订工作受到很大影响；在履约项目的完工比例受客观因素影响出现不同程度的拖期，导致结算比例不理想。综上两方面因素，安保科技业务收入规模较去年同期大幅下滑，直接导致利润的下降。

④部分非主业资源整合工作的实施，包括清偿债务、安置职工等，对利润造成一定负面影响。

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2005 年，公司完成公募增发，扣除发行费用，实际募集资金到账 2.87 亿元。关于本次募集资金的使用及项目实施情况详见本报告第四部分董事会报告-投资状况分析-募集资金使用情况。

## (3) 经营计划进展说明

2014 年上半年公司继续强化落实“十二五”发展战略，坚持“电子信息、公共安全、医疗”三大主业，按照“以军为本，军民融合，转型升级，提升价值”的发展思路，围绕主业寻求扩大经营规模、增强盈利能力的途径，提升航天长峰的整体核心竞争力，继续发挥上市公司的融资功能。

①构建“安保产业核心产品研发能力”加“产业链周边配套集成能力”的能力体系，重点围绕公安、政法、军队等核心市场领域开展包括政务信息资源交换共享整合平台、云服务平台等平台级产品的研发工作，着力提升公司在安保核心产业链的竞争力。

②继续加大医疗器械及医疗信息化领域相关软硬件产品的研发和产业化步伐。研发完成第四代呼吸麻醉工作站（概念机系列）关键部件、一氧化氮治疗仪；其中第四代呼吸麻醉工作站已通过项目验收并召开了新闻发布会。该产品得到了社会广泛关注与较好反响，目前正在进行市场营销与产业化推广工作。医疗信息化业务计划逐步形成以电子病历和居民健康档案数据平台、医疗服务信息交换平台、银医通系统以及便民医疗服务系统为核心产品的整体解决方案，并拓展试点应用范围。

③继续建设覆盖全国重点市场的本地化营销服务网络，加大对产业布局和目标市场的分析。明确电子信息业务的细分市场领域，加大细分市场的研究分析力度；对安保产业进行细分市场的深入分析论证，优选重点客户，制定整体市场推进计划；转变医疗器械产品的销售模式，充分调动旗下经销商和代理商的主观能动性，通过其达到拓宽销售渠道的效果，并与其建立长期稳固的利益合作关系。

④报告期内公司电子信息、公共安全、医疗三大主业项目进度均不够理想，上半年实际经营与公司年度计划存在差距，按目前经营形势来看，预计全年经营计划完成情况不容乐观。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
安保	118,049,393.39	90,447,746.70	23.38	-36.61	-41.13	增加 5.88 个百分点
电子信息类	91,113,959.99	70,338,282.58	22.80	-26.71	-24.90	减少 1.86 个百分点
医疗器械及医疗工程	70,922,697.24	41,994,207.13	40.79	-8.60	0.12	减少 5.15 个百分点
机床及数控系统	8,022,564.11	6,800,649.46	15.23	-2.82	-2.46	减少 0.31 个百分点
其他	2,538,601.04	2,327,051.12	8.33	-30.9	-25.10	减少 7.06 个百分点

本期安保业务营业收入比同期减少 36.61%，营业成本比去年同期减少 41.13%，主要原因系安保项目受客观因素影响完工进度出现不同程度的拖期，导致不能按期结算。



## 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	287,677,360.68	-29.38
境外小计	2,969,855.09	-43.81

本期境外收入减少是因为股份本级代理出口业务减少所致。

## (三) 核心竞争力分析

公司近两年在主营业务方面取得了突破性进展,在安保、医疗领域形成了具有一定市场竞争力的核心业务能力。

公司拥有完善的安保企业资质,包括安防工程企业一级资质、计算机信息系统集成企业一级资质、建筑智能化工程设计与施工一级资质、武器装备科研生产许可证、二级保密资格证书、涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质等,为公司获得安保科技项目提供了保证。

2014年,在公司领导的直接指导下,公司顺利通过国家人民防空办公室的认证评审,取得了《人民防空信息系统建设保密项目设计施工甲级资质》,进一步完善了公司安保业务资质,提升了公司在同行业的竞争力,为后续进一步打开人防项目建设市场奠定了基础。

公司安保业务在经过了奥运会、世博会、亚运会、大运会等大型活动安保科技系统的建设后,在2012年开始向新一代平安城市建设等公共安全领域拓展,随着贵州天网工程项目、北京大兴天网工程,北京物联网应用示范项目,浙江诸暨"智慧安居"项目等一系列重大项目的实施建设,公司在公共安全领域为城市全方位、立体化安保网络体系的提升提供了保障,同时,也为公司在公共安全领域项目建设积累了大量的经验。在项目建设中,公司研发能力得以提升,先后开展了政务信息资源交换共享整合平台、警务物联网公共支撑平台、基于海量视频的事件轨迹快速检索平台、智慧安居公共支撑平台等多个研发项目,并在多个项目建设中进行试点应用,取得了良好效果,为公司在公共安全领域的发展起到了推动作用。

在公司医疗器械产业领域,经过公司的努力,新产品研发取得了重大进展,一氧化氮治疗仪已研发完成,新一代麻醉呼吸工作站在经过了第三方检测和临床验证后,目前已取得注册证并通过了新闻发布会;同时,公司医疗核心业务也正在向医疗信息化领域拓展,为公司拓宽医疗业务领域提供了助力。

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

报告期内,公司对外股权投资额度为0元,较上年同期减少2500万元,变动幅度为-100%。

## (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	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	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	0.0077	0.0077	22,086,900.00		193,545.00	可供出售金融	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年股利分红增加51.75

								资产	万股。
合计	12,965,631.40	/	/	22,086,900.00		193,545.00	/	/	

2014 年 6 月 30 日公司持有该股票股数 569.25 万股，该股票收盘价为每股 3.88 元。

## 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (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。

## 3、 募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本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	0	16,250.53	12,461.10	专户存储
合计	/	28,711.63	0	16,250.53	12,461.10	/

2005 年公司完成公募增发，扣除发行费用，实际募集资金到账 2.87 亿元。公司原计划募集资金额度为 4.26 亿元，应用于 6 个项目的产业化实施，由于实际募集资金额度较原计划拟募资实施项目额度缺口较大，干扰机系列化及批产项目和癫痫外科治疗中心项目依照《招股意向书》投资实施顺序安排未纳入实施范畴。截至 2014 年 6 月 30 日，公司募资项目累计投资 16250.53 万元，募集资金尚未使用额度 12461.10 万元。

## (2) 募集资金承诺项目使用情况

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	募集中本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
航天安全计算机产业化项目	否	19,000		3,254.95	否	实施中		1205.62	否	投资主要用于购买无形资产和固定资产，但由于相应产品的订货量没有增加，市场竞争加剧，销售价格降低，投资未达到预期效果。	
开放式数控系统产业化项目	否	4,000		2,800	否	完成			否	投资主要用于生产线改造和产品的工艺定型及销售体系建设，但由于市场竞争激烈，公司产品性价比较低，加之全球经济危机，国内制造业受重创，投资效果十分不理想。	
红外热像仪及批生产项目	否	4,300		4,387.40	是	完成		9251.56	是		
系列数字化医疗设备国产化项目	否	5,808		5,808.18	否	完成		147.85	否	投资主要用于生产线建设和新产品开发，目前麻醉机、呼吸机、手术床生产线建设已基本就位，部分开发项目处于实施过程中。	
干扰机系列化及批产项目	否	6,000		0	否	未实施			否		
癫痫外科治疗中心项目	否	3,500		0	否	未实施			否		
合计	/	42,608		16,250.53	/	/		/	/	/	/

2005 年公司完成公募增发并到帐后，按照计划累计投向 4 个项目。目前开放式数控系统产业化项目、红外热像仪及批生产项目、系列数字化医疗设备国产化项目已完成投资额度，航天安全计算机产业化项目累计投资 3,254.95 万元，主要用于购买无形资产和固定资产，但市场份额和投资收益未达到预期效果，为保证资金使用效益，暂时未按计划进度投入。上述项目累计实现投资收益 10605.03 万元。开放式数控系统

产业化项目由公司原子公司北京航天数控系统有限公司实施,因该公司项目实施完毕后连续三年亏损,经 2009 年公司第三次临时股东大会审议,公司将持有的北京航天数控系统有限公司 95.28%的股权转让给公司控股股东航天科工防御技术研究院。

## 4、主要子公司、参股公司分析

## (1) 子公司总体概况

截至报告期，公司共有 5 家控股子公司，1 家参股子公司。其中，北京航天长峰科技工业集团有限公司为全资子公司，山西广生胶囊有限公司为参股子公司，其余四家公司为控股子公司。

主要控股、参股子公司情况表

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京长峰科威光电技术有限公司	电子信息业	2,025.00	29,768.88	19,740.84	1,103.43
云南 CY 航天数控机床有限公司	机床及数控系统	1,800.00	3,939.75	2,297.39	1.90
北京航天长峰科技工业集团有限公司	信息系统	12,000.00	71,345.47	15,493.65	1,118.68
北京市北科数字医疗技术有限公司	医疗器械及相关技术服务	2,009.70	9,595.60	7,606.99	855.97
浙江航天长峰科技发展有限公司	信息系统	3,600.00	5,709.31	3,699.60	59.16
山西广生胶囊有限公司	生产销售药用空心胶囊	12,606.00	31,266.81	15,641.36	845.24

## (2) 对公司净利润影响达到 10%以上的子公司情况

单位：万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
北京长峰科威光电技术有限公司	6,979.70	1,260.65	1,103.43
北京航天长峰科技工业集团有限公司	11,901.73	-85.32	1,118.68
北京市北科数字医疗技术有限公司	5,217.66	961.98	855.97

5、 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。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司召开 2013 年度股东大会，审议通过了《2013 年度利润分配预案》。2014 年 5 月 19 日，公司发布《2013 年度利润分配实施公告》，扣税后公司向自然人股东和证券投资基金每股派发现金红利人民币 0.01995 元，合格境外机构投资者（“QFII”）股东每股获派现金红利人民币 0.0189 元。2014 年 5 月 29 日，公司通过中登公司上海分公司资金清算系统向股东派发了现金红利。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 其他说明

2014 年 4 月，公司收到北京仲裁委员会（2014）京仲裁案字第 0199 号“裁决书”，仲裁庭裁决：解除双方签订的《供货合同》，神州数码返还公司的预付款，驳回公司的其他仲裁反请求（详见 2014-004 号公告）。截至 2014 年 6 月 30 日，上述裁决已执行完毕。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司 2013 年年度股东大会审议通过了公司 2014 年度预计日常性关联交易的议案。《北京航天长峰股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告》刊登在 2014 年 5 月 10 日的《证券日报》上，详见 2014-010 号公告。

报告期内，公司累计发生的日常性关联采购交易为 803.24 万元，占同类交易金额比例为 3.78%，累计发生的日常性关联销售交易为 3803.21 万元，占同类交易金额比例为 12.95%。

#### (二) 关联债权债务往来

##### 1、 临时公告未披露的事项

无

#### (三) 其他

(1) 2013 年 4 月 25 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了关于与航天科工财务有限责任公司（以下简称“科工财务公司”）签订《金融合作协议》的议案。科工财务公司为本公司提供存款服务、贷款及融资租赁服务、结算服务和经中国银行监督管理委员会批准的可从事的其他业务，本合作协议的范围不包括募集资金，上述事项构成关联交易。

合作协议的主要内容：本公司在科工财务公司的存款利率不低于中国人民银行就该种类存款规定的利率下限，不低于一般商业银行向集团公司各成员提供同类存款服务所适用的利率，不低于吸收集团公司各成员单位同种类存款所定的利率。贷款利率不高于一般商业银行提供同种类贷款服务所适用的利率。除存款和贷款外的其他金融服务收费标准应不高于国内其他一般商业银行同等业务费用水平。由于提供结算服务而产生的结算费用均由财务公司承担。存款服务：日均存款余额最高不超过货币资金总额的 80%，贷款服务：综合授信额度最高不超过人民币贰亿元。《金融合作协议》的有效期为 3 年，即 2013 年 4 月 25 日至 2016 年 4 月 25 日。

2014 年，公司及全资子公司长峰科技在股东大会审议并通过的《金融合作协议》授信额度范围内，向科工财务公司申请并获得贷款，贷款额度分别为 2000 万元和 1000 万元，截至本报告期末，长峰科技已将上述贷款全部归还。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司在科工财务公司的定期存款为 6,000.00 万元，2014 年上半年本公司实际确认的定期存款利息收入金额 610111.11 元。

(2) 2009 年 11 月 9 日，根据防御技术院院长办公会决定和本公司与北京航天长峰科技工业集团有限公司签订的"数控南楼部分楼层使用协议"，本公司与北京航天数控系统有限公司（以下简称"数控公司"）就数控南楼使用与管理事宜约定如下：自 2010 年 1 月 1 日起，本公司同意将本公司拥有的数控南楼四、五、六层及二层高低温间、物资库房、技术服务试验室和地下一层物资库房继续提供数控公司使用；防御技术院拥有的一、八层及二层其余面积移交给本公司使用。

## 六、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

√ 不适用

### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。



## 七、 承诺事项履行情况

## (一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中国航天科工 防御技术研究院	鉴于北京航天长峰股份有限公司（以下简称“航天长峰”）拟向中国航天科工防御技术研究院（以下简称“本院”）非公开发行股份收购本院所持有的北京航天长峰科技工业集团有限公司（以下简称“长峰科技”）100%的股权（以下简称“本次交易”）。现本院根据中国证监会《上市公司收购管理办法》等相关规定的要求，就本次交易完成后所持航天长峰股份作出如下承诺：本院保证自航天长峰本次交易完成之日起三年内，对所拥有的航天长峰全部权益股份不进行上市交易；在三年锁定期满后转让股份将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	2010-07-22 至 2014-12-30	是	是		

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上交所有关公司治理规范性文件的要求，进一步建立和完善了各项规章制度。为保证公司内部控制制度的建立健全和有效执行，促进公司规范运作和健康发展，根据《企业内部控制评价指引》的有关规定，结合公司实际情况，公司制订了《全面风险管理办法》，修订了《战略委员会实施细则》和《审计委员会实施细则》，进一步加强了公司的规范化运营。报告期内公司治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十、 其他重大事项的说明

(一) 其他

本公司因业务发展需要，于 2007 年 1 月 8 日同中国航天科工集团第二研究院七〇六所和二〇四所续签了《聘用协议书》，协议约定集体聘用中国航天科工集团第二研究院七〇六所和二〇四所 94 名职工到本公司工作，本公司可以根据发展需要，在已聘用人员中做适当调整。2014 年度本公司聘用中国航天科工集团第二研究院七〇六所职工人数为 55 人。本公司计算机分公司人员主要来自中国航天科工集团第二研究院七〇六所。2014 年上半年该分公司营业收入 21,317,000.00 元，占本公司报告期营业收入 7.26%；利润总额 1,019,033.66 元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				42,855		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数				0		
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
中国农业银行- 中邮核心成长 股票型证券投资 基金	未知	4.67	15,500,000	10,881,599	0	未知
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	0	无
中国航天科工 集团第二研究 院二〇六所	国有法人	2.80	9,284,640	0	0	无
中国航天科工 集团第二研究 院七〇六所	国有法人	1.29	4,282,240	0	0	无
中国银行股份	未	1.29	4,271,067	4,271,067	0	未知

有限公司-嘉实研究精选股票型证券投资基金	未知					
中国建设银行股份有限公司-华商主题精选股票型证券投资基金	未知	1.00	3,312,818	500,000	0	未知
全国社保基金六零二组合	未知	0.99	3,276,497	3,276,497	0	未知
全国社保基金一一四组合	未知	0.98	3,240,557	2,881,946	0	未知
中国汽车工业投资开发有限公司	国有法人	0.81	2,675,900	0	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			
中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金	15,500,000		人民币普通股		15,500,000	
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	
中国银行股份有限公司-嘉实研究精选股票型证券投资基金	4,271,067		人民币普通股		4,271,067	
中国建设银行股份有限公司-华商主题精选股票型证券投资基金	3,312,818		人民币普通股		3,312,818	
全国社保基金六零二组合	3,276,497		人民币普通股		3,276,497	
全国社保基金一一四组合	3,240,557		人民币普通股		3,240,557	
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	
王紫菱	2,334,100		人民币普通股		2,334,100	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p> <p>2、其他股东未知有无关联关系或一致行动。</p>					

## 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
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东未知有无关联关系或一致行动	

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
鄂胜国	董事	8,000	8,000	0	
刘金成	财务总监、董 事会秘书	3,800	3,800	0	

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。



## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表 2014 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	九.7.1	393,618,328.09	500,307,954.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	九.7.3	30,731,200.00	23,950,000.00
应收账款	九.7.6	451,238,469.63	375,304,987.79
预付款项	九.7.8	112,716,598.12	71,000,007.94
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	九.7.7	40,195,233.11	28,815,783.34
买入返售金融资产			
存货	九.7.9	168,394,828.04	169,186,309.66
一年内到期的非流动资产		69,898,000.00	69,898,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		1,266,792,656.99	1,238,463,043.03
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	九.7.11	22,086,900.00	21,859,200.00
持有至到期投资			
长期应收款	九.7.13	248,906,218.36	197,619,973.96
长期股权投资	九.7.15	7,873,226.00	7,873,226.00
投资性房地产			
固定资产	九.7.17	52,078,635.38	52,293,122.97
在建工程	九.7.18	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	九.7.23	20,735,516.66	24,910,777.58
开发支出	九.7.23	1,014,807.51	
商誉			
长期待摊费用	九.7.25	5,303,359.79	6,532,829.45
递延所得税资产	九.7.26	11,601,838.89	11,197,102.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		369,740,261.79	322,425,991.42
资产总计		1,636,532,918.78	1,560,889,034.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款	九.7.29	50,000,000.00	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	九.7.31	11,975,880.20	6,616,564.09
应付账款	九.7.32	491,728,676.96	445,411,199.90
预收款项	九.7.33	86,241,969.81	81,755,049.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	九.7.34	7,859,404.76	7,251,906.24
应交税费	九.7.35	6,227,086.16	19,498,995.32
应付利息	九.7.36	455,000.00	55,000.00
应付股利	九.7.37	1,976,641.32	553,545.00
其他应付款	九.7.38	83,849,822.96	65,833,614.24
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			29,158.20
流动负债合计		740,314,482.17	657,005,032.39
<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	九.7.26	2,369,040.78	2,670,086.61
其他非流动负债	九.7.46	5,641,598.08	18,050,598.08
非流动负债合计		8,010,638.86	20,720,684.69
负债合计		748,325,121.03	677,725,717.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	九.7.47	331,617,425.00	331,617,425.00

资本公积	九.7.50	268,526,466.88	268,332,921.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	九.7.51	17,297,772.22	17,297,772.22
一般风险准备			
未分配利润	九.7.53	191,955,305.34	185,542,703.08
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		809,396,969.44	802,790,822.18
少数股东权益		78,810,828.31	80,372,495.19
所有者权益合计		888,207,797.75	883,163,317.37
负债和所有者权益 总计		1,636,532,918.78	1,560,889,034.45

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：刘宁

### 母公司资产负债表

2014 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		257,041,408.88	270,460,124.41
交易性金融资产			
应收票据		1,500,000.00	450,000.00
应收账款	九.15.1	32,560,943.69	43,736,967.46
预付款项		39,177,171.92	6,904,747.27
应收利息			
应收股利		83,077,766.67	47,128,800.00
其他应收款	九.15.2	13,977,154.94	6,610,689.36
存货		23,450,092.08	22,764,981.40
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		450,784,538.18	398,056,309.90
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		22,086,900.00	21,859,200.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九.15.3	299,631,412.31	299,631,412.31
投资性房地产			
固定资产		38,485,251.71	39,396,641.65
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		13,930,189.82	15,786,618.50
开发支出		310,793.91	
商誉			
长期待摊费用		2,509,036.78	3,572,460.88
递延所得税资产		5,776,739.89	5,776,739.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		382,730,324.42	386,023,073.23
资产总计		833,514,862.60	784,079,383.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			300,000.00
应付账款		45,763,572.15	47,523,881.99
预收款项		11,160,088.51	13,594,364.40
应付职工薪酬		5,920,573.15	4,576,063.06
应交税费		505,231.63	1,595,740.83
应付利息			
应付股利		205,007.99	162,945.00
其他应付款		55,445,121.63	43,248,448.50
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		138,999,595.06	111,001,443.78
<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		1,368,190.28	1,334,035.28
其他非流动负债		2,258,551.66	1,838,551.66
非流动负债合计		3,626,741.94	3,172,586.94
负债合计		142,626,337.00	114,174,030.72
<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		319,758,125.72	319,564,580.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		11,694,490.28	11,694,490.28
一般风险准备			
未分配利润		27,818,484.60	7,028,856.41
所有者权益（或股东权益）		690,888,525.60	669,905,352.41

合计			
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		833,514,862.60	784,079,383.13

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：刘宁

**合并利润表**  
2014 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		293,684,471.16	415,545,695.05
其中：营业收入	九.7.54	293,684,471.16	415,545,695.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		288,061,372.66	396,703,432.96
其中：营业成本	九.7.54	212,400,083.37	311,370,675.24
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	九.7.56	1,442,883.62	1,762,139.23
销售费用	九.7.57	21,174,169.62	21,264,012.51
管理费用	九.7.58	55,205,404.63	62,274,677.98
财务费用	九.7.59	-1,014,533.16	-4,589,169.21
资产减值损失	九.7.62	-1,146,635.42	4,621,097.21
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）	九.7.61	1,000,000.00	700,000.00
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）		6,623,098.50	19,542,262.09
加：营业外收入	九.7.63	16,662,960.82	14,790,261.10
减：营业外支出	九.7.64	17,013.21	328,481.50
其中：非流动资产处置损失		2,013.21	328,481.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号 填列）		23,269,046.11	34,004,041.69
减：所得税费用	九.7.65	3,797,111.48	4,996,995.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,471,934.63	29,007,045.77

归属于母公司所有者的净利润		13,376,568.19	19,618,013.72
少数股东损益		6,095,366.44	9,389,032.05
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	九.7.66	0.0403	0.0592
（二）稀释每股收益	九.7.66	0.0403	0.0592
七、其他综合收益	九.7.67	193,545.00	-4,209,603.75
八、综合收益总额		19,665,479.63	24,797,442.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,570,113.19	15,408,409.97
归属于少数股东的综合收益总额		6,095,366.44	9,389,032.05

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：刘宁

母公司利润表  
2014 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	九.15.4	44,917,663.67	54,978,112.31
减：营业成本	九.15.4	31,091,283.19	39,441,631.72
营业税金及附加		445,182.54	333,369.83
销售费用		9,737,412.51	10,047,678.26
管理费用		22,916,903.16	26,847,740.65
财务费用		-2,292,456.58	-3,402,889.37
资产减值损失		-2,796,861.81	-380,972.73
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）	九.15.5	40,672,966.67	34,192,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		26,489,167.33	16,284,353.95
加：营业外收入		1,279,426.79	5,434,829.19
减：营业外支出		15,000.00	299,257.86
其中：非流动资产处置损失			299,257.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		27,753,594.12	21,419,925.28
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,753,594.12	21,419,925.28
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		193,545.00	-4,209,603.75
七、综合收益总额		27,947,139.12	17,210,321.53

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：刘宁

**合并现金流量表**  
2014 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		280,626,090.91	403,871,108.40
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		604,535.82	1,294,747.44
收到其他与经营活动有关的现金	九.7.68	81,241,393.52	38,712,252.66
经营活动现金流入小计		362,472,020.25	443,878,108.50
购买商品、接受劳务支付的现金		275,969,158.98	381,649,972.52
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		76,604,458.16	73,064,719.11
支付的各项税费		27,982,607.65	25,264,010.58

支付其他与经营活动有关的现金	九.7.68	49,270,032.82	48,787,033.66
经营活动现金流出小计		429,826,257.61	528,765,735.87
经营活动产生的现金流量净额		-67,354,237.36	-84,887,627.37
<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		1,750.00	4,348.00
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		1,750.00	4,348.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,030,009.07	496,244.76
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		3,030,009.07	496,244.76
投资活动产生的现金流量净额		-3,028,259.07	-491,896.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			11,000,000.00
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		30,000,000.00	30,000,000.00
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		30,000,000.00	41,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	
分配股利、利润或偿		13,708,102.94	2,611,500.01



付利息支付的现金			
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		23,708,102.94	2,611,500.01
筹资活动产生的现金流量净额		6,291,897.06	38,388,499.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		11,712.76	-88,125.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-64,078,886.61	-47,079,150.08
加：期初现金及现金等价物余额		449,541,841.74	374,672,988.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		385,462,955.13	327,593,838.46

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：刘宁

**母公司现金流量表**  
2014 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		92,473,718.95	184,017,673.84
收到的税费返还		212,701.79	1,294,747.44
收到其他与经营活动有关的现金		56,895,880.79	8,998,796.68
经营活动现金流入小计		149,582,301.53	194,311,217.96
购买商品、接受劳务支付的现金		85,875,581.14	135,951,872.86
支付给职工以及为职工支付的现金		31,715,548.12	31,497,629.51
支付的各项税费		2,382,977.62	4,553,368.81
支付其他与经营活动有关的现金		13,332,712.22	21,061,612.75
经营活动现金流出小计		133,306,819.10	193,064,483.93
经营活动产生的现金流量净额		16,275,482.43	1,246,734.03
<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		3,724,000.00	8,744,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,750.00	4,000.00
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		3,725,750.00	8,748,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		807,801.68	36,875.21
投资支付的现金			25,000,000.00
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		807,801.68	25,036,875.21
投资活动产生的现金流量净额		2,917,948.32	-16,288,075.21
<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		20,000,000.00	
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		20,000,000.00	
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		6,921,902.94	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,921,902.94	
筹资活动产生的现金流量净额		13,078,097.06	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		11,712.76	-88,125.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		32,283,240.57	-15,129,467.12

加：期初现金及现金等价物余额		224,758,168.31	226,863,966.51
六、期末现金及现金等价物余额		257,041,408.88	211,734,499.39

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：刘宁

**合并所有者权益变动表**  
2014 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	268,332,921.88			17,297,772.22		185,542,703.08		80,372,495.19	883,163,317.37
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	268,332,921.88			17,297,772.22		185,542,703.08		80,372,495.19	883,163,317.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		193,545.00					6,412,602.26		-1,561,666.88	5,044,480.38
(一)净利润							13,376,568.19		6,095,366.44	19,471,934.63
(二)其他综合收益		193,545.00								193,545.00
上述(一)和(二)小计		193,545.00					13,376,568.19		6,095,366.44	19,665,479.63
(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							-6,963,965.93		-7,657,033.32	-14,620,999.25
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							-6,963,965.93		-7,657,033.32	-14,620,999.25
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	268,526,466.88			17,297,772.22		191,955,305.34		78,810,828.31	888,207,797.75

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(或	资本公积	减:	专	盈余公积	一	未分配利润	其他			

	股本)		库存股	项储备		般风险准备				
一、上年年末余额	331,617,425.00	273,655,409.38			26,384,729.89		144,996,649.69		47,668,282.79	824,322,496.75
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	273,655,409.38			26,384,729.89		144,996,649.69		47,668,282.79	824,322,496.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-4,209,603.75			-9,867,941.72		29,485,955.44		17,701,832.05	33,110,242.02
（一）净利润							19,618,013.72		9,389,032.05	29,007,045.77
（二）其他综合收益		-4,209,603.75								-4,209,603.75
上述（一）和（二）小计		-4,209,603.75					19,618,013.72		9,389,032.05	24,797,442.02
（三）所有者投入和减少资本									11,000,000.00	11,000,000.00
1. 所有者投入资本									11,000,000.00	11,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-2,687,200.00	-2,687,200.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股									-2,687,200.00	-2,687,200.00

东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转					-9,867,941.72	9,867,941.72			
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					-9,867,941.72	9,867,941.72			
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	269,445,805.63			16,516,788.17	174,482,605.13		65,370,114.84	857,432,738.77

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：刘宁

**母公司所有者权益变动表**  
2014 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	319,564,580.72			11,694,490.28		7,028,856.41	669,905,352.41
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	319,564,580.72			11,694,490.28		7,028,856.41	669,905,352.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		193,545.00					20,789,628.19	20,983,173.19
（一）净利润							27,753,594.12	27,753,594.12
（二）其他综合收益		193,545.00						193,545.00
上述（一）和（二）小计		193,545.00					27,753,594.12	27,947,139.12
（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							-6,963,965.93	-6,963,965.93
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）							-6,963,965.93	-6,963,965.93



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	319,758,125.72			11,694,490.28		27,818,484.60	690,888,525.60

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	331,617,425.00	324,887,068.22			20,781,447.95		-9,867,941.72	667,417,999.45
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	324,887,068.22			20,781,447.95		-9,867,941.72	667,417,999.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,209,603.75			-9,867,941.72		31,287,867.00	17,210,321.53
(一)净利润							21,419,925.28	21,419,925.28
(二)其他综合收益		-4,209,603.75						-4,209,603.75
上述(一)和		-4,209,603.75					21,419,925.28	17,210,321.53

(二)小计								
(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					-9,867,941.72		9,867,941.72	
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					-9,867,941.72		9,867,941.72	
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	320,677,464.47			10,913,506.23		21,419,925.28	684,628,320.98

法定代表人：全春来 主管会计工作负责人：刘金成 会计机构负责人：刘宁

## 二、 公司基本情况

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 28 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）。2011 年 12 月 29 日完成长峰科技的股权过户手续及本公司的新增股份验资，2011 年 12 月 30 日，本次新增股份完成中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记手续。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：全春来；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“本公司”）主要从事行业：安保科技产业、电子信息产品、数控机床、医疗器械及制药机械、环保产业等。本公司的母公司为中国航天科工防御技术研究院，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：

### （一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，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，本公司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。

(二) 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、完整地反映了本公司 2014 年 6 月 30 日的财务状况及 2014 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面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。

(三) 会计期间：

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

(四) 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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(五) 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。

(六) 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,本公司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。

公司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股东权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准:

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

#### (八) 外币业务和外币报表折算:

##### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,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。

#### (九) 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,本公司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,本公司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公司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.本公司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，且本公司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，本公司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。本公司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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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，本公司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。

本公司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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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

报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (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。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (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。本公司（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) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司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。

### (十) 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	本公司将金额为人民币 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	本公司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
收回无风险组合	收回无风险的款项
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
收回无风险组合	其他方法

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
收回无风险款项组合	收回无风险的款项不计提坏账准备

### 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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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。
坏账准备的计提方法	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。

## (十一) 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

### (2) 包装物

一次摊销法

## (十二) 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股东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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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，并按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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，如本公司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，本公司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股东权益；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，在处置时将原计入股东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方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

本公司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。

## (十三) 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	4-5	2.375-4.8
机器设备	4-10	3-5	9.5-24.25
电子设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	4-10	3-5	9.5-24.25
办公用品	5	5	19

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

### 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。

本公司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。

#### (十四) 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附注“非流动非金融资产减值”。

#### (十五) 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。

#### (十六) 无形资产：

##### (1) 无形资产

无形资产是指本公司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公司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

本公司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附注四、17“非流动非金融资产减值”。

#### (十七) 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。

#### (十八) 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) 该义务是本公司承担的现时义务；(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。

#### (十九) 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，在客户收到商品时凭收货单确认收入。

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。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。提供劳务的交易结果能否可靠估计，依据以下条件进行判断。如同时满足下列条件，则表明提供劳务交易的结果能够可靠地估计：

- 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交易的完工进度能够可靠地确定。
- ④交易中已发生和将要发生的成本能够可靠地计量。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务收入确认条件的具体应用

下列提供劳务满足收入确认条件的，应按规定确认收入：

①安装费一般在资产负债表日根据安装的完工进度确认收入。安装工作是商品销售附带条件的，安装费在确认商品销售实现时确认收入。

②为特定客户开发软件的收费，在资产负债表日根据开发的完工进度确认收入。

③包括在商品售价内可区分的服务费，在提供服务的期间内分期确认收入。

④属于提供设备和其他有形资产的特许权费，在交付资产或转移资产所有权时确认收入；属于提供初始及后续服务的特许权费，在提供服务时确认收入。

⑤长期为客户提供重复劳务收取的劳务费，通常应在相关劳务活动发生时确认为收入。

本公司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。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

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。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，

对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号-建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号-收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

#### (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

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### (二十) 政府补助：

政府补助是指本公司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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

### (二十一) 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，如果本公司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，本公司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，本公司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股东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股东权益，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。

## （二十二）经营租赁、融资租赁：

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司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）本公司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。

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款



的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (二十三) 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

#### (二十四) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

无

##### 2、 未来适用法

无

#### (二十五) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

##### 一、 非流动非金融资产减值

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，本公司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。

##### 二、 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### 三、长期应收款

采用 BT（建设-移交）模式参与公共基础设施建设，合同授予方是政府（包括政府有关部门或政府授权的企业），BT 项目公司负责该项目的投融资和建设，项目完工后移交给政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含占用资金的投资回报）。对应符合上述条件的 BT 业务，应参照企业会计准则对 BOT 业务的相关会计处理规定进行核算：项目公司同时提供建造服务的，建造期间，对应所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号--建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款；项目公司未提供建造服务的，应按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。

长期应收款应采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。对 BT 模式形成的长期应收款，预计可以收回的，期末不计提坏账准备。

### 四、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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。

本公司对前述判断、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，本公司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，本公司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、19、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行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）收入确认--建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司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、19、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同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。

#### （3）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号--租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，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，或者本公司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。

#### (4) 坏账准备计提

本公司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。

#### (5) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，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。

#### (6) 非金融非流动资产减值准备

本公司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。本公司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。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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，本公司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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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

本公司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：

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入按 6%17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、17%
营业税	按应税的营业额计缴。	5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%/25% 计缴。	15%、25%

## (二) 税收优惠及批文

### (1) 增值税

根据国家税务总局国税函有关规定，本公司涉及的武器装备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 2013 年 4 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 2009 年 6 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有关规定，本公司涉及的武器装备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、2012 年至 2014 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，2014 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

浙江航天长峰科技发展有限公司按 25% 的税率缴纳企业所得税。

## (三) 其他说明

根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）等相关规定，本公司位于北京市的子公司北京航天长峰科技工业集团有限公司从事技术服务业务的收入，自 2012 年 9 月 1 日起改为征收增值税，税率为 6%。

## 五、 企业合并及合并财务报表

## (一) 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	955.46		
云南航天数控机床有限公司	控股子公司	昆明经济技术开发区42-3号	机床及数控系统	1,000.00	数控机床的开发、装配、调试及销售；数控系统，伺服驱动系统，数控配件，微型电子计算机及外部设备的销售等	1,000.00		55.56	55.56	是	1,020.96		
浙江航天峰科技发展有限公司	控股子公司	绍兴袍教66#-9至三层 绍江路一层	信息系统集成	3,600.00	研发、设计：各类机电工程系统产品、计算机设备及工业生产过程控制系统、自动控制系统、信息处理设备；软件开发；承接计算机信息系统集成业务；承接城市应急与综合安保系统开发、集成和施工；承接智慧城市建设相关的产品开发、项目建设、维护；提供相关技术咨询、技术服务。	3,600.00		69.44	69.44	是	1,130.44		

## 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
北京航天长峰工业有限公司	全资子公司	北京市海淀区永定路50号	信息系统集成	12,000.0	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	35,190.1		100.00	100.00	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	医疗器械及关术服务	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，开展经营活动	869.29		37.24	37.24	是	4,774.15		

## 六、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	367,113.43	401,942.06
人民币	367,113.43	401,942.06
银行存款：	385,095,619.86	494,841,634.13
人民币	384,239,153.43	493,804,705.43
美元	65.37	178,141.77
欧元	856,401.06	858,786.93
其他货币资金：	8,155,594.80	5,064,378.11
人民币	8,155,594.80	5,064,378.11
合计	393,618,328.09	500,307,954.30

(1) 其他货币资金系承兑汇票保证金、信用证保证金及保函保证金。

(2) 期末其他货币资金中 8,155,372.96 元所有权受到限制，系向浦发银行存入的用于开具承兑汇票、信用证、保函的保证金。

## (二) 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	1,500,000.00	450,000.00
商业承兑汇票	29,231,200.00	23,500,000.00
合计	30,731,200.00	23,950,000.00

期末无已经背书给其他方但尚未到期及已贴现或质押的票据。

## (三) 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	16,457,901.00	3.16	16,457,901.00	100.00	17,861,901.00	4.01	17,861,901.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	485,736,137.00	93.30	34,497,667.37	7.10	410,101,915.63	92.05	34,796,927.84	8.48
组合中收回无风险的款项不计提坏账准备的应收账款								
组合小计	485,736,137.00	93.30	34,497,667.37	7.10	410,101,915.63	92.05	34,796,927.84	8.48
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,397,447.22	3.54	18,397,447.22	100.00	17,566,808.34	3.97	17,566,808.34	100.00
合计	520,591,485.22	/	69,353,015.59	/	445,530,624.97	/	70,225,637.18	/

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	100.00	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	100.00	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	100.00	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	100.00	5 年以上预计无法收回
沈阳长峰医疗有限责任公司	856,901.00	856,901.00	100.00	5 年以上预计无法收回
合计	16,457,901.00	16,457,901.00	/	/

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	394,208,356.67	81.16	19,709,935.34	276,149,505.93	67.34	13,807,475.29
1 年以内小计	394,208,356.67	81.16	19,709,935.34	276,149,505.93	67.34	13,807,475.29
1 至 2 年	69,895,881.78	14.39	6,989,588.18	102,886,497.59	25.09	10,288,649.76
2 至 3 年	15,064,032.14	3.10	4,519,209.64	24,160,771.34	5.89	7,248,231.40
3 年以上	6,567,866.41	1.35	3,278,934.21	6,905,140.77	1.68	3,452,571.39
合计	485,736,137.00	100.00	34,497,667.37	410,101,915.63	100.00	34,796,927.84

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	18,397,447.22	18,397,447.22	100.00	5 年以上预计无法收回
合计	18,397,447.22	18,397,447.22	/	/

- 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(%)
前五名单位合计	客户	301,185,680.9		57.85
合计	/	301,185,680.9	/	57.85

(四) 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	2,700,000.00	5.57	2,700,000.00	100.00	2,700,000.00	7.22	2,700,000.00	100.00

项计提坏 账准备的 其他应收 账款									
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	29,909,331.34	61.67	2,840,287.07	9.50	30,124,661.95	80.57	3,068,978.73	10.19	
组合中收 回无风险 的款项不 计提坏账 准备的其他 应收款	13,126,188.84	27.07			1,760,100.12	4.71			
组合小计	43,035,520.18	88.74	2,840,287.07	6.60	31,884,762.07	85.28	3,068,978.73	9.63	
单项金额 虽不重大 但单项计 提坏账准 备的其他 应收账款	2,758,044.11	5.69	2,758,044.11	100.00	2,803,366.28	7.50	2,803,366.28	100.00	
合计	48,493,564.29	/	8,298,331.18	/	37,388,128.35	/	8,572,345.01	/	

单项金额重大并单项计提坏帐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	坏账金额	计提比例(%)	理由
神州国软(北京)科技 有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	100.00	5年以上预计无法 收回
合计	2,700,000.00	2,700,000.00	/	/

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	22,915,988.10	76.62	1,145,153.15	18,310,633.31	60.79	915,531.66
1年以内小计	22,915,988.10	76.62	1,145,153.15	18,310,633.31	60.79	915,531.66
1至2年	4,439,629.78	14.84	443,962.98	9,063,851.93	30.09	906,385.19
2至3年	128,479.00	0.43	38,543.80	640,132.42	2.12	192,039.73
3年以上	2,425,234.46	8.11	1,212,627.14	2,110,044.29	7.00	1,055,022.15
合计	29,909,331.34	100.00	2,840,287.07	30,124,661.95	100.00	3,068,978.73

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
组合中收回无风险的款项不计提坏账准备的其他应收款	13,126,188.84	
合计	13,126,188.84	

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	2,758,044.11	2,758,044.11	100.00	5 年以上预计无法收回
合计	2,758,044.11	2,758,044.11	/	/

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(%)
前五名单位合计	客户	6,698,066.00		13.81
合计	/	6,698,066.00	/	13.81

(五) 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	98,529,597.02	87.42	51,175,873.71	72.08
1 至 2 年	4,220,043.41	3.74	12,237,857.82	17.24
2 至 3 年	1,130,200.45	1.00	1,404,447.31	1.98
3 年以上	8,836,757.24	7.84	6,181,829.10	8.70
合计	112,716,598.12	100.00	71,000,007.94	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
前五名单位合计	供应商	25,144,480.90		未完工
合计	/	25,144,480.90	/	/

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。

(六) 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	89,058,345.34	7,084,611.34	81,973,734.00	78,018,577.09	7,084,611.34	70,933,965.75
在产品	39,955,306.21	3,708,875.06	36,246,431.15	48,577,460.56	5,024,852.28	43,552,608.28
库存商品	38,636,097.42	10,025,961.43	28,610,135.99	33,212,641.54	10,025,961.43	23,186,680.11
低值易耗品	42,603.12		42,603.12	48,606.64		48,606.64
在途物资	21,521,923.78		21,521,923.78	29,116,624.32		29,116,624.32
发出商品				2,347,824.56		2,347,824.56
合计	189,214,275.87	20,819,447.83	168,394,828.04	191,321,734.71	22,135,425.05	169,186,309.66

## 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	7,084,611.34				7,084,611.34
在产品	5,024,852.28			1,315,977.22	3,708,875.06
库存商品	10,025,961.43				10,025,961.43
合计	22,135,425.05			1,315,977.22	20,819,447.83

## 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		
在产品	同上		
库存商品	同上		
周转材料	同上		
消耗性生物资产	同上		

## (七) 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	22,086,900.00	21,859,200.00
合计	22,086,900.00	21,859,200.00

2、截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	22,086,900.00		22,086,900.00

(八) 长期应收款:

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	248,906,218.36	197,619,973.96
合计	248,906,218.36	197,619,973.96

(九) 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

(十) 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:	132,972,015.99	3,122,564.38		112,470.00	135,982,110.37
其中: 房屋及建筑物	58,137,656.02				58,137,656.02
机器设备	23,504,107.78	376,410.25			23,880,518.03
运输工具	13,271,126.14	180,140.98		112,470.00	13,338,797.12
电子设备	24,185,048.19	2,544,790.11			26,729,838.30
办公设备	13,874,077.86	21,223.04			13,895,300.90
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	80,209,590.00	3,335,038.76		110,456.79	83,434,171.97
其中: 房屋及建筑物	23,500,108.17	936,574.06			24,436,682.23
机器设备	18,108,071.73	529,128.94			18,637,200.67
运输工具	6,355,819.49	755,028.98		110,456.79	7,000,391.68

电子设备	20,810,127.45	660,957.81			21,471,085.26
办公设备	11,435,463.16	453,348.97			11,888,812.13
三、固定资产账面净值合计	52,762,425.99	/		/	52,547,938.40
其中：房屋及建筑物	34,637,547.85	/		/	33,700,973.79
机器设备	5,396,036.05	/		/	5,243,317.36
运输工具	6,915,306.65	/		/	6,338,405.44
电子设备	3,374,920.74	/		/	5,258,753.04
办公设备	2,438,614.70	/		/	2,006,488.77
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	52,293,122.97	/		/	52,078,635.38
其中：房屋及建筑物	34,637,547.85	/		/	33,700,973.79
机器设备	5,396,036.05	/		/	5,243,317.36
运输工具	6,915,306.65	/		/	5,869,102.42
电子设备	2,905,617.72	/		/	5,258,753.04
办公设备	2,438,614.70	/		/	2,006,488.77

本期折旧额：3,335,038.76 元。

(十一) 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

(十二) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	109,807,268.47			109,807,268.47
软件与系统	54,094,710.91			54,094,710.91
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	84,896,490.89	4,175,260.92		89,071,751.81

软件与系统	46,882,246.17	3,624,595.02		50,506,841.19
土地使用权	2,502,025.13	154,354.86		2,656,379.99
非专利技术	27,505,920.81	395,891.04		27,901,811.85
专利权	7,998,388.78			7,998,388.78
商标	7,910.00	420.00		8,330.00
三、无形资产账面净值合计	24,910,777.58		4,175,260.92	20,735,516.66
软件与系统	7,212,464.74		3,624,595.02	3,587,869.72
土地使用权	8,662,974.87		154,354.86	8,508,620.01
非专利技术	9,034,787.97		395,891.04	8,638,896.93
专利权				
商标	550.00		420.00	130.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	24,910,777.58		4,175,260.92	20,735,516.66
软件与系统	7,212,464.74		3,624,595.02	3,587,869.72
土地使用权	8,662,974.87		154,354.86	8,508,620.01
非专利技术	9,034,787.97		395,891.04	8,638,896.93
专利权				
商标	550.00		420.00	130.00

本期摊销额：4,175,260.92 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		1,713,066.84	1,402,272.93		310,793.91
手术灯项目		173,356.04			173,356.04
手术床项目		530,657.56			530,657.56
合计		2,417,080.44	1,402,272.93		1,014,807.51

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：28.60%。

## (十三) 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支出	3,792,494.69	5,800.00	69,346.26		3,728,948.43
办公楼装修支出	2,740,334.76	247,652.90	1,413,576.30		1,574,411.36
合计	6,532,829.45	253,452.90	1,482,922.56		5,303,359.79

## (十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

## 1、 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	11,598,485.84	11,193,749.21
未实现的内部销售损益	3,353.05	3,353.05
小计	11,601,838.89	11,197,102.26
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	1,368,190.28	1,334,035.28
无形资产评估增值	1,000,850.50	1,336,051.33
小计	2,369,040.78	2,670,086.61

## (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	21,616,858.69	30,839,848.75
可抵扣亏损	116,315,388.29	116,315,388.29
合计	137,932,246.98	147,155,237.04

## (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
2013 年			
2014 年	38,084,188.53	38,084,188.53	
2015 年	15,437,781.20	15,437,781.20	
2016 年	6,901,231.09	6,901,231.09	
2017 年	20,219,524.92	20,219,524.92	
2018 年	35,672,662.55	35,672,662.55	
合计	116,315,388.29	116,315,388.29	/

## (十五) 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	78,797,982.19		1,146,635.42		77,651,346.77
二、存货跌价准备	22,135,425.05			1,315,977.22	20,819,447.83
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	101,402,710.26		1,146,635.42	1,315,977.22	98,940,097.62

## (十六) 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	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	50,000,000.00	30,000,000.00

## (十七) 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	11,975,880.20	6,616,564.09
合计	11,975,880.20	6,616,564.09

下一会计期间（下半年）将到期的金额 11,975,880.20 元。

## (十八) 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	245,293,385.57	177,709,559.69
1 至 2 年	184,279,773.29	200,369,703.79
2 至 3 年	17,986,111.44	23,448,336.55
3 年以上	44,169,406.66	43,883,599.87
合计	491,728,676.96	445,411,199.90

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金 额	未偿还的原因	报表日后是否归还
大唐联诚信息系统技术有限公司	93,902,896.50	合同未结算	
合计	93,902,896.50		

(十九) 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	63,280,506.76	57,664,325.13
1 至 2 年	13,515,365.84	14,639,050.90
2 至 3 年	4,037,026.35	2,499,108.72
3 年以上	5,409,070.86	6,952,564.65
合计	86,241,969.81	81,755,049.40

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

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

(二十) 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		60,295,556.30	60,295,556.30	
二、职工福利费		3,722,042.06	3,722,042.06	
三、社会保险费	563,097.08	11,983,748.70	11,715,231.69	831,614.09
医疗保险费	119,911.26	3,895,589.98	3,720,377.20	295,124.04
基本养老保险费	377,528.94	6,653,187.07	6,613,950.35	416,765.66
年金缴费		662,177.00	657,226.00	4,951.00
失业保险费	47,865.09	351,717.19	338,693.81	60,888.47
工伤保险费	5,442.31	137,180.60	136,841.23	5,781.68
生育保险费	12,349.48	283,896.86	248,143.10	48,103.24
四、住房公积金	162,079.28	5,330,398.80	4,692,834.00	799,644.08
五、辞退福利		424,548.00	424,548.00	
六、其他	2,795,691.94	754,333.08	1,530,301.30	2,019,723.72
七、工会经费和职工教育经费	3,731,037.94	1,835,793.52	1,358,408.59	4,208,422.87
合计	7,251,906.24	84,346,420.46	83,738,921.94	7,859,404.76

工会经费和职工教育经费金额 1,835,793.52 元。

## (二十一) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,881,147.48	2,179,726.89
营业税	593,482.46	1,346,053.42
企业所得税	5,671,313.58	15,058,293.92
个人所得税	1,694,323.84	307,488.72
城市维护建设税	84,845.86	367,872.77
教育费附加	64,267.90	239,559.60
合计	6,227,086.16	19,498,995.32

## (二十二) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	455,000.00	55,000.00
合计	455,000.00	55,000.00

## (二十三) 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	205,007.99	162,945.00	个别股东尚未领取以前年度分红
北京兰光天盾红外光电高技术研究所	390,600.00	390,600.00	子公司宣告发放但尚未支付
云南 CY 集团有限公司	80,000.00		子公司宣告发放但尚未支付
北京计算机技术及应用研究所	20,833.33		子公司宣告发放但尚未支付
绍兴袍江工业区投资开发有限公司	20,833.33		子公司宣告发放但尚未支付
自然人	1,259,366.67		子公司宣告发放但尚未支付
合计	1,976,641.32	553,545.00	/

## (二十四) 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	66,430,777.96	47,641,833.16
1 至 2 年	11,366,936.48	11,722,434.96
2 至 3 年	1,933,619.59	1,734,471.58
3 年以上	4,118,488.93	4,734,874.54
合计	83,849,822.96	65,833,614.24

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

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

3、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
中国航天科工防御技术研究院	8,943,207.21	房租、利润
北京新立机械有限责任公司	1,330,000.00	往来款
合 计	10,273,207.21	

(二十五) 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		29,158.20
合 计		29,158.20

## (二十六) 其他非流动负债:

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	5,641,598.08	18,050,598.08
合计	5,641,598.08	18,050,598.08

单位: 元 币种: 人民币

项目	年初数	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末数	与资产相关/与收益相关
科技园管理委员会补助资金	10,000,000.00		10,000,000.00			与收益相关
浙江省研究院资金补助	4,422,046.42		1,339,000.00		3,083,046.42	与收益相关
中关村科技园区海淀管理委员会副联合攻关研发资助费	1,290,000.00		990,000.00		300,000.00	与收益相关
海淀区自主创新专项	1,050,000.00		1,050,000.00			与收益相关
2012 年海淀区企业参与军工项目支持	500,000.00		500,000.00			与收益相关
医用一氧化氮自动给药系统	38,551.66				38,551.66	与收益相关
数字化手术室内窥镜项目	750,000.00				750,000.00	与收益相关
治疗呼吸机智能通企模式临床前研究		1,470,000.00			1,470,000.00	与收益相关
航天安全生产传感器工程技术研究		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
融合海量视频检索、地理信息系统和身份信息智能监控平台及其应用的研究		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
合计	18,050,598.08	3,470,000.00	15,879,000.00		5,641,598.08	

## (二十七) 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

## (二十八) 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	7,559,533.31	193,545.00		7,753,078.31
合计	268,332,921.88	193,545.00		268,526,466.88

## (二十九) 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	17,297,772.22			17,297,772.22
合计	17,297,772.22			17,297,772.22

## (三十) 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	185,542,703.08	/
调整后 年初未分配利润	185,542,703.08	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	13,376,568.19	/
应付普通股股利	6,963,965.93	
期末未分配利润	191,955,305.34	/

## (三十一) 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	290,647,215.77	412,656,733.15
其他业务收入	3,037,255.39	2,888,961.90
营业成本	212,400,083.37	311,370,675.24

## 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	118,049,393.39	90,447,746.70	186,220,232.08	153,632,927.33
电子信息类	91,113,959.99	70,338,282.58	124,325,005.49	93,662,098.18

医疗器械及医疗工程	70,922,697.24	41,994,207.13	77,597,561.04	41,945,830.03
机床及数控系统	8,022,564.11	6,800,649.46	8,255,042.72	6,972,045.94
贸易			12,586,875.02	11,834,939.95
其他	2,538,601.04	2,327,051.12	3,672,016.80	3,106,972.99
合计	290,647,215.77	211,907,936.99	412,656,733.15	311,154,814.42

## 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	287,677,360.68	209,380,557.21	407,371,140.23	306,584,831.75
境外小计	2,969,855.09	2,527,379.78	5,285,592.92	4,569,982.67
合计	290,647,215.77	211,907,936.99	412,656,733.15	311,154,814.42

## 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（%）
前五名客户小计	135,481,639.50	46.00
合计	135,481,639.50	46.00

## (三十二) 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	562,635.06	383,183.29	按应税的营业额计缴。
城市维护建设税	471,940.13	325,306.48	按实际缴纳的流转税计缴。
教育费附加	408,308.43	294,131.18	按实际缴纳的流转税计缴。
其他		759,518.28	
合计	1,442,883.62	1,762,139.23	/

## (三十三) 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	11,734,752.08	11,268,900.99
差旅费	2,068,355.94	1,797,145.94
交通运输费	954,808.50	936,208.82
会议费	271,676.00	1,052,605.50
售后服务费	908,935.03	1,340,691.12
人员保险	823,976.75	1,089,063.26
业务招待费	934,921.82	714,947.73
办公行政费	1,047,304.31	1,586,721.49
展示宣传费	540,361.45	55,000.00
通讯费	25,135.91	19,219.85
其他	1,863,941.83	1,403,507.81

合计	21,174,169.62	21,264,012.51
----	---------------	---------------

## (三十四) 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	24,417,568.60	29,738,164.53
无形资产摊销	3,949,189.68	4,326,269.86
技术研发费	7,436,200.15	7,265,084.52
折旧费	1,779,075.08	1,888,431.10
人员保险费	2,695,709.86	2,684,888.97
办公行政费	2,287,536.21	2,719,215.85
租赁费	3,006,174.60	2,603,174.34
业务招待费	962,598.25	2,453,905.61
交通运输费	939,171.72	1,163,729.07
税费	786,559.61	835,832.14
其他	6,945,620.87	6,595,981.99
合计	55,205,404.63	62,274,677.98

## (三十五) 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	1,049,200.00	491,818.85
减：利息收入	-2,983,919.82	-5,244,330.90
汇兑损益	832,350.35	66,692.47
其他	87,836.31	96,650.37
合计	-1,014,533.16	-4,589,169.21

## (三十六) 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	1,000,000.00	700,000.00
合计	1,000,000.00	700,000.00

## 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	1,000,000.00	700,000.00	
合计	1,000,000.00	700,000.00	/

## (三十七) 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	-1,146,635.42	4,621,097.21
二、存货跌价损失		



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	-1,146,635.42	4,621,097.21

## (三十八) 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	1,750.00		1,750.00
其中: 固定资产处置利得	1,750.00		1,750.00
政府补助	16,498,510.82	14,789,728.45	15,879,000.00
其他	162,700.00	532.65	162,700.00
合计	16,662,960.82	14,790,261.10	16,043,450.00

## 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	619,510.82	934,296.54	
快速应急医疗外科系统		600,000.00	
重症治疗与生命支持呼吸机开发		3,900,000.00	
军用分布交互仿真系统在城市交通中的应用		1,550,000.00	
基于 SOA 的奥运安保指挥系统		1,000,000.00	
安保传感器工程		74,608.11	
气浮车项目		471,343.30	
数字伺服随动技术		780,000.00	
中小企业专项资金		159,480.50	
科技园管理委员会补助资金	10,000,000.00	5,000,000.00	
智慧城市大型专用软件		320,000.00	

项目			
浙江省研究院资金补助	1,339,000.00		
融合海量视频检索、地理信息系统和身份信息的智能监控平台及其应用的研究	1,000,000.00		
海淀区自主创新专项	1,050,000.00		
2012 年海淀区企业参与军工项目支持	500,000.00		
航天安全生产传感器工程技术研究	1,000,000.00		
中关村科技园区海淀管理委员会副联合攻关研发资助费	990,000.00		
合计	16,498,510.82	14,789,728.45	/

## (三十九) 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	2,013.21	328,481.50	2,013.21
其中: 固定资产处置损失	2,013.21	328,481.50	2,013.21
其他	15,000.00		15,000.00
合计	17,013.21	328,481.50	17,013.21

## (四十) 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	4,531,740.18	5,576,436.55
递延所得税调整	-734,628.70	-579,440.63
合计	3,797,111.48	4,996,995.92

## (四十一) 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, 假设在当年年初转换; 当年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 13, 376, 568.19 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, 本期基本每股收益为 0.0403 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。

#### (四十二) 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	227,700.00	-4,952,475.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	34,155.00	-742,871.25
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	193,545.00	-4,209,603.75
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	193,545.00	-4,209,603.75

#### (四十三) 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	2,983,919.82
政府补贴收入	3,470,000.00
保证金及备用金收回	14,723,395.64
单位往来款	8,806,364.80
其他	51,257,713.26
合计	81,241,393.52

##### 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	3,402,914.58
办公行政费	2,381,472.23
备用金	17,421,949.74
业务招待费	2,053,796.47
会议费	864,594.00
交通运输费	1,488,253.53
房租	2,164,485.56
售后服务费	250,224.58
参展费	312,245.28
中介机构服务费	1,209,930.04
劳务费	385,550.96
水电暖费	354,186.40
修理费	775,554.22
低值易耗品	382,810.54
往来款	8,008,049.04
其他	7,814,015.65
合计	49,270,032.82

(四十四) 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	19,471,934.63	29,007,045.77
加：资产减值准备	-1,146,635.42	4,621,097.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,335,038.76	3,536,319.24
无形资产摊销	4,175,260.92	4,546,957.15
长期待摊费用摊销	1,482,922.56	1,704,440.64
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)	263.21	328,481.50
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)	1,024,367.12	491,818.85
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,000,000.00	-700,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-404,736.63	-219,319.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-335,200.83	-334,012.84
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,107,458.84	-32,983,017.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-104,183,153.24	-265,507,044.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,118,242.72	170,619,606.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-67,354,237.36	-84,887,627.37
<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	385,462,955.13	327,593,838.46
减: 现金的期初余额	449,541,841.74	374,672,988.54
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	-64,078,886.61	-47,079,150.08

## 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	385,462,955.13	449,541,841.74
其中: 库存现金	367,113.43	401,942.06
可随时用于支付的银行存款	385,095,619.86	449,139,678.03
可随时用于支付的其他货币资金	221.84	221.65
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	385,462,955.13	449,541,841.74

## 七、 关联方及关联交易

## (一) 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
中国航天科工防御技术研究院	行政事业单位	北京市海淀区永定路50号31号楼	符志民	综合性研究	100,664.00	29.07	36.25	中国航天科工集团公司	400010646

注: 中国航天科工防御技术研究院直接持有本公司 29.07% 的股权, 其下属全资单位二〇四所、二〇六所、七〇六所分别持有本公司 3.09%、2.80%、1.29% 的股权, 因此防御技术院直接和间接持有本公司 36.25% 的股权。本公司的最终控制方为中国航天科工集团公司。

## (二) 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	唐宁	信息系统集成	12,000.00	100.00	100.00	100016069
北京长峰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	唐宁	电子信息业	2,025.00	95.16	95.16	735587463
云南CY航天数控有限公司	有限责任公司	昆明国家经济技术开发区42-3号	杨笔豪	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	唐宁	医疗器械及相关技术服务	2,009.70	37.24	37.24	802659713
浙江航天长峰科技发展有限公司	有限责任公司	绍兴袍江教育路66#-9一至三层	周翔	信息系统集成	3,600.00	69.44	69.44	06416367-7

## (三) 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物资供应站	母公司的全资子公司	
中国航天科工防御技术研究院后勤保障站	母公司的全资子公司	
北京计算机技术及应用研究所	母公司的全资子公司	400014428
北京环境特性研究所	母公司的全资子公司	
北京无线电测量研究所	母公司的全资子公司	
北京无线电计量测试研究所	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	
北京新立机械有限责任公司	母公司的全资子公司	

北京航天科工世纪卫星科技有限公司	集团兄弟公司	
北京新风机械厂	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	
西安长峰机电研究所	集团兄弟公司	
北京长峰星桥计算机技术有限公司	母公司的控股子公司	
北京航天福道高技术股份有限公司	母公司的控股子公司	
北京市爱威电子技术公司	股东的子公司	
北京航天数控系统有限公司	母公司的控股子公司	
北京仿真中心	母公司的全资子公司	
北京电子工程总体研究所	母公司的全资子公司	
北京航天鳞象科技发展有限公司	母公司的控股子公司	
北京航天光达科技有限公司	母公司的控股子公司	
中国航天科工集团第二研究院永定路地区办事处	母公司的全资子公司	
北京航天宏图信息技术有限责任公司	集团兄弟公司	
贵州江南航天信息网络通信有限公司	集团兄弟公司	
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站	集团兄弟公司	
中国航天建筑设计研究院	集团兄弟公司	
航天科工运载技术研究开发中心	集团兄弟公司	
北京航天情报和信息研究所	母公司的全资子公司	
北京航天联志科技有限公司	集团兄弟公司	
湖北三江航天楚航电子科技有限公司	集团兄弟公司	
武汉三江航天网络通信有限公司	集团兄弟公司	
中国航天科工集团八零一厂	母公司的全资子公司	
北京航天三发高科技有限公司	集团兄弟公司	
中国长峰机电技术研究设计院	母公司的全资子公司	
中国精密机械进出口有限公司	集团兄弟公司	
北京机械设备研究所	参股股东	
北京星航机电设备厂	集团兄弟公司	
北京航星机器制造公司	集团兄弟公司	
北京中天鹏宇贸易有限公司	母公司的全资子公司	
北京航天世纪投资咨询有限公司	集团兄弟公司	

## (四) 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 (%)
北京航天福道高技术股份有限公司	采购	市场价格	271,200.00	0.13	269,100.00	0.09
北京市爱威电子技术公司	采购	市场价格	19,042.00	0.01		
北京计算机技术及应用研究所	采购	市场价格	3,850,000.00	1.81	930,000.00	0.30
北京中天鹏宇贸易有限公司	采购	市场价格	297,640.38	0.14		
北京航天鳞象科技发展有限公司	采购	市场价格	212,380.00	0.10		
北京新立机械有限责任公司	采购	市场价格	51,760.00	0.02		
北京航天天盾安防工程有限公司	采购	市场价格	1,108,146.00	0.52		
贵州江南航天信息网络通信有限公司	采购	市场价格	1,822,222.22	0.86	17,275,088.02	5.55
北京航天情报和信息研究所	采购	市场价格	400,000.00	0.19		
北京计算机技术及应用研究所	水电气暖	市场价格	627,179.90	0.30	627,179.90	

## 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	12,500,000.00	4.26		



北京计算机技术及应用研究所	销售	市场价格	21,317,000.00	7.26	18,744,000.00	4.51
北京新风机械厂	销售	市场价格	1,628,593.72	0.55		
北京电子工程总体研究所	销售	市场价格	747,000.00	0.25	1,603,773.59	0.39
西安长峰机电研究所	销售	市场价格	318,991.05	0.11		
中国航天科工飞航技术研究院物资供应站	销售	市场价格	12,000.00	0.00	1,491,156.00	0.36
中国航天科工集团八零一厂	销售	市场价格	1,000,000.00	0.34		
中国长峰机电技术研究院设计院	销售	市场价格	300,000.00	0.10		
北京星航机电设备厂	销售	市场价格	208,500.00	0.07		

## 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
北京计算机技术及应用研究所	北京航天长峰股份有限公司	房屋	2014 年 1 月 1 日	2014 年 6 月 30 日	466,560.00
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	2014 年 1 月 1 日	2014 年 6 月 30 日	2,000,000.00

## 3、 其他关联交易

(1) 2013 年 4 月 25 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了关于与航天科工财务有限责任公司（以下简称“科工财务公司”）签订《金融合作协议》的议案。科工财务公司为本公司提供存款服务、贷款及融资租赁服务、结算服务和经中国银行监督管理委员会批准的可从事的其他业务，本合作协议的范围不包括募集资金，上述事项构成关联交易。

合作协议的主要内容：本公司在科工财务公司的存款利率不低于中国人民银行就该种类存款规定的利率下限，不低于一般商业银行向集团公司各成员提供同类存款服务所适用的利率，不低于吸收集团公司各成员单位同种类存款所定的利率。贷款利率不高于一般商业银行提供同种类贷款服务所适用的利率。除存款和贷款外的其他金融服务收费标准应不高于国内其他一般商业银行同等业务费用水平。由于提供结算服务而产生的结算费用均由财务公司承担。存款服务：日均存款余额最高不超过货币资金总额的 80%，贷款服务：综合授信额度最高不超过人民币贰亿元。《金融合作协议》的有效期为 3 年，即 2013 年 4 月 25 日至 2016 年 4 月 25 日。

2014 年，公司及全资子公司长峰科技在股东大会审议并通过的《金融合作协议》授信额度范围内，向科工财务公司申请并获得贷款，贷款额度分别为 2000 万元和 1000 万元，截至本报告期末，长峰科技已将上述贷款全部归还。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司在科工财务公司的定期存款为 6,000.00 万元，2014 年上半年本公司实际确认的定期存款利息收入金额 610111.11 元。

(2) 2009 年 11 月 9 日，根据防御技术院院长办公会决定和本公司与北京航天长峰科技工业集团有限公司签订的“数控南楼部分楼层使用协议”，本公司与北京航天数控系统有限公司（以下简称“数控公司”）就数控南楼使用与管理事宜约定如下：自 2010 年 1 月 1 日起，本公司同意将本公司拥有的数控南楼四、五、六层及二层高低温间、物资库房、技术服务试验室和地下一层物资库房继续提供数控公司使用；防御技术院拥有的一、八层及二层其余面积移交给本公司使用。

#### (五) 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	中国精密机械进出口有限公司	6,993,172.20		6,993,172.20	
应收账款	北京机械设备研究所	387,310.00		387,310.00	
应收账款	西安长峰机电研究所	35,443.45		354,434.50	
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	5,235,000.00		1,035,000.00	
应收账款	北京新风机械厂	1,930,354.66		24,900.00	
应收账款	北京航天三发高科技有限公司	22,010.00		22,010.00	
应收账款	武汉三江航天网络通信有限公司	49,400.00		49,400.00	
应收账款	北京星航机电设备厂	4,368.00		4,368.00	
应收账款	北京航星机器制造公司	97,900.00		97,900.00	
应收账款	中国航天科工飞航技术研究院物资供应站			12,000.00	
预付款项	北京计算机技术及应用研究所	2,922,000.00		5,501,400.00	

预付款项	贵州江南航天信息网络通信有限公司	600,000.00		600,000.00	
预付款项	北京航天福道高技术股份有限公司	249,100.00		249,100.00	
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
应付账款	北京计算机技术及应用研究所	4,936,000.00	1,086,000.00
应付账款	北京航天福道高技术股份有限公司	713,230.52	713,230.52
应付账款	北京航天光达科技有限公司	158,000.00	158,000.00
应付账款	贵州江南航天信息网络通信有限公司	36,954.98	36,954.98
应付账款	北京仿真中心	10,780,000.00	11,820,000.00
应付账款	北京市爱威电子技术公司	820.51	17,095.74
应付账款	中国航天科工防御技术研究院物资供应站	14,240,906.43	14,240,906.43
应付账款	中国航天科工防御技术研究院试验中心	148,811.00	148,811.00
应付账款	北京航天鳞象科技发展有限公司	3,543,058.90	3,543,058.90
应付账款	北京环境特性研究所	265,805.56	265,805.56
应付账款	北京航天科工世纪卫星科技有限公司	865,106.21	865,106.21
应付账款	北京航天情报和信息研究所		40,000.00
应付账款	湖北三江航天楚航电子科技有限公司	39,600.00	39,600.00
应付账款	武汉三江航天网络通信有限公司	49,400.00	49,400.00
应付账款	北京新立机械	6,120.00	
应付账款	北京中天鹏宇贸易有限公司	721,746.17	
预收款项	北京遥感设备研究所		8,300,000.00
预收款项	中国航天科工防御技术研究院	5,100,000.00	5,100,000.00
预收款项	北京环境特性研究所	2,134,591.81	2,134,591.81

预收款项	北京无线电计量测试研究所	483,200.00	483,200.00
预收款项	北京中天鹏宇贸易有限公司	3,864.22	3,864.22
预收款项	北京长峰星桥计算机技术有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	北京航天科工飞航技术研究院		12,000.00
其他应付款	北京计算机技术及应用研究院	300,000.00	300,000.00
其他应付款	北京航天福道高技术股份有限公司	26,500.00	26,500.00
其他应付款	中国航天科工防御技术研究院物资供应站	250,152.95	250,152.95
其他应付款	中国航天科工防御技术研究院后勤保障站	122,314.23	122,314.23
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	1,399,555.00
其他应付款	中国长峰机电技术研究院设计院	240,000.00	240,000.00
其他应付款	北京航天科工世纪卫星科技有限公司	92,475.00	92,475.00
其他应付款	北京市爱威电子技术公司	71,637.00	71,637.00
其他应付款	中国航天科工防御技术研究院	8,943,207.21	6,943,207.21

## 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：

## (一) 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	21,859,200.00	193,545.00	7,753,078.31		22,086,900.00
金融资产小计	21,859,200.00	193,545.00	7,753,078.31		22,086,900.00

## (二) 其他

本公司因业务发展需要,于2007年1月8日同中国航天科工集团第二研究院七〇六所和二〇四所续签了《聘用协议书》,协议约定集体聘用中国航天科工集团第二研究院七〇六所和二〇四所 94 名职工到本公司工作,本公司可以根据发展需要,在已聘用人员中做适当调整。2014年度本公司聘用中国航天科工集团第二研究院七〇六所职工人数为 55 人。本公司计算机分公司人员主要来自中国航天科工集团第二研究院七〇六所。2014 年上半年该分公司营业收入 21,317,000.00 元,占本公司报告期营业收入 7.26%;利润总额 1,019,033.66 元。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 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	13,227,901.00	19.02	13,227,901.00	100.00	13,227,901.00	15.92	13,227,901.00	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	39,899,578.47	57.36	7,338,634.78	18.39	54,149,315.67	65.16	10,412,348.21	19.23
组合	39,899,578.47	57.36	7,338,634.78	18.39	54,149,315.67	65.16	10,412,348.21	19.23

小计									
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,435,453.24	23.62	16,435,453.24	100.00	15,725,156.36	18.92	15,725,156.36	100.00	
合计	69,562,932.71	/	37,001,989.02	/	83,102,373.03	/	39,365,405.57	/	

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	100.00	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	100.00	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	100.00	5年以上预计无法收回
沈阳长峰医疗器械有限公司	856,901.00	856,901.00	100.00	5年以上预计无法收回
合计	13,227,901.00	13,227,901.00	/	/

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	15,291,331.42	38.32	763,471.57	15,171,740.90	28.02	758,587.05
1年以内小计	15,291,331.42	38.32	763,471.57	15,171,740.90	28.02	758,587.05
1至2年	7,565,249.86	18.96	756,524.99	14,367,526.02	26.53	1,436,752.60
2至3年	13,514,306.87	33.87	4,054,292.06	20,440,084.07	37.75	6,132,025.34
3年以上	3,528,690.32	8.85	1,764,346.16	4,169,964.68	7.70	2,084,983.34
合计	39,899,578.47	100.00	7,338,634.78	54,149,315.67	100.00	10,412,348.33

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	16,435,453.24	16,435,453.24	100.00	5 年以上预计无法收回
合计	16,435,453.24	16,435,453.24	/	/

- 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(%)
前五名单位合计	客户	25,620,380.82		36.83
合计	/	25,620,380.82	/	36.83

(二) 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	2,700,000.00	14.33	2,700,000.00	100	2,700,000.00	22.67	2,700,000	100.00
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	2,050,706.20	10.88	233,740.57	11.4	6,535,557.22	54.87	718,968.45	8.29
组合中收回无风险的款项不计提坏账准备的其他应收款	12,160,189.31	64.54			794,100.59	6.67		
组合小计	14,210,895.51	75.42	233,740.57	1.64	7,329,657.81	61.54	718,968.45	8.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	1,932,685.51	10.25	1,932,685.51	100	1,880,902.89	15.79	1,880,902.89	100.00

应收账款								
合计	18,843,581.02	/	4,866,426.08	/	11,910,560.70	/	5,299,871.34	/

单项金额重大并单项计提坏帐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	坏账金额	计提比例(%)	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	2,700,000.00	2,700,000.00	100.00	
合计	2,700,000.00	2,700,000.00	/	/

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	1,477,471.02	72.05	73,227.30	1,016,249.42	15.55	50,812.47
1 年以内小计	1,477,471.02	72.05	73,227.30	1,016,249.42	15.55	50,812.47
1 至 2 年	280,106.30	13.66	28,010.63	5,119,582.30	78.33	511,958.23
2 至 3 年	70,359.00	3.43	21,107.80	218,325.00	3.34	65,497.50
3 年以上	222,769.88	10.86	111,394.84	181,400.50	2.78	90,700.25
合计	2,050,706.20	100.00	233,740.57	6,535,557.22	100.00	718,968.45

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
收回无风险组合	12,160,189.31	
合计	12,160,189.31	

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
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,932,685.51	1,932,685.51	100.00	5 年以上预计无法收回
合计	1,932,685.51	1,932,685.51	/	/

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(%)
前五名合计	非关联方	3,500,000.00		18.57
合计	/	3,500,000.00	/	18.57

(三) 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
北京市科数医疗技术有限公司	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			100.00	100.00
山西广生胶囊有限责任公司	7,873,226.00	7,873,226.00		7,873,226.00			10.00	10.00

公司								
浙江航天长峰科技发展有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00			69.44	69.44

## (四) 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	42,601,681.88	53,323,451.04
其他业务收入	2,315,981.79	1,654,661.27
营业成本	31,091,283.19	39,441,631.72

## 2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子信息类	21,317,000.00	15,794,942.53	20,253,433.96	15,006,474.56
医疗器械及医疗工程	18,746,080.84	12,658,503.11	16,811,125.26	13,145,305.68
贸易			12,586,875.02	8,013,002.78
其他	2,538,601.04	2,327,051.12	3,672,016.80	3,106,972.99
合计	42,601,681.88	30,780,496.76	53,323,451.04	39,271,756.01

## 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	39,631,826.79	28,253,116.98	48,037,858.12	34,701,773.34
境外小计	2,969,855.09	2,527,379.78	5,285,592.92	4,569,982.67
合计	42,601,681.88	30,780,496.76	53,323,451.04	39,271,756.01

## 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 (%)
前五名客户合计	28,146,212.84	62.66
合计	28,146,212.84	62.66

## (五) 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	40,672,966.67	34,192,800.00
合计	40,672,966.67	34,192,800.00

## 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
北京长峰科威光电技术有限公司		1,903,200.00	
北京市北科数字医疗技术有限公司	4,468,800.00	1,489,600.00	
云南 CY 航天数控机床有限公司	100,000.00	100,000.00	
北京航天长峰科技工业集团有限公司	35,000,000.00	30,000,000.00	
浙江航天长峰科技发展有限公司	104,166.67		
山西广生胶囊有限责任公司	1,000,000.00	700,000.00	
合计	40,672,966.67	34,192,800.00	/

## (六) 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	27,753,594.12	21,419,925.28
加：资产减值准备	-2,796,861.81	-380,972.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,719,191.62	2,116,476.12
无形资产摊销	1,856,428.68	1,967,864.93
长期待摊费用摊销	1,063,424.10	1,076,455.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,750.00	299,257.86
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）	84,000.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,672,966.67	-34,192,800.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	630,866.54	-1,341,983.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,583,969.01	-57,455,680.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,055,586.84	67,738,191.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,275,482.43	1,246,734.03
<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	257,041,408.88	211,734,499.39
减: 现金的期初余额	224,758,168.31	226,863,966.51
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	32,283,240.57	-15,129,467.12

## 十三、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-263.21	
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	15,879,000.00	主要是子公司北京航天长峰科技工业集团有限公司结算的政府专项补助款等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	147,700.00	
少数股东权益影响额	-556,668.80	
所得税影响额	-2,637,865.52	
合计	12,831,902.47	

## (二) 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	1.659	0.0403	0.0403
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.068	0.0016	0.0016

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 预付账款 2014 年 6 月 30 日期末数为 112,716,598.12 元, 比年初数增加了 58.76%, 其主要原因是本期长峰科技安保项目工程采购增加所致。

(2) 其他应收款 2014 年 6 月 30 日期末数为 40,195,233.11 元, 比年初数增加了 39.49%, 其主要原因是本期长峰科技投标保证金增加所致。

(3) 短期借款 2014 年 6 月 30 日期末数为 50,000,000.00 元, 比年初数增加了 66.67%, 其主要原因是本期股份本部流动资金借款所致。

(4) 应付票据 2014 年 6 月 30 日期末数为 11,975,880.20 元, 比年初数增加了 81.00%, 其主要原因是本期长峰科技安保项目工程采购增加所致。

(5) 应交税费 2014 年 6 月 30 日期末数为 6,227,086.16 元, 比年初数减少了 68.06%, 其主要原因是本期支付年初应缴税金所致。

(6) 应付利息 2014 年 6 月 30 日期末数为 455,000.00 元, 比年初数增加了 727.27%, 其主要原因是本期借款利息增加未付所致。

(7) 应付股利 2014 年 6 月 30 日期末数为 1,976,641.32 元, 比年初数增加了 257.09%, 其主要原

因是本期本公司之控股子公司分红款未付所致。

(8) 其他非流动负债 2014 年 6 月 30 日期末数为 5,641,598.08 元,比年初数减少了 68.75%, 其主要原因是本期本公司结转政府补助项目所致。

(9) 营业成本 2014 年上半年发生数为 212,400,083.37 元,比同期数减少 31.79%, 其主要原因是本期安保工程项目延期无法结算所致。

(10) 财务费用 2014 年上半年发生数为-1,014,533.16 元,比同期数减少 77.89%, 其主要原因是本期借款利息增加所致。

(11) 资产减值损失 2014 年上半年发生数为-1,146,635.42 元,比同期数减少 124.81%,其主要原因是本期收回前期款项转回坏账准备所致。

(12) 营业外支出 2014 年上半年发生数为 17,023.21 元,比同期数减少 94.82%,其主要原因是本期清理固定资产减少所致。

(13) 净利润 2014 年上半年发生数为 19,471,934.63 元, 比同期数减少 32.87%,其主要原因是本期营业收入下降所致。

## 第十节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长: 全春来

北京航天长峰股份有限公司

2014 年 8 月 19 日