

**北京空港科技园区股份有限公司**

**600463**

**2009 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..... 3

四、董事、监事和高级管理人员情况..... 4

五、董事会报告..... 5

六、重要事项..... 6

七、财务报告（未经审计）..... 9

八、备查文件目录 .....60

## 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) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人杭金亮、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）张广月声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：北京空港科技园区股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：空港股份
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：空港股份  
公司 A 股代码：600463
- 3、 公司注册地址：北京市顺义区空港工业区 A 区  
公司办公地址：北京市顺义区空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号五层  
邮政编码：101318  
公司国际互联网网址：www.600463.com.cn  
公司电子信箱：bjkggf@126.com
- 4、 法定代表人：杭金亮
- 5、 公司董事会秘书：宣顺华  
电话： 010-80489305  
传真： 010-80491684  
E-mail：xsh68@126.com  
联系地址： 北京市顺义区空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号五层  
公司证券事务代表：杜彦英  
电话：010-80489305  
传真：010-80491684  
E-mail：dudu19697@sina.com  
联系地址：北京市顺义区空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号五层
- 6、 公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报和证券时报  
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn  
公司半年度报告备置地点：公司证券部

## (二) 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	1,841,147,223.65	1,553,718,997.98	18.5
所有者权益(或股东权益)	571,967,625.65	580,300,953.31	-1.44
每股净资产(元)	2.27	2.30	-1.44
	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	38,036,766.47	80,073,052.70	-52.50
利润总额	38,135,460.70	80,075,675.22	-52.38
净利润	26,946,672.34	57,153,019.64	-52.85
扣除非经常性损益后的净利润	26,887,324.64	57,151,450.27	-52.95
基本每股收益(元)	0.11	0.23	-52.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.11	0.23	-52.95
稀释每股收益(元)	0.11	0.23	-52.85
净资产收益率(%)	4.71	10.07	减少 5.36 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-93,528,527.18	161,916,677.56	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.37	0.64	不适用

## 2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-60,478.84
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	440.00
债务重组损益	158,933.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-200.00
少数股东权益影响额	-14,672.97
所得税影响额	-24,673.56
合计	59,347.70

### 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				21,158 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	0
中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金	其他	1.34	3,384,364	0	未知
深圳市空港油料有限公司	其他	1.10	2,783,853	0	未知
中国银行股份有限公司－华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.79	2,000,488	0	未知
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	其他	0.53	1,344,959	0	未知
周志生	境内自然人	0.32	808,158	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	其他	0.30	752,393	0	质押 752,392
朱薇亚	境内自然人	0.27	692,431	0	未知
黄桂平	境内自然人	0.22	560,808	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	
北京天竺空港工业开发公司		146,781,790		人民币普通股	
中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金		3,384,364		人民币普通股	
深圳市空港油料有限公司		2,783,853		人民币普通股	
中国银行股份有限公司－华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金		2,000,488		人民币普通股	
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金		1,344,959		人民币普通股	
周志生		808,158		人民币普通股	
北京空港广远金属材料有限公司		752,393		人民币普通股	
北京华大基因研究中心		752,393		人民币普通股	
朱薇亚		692,431		人民币普通股	
黄桂平		560,808		人民币普通股	
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。公司未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系。			

##### 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**

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
张兆亮	副总经理	0	30,000		30,000	二级市场买卖

**(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况**

公司原副董事长兼总经理李青，董事商铁庄、高云明，独立董事刘淑敏，监事李志杰任期届满，于 2009 年 3 月 28 日离任。

经公司第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十四次会议和 2008 年度股东大会审议通过，聘任田建国为副董事长、魏宗臣为董事、张立军为独立董事、文洁为监事。经公司第四届董事会第一次会议审议通过，聘任田建国为公司总经理。

**五、董事会报告****(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析**

2009 年上半年实现营业收入 37601.54 万元，同比减少 5.88%；营业利润 3803.68 万元，同比减少 52.5%；净利润 2694.67 万元，同比减少 52.85%。营业利润大幅减少的原因：公司土地开发和房产销售两项主营业务均属于工业地产领域，因实体经济未有实质性好转，对公司这两项业务影响比较大。

**(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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
土地开发	43,358,700.00	8,104,842.66	81.31	-77.09	-89.10	增加 20.61 个百分点
房产销售	61,439,890.00	42,669,749.55	30.55	-35.38	-31.36	减少 4.07 个百分点
房产出租	18,567,198.81	7,694,908.89	58.56	8.28	74.71	减少 15.76 个百分点
物业管理及其他	8,424,490.37	6,709,878.07	20.35	39.38	115.87	减少 28.22 个百分点
建筑施工	254,444,083.26	238,893,647.21	6.11	-8.65	-8.77	增加 0.12 个百分点

占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要行业或产品

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
土地开发	43,358,700.00	8,104,842.66	81.31
建筑施工	254,444,083.26	238,893,647.21	6.11
房产销售	61,439,890.00	42,669,749.55	30.55

**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	376,015,352.99	-5.88

## 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	6,868,369.44	5,494,695.55	24.5

## 4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

（1）土地开发 2009 年 1-6 月比上年同期营业利润率增加了 20.61 个百分点。本期销售的土地均为开发成本较低的北京天竺出口加工区土地；

（2）房产出租 2009 年 1-6 月营业利润率较上年同期减少 15.76 个百分点。2008 年新增投资性房地产目前出租率低，租金收入与成本未能配比，致使毛利率下降；

（3）物业管理及其他 2009 年 1-6 月营业利润率较上年同期同比减少 28.22 个百分点。销售咨询业务和物流服务业务毛利率降低所致。

## （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。

**六、重要事项**

## （一）公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等法律、法规和部门规章的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。报告期内，根据中国证监会发布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令[2008]57号），公司第三届董事会第十九次会议以及 2008 年年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，进一步明确了公司将现金分红视为投资者投资回报的重要形式。

## （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2008 年度利润分配方案为：以 2008 年 12 月 31 日公司总股本 252,000,000 股为基数，向股权登记日在册的全体股东每 10 股派发现金 1.40 元（含税），共计分配 35,280,000.00 元。该方案经 2009 年 3 月 28 日公司 2008 年度股东大会审议通过，于 2009 年 5 月 27 日实施完毕。

## （三）报告期内现金分红政策的执行情况

2009 年 3 月 28 日召开的公司 2008 年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，修改后的《公司章程》第一百五十五条第二款明确规定：“经股东大会批准，公司可以进行中期分红。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，根据公司 2008 年年度股东大会决议，公司向全体股东每 10 股派发现金 1.4 元（含税），共计分配 3528 万元（含税）。

## （四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## （五）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: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
北京空港天恒房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	为关联方提供建筑施工服务	通过公开招标方式进行	227,664,786	35,695,273.60	14.03	按照完工进度结算		

## 2、非经营性关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京天竺空港工业开发公司	母公司(控股股东或大股东)	0	0	300	3,600
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(万元)		0			
关联债权债务形成原因		为缓解公司流动资金紧张,公司大股东北京天竺空港工业开发公司在 2008 年度为我公司子公司北京天源建筑工程有限责任公司提供无息借款共计 4,600 万元,本期归还 1,300 万元,期末尚有 3,300 万元未归还;本期开发公司为我公司子公司北京空港天瑞置业投资有限公司提供无息借款 300 万元。合计本期末关联债务余额 3,600 万元。			

## (八) 重大合同及其履行情况

## 1、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
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	8,500
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	8,500
担保总额占公司净资产的比例（%）	14.86
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）	8,500
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）	8,500

## 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## 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、公司、持股 5% 以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	北京天竺空港工业开发公司持有的本公司非流通股股票将自获得上市流通权之日起至少 36 个月内不上市交易或者转让；在本公司股权分置改革方案通过的当年及随后两个会计年度的年度股东大会上，提议并赞成如下提案：本公司向股东分配利润（派现或送红股）的比例不低于当年新增可供分配利润的 50%。	其持有的本公司股份于 2009 年 2 月流通上市。关于利润分配的承诺，2006、2007、2008 三个会计年度均已实施完毕。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

## (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司

## (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) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

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
第三届董事会第十次临时会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 D003, 上海证券报 C12, 证券时报 D7	2009 年 1 月 20 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 D003, 上海证券报 C12, 证券时报 D7	2009 年 1 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
有限售条件的流通股上市公告	中国证券报 B06, 上海证券报 C6, 证券时报 B12	2009 年 1 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B03, 上海证券报 C8, 证券时报 B10	2009 年 2 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	中国证券报 D008, 上海证券报 C17, 证券时报 B10	2009 年 2 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第十九次会议决议公告暨召开 2008 年年度股东大会的通知	中国证券报 D003, 上海证券报 C14, 证券时报 B6	2009 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届监事会第十四次会议决议公告	中国证券报 D003, 上海证券报 C14, 证券时报 B6	2009 年 3 月 4 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 D003, 上海证券报 C14, 证券时报 B6	2009 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年度报告摘要	中国证券报 D002, 上海证券报 C14, 证券时报 B6	2009 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第十一次临时会议决议公告	中国证券报 C003, 上海证券报 23, 证券时报 B11	2009 年 3 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年年度报告更正公告	中国证券报 C009, 上海证券报 11, 证券时报 B20	2009 年 3 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B06, 上海证券报 B7, 证券时报 D66	2009 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第一次会议决议公告	中国证券报 B06, 上海证券报 B7, 证券时报 D66	2009 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届监事会第一次会议决议公告	中国证券报 B06, 上海证券报 B7, 证券时报 D66	2009 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第一季度报告	中国证券报 D065, 上海证券报 C86, 证券时报 D26	2009 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第二次会议决议公告	中国证券报 D065, 上海证券报 C86, 证券时报 D26	2009 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第一次临时会议决议公告	中国证券报 B22, 上海证券报 C5, 证券时报 D10	2009 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年度分红派息实施公告	中国证券报 B02, 上海证券报封九, 证券时报 B7	2009 年 5 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第二次临时会议决议公告暨召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 D008, 上海证券报 C7, 证券时报 B3	2009 年 6 月 10 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 D008, 上海证券报 C7, 证券时报 B3	2009 年 6 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

2009 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	252,969,920.80	85,893,142.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		200,000.00	950,000.00
应收账款	2	183,122,928.70	149,065,059.94
预付款项	3	7,829,312.00	18,706,065.45
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	4	9,132,544.52	12,012,633.68
买入返售金融资产			
存货	5	895,459,672.86	789,911,903.97
一年内到期的非流动资产			750,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		1,348,714,378.88	1,057,288,805.79
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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	6	7,350,347.19	7,825,051.44
投资性房地产	7	407,480,862.31	412,726,359.23
固定资产	8	34,711,570.52	35,605,779.26
在建工程	9	2,319,742.00	7,752.00
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	10	11,941,484.74	12,067,405.48

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		254,484.79	
递延所得税资产	11	28,374,353.22	28,197,844.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		492,432,844.77	496,430,192.19
资产总计		1,841,147,223.65	1,553,718,997.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款	13	165,000,000.00	245,000,000.00
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			
应付账款	14	317,438,207.52	303,199,669.47
预收款项	15	27,276,150.17	72,600,986.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	16	673,161.36	589,219.54
应交税费	17	33,236,936.37	22,707,050.87
应付利息			667,975.00
应付股利	18	22,811,444.36	2,261,995.17
其他应付款	19	134,743,739.13	109,888,935.30
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	20	70,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		771,179,638.91	846,915,831.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	20	460,000,000.00	90,000,000.00
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	11	607,513.68	607,513.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		460,607,513.68	90,607,513.68
负债合计		1,231,787,152.59	937,523,345.27
<b>股东权益：</b>			

股本	21	252,000,000.00	252,000,000.00
资本公积	22	104,507,659.56	104,507,659.56
减：库存股			
盈余公积	23	44,607,635.05	44,607,635.05
一般风险准备			
未分配利润	24	170,852,331.04	179,185,658.70
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		571,967,625.65	580,300,953.31
少数股东权益	25	37,392,445.41	35,894,699.40
股东权益合计		609,360,071.06	616,195,652.71
负债和股东权益合计		1,841,147,223.65	1,553,718,997.98

公司法定代表人：杭金亮

主管会计工作负责人：田建国

会计机构负责人：张广月

## 母公司资产负债表

2009 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		160,769,428.17	11,309,824.25
交易性金融资产			
应收票据		200,000.00	
应收账款	1	215,270,384.06	168,448,566.16
预付款项			284,050.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	351,839,010.25	237,517,965.56
存货		116,737,520.55	122,731,701.91
一年内到期的非流动资产			750,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		844,816,343.03	541,042,107.88
<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	90,380,484.67	90,455,188.92
投资性房地产		417,387,852.04	422,765,500.84
固定资产		10,231,176.75	10,355,058.99
在建工程		7,752.00	7,752.00
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		11,941,484.74	12,067,405.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,558,475.94	2,969,499.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		533,507,226.14	538,620,405.87
资产总计		1,378,323,569.17	1,079,662,513.75
<b>流动负债:</b>			
短期借款		130,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		107,110,876.81	102,151,271.60
预收款项		783,706.34	851,145.86
应付职工薪酬		278,873.09	252,254.86
应交税费		9,707,495.81	239,152.63
应付利息			667,975.00
应付股利		22,811,444.36	2,261,995.17
其他应付款		43,432,470.21	43,304,399.00
一年内到期的非流动 负债		40,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		354,124,866.62	439,728,194.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		440,000,000.00	40,000,000.00
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			
非流动负债合计		440,607,513.68	40,607,513.68
负债合计		794,732,380.30	480,335,707.80
<b>股东权益：</b>			
股本		252,000,000.00	252,000,000.00
资本公积		104,507,659.56	104,507,659.56
减：库存股			
盈余公积		44,607,635.05	44,607,635.05
未分配利润		182,475,894.26	198,211,511.34
外币报表折算差额			
股东权益合计		583,591,188.87	599,326,805.95
负债和股东权益合 计		1,378,323,569.17	1,079,662,513.75

公司法定代表人：杭金亮

主管会计工作负责人：田建国

会计机构负责人：张广月

**合并利润表**  
2009 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	26	376,015,352.99	399,518,309.18
其中:营业收入		376,015,352.99	399,518,309.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	26	337,503,882.27	319,778,614.29
其中:营业成本		290,537,483.48	256,061,210.78
营业税金及附加	27	15,617,162.75	27,068,993.37
销售费用		2,381,430.15	7,716,597.40
管理费用		21,928,442.02	21,824,033.60
财务费用	28	6,563,744.31	8,536,030.11
资产减值损失	29	475,619.56	-1,428,250.97
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)	30	-474,704.25	333,357.81
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	30	-474,704.25	333,357.81
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		38,036,766.47	80,073,052.70
加:营业外收入		161,085.47	27,154.32
减:营业外支出		62,391.24	24,531.80
其中:非流动资产处置净损失		62,191.24	24,531.80
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		38,135,460.70	80,075,675.22
减:所得税费用	31	10,091,042.35	20,011,539.70
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		28,044,418.35	60,064,135.52
归属于母公司所有者的净利润		26,946,672.34	57,153,019.64
少数股东损益		1,097,746.01	2,911,115.88
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	32	0.11	0.23
(二)稀释每股收益	32	0.11	0.23

公司法定代表人:杭金亮

主管会计工作负责人:田建国

会计机构负责人:张广月



**母公司利润表**  
2009 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	67,641,927.13	212,002,590.72
减:营业成本	4	21,470,974.73	83,801,156.82
营业税金及附加		5,117,661.84	12,457,858.64
销售费用		378,791.00	995,000.00
管理费用		8,240,836.22	10,437,908.74
财务费用	5	3,491,503.73	6,333,796.43
资产减值损失		2,277,593.14	9,469,632.37
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)	6	-474,704.25	18,153,357.81
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	6	-474,704.25	333,357.81
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		26,189,862.22	106,660,595.53
加:营业外收入		1,712.40	
减:营业外支出		200.00	
其中:非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		26,191,374.62	106,660,595.53
减:所得税费用		6,646,991.70	22,107,228.93
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		19,544,382.92	84,553,366.60

公司法定代表人: 杭金亮

主管会计工作负责人: 田建国

会计机构负责人: 张广月

**合并现金流量表**  
2009 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		135,290,981.66	521,471,883.53
收到的税费返还		3,087.52	18,922.00
收到其他与经营活动有关的现金	33	16,022,911.83	7,455,822.57
经营活动现金流入小计		151,316,981.01	528,946,628.10
购买商品、接受劳务支付的现金		183,135,872.30	290,686,536.39
支付给职工以及为职工支付的现金		17,037,422.43	20,421,164.07
支付的各项税费		12,919,689.40	41,193,349.21
支付其他与经营活动有关的现金	33	31,752,524.06	14,728,900.87
经营活动现金流出小计		244,845,508.19	367,029,950.54
经营活动产生的现金流量净额		-93,528,527.18	161,916,677.56
<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		186,000.00	220,000.00
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		186,000.00	220,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,719,002.92	2,830,531.59
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		4,719,002.92	2,830,531.59
投资活动产生的现金流量净额		-4,533,002.92	-2,610,531.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		400,000.00	400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00	400,000.00
取得借款收到的现金		548,000,000.00	175,000,000.00
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		548,400,000.00	175,400,000.00
偿还债务支付的现金		255,000,000.00	285,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,261,691.85	28,651,232.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			5,180,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		283,261,691.85	313,651,232.25
筹资活动产生的现金流量净额		265,138,308.15	-138,251,232.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		167,076,778.05	21,054,913.72
加：期初现金及现金等价物余额		85,893,142.75	115,221,271.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		252,969,920.80	136,276,185.07

公司法定代表人：杭金亮

主管会计工作负责人：田建国

会计机构负责人：张广月

**母公司现金流量表**  
2009 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		23,641,334.05	145,255,117.55
收到的税费返还			17,063.18
收到其他与经营活动有关的现金		21,978,005.09	48,375,287.65
经营活动现金流入小计		45,619,339.14	193,647,468.38
购买商品、接受劳务支付的现金		9,643,911.17	5,828,675.59
支付给职工以及为职工支付的现金		6,378,244.51	6,596,660.48
支付的各项税费		4,668,806.97	1,330,784.48
支付其他与经营活动有关的现金		129,125,422.22	34,809,880.29
经营活动现金流出小计		149,816,384.87	48,566,000.84
经营活动产生的现金流量净额		-104,197,045.73	145,081,467.54
<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			17,820,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.00	
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		6,000.00	17,820,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		843,676.00	2,089,413.00
投资支付的现金		400,000.00	400,000.00
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		1,243,676.00	2,489,413.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,237,676.00	15,330,587.00
<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		510,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		510,000,000.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金		230,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,105,674.35	20,845,965.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		255,105,674.35	270,845,965.00
筹资活动产生的现金流量净额		254,894,325.65	-130,845,965.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		149,459,603.92	29,566,089.54
加：期初现金及现金等价物余额		11,309,824.25	22,400,843.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		160,769,428.17	51,966,932.89

公司法定代表人：杭金亮

主管会计工作负责人：田建国

会计机构负责人：张广月

## 合并所有者权益变动表

2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库 存股	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	104,507,659.56		44,607,635.05		179,185,658.70		35,894,699.40	616,195,652.71	
加：同一控制下 企业合并产生的追溯 调整										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	252,000,000.00	104,507,659.56		44,607,635.05		179,185,658.70		35,894,699.40	616,195,652.71	
三、本期增减变动金 额（减少以“－”号 填列）						-8,333,327.66		1,497,746.01	-6,835,581.65	
（一）净利润						26,946,672.34		1,097,746.01	28,044,418.35	
（二）直接计入所有 者权益的利得和损失										
1. 可供出售金融资产 公允价值变动净额										
2. 权益法下被投资单 位其他所有者权益变 动的影响										
3. 与计入所有者权益 项目相关的所得税影 响										
4. 其他										
上述（一）和（二）						26,946,672.34		1,097,746.01	28,044,418.35	

小计									
(三) 所有者投入和减少资本								400,000.00	400,000.00
1. 所有者投入资本								400,000.00	400,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-35,280,000.00			-35,280,000.00
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						-35,280,000.00			-35,280,000.00
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									
四、本期期末余额	252,000,000.00	104,507,659.56		44,607,635.05		170,852,331.04		37,392,445.41	609,360,071.06

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									
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	140,000,000.00	188,334,724.56		34,395,636.85		151,854,179.76		31,201,349.17	545,785,890.34	
加：同一控制下 企业合并产生的追溯 调整										

会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	140,000,000.00	188,334,724.56		34,395,636.85		151,854,179.76	31,201,349.17	545,785,890.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	112,000,000.00	-83,869,065.00				24,953,019.64	-1,868,884.12	51,215,070.52
（一）净利润						57,153,019.64	2,911,115.88	60,064,135.52
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		130,935.00						130,935.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		130,935.00						130,935.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计		130,935.00				57,153,019.64	2,911,115.88	60,195,070.52
（三）所有者投入和减少资本							400,000.00	400,000.00
1. 所有者投入资本							400,000.00	400,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	28,000,000.00					-32,200,000.00	-5,180,000.00	-9,380,000.00
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	28,000,000.00					-32,200,000.00	-5,180,000.00	-9,380,000.00

4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	84,000,000.00	-84,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	84,000,000.00	-84,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	252,000,000.00	104,465,659.56		34,395,636.85		176,807,199.40		29,332,465.05	597,000,960.86

公司法定代表人：杭金亮

主管会计工作负责人：田建国

会计机构负责人：张广月

## 母公司所有者权益变动表

2009 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	252,000,000.00	104,507,659.56		44,607,635.05	198,211,511.34		599,326,805.95
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	104,507,659.56		44,607,635.05	198,211,511.34		599,326,805.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-15,735,617.08		-15,735,617.08
（一）净利润					19,544,382.92		19,544,382.92
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的							



所得税影响							
4. 其他							
上述（一）和（二）小计					19,544,382.92		19,544,382.92
（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					-35,280,000.00		-35,280,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配					-35,280,000.00		-35,280,000.00
3. 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							
四、本期期末余额	252,000,000.00	104,507,659.56		44,607,635.05	182,475,894.26		583,591,188.87

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	140,000,000.00	188,334,724.56		34,395,636.85	138,503,527.57		501,233,888.98
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	140,000,000.00	188,334,724.56		34,395,636.85	138,503,527.57		501,233,888.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	112,000,000.00	-83,869,065.00			52,353,366.60		80,484,301.60
（一）净利润					84,553,366.60		84,553,366.60

(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		130,935.00					130,935.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		130,935.00					130,935.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述(一)和(二)小计		130,935.00			84,553,366.60		84,684,301.60
(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	28,000,000.00				-32,200,000.00		-4,200,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配	28,000,000.00				-32,200,000.00		-4,200,000.00
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	84,000,000.00	-84,000,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	84,000,000.00	-84,000,000.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	252,000,000.00	104,465,659.56		34,395,636.85	190,856,894.17		581,718,190.58

公司法定代表人：杭金亮

主管会计工作负责人：田建国

会计机构负责人：张广月

## (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、 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。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

公司2009年1-6月合并及母公司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2009年6月30日的财务状况以及2009年1-6月的经营成果和现金流量等信息。

### 四、 重要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

#### 1、 会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3、 计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

#### 4、 现金及现金等价物的确定标准

（1）现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

（2）现金等价物为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。

## 5、金融资产

### （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；

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：

b. 终止确认部分的账面价值；

c. 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。

### 6、应收款项的坏账准备

本公司的坏账确认标准为：对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。

本公司采用备抵法核算坏账损失。坏账发生时，冲销原已提取的坏账准备。坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

公司坏账准备的计提方法为：

(1) 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备；

(2) 对于金额非重大的应收款项及经单独测试后未发现减值的应收款项一起，按照账龄划分为若干个组合，再按照这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失并计提坏账准备。

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%

2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

## 7、存货核算方法

公司存货分为原材料、工程施工、开发成本、开发产品和低值易耗品等。

公司取得的原材料采用实际成本计价入库，发出时采用先进先出法结转；开发产品按实际发生的开发费用核算开发成本，销售后按个别开发成本结转；低值易耗品按五五摊销法摊销。开发成本具体的核算原则和方法如下：

房屋开发成本包括土地成本、建筑安装成本、公共设施分摊费用及其他间接费用等，按照实际发生的成本费用核算；

开发用土地成本包括土地出让金以及拆迁、补偿、安置、土地整理、“七通一平”等项费用，按照实际发生的费用进行归集核算；

公共配套设施包括道路、围墙、公用设施等，按实际发生的开发成本核算。公共设施单独出售的，在项目竣工并出售时结转相应的开发成本，不单独出售的则将其开发成本分摊到受益的开发产品成本之中。

如为房地产开发项目单独借入资金产生的利息在房地产项目建设期间计入相应的开发成本，开发项目竣工后，相应的资金利息则直接计入当期损益。

公司存货除建造成本外实行永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

## 8、建造合同

公司有关建造合同收入的确认请参见第20项“收入确认方法”。当建筑工程施工项目之合约的最终结果能可靠地衡量时，合约成本参照该项合约于资产负债表日之完工比例认列为费用。当合约总成本预期将超过合约总收入时所预期将发生的损失立即确认为费用。当合约的成本最终无法可靠地计量时，合约成本于发生时认列为费用。

公司在建合同成本主要指在建建筑工程施工项目发生的直接费用、间接费用和机械使用费等。公司在建合同成本于资产负债表日之金额包括已发生之合约成本及依完工百分比认列之合同损益扣除工程结算款后之净额于资产或负债列示。

## 9、投资性房地产

公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或二者兼有而持有的房地产，在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该投资性房地产的成本能够可靠计量。

公司的投资性房地产包括：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。

公司投资性房地产在取得时按照成本进行初始计量。

公司在资产负债表日，采用成本模式对投资性房地产进行后续计量的，对房屋建筑物按月计提折旧。折旧采用直线法计算，并按各类房屋建筑物的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%）确定其折旧率，使用年限40年，年折旧率2.38%。土地使用权自取得当月起按公司受益年限分期平均摊销，摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的，还应扣除已计提的减值准备累计金额。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不应超过10年。有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值与账面减值的差额计入公司当期损益。

期末，对因市值大幅度下跌，导致可收回金额低于账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值的差额提取减值准备。可收回金额应当根据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较高者确定。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等。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 10、长期投资核算方法

### （1）长期股权投资的初始计量

a、公司以企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；合并方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初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照《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初始投资成本。



b、公司除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

## （2）长期股权投资的后续计量

a、本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：

公司对持股在50%以上的控股子公司或能够对被投资单位实施控制的其他长期股权投资；

公司对持股不足20%或虽持股20%（含20%）以上但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。

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

b、公司对持股在20%以上（含20%）的或不足20%但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。

公司因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，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，应当改按成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，应当改按权益法核算，并以成本法下长期股权投资的账面价值作为按照权益法核算的初始投资成本。

c、处置长期股权投资，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## （3）长期股权投资减值准备

公司在资产负债表日对成本法核算的长期股权投资进行检查，有客观证据表明该项长期股权投资发生减值的，按个别投资项目的账面余额高于可收回金额的差额计提减值准备。

### 11、 固定资产计价和折旧方法

1) 固定资产确认标准：使用期超过一年的房屋、建筑、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；或单位价值在2000元人民币以上，并且使用期超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

2) 固定资产分类：房屋建筑物、专用设备、运输设备、工程施工设备、其他设备。

3) 固定资产计价：按实际的成本或确定的价值计价。

4) 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%）制定其折旧率，各类固定资产折旧率如下：

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	10 年	9.50%
运输设备	6 年	15.83%
工程施工设备	2-6 年	15.83%-47.50%
其他设备	5 年	19.00%

### 12、 在建工程核算办法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建筑期或安装期内为该工程所发生的借款利息支出和外汇折算差额计入该工程成本。在建工程达到预计可使用状态时，转为固定资产或投资性房地产。

本公司按单项资产计提在建工程减值准备。预计的在建工程减值损失计入当年度损益类账项。年末对存在下列情况之一的在建工程，按单项资产的可收回金额低于在建工程账面价值的差额，计提在建工程减值准备：

- （1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- （2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- （3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### 13、 无形资产计价和摊销方法

公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号—借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

无形资产为使用寿命有限的,其使用寿命的确定依据各项无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者,合同、法律均未规定年限的,而且也无法通过其他方式预计使用寿命的,按不超过10年确认。

公司对使用寿命有限的无形资产采用直线法平均摊销,摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产,还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额,残值为零。但下列情况除外:(1)有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。(2)可以根据活跃市场得到预计残值信息,并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销;但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核,如有证据表明其使用寿命是有限的,需估计其使用寿命,并在使用期限内用直线法摊销。

期末,对于已被其他新技术所代替,使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌,在剩余摊销期内不会恢复的无形资产,按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值准备一经计提,不得转回。

#### **14、 长期待摊费用摊销方法**

公司长期待摊费用包括已经支出,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。长期待摊费用的摊销方法为直线法,在项目受益期内平均摊销。

#### **15、 借款费用的核算方法**

公司借款包括专门借款和一般借款。专门借款为有明确的专门用途,即为购建或者生产某项符合资本化条件的资产而专门借入的款项,其通常有标明专门用途的借款合同。一般借款是除专门借款以外的其他借款。

公司借款费用是因借款而发生的利息及其相关成本,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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,应当予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,应当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可使用或者可销售状态的资产,包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

##### **(1) 公司借款费用资本化期间:**

借款费用只有同时满足以下三个条件时,(1)资产支出已经发生,资产支出只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;(2)借款费用已经发生;(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始,开始借款费用资本化。

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时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## **(2) 公司借款费用资本化的确定方法及资本化率**

按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定，公司确认和计算借款费用资本化的方法如下：

为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资而取得的投资收益后的金额，确认为专门借款利息费用的资本化金额。

为购建或生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算：

一般借款应予资本化的利息金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率；

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数；

所占用一般借款本金加权平均数=Σ所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用天数÷当期天数。

## **16、 资产减值**

公司于每期末对资产进行减值测试。经测试，如资产的可收回金额低于其账面价值，将资产的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，同时计提减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据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现值较高者确定。

资产减值损失一经确认，在以后期间不得转回。

## **17、 职工薪酬**

公司的职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，解除劳动关系给予的补偿以及其他与获得职工提供服务相关的支出等。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的收益对象，计入相关费用或资产。

公司按照当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老保险、医疗保险、住房公积金及其他的社会保障，除此之外，公司并无其他重大的职工福利承诺。

根据有关规定，公司保险费及公积金一般按照工资总额的一定比例且不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

## **18、 政府补助**

公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产称为政府补助，但不包括政府作为所有者投入的资本。

公司取得的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。

公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关使用寿命期内平均分配，计入当期损益，但按照名义金额计量的政府补助则直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为相关递延收益，并在确认相关费用期间计入当期损益；如果用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期费用。

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

## **19、 预计负债**

公司发生对外提供担保、已贴现商业承兑汇票、未决仲裁、未决诉讼等形成的或有事项相关的事项同时符合以下条件时，将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的执行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠计量。

预计负债按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## **20、 收入确认方法**

公司主营收入主要包括房地产开发收入、建筑工程合同收入、出租固定资产租金收入、物业管理收入等。主营业务收入以扣除销售折扣后之净额列示。公司营业收入在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益和很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将要发生的成本能够可靠地计量。

房地产开发收入：在房地产开发项目完工并验收合格，已签订合同且合同规定的出卖人义务已经履行，商品房已交付、买受人已付款或出卖人确信可以取得该款时确认销售收入的实现。

建筑工程合同收入：公司对于合同项目以完工百分比法认列收入。对于固定价格之合同所采用的完工百分比法系依据已完工的合同工作量占预计总工作量的比例衡量。当合同的结果不能可靠地计量时，合同收入仅按可能收回的已发生的合同成本确认，而合同成本则于发生时确认为当期费用。当合同总成本可能超过合同总收入时，预期的亏损则应确认为当期费用。

出租固定资产租金收入：当与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认收入。

## 21、 所得税的会计处理方法

公司所得税采用资产负债表债务法进行所得税核算。

公司在取得资产、负债时即确定其计税基础；在资产负债表日，以资产负债表为基础，相关的资产、负债的账面价值与税法规定的计税基础存在差异的，按照税法的规定计算确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债，并将其影响数计入当期的所得税费用。对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债应当计入权益以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

## 22、 合并报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权或拥有被投资单位半数以下表决权、但同时能够满足下列条件之一的子公司纳入合并财务报表的合并范围。

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (3) 有权任命被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。在合并时，将子公司的会计政策、会计期间进行调整并保持一致。

## 五、 税项

本公司主要税项及其税率列示如下：

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%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 六、 控股子公司及合营企业

1、截至 2009 年 6 月 30 日，公司的控股子公司情况如下：

控股子公司全称	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司合计拥有的表决权比例
北京天源建筑工程有限责任公司	建筑施工	8000 万元	80.00%	80.00%
北京空港天瑞置业投资有限公司	房地产开发	2900 万元	80.00%	80.00%
北京空港亿兆地产开发有限公司	房地产开发	2000 万元	55.00%	55.00%
北京空港天地物业管理有限公司	物业管理	300 万元	100.00%	100.00%
北京空港宏远物流有限公司	物流服务	200 万元	50.00%	50.00%
北京空港天慧咨询有限公司	展览展示及信息咨询	50 万元	51.00%	51.00%

(续表)

控股子公司全称	注册地址	企业性质	是否合并
北京天源建筑工程有限责任公司	北京市顺义区空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号	有限责任公司	是
北京空港天瑞置业投资有限公司	北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地兆丰街 58 号	有限责任公司	是
北京空港亿兆地产开发有限公司	北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地东盈路 19 号	有限责任公司	是
北京空港天地物业管理有限公司	北京市顺义区空港工业区 A 区天柱路 28 号	有限责任公司	是
北京空港宏远物流有限公司	北京市顺义区天竺出口加工区	有限责任公司	是
北京空港天慧咨询有限公司	北京市顺义区空港工业区 A 区天柱中路 28 号	有限责任公司	是

## 2、重要子公司少数股东权益情况

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(资不抵债子公司适用)	从母公司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(资不抵债子公司适用)
北京天源建筑工程有限责任公司	20,658,554.63		
北京空港天瑞置业投资有限公司	11,490,713.14		

### 3、合并财务报表范围变动情况说明

公司本期合并财务报表范围未发生变动。本公司应纳入合并范围的子公司全部纳入合并报表。

### 4、母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司纳入合并范围的原因：

北京空港宏远物流有限公司本公司持股 50%，因本公司能够控制其财务和经营政策，故将其纳入合并范围。

## 七、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 2009 年 1 月 1 日，“期末”指 2009 年 6 月 30 日，“上期”指 2008 年 1-6 月，“本期”指 2009 年 1-6 月。

### 1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现 金	203,239.50	100,358.09
银行存款	252,717,049.99	85,724,403.56
其他货币资金	49,631.31	68,381.10
合 计	252,969,920.80	85,893,142.75

### 2、应收账款

(1) 公司期末应收账款账面净额为 183,122,928.70 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账龄分析	期末余额			年初余额		
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	年初余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	102,900,323.89	50.53%	5,145,016.19	65,620,556.43	38.84%	3,281,027.82
1-2 年	78,301,889.58	38.46%	7,979,605.91	79,040,617.68	46.79%	7,849,455.12
2-3 年	14,587,123.81	7.16%	3,231,655.58	15,238,010.99	9.02%	3,630,921.73
3-4 年	7,616,244.18	3.74%	3,926,375.08	7,599,139.74	4.50%	3,917,822.86
4-5 年	35,000.00	0.02%	35,000.00	1,264,813.14	0.75%	1,018,850.51
5 年以上	177,100.00	0.09%	177,100.00	177,100.00	0.10%	177,100.00
合 计	203,617,681.46	100.00%	20,494,752.76	168,940,237.98	100.00%	19,875,178.04

注：坏账准备的计提比例见本财务报表附注四“重要会计政策、会计估计的说明”的第 6 款。

(2) 公司期末应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位款项。

(3) 应收账款按客户类别披露如下：



项目	期末余额		年初余额	
	金 额	坏账准备	金 额	坏账准备
<b>1. 单项金额重大的应收款项</b>	<b>179,339,306.80</b>	<b>18,012,874.89</b>	<b>146,577,739.12</b>	<b>9,529,050.51</b>
其中：1 年以内	82,261,115.80	4,113,055.79	48,472,783.98	2,423,639.20
1-2 年	77,178,191.00	7,819,819.10	77,178,191.00	204,000.00
2-3 年	12,900,000.00	2,580,000.00	12,900,000.00	2,580,000.00
3-4 年	7,000,000.00	3,500,000.00	7,000,000.00	3,500,000.00
4-5 年	-	-	1,026,764.14	821,411.31
<b>2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项</b>	<b>11,838,181.28</b>	<b>595,609.06</b>	<b>12,308,080.60</b>	<b>992,402.30</b>
其中：1 年以内	11,764,181.28	588,209.06	10,390,487.55	519,524.38
1-2 年	74,000.00	7,400.00	512,000.00	51,200.00
2-3 年	-	-	1,405,593.05	421,677.92
<b>3. 其他不重大应收款项</b>	<b>12,440,193.38</b>	<b>1,886,268.81</b>	<b>10,054,418.26</b>	<b>9,353,725.23</b>
其中：1 年以内	8,875,026.81	443,751.34	6,757,284.90	337,864.24
1-2 年	1,049,698.58	152,386.81	1,350,426.68	7,798,255.12
2-3 年	1,687,123.81	651,655.58	932,417.94	425,243.81
3-4 年	616,244.18	426,375.08	599,139.74	417,822.86
4-5 年	35,000.00	35,000.00	238,049.00	197,439.20
5 年以上	177,100.00	177,100.00	177,100.00	177,100.00
<b>合计</b>	<b>203,617,681.46</b>	<b>20,494,752.76</b>	<b>168,940,237.98</b>	<b>19,875,178.04</b>

### 3、预付款项

账龄分析	期末余额		年初余额	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	7,829,312.00	100.00%	18,333,120.45	98.01%
1-2 年			259,107.00	1.39%
2-3 年			113,838.00	0.60%
<b>合 计</b>	<b>7,829,312.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,706,065.45</b>	<b>100.00%</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。

### 4、其他应收款

(1) 公司期末其他应收款账面净额为9,132,544.52元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账龄分析	期末余额			年初余额		
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	年初余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,717,234.54	26.53%	193,822.27	3,394,574.71	25.59%	206,250.03
1-2 年	7,445,812.50	72.70%	854,581.25	9,408,236.62	70.92%	866,799.66
2-3 年	16,850.00	0.16%	5,055.00	333,618.20	2.52%	100,085.46
3-4 年	9,812.00	0.10%	3,906.00	78,323.83	0.59%	39,161.92
4-5 年	1,000.00	0.01%	800.00	50,886.94	0.38%	40,709.55

5 年以上	50,886.94	0.50%	50,886.94			
合 计	10,241,595.98	100.00%	1,109,051.46	13,265,640.30	100.00%	1,253,006.62

注：坏账准备的计提比例见本财务报表附注四“重要会计政策、会计估计的说明”的第6款。

(2) 公司期末其他应收款中无应收持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的应收款项。

(3) 其他应收款按客户类别披露如下：

项目	期末余额		上年余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1. 单项金额重大的应收款项	5,361,812.50	583,381.25	5,860,212.50	538,080.75
其中：1 年以内	56,000.00	2,800.00	989,910.00	49,495.50
1-2 年	5,305,812.50	580,581.25	4,862,527.50	486,252.75
2-3 年	-	-	7,775.00	2,332.50
2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	2,800,000.00	230,000.00	4,669,087.61	360,928.42
其中：1 年以内	1,000,000.00	50,000.00	2,119,606.79	105,980.34
1-2 年	1,800,000.00	180,000.00	2,549,480.82	254,948.08
3. 其他不重大应收款项	2,079,783.48	295,670.21	2,736,340.19	353,997.45
其中：1 年以内	1,661,234.54	141,022.27	1,025,057.92	50,750.19
1-2 年	340,000.00	94,000.00	1,256,228.30	125,622.83
2-3 年	16,850.00	5,055.00	325,843.20	97,752.96
3-4 年	9,812.00	3,906.00	78,323.83	39,161.92
4-5 年	1,000.00	800.00	50,886.94	40,709.55
5 年以上	50,886.94	50,886.94		
合 计	10,241,595.98	1,109,051.46	13,265,640.30	1,253,006.62

## 5、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	297,454,691.34		230,384,621.13	
开发产品	208,137,959.29		234,962,766.58	
工程施工	380,092,099.79		314,702,127.21	
库存材料	8,483,126.81		8,629,402.42	
低值易耗品	1,291,795.63		1,232,986.63	
合 计	895,459,672.86	-	789,911,903.97	-

公司期末存货成本低于可变现净值，未计提存货跌价准备。

## (2) 在建开发产品

项目名称	开工时间	预计竣工时间	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
				金额	其中：资本化利息		
1. 房产开发			230,384,621.13	78,197,286.14	7,329,552.70	17,678,781.93	290,903,125.34
科技大厦 B 座			2,976,705.00				2,976,705.00
企业园	2006.1	滚动开发	227,407,916.13	78,197,286.14	7,329,552.70	17,678,781.93	287,926,420.34
2. 土地开发			-	6,551,566.00	-	-	6,551,566.00
空港 C 区兆丰产业基地				6,551,566.00			6,551,566.00
合 计			230,384,621.13	84,748,852.14	7,329,552.70	17,678,781.93	297,454,691.34

企业园中有 44,412m<sup>2</sup> 土地使用权及地上在建工程已作为向银行借款的抵押物。

## (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
出口加工区土地开发	2004 年 5 月	53,961,426.88		14,304,459.90	39,656,966.98
空港工业区 B 区四期地	2008 年 4 月	64,179,180.58	2,000,000.00	-7,037,781.40	73,216,961.98
科技大厦 A 座	2007 年 1 月	2,919,217.19			2,919,217.19
企业园	滚动开发	113,902,941.93	17,678,781.93	39,236,910.72	92,344,813.14
合 计		234,962,766.58	19,678,781.93	46,503,589.22	208,137,959.29

## 6、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分项列示如下：

项 目	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对联营企业投资	7,825,051.44			474,704.25	7,350,347.19	
合 计	7,825,051.44	-	-	474,704.25	7,350,347.19	-

公司期末长期股权投资账面价值低于可收回金额，未计提长期投资减值准备。

## (2) 长期股权投资-对联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	投资金额	占被投资单位股权比例	占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	北京	过滤设备	7,770,000.00	21%	21%

被投资单位名称	投资期限	期末净资产	本期营业收入总额	本期净利润	减值准备	备 注
北京承天倍达过滤技术有限责任公司	15 年	34,069,368.75	17,892,836.19	-3,447,193.82		

## (3) 采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	年初余额	本期增加投资	本期权益增减额	累计权益增减额	期末余额
北京承天倍达过滤技术有限责任公司	777 万元	7,825,051.44		-396,392.25	950,807.13	7,350,347.19

## 7、投资性房地产

## (1) 本期增减变动

项 目	上年余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	453,221,826.62	-	-	453,221,826.62
1、房屋、建筑物	367,825,615.92			367,825,615.92
2、土地使用权	85,396,210.70			85,396,210.70
二、累计折旧和累计摊销合计	40,495,467.39	5,245,496.92	-	45,740,964.31
1、房屋、建筑物	37,072,673.37	4,368,770.08		41,441,443.45
2、土地使用权	3,422,794.02	876,726.84		4,299,520.86
三、减值准备累计合计	-	-	-	-
1、房屋、建筑物				-
2、土地使用权				-
四、账面价值合计	412,726,359.23	-5,245,496.92	-	407,480,862.31
1、房屋、建筑物	330,752,942.55	-4,368,770.08	-	326,384,172.47
2、土地使用权	81,973,416.68	-876,726.84	-	81,096,689.84

## (2) 期末投资性房地产抵押情况：

单位：万元

项目	厂房面积m²	占地面积m²	帐面原值	累计折旧	期末净值	评估值
A、B 区标准厂房、B 区公寓	110,149.15	79,442.25	17,594.68	3,045.13	14,549.55	36,676

(3) 本期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19,218.95万元，截止报告日，相关的房产证和土地使用证过户手续尚在办理中。

## 8、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

固定资产原值	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	21,524,140.34	-	-	21,524,140.34
专用设备	9,984,492.79	30,578.00	-	10,015,070.79
运输设备	9,802,607.66	1,725,671.05	1,702,532.20	9,825,746.51
工程施工设备	5,977,207.71	36,000.00	1,573,249.00	4,439,958.71
其他设备	7,236,060.81	352,608.21	586,127.00	7,002,542.02
<b>合 计</b>	<b>54,524,509.31</b>	<b>2,144,857.26</b>	<b>3,861,908.20</b>	<b>52,807,458.37</b>
累计折旧	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	2,829,635.40	355,251.18	-	3,184,886.58
专用设备	5,338,028.98	430,063.90	-	5,768,092.88
运输设备	4,879,500.23	491,116.51	955,747.86	4,414,868.88
工程施工设备	3,499,143.55	30,897.53	1,024,232.70	2,505,808.38
其他设备	2,372,421.89	321,206.63	471,397.39	2,222,231.13
<b>合 计</b>	<b>18,918,730.05</b>	<b>1,628,535.75</b>	<b>2,451,377.95</b>	<b>18,095,887.85</b>
<b>净 值</b>	<b>35,605,779.26</b>			<b>34,711,570.52</b>

(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4,533,003.00元，已提折旧4,306,352.85元，净值226,650.15元。

(4) 公司期末固定资产无抵押担保情况。

## 9、在建工程

(1) 工程增减变动情况

工程名称	年初余额	本期增加	本期转固	本期其他减少	期末余额	资金来源
创意产业园	7,752.00				7,752.00	其他来源
装修改造工程		2,311,990.00			2,311,990.00	其他来源
<b>合 计</b>	<b>7,752.00</b>	<b>2,311,990.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,319,742.00</b>	

(2) 公司期末在建工程账面价值低于可收回金额，未计提减值准备。

## 10、 无形资产

种 类	原 值	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额
创意产业园 土地使用权	12,361,220.55	12,067,405.48		125,920.74	419,735.81	11,941,484.74
<b>合 计</b>	<b>12,361,220.55</b>	<b>12,067,405.48</b>	<b>-</b>	<b>125,920.74</b>	<b>419,735.81</b>	<b>11,941,484.74</b>

## 11、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	21,425,501.55	22,220,092.07
长期股权投资差额	342,614.99	323,036.98
坏账准备	5,400,951.08	5,282,046.18
预收款项	155,680.03	
开办费	238,295.95	247,285.84
超支教育经费		236.78
应纳税所得额负数	811,309.62	125,146.93
<b>小 计</b>	<b>28,374,353.22</b>	<b>28,197,844.78</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>小 计</b>	<b>607,513.68</b>	<b>607,513.68</b>

## 12、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
坏账准备	21,128,184.66	475,619.56		21,603,804.22
<b>合计</b>	<b>21,128,184.66</b>	<b>475,619.56</b>	<b>-</b>	<b>21,603,804.22</b>

## 13、短期借款

借款条件	币种	期末余额	年初余额
保证借款	人民币	105,000,000.00	145,000,000.00
抵押借款	人民币	60,000,000.00	100,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>165,000,000.00</b>	<b>245,000,000.00</b>

上述抵押借款6,000万元系以空港工业区A、B区标准厂房及B区公寓作为抵押物借入款项。详见附注七、合并财务报表主要项目注释7“投资性房地产”。

保证借款中，由大股东北京天竺空港工业开发公司提供保证担保的借款7,000万元，由本公司提供保证担保借款给子公司北京天源建筑工程有限责任公司的借款3,500万元。

## 14、应付账款

- (1) 公司期末应付账款余额317,438,207.52元，无账龄超过一年的大额应付账款。
- (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102,915,301.00元。

## 15、预收账款

- (1) 公司预收账款期末余额27,276,150.17元，主要是子公司北京天瑞置业投资有限公司预收房款。无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位预收款项。

## 16、 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	257,718.00	15,304,338.75	15,196,465.60	365,591.15
二、职工福利费	-	2,434,600.70	2,434,600.70	-
三、社会保险费	45,786.62	1,435,638.56	1,386,606.81	94,818.37
其中：1. 医疗保险费	32,928.84	435,424.07	422,532.31	45,820.60
2. 基本养老保险费	11,455.43	918,048.44	882,165.99	47,337.88
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	418.85	40,819.68	40,016.11	1,222.42
5. 工伤保险费	640.73	12,945.59	13,452.98	133.34
6. 生育保险费	342.77	28,400.78	28,439.42	304.13
四、住房公积金	28,597.00	1,004,980.00	1,032,116.00	1,461.00
五、工会经费和职工教育经费	257,117.92	217,342.02	263,169.10	211,290.84
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	589,219.54	20,396,900.03	20,312,958.21	673,161.36

## 17、 应交税费

税 种	税 率	期末余额	年初余额
营业税	3%、5%	17,410,689.04	14,698,364.19
增值税	13%, 17%	-5,387.38	43,975.60
城市维护建设税	5%	861,633.28	735,150.92
教育费附加	3%	524,764.68	442,245.06
企业所得税	25%	14,312,573.63	6,597,161.25
个人所得税		25,785.24	65,678.55
土地增值税		106,877.88	102,534.40
房产税		-	19,746.61
印花税		-	2,194.29
合 计		33,236,936.37	22,707,050.87

## 18、 应付股利

期末余额为应付大股东北京天竺空港工业开发公司现金股利 22,811,444.36 元。

## 19、 其他应付款

(1) 公司其他应付款期末余额134,743,739.13元，其中：

借款单位	金额	利率	期限
北京天竺空港工业开发公司	36,000,000.00	无息	未定
北京天竺空港经济开发区管理委员会	24,477,139.32	无息	未定
北京军威彩色压型钢板有限公司	45,000,000.00	7%	1 年
合 计	105,477,139.32		

(2) 公司大股东无偿提供资金3,600万元,详见本附注九第4项“关联方交易”。期末无其他应付公司5%以上股东单位款。

(3) 期末无账龄超过一年的大额其他应付款项。

## 20、 长期借款

(1) 分项列示

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	280,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	250,000,000.00	50,000,000.00
合 计	530,000,000.00	180,000,000.00
减: 一年内到期的长期借款	70,000,000.00	90,000,000.00
净 额	460,000,000.00	90,000,000.00

(2) 借款明细

借款单位	借款金额	借款期限	借款条件
北京银行顺义支行	40,000,000.00	2007-5-15 至 2010-5-14	抵押
北京银行顺义支行	40,000,000.00	2009-6-15 至 2011-6-14	抵押、保证
中国工商银行股份有限公司北京顺义支行	200,000,000.00	2009-6-18 至 2012-6-15	抵押、保证
交通银行股份有限公司北京顺义支行	200,000,000.00	2009-3-24 至 2011-3-23	保证
北京农村商业银行	30,000,000.00	2008-6-27 至 2010-6-27	保证
建行天竺支行	20,000,000.00	2008-12-22 至 2010-12-21	保证
合 计	530,000,000.00		

期末公司长期借款北京银行顺义支行4000万元、中国工商银行股份有限公司北京顺义支行20,000万元、交通银行股份有限公司北京顺义支行20,000万元借款由大股东北京天竺空港工业开发公司提供连带担保责任担保;北京农村商业银行3,000万元及建行天竺支行2,000万元借款是子公司北京天源建筑工程有限责任公司借款由本公司提供保证。

北京银行顺义支行抵押借款是以A、B区标准厂房和B区公寓楼及其土地使用权作为抵押物借入的抵押借款,抵押的标准厂房情况详见本附注七第7款投资性房地产。中国工商银行股份有限公司北京顺义支行借款20,000万元以子公司北京空港天瑞置业投资有限公司企业园三期项目土地使用权和地上在建工程做为抵押物借入的抵押借款,详情见本附注七第5项存货。



## 21、 股本

单位：股

股 东	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、有限售条件的股份	146,781,790			146,781,790
1、国家持股				
2、国有法人持股	146,781,790			146,781,790
3、其他内资持股				
二、无限售条件的股份	105,218,210			105,218,210
1、人民币普通股	105,218,210			105,218,210
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
三、股份总数	252,000,000			252,000,000

## 22、 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	99,666,698.32			99,666,698.32
其他资本公积	4,840,961.24			4,840,961.24
合 计	104,507,659.56			104,507,659.56

## 23、 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	44,607,635.05			44,607,635.05
合 计	44,607,635.05		-	44,607,635.05

## 24、 未分配利润

项 目	金 额
本期年初余额	179,185,658.70
加：本期净利润转入	26,946,672.34
减：本期提取法定盈余公积	
本期提取任意盈余公积	
本期分配普通股股利	35,280,000.00
本期期末余额	170,852,331.04

## 25、 少数股东权益

单 位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京空港物业管理集团	20,419,202.56	239,352.07		20,658,554.63
北京天瑞金投资有限公司	10,117,039.25	1,373,673.89		11,490,713.14
北京瑞永投资咨询有限公司	426,228.58	-147,418.02		278,810.56
北京宏远物流有限责任公司	702,170.60	454,811.05		1,156,981.65
北京天竺空港工业开发公司	4,230,058.41	-422,672.98		3,807,385.43
合 计	35,894,699.40	1,497,746.01	-	37,392,445.41

## 26、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	372,241,750.09	396,303,701.51
其他业务收入	3,773,602.90	3,214,607.67
<b>合计</b>	<b>376,015,352.99</b>	<b>399,518,309.18</b>
主营业务成本	286,902,051.94	253,041,794.37
其他业务成本	3,635,431.54	3,019,416.41
<b>合计</b>	<b>290,537,483.48</b>	<b>256,061,210.78</b>

(2) 按业务类别列示

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
<b>主营业务</b>						
土地开发	43,358,700.00	189,221,736.00	8,104,842.66	74,356,925.11	35,253,857.34	114,864,810.89
房产销售	61,439,890.00	95,083,461.00	42,669,749.55	62,163,036.02	18,770,140.45	32,920,424.98
房产出租	18,567,198.81	17,148,147.97	7,694,908.89	4,404,321.66	10,872,289.92	12,743,826.31
物业管理及其他	8,424,490.37	6,044,302.10	6,709,878.07	3,108,341.81	1,714,612.30	2,935,960.29
建筑施工	254,444,083.26	278,534,369.80	238,893,647.21	261,849,942.11	15,550,436.05	16,684,427.69
<b>小 计</b>	<b>386,234,362.44</b>	<b>586,032,016.87</b>	<b>304,073,026.38</b>	<b>405,882,566.71</b>	<b>82,161,336.06</b>	<b>180,149,450.16</b>
<b>其他业务</b>	<b>3,773,602.90</b>	<b>3,214,607.67</b>	<b>3,635,431.54</b>	<b>3,019,416.41</b>	<b>138,171.36</b>	<b>195,191.26</b>
<b>合 计</b>	<b>390,007,965.34</b>	<b>589,246,624.54</b>	<b>307,708,457.92</b>	<b>408,901,983.12</b>	<b>82,299,507.42</b>	<b>180,344,641.42</b>
减：公司各业务分部相互抵消	13,992,612.35	189,728,315.36	17,170,974.44	152,840,772.34	-3,178,362.09	36,887,543.02
<b>总 计</b>	<b>376,015,352.99</b>	<b>399,518,309.18</b>	<b>290,537,483.48</b>	<b>256,061,210.78</b>	<b>85,477,869.51</b>	<b>143,457,098.40</b>

(3) 按地区分布列示

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
北京地区	376,015,352.99	399,518,309.18	290,537,483.48	256,061,210.78	85,477,869.51	143,457,098.40
<b>总 计</b>	<b>376,015,352.99</b>	<b>399,518,309.18</b>	<b>290,537,483.48</b>	<b>256,061,210.78</b>	<b>85,477,869.51</b>	<b>143,457,098.40</b>

(4) 公司本期前5名客户收入如下：

排名	收入项目	金 额
1	出口加工区土地销售	55,757,700.00
2	第一机床厂项目施工	41,545,000.00
3	国展公寓项目施工	37,638,693.40
4	宝龙航空项目施工	26,301,084.94
5	新春晖园项目施工	25,841,174.71

合计		187,083,653.05
占本期营业收入百分比		49.75%

## 27、 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	建筑施工 3%，其余 5%	12,214,188.59	22,844,117.86
城建税	应交流转税的 5%	606,402.80	1,143,429.11
教育费附加	应交流转税的 3%	367,156.81	686,057.45
土地增值税		-	1,214,038.54
房产税		1,485,445.51	1,093,556.50
城镇土地使用税		943,969.04	87,793.91
合 计		15,617,162.75	27,068,993.37

## 28、 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	6,673,815.05	9,047,288.25
减：利息收入	166,530.38	672,587.46
加：其他	56,459.64	161,329.32
合 计	6,563,744.31	8,536,030.11

## 29、 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	475,619.56	-1,428,250.97
合 计	475,619.56	-1,428,250.97

## 30、 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
按权益法确认北京承天倍达过滤技术有限责任公司收益	-474,704.25	333,357.81
合 计	-474,704.25	333,357.81

## 31、 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	176,508.44	9,079,940.20
本期所得税费用	9,914,533.91	10,931,599.50
合 计	10,091,042.35	20,011,539.70

## 32、基本每股收益和稀释每股收益

项 目	净资产收益率%				每股收益（元/股）			
	本期数		上期数		本期数		上期数	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	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	4.71%	4.32%	10.07%	10.54%	0.11	0.11	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.70%	4.31%	10.07%	10.54%	0.11	0.11	0.23	0.23

（1）以上净资产收益率和每股收益按中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007修订版）计算公式计算。

基本每股收益计算公式：

基本每股收益=归属于母公司普通股股东的合并净利润÷母公司发行在外的普通股加权平均数；

发行在外普通股加权平均数=期初发行在外普通股股数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间-当期回购普通股股数×已回收时间÷报告期时间。

（2）本公司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。

## 33、现金流量表附注

## (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>28,044,418.35</b>	<b>60,064,135.52</b>
加：资产减值准备	475,619.56	-1,428,250.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,997,305.83	5,159,228.72
无形资产摊销	1,002,647.58	1,044,621.17
长期待摊费用摊销	778,276.08	488,912.00
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）	60,478.84	2,349.85
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）	6,673,815.05	9,047,288.25
投资损失（收益以“-”号填列）	474,704.25	-333,357.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-176,508.44	-9,079,940.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（减增加）	-105,547,768.89	15,601,471.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,286,515.67	21,690,888.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,975,000.28	59,659,331.18
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-93,528,527.18</b>	<b>161,916,677.56</b>

## (2) 收到的其他与经营活动有关的现金

经营活动类别	金 额
收到的其他与经营活动有关的现金	16,022,911.83
其中：大股东及其他单位无息借款	10,000,000.00
各种保证金及押金	1,835,518.62
收到往来款	2,850,406.45
利息收入	166,530.38

## (3) 支付的其他与经营活动有关的现金

经营活动类别	金 额
支付的其他与经营活动有关的现金	31,752,524.06
其中：管理费用、销售费用	10,942,138.28
偿还大股东及其他单位无息借款	13,000,000.00
退还押金及支付各种保证金	1,472,120.15
支付往来款	4,264,680.30

## 八、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

(1) 公司期末应收账款账面净额为215,270,384.06元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账龄分析	期末余额				年初余额	
	期末余额	比例 (%)	期末余额	比例 (%)	期末余额	比例 (%)
1 年以内	75,728,949.06	33.29%	3,778,610.70	100,365,263.01	56.33%	1,257,059.65
1-2 年	150,975,607.58	66.37%	7,716,611.71	76,936,754.88	43.18%	7,741,068.84
2-3 年	263,677.38	0.12%	224,621.65	414,564.56	0.23%	269,887.80
3-4 年	280,494.18	0.12%	258,500.08	236,505.98	0.13%	236,505.98
4-5 年	35,000.00	0.02%	35,000.00	35,000.00	0.02%	35,000.00
5 年以上	177,100.00	0.08%	177,100.00	177,100.00	0.11%	177,100.00
合 计	227,460,828.20	100.00%	12,190,444.14	178,165,188.43	100.00%	9,716,622.27

(2) 公司期末应收账款中无应收持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位款项。

(3) 应收账款按客户类别披露如下：

项目	期末余额		上年余额	
	金 额	坏账准备	金 额	坏账准备
1. 单项金额重大的应收款项	220,381,651.00	11,112,809.10	170,624,187.00	1,009,105.00
其中：1 年以内	69,939,800.00	3,496,990.00	94,465,996.00	1,009,105.00
1-2 年	150,441,851.00	7,615,819.10	76,158,191.00	
2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	1,568,000.00	82,100.00	1,010,000.00	76,100.00

项目	期末余额		上年余额	
	金 额	坏账准备	金 额	坏账准备
其中：1 年以内	1,494,000.00	74,700.00	498,000.00	24,900.00
1-2 年	74,000.00	7,400.00	512,000.00	51,200.00
<b>3. 其他不重大应收款项</b>	<b>5,511,177.20</b>	<b>995,535.04</b>	<b>6,531,001.43</b>	<b>8,631,417.27</b>
其中：1 年以内	4,295,149.06	206,920.70	5,401,267.01	223,054.65
1-2 年	459,756.58	93,392.61	266,563.88	7,689,868.84
2-3 年	263,677.38	224,621.65	414,564.56	269,887.80
3-4 年	280,494.18	258,500.08	236,505.98	236,505.98
4-5 年	35,000.00	35,000.00	35,000.00	35,000.00
5 年以上	177,100.00	177,100.00	177,100.00	177,100.00
<b>合计</b>	<b>227,460,828.20</b>	<b>12,190,444.14</b>	<b>178,165,188.43</b>	<b>9,716,622.27</b>

## 2、其他应收款

(1) 公司期末其他应收款账面净额为351,839,010.25 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账龄分析	期末余额			年初余额		
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	年初余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	141,245,054.43	40.07%	31,770.43	31,306,429.32	13.13%	142,504.86
1-2 年	52,238,406.50	14.82%	580,581.25	189,718,070.62	79.59%	576,807.06
2-3 年	158,966,850.00	45.10%	5,055.00	17,233,483.20	7.23%	70,044.96
3-4 年	9,812.00	0.00%	3,906.00	78,323.83	0.03%	39,161.92
4-5 年	1,000.00	0.00%	800.00	50,886.94	0.02%	40,709.55
5 年以上	50,886.94	0.01%	50,886.94			
<b>合 计</b>	<b>352,512,009.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>672,999.62</b>	<b>238,387,193.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>869,228.35</b>

(2) 公司期末其他应收款中无应收持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的应收款项。

(3) 其他应收款按客户类别披露如下：

项目	期末余额		年初余额	
	金 额	坏账准备	金 额	坏账准备
<b>1. 单项金额重大的应收款项</b>	<b>351,854,052.25</b>	<b>583,381.25</b>	<b>235,266,544.55</b>	<b>538,080.75</b>
其中：1 年以内	140,665,645.75	2,800.00	29,446,242.05	49,495.50
1-2 年	52,238,406.50	580,581.25	188,812,527.50	486,252.75
2-3 年	158,950,000.00		17,007,775.00	2,332.50
<b>2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,869,087.61</b>	<b>130,928.42</b>
其中：1 年以内		-	1,119,606.79	55,980.34
1-2 年		-	749,480.82	74,948.08
<b>3. 其他不重大应收款项</b>	<b>657,957.62</b>	<b>89,618.37</b>	<b>1,251,561.75</b>	<b>200,219.18</b>
其中：1 年以内	579,408.68	28,970.43	740,580.48	37,029.02
1-2 年	-	-	156,062.30	15,606.23
2-3 年	16,850.00	5,055.00	225,708.20	67,712.46
3-4 年	9,812.00	3,906.00	78,323.83	39,161.92

4-5 年	1,000.00	800.00	50,886.94	40,709.55
5 年以上	50,886.94	50,886.94		
<b>合 计</b>	<b>352,512,009.87</b>	<b>672,999.62</b>	<b>238,387,193.91</b>	<b>869,228.35</b>

(4) 大额其他应收款列示如下:

单位名称	金 额	账龄
北京空港天瑞置业投资有限公司	80,353,290.75	1 年以内
北京空港天瑞置业投资有限公司	46,432,594.00	1-2 年
北京空港天瑞置业投资有限公司	158,950,000.00	2-3 年
北京空港亿兆地产开发有限公司	60,256,355.00	1 年以内
<b>合 计</b>	<b>345,992,239.75</b>	

上述应收子公司北京空港天瑞置业投资有限公司款项系公司与相关贷款银行达成协议,将借款用于天瑞置业的企业园项目,借款利息由天瑞置业承担。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下:

项 目	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资	82,630,137.48		400,000.00		83,030,137.48	
对联营企业投资	7,825,051.44			474,704.25	7,350,347.19	
<b>合 计</b>	<b>90,455,188.92</b>	<b>-</b>	<b>400,000.00</b>	<b>474,704.25</b>	<b>90,380,484.67</b>	

公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

期末长期股权投资账面价值低于可收回金额,未计提长期投资减值准备。

(2) 长期股权投资-对子公司投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	投资金额	占被投资单位 股权比例	占被投资单位 表决权比例
北京天源建筑工程有限责任公司	北京	建筑施工	64,000,000.00	80%	80%
北京空港天瑞置业投资有限公司	北京	房地产开发	23,200,000.00	80%	80%
北京空港亿兆地产开发有限公司	北京	土地开发、房地产开发	5,500,000.00	55%	55%
北京空港天地物业管理 有限公司	北京	物业管理	3,000,000.00	100%	100%
北京空港天慧咨询有限 公司	北京	展览展示、房地产信息 咨询、组织文化交流	255,000.00	51%	51%
北京空港宏远物流有限 公司	北京	物流服务	1,000,000.00	50%	50%

(续表)

被投资单位名称	投资期限	期末净资产	本期营业收入总额	本期净利润	减值准备
北京天源建筑工程有限责任公司	28 年	103,292,773.14	254,444,083.26	1,196,760.34	
北京空港天瑞置业投资有限公司	30 年	57,453,565.72	61,439,890.00	6,868,369.44	
北京空港亿兆地产开发有限公司	20 年	8,460,856.50	-	-939,273.29	
北京空港天地物业管理有限公司	30 年	1,718,845.25	2,767,832.11	-818,361.64	
北京空港天慧咨询有限公司	30 年	569,001.14	-	-300,853.10	
北京空港宏远物流有限公司	30 年	2,313,963.31	3,714,232.84	109,622.11	

## (3) 长期股权投资-对联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	投资金额	占被投资单位股权比例		占被投资单位表决权比例
北京承天信达过滤技术有限责任公司	北京	过滤设备	7,770,000.00	21%		21%
被投资单位名称	投资期限	期末净资产	本期营业收入总额	本期净利润	减值准备	备 注
北京承天信达过滤技术有限责任公司	15 年	34,069,368.75	17,892,836.19	-3,447,193.82		

联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

## (4) 采用成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初数	本期增加投资额	本期权益增减额	期末余额
北京天源建筑工程有限责任公司	17,600,000.00	50,075,137.48			50,075,137.48
北京空港天瑞置业投资有限公司	15,600,000.00	23,200,000.00			23,200,000.00
北京空港亿兆地产开发有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00			5,500,000.00
北京空港天地物业管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00
北京空港天慧咨询有限公司	255,000.00	255,000.00			255,000.00
北京空港宏远物流有限公司	200,000.00	600,000.00	400,000.00		1,000,000.00
合 计	42,155,000.00	82,630,137.48	400,000.00	-	83,030,137.48

## (5) 采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	年初余额	本期增加投资	本期权益增减额	累计权益增减额	期末余额
北京承天信达过滤技术有限责任公司	777 万元	7,825,051.44		-396,392.25	950,807.13	7,350,347.19



## 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	63,868,324.23	208,787,983.05
其他业务收入	3,773,602.90	3,214,607.67
合 计	67,641,927.13	212,002,590.72
主营业务成本	17,835,543.19	80,781,740.41
其他业务成本	3,635,431.54	3,019,416.41
合 计	21,470,974.73	83,801,156.82

(2) 按业务类别列示

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
主营业务						
土地开发	43,358,700.00	189,221,736.00	8,104,842.66	74,356,925.11	35,253,857.34	114,864,810.89
房产出租	18,567,198.81	16,991,598.55	7,694,908.89	4,385,297.16	10,872,289.92	12,606,301.39
物业管理及其他	1,942,425.42	2,574,648.50	2,035,791.64	2,039,518.14	-93,366.22	535,130.36
小 计	63,868,324.23	208,787,983.05	17,835,543.19	80,781,740.41	46,032,781.04	128,006,242.64
其他业务	3,773,602.90	3,214,607.67	3,635,431.54	3,019,416.41	138,171.36	195,191.26
总 计	67,641,927.13	212,002,590.72	21,470,974.73	83,801,156.82	46,170,952.40	128,201,433.90

(3) 公司本期前 5 名客户销售情况如下：

排名	收入项目	金额
1	出口加工区土地销售	55,757,700.00
2	A 区公寓租赁收入	1,004,000.00
3	仓储租赁收入	940,410.00
4	标准厂房租赁收入	877,602.00
5	标准厂房租赁收入	728,640.00
合计		59,308,352.00
占本期营业收入百分比		87.68%

## 5、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	3,517,781.05	6,422,021.00
减：利息收入	73,107.15	255,984.05
加：其他	46,829.83	167,759.48
合 计	3,491,503.73	6,333,796.43

## 6、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
按权益法确认北京承天倍达过滤技术有限责任公司收益	-474,704.25	333,357.81
子公司分配现金股利		17,820,000.00
合 计	-474,704.25	18,153,357.81

## 九、 关联方关系及其交易

## 1、公司的控股股东

## (1) 母公司信息

母公司名称	注册地	经营范围	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例	组织机构代码
北京天竺空港工业开发公司	北京市	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	58.25%	58.25%	10251810-X

## (2) 母公司注册资本及其变化

(单位：人民币万元)

母公司名称	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
北京天竺空港工业开发公司	8,800			8,800

## 2、子公司有关信息

## (1) 子公司基本情况

子企业名称	注册地	业务性质	本企业的持股比例	本企业的表决权比例	组织机构代码
北京天源建筑工程有限责任公司	北京市	建筑施工	80%	80%	63369917-3
北京空港天瑞置业投资有限公司	北京市	房地产开发	80%	80%	77042813-4
北京空港亿兆地产开发有限公司	北京市	房地产开发	55%	55%	68196316-X
北京空港天地物业管理有限公司	北京市	物业管理	100%	100%	78864519-6
北京空港天慧咨询有限公司	北京市	展览展示、房地产信息咨询、组织文化交流	51%	51%	66370595-X
北京空港宏远物流有限公司	北京市	物流服务	50%	50%	79998354-5

## (2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
北京天源建筑工程有限责任公司	8,000 万元			8,000 万元
北京空港天瑞置业投资有限公司	2,900 万元			2,900 万元
北京空港亿兆地产开发有限公司	1,000 万元			1,000 万元
北京空港天地物业管理有限公司	300 万元			300 万元
北京空港天慧咨询有限公司	50 万元			50 万元
北京空港宏远物流有限公司	120 万元	80 万元		200 万元

### 3、本公司的其他关联方

企业名称	与本公司关系
北京天利动力供热有限公司	与本公司受同一大股东控制
北京空港天恒房地产开发有限公司	与本公司受同一大股东控制
北京承天信达过滤技术有限责任公司	本公司联营企业

### 4、关联方交易

#### (1) 关联方提供无息借款

为缓解公司流动资金紧张，公司大股东北京天竺空港工业开发公司在2008年度为子公司北京天源建筑工程有限责任公司提供无息借款共计4,600万元，本期归还1,300万元，期末尚有3,300万元未归还。2009年北京天竺空港工业开发公司为子公司北京空港天瑞置业投资有限公司提供无息借款300万元。

#### (2) 向关联方提供劳务

子公司北京天源建筑工程有限责任公司2009年度为北京空港天恒房地产开发有限公司（以下简称“天恒房地产”）提供建筑施工服务，承建了天恒房地产开发的新国展国际公寓项目。2009年度按完工进度确认收入35,695,273.60元。此项交易金额占公司全部同类交易金额比例的14.03%。

#### (3) 关联方提供担保

2008年12月1日，子公司北京空港天瑞置业投资有限公司与北京军威彩色压型钢板有限公司签订了借款合同，北京军威彩色压型钢板有限公司向天瑞置业提供一亿元借款额度的合同，由大股东北京天竺空港工业开发公司提供连带担保责任担保。期末该借款余额为4,500万元。

大股东北京天竺空港工业开发公司为本公司银行借款提供保证担保，包括尚未到期短期借款7,000万元、长期借款44,000万元。

### 5、关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	所占余额比例	金额	所占余额比例
应付账款				
北京天竺空港工业开发公司	102,915,301.00	32.42%	102,915,301.00	33.94%
其他应付款				
北京天竺空港工业开发公司	36,000,000.00	26.72%	46,000,000.00	41.86%

## 十、或有事项

公司无需要披露的或有事项。

## 十一、 承诺事项

公司报告期末无应披露的承诺事项。

## 十二、 非经常性损益

根据中国证监会公告（2008）43 号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号-非经常性损益（2008）》的规定，公司非经常性损益明细项目如下：

非经常损益项目	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；	-60,478.84	-2,349.85
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；		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	159,173.07	4,972.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目。		
<b>非经常性损益合计</b>	<b>98,694.23</b>	<b>2,622.52</b>
非经常损益影响所得税额	24,673.56	655.62
<b>影响净利润</b>	<b>74,020.67</b>	<b>1,966.90</b>
其中：归属于少数股东非经常损益	14,672.97	397.53
归属于母公司股东非经常损益	59,347.70	1,569.37

## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2009 年半年报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：杭金亮

北京空港科技园区股份有限公司

2009 年 8 月 19 日