

**北京空港科技园区股份有限公司**

**600463**

**2005 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.....	4
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	6
七、财务会计报告.....	8
八、备查文件目录.....	33

## 一、重要提示

1、本公司董事会及其董事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。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司董事长刘进奎先生，副董事长及总经理李青先生，财务总监张广月先生声明：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  
公司英文名称：Beijing Airport High-Tech Park Co., Ltd.
- 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：北京市顺义区天竺空港工业区 A 区  
公司办公地址：北京天竺空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号 5 层  
邮政编码：101300  
公司国际互联网网址：<http://www.600463.com.cn>  
公司电子信箱：[kggf@bjkggf.com](mailto:kggf@bjkggf.com)
- 4、公司法定代表人：刘进奎
- 5、公司董事会秘书：宣顺华  
电话：010-80489305  
传真：010-80491684  
E-mail：[xsh68@126.com](mailto:xsh68@126.com)  
联系地址：北京天竺空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号 503 室  
公司证券事务代表：郭洪洁  
电话：010-80489305  
传真：010-80491684  
E-mail：[ghjbb@sina.com](mailto:ghjbb@sina.com)  
联系地址：北京天竺空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号 513 室
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：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

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
流动资产	333,911,187.76	325,581,406.70	2.56
流动负债	140,468,992.40	117,171,057.91	19.88
总资产	597,646,472.17	586,196,510.85	1.95
股东权益(不含少数股东权益)	438,057,309.07	453,427,046.21	-3.39
每股净资产	3.13	3.24	-3.40
调整后的每股净资产	3.13	3.23	-3.10

	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
净利润	12,630,262.86	15,306,148.61	-17.48
扣除非经常性损益后的净利润	12,621,762.86	15,322,310.26	-17.62
每股收益	0.09	0.11	-18.18
每股收益 <sup>注1</sup>	0.09		
净资产收益率 (%)	2.88	3.51	减少 0.63 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	15,620,079.34	-95,592,228.22	

## 2、扣除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
扣除非经常性损益后的其他各项营业外收入、支出	10,000.00
所得税影响数	-1,500.00
合计	8,500.00

## 3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.32	6.98	0.23	0.23
营业利润	4.73	4.51	0.15	0.15
净利润	2.88	2.75	0.09	0.09
扣除非经常性损益后的净利润	2.88	2.75	0.09	0.09

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 19,463 户。

## 2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持 股数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻 结情况	股东性质
北京天竺空港工业开发公司	0	95,263,364	68.05	未流通	0	国有股东
北京顺鑫农业股份有限公司	0	1,953,252	1.40	未流通	0	
深圳市空港油料有限公司	0	1,806,758	1.29	未流通	0	
北京华大基因研究中心	0	488,313	0.35	未流通	0	
北京空港广远金属材料有限公司	0	488,313	0.35	未流通	0	
中国银河证券有限责任公司	0	271,872	0.19	已流通	未知	

王艳香	0	240,230	0.17	已流通	未知	
陈伟芬	28,756	150,000	0.11	已流通	未知	
李琦	4,000	124,000	0.09	已流通	未知	
刘海平	20,700	113,100	0.08	已流通	未知	

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

前五名股东为发起人股东，发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《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；其他五名流通股股东未知是否存在关联关系，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。

### 3、前十名流通股股东持股情况

单位：股

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
中国银河证券有限责任公司	271,872	A股
王艳香	240,230	A股
陈伟芬	150,000	A股
李琦	124,000	A股
刘海平	113,100	A股
汕头市佳信房产开发有限公司	107,600	A股
程玉玲	107,100	A股
刘继兴	90,400	A股
张珂	85,000	A股
肖兴君	84,000	A股

前十名流通股股东关联关系的说明：

公司未知前十名流通股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。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

### 4、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

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票，持股亦未发生变化。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、管理层讨论与分析

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司一方面围绕现有主业开展业务，同时积极开发新的业务领域，投资建设园区内的

写字楼，目前正处于投资建设期，尚未形成收益。公司土地开发业务继续保持良好稳定的发展势头，土地开发收入同比增长 22.43%，标准厂房出租收入同比增长 107.08%，但建筑施工业务收入同比减少 34.16%，使公司整体业务收入同比减少 9.65%，净利润同比减少 17.48%。

## (二) 报告期公司经营情况

### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

#### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司的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。

公司的主营业务是土地开发、标准厂房经营、建筑工程施工等。

#### (2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
土地开发销售	39,649,758.75	18,457,786.42	53.45	22.43	50.23	减少 8.61 个百分点
标准厂房出租	11,892,471.57	3,796,138.39	68.08	107.08	95.42	增加 1.9 个百分点
建筑施工	49,232,268.00	45,205,620.71	8.18	-34.16	-25.54	减少 10.63 个百分点

标准厂房出租收入提高是由于 2004 年底收购 10、11、12 号标准厂房，使出租面积增加，收入相应增加。

#### (3) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
北京天源建筑工程有限公司	建筑施工	建筑工程	55,000,000.00	178,369,486.45	-4,891,180.11
北京空港天瑞投资发展有限公司	房地产	写字楼开发与经营	10,000,000.00	13,724,910.34	

天瑞公司 2005 年 1 月注册成立，注册资本 2900 万元，公司设立时已注资 1000 万元。目前开发的空港科技大厦正处于施工建设期，目前未形成收益。

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

### (1) 经营中出现的问题

2005 年上半年建筑施工收入下滑，经营出现亏损，主要是由于今年上半年工程开工较晚，致使工程量减少，且建筑原材料价格上涨，建筑市场价格竞争激烈，导致工程毛利率降低。

### (2) 解决方案

针对建筑施工业务中出现的问题，公司下半年将进一步加大工程承揽力度，做大市场份额，加快施工进度，做好工程结算工作。同时进一步加强管理，对工程物资实施集中采购，降低采购成本，积极清理应收帐款，尽快回笼资金。

## (三) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

公司于 2004 年 3 月 3 日通过首次发行募集资金 22,480 万元人民币，已累计使用 22,480 万元人民币，均于 2004 年底以前使用完毕。

### 2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
北京天竺出口加工区北区一级土地开发项目	12,931.9	否	12,931.9		1,343.19	是	是
建设北京天竺出口加工区工业通用厂房项目	2,398	否	2,398	123	113.67	是	是
建设海关二级监管库项目	5,082	是					
合计	20,411.9	/	15,329.9		1,456.86	/	/

## (1)北京天竺出口加工区北区一级土地开发项目

项目拟投入 12,931.9 万元人民币,实际投入 12,931.9 万元人民币,现已完工。北京天竺出口加工区北区一级土地开发项目由于作为一个整体项目进行效益分析,无法分年度计算预计收益,预计每亩实现净利润 4.34 万元。2005 年销售出口加工区土地 113.285 亩,每亩实现净利润 11.85 万元。

## (2)建设北京天竺出口加工区工业通用厂房项目

项目拟投入 2,398 万元人民币,实际投入 2,398 万元人民币,现已完工。截至 2005 年 6 月 30 日,出租率为 46.30%,实现收益 113.67 万元。

## 3、资金变更项目情况

公司变更原计划投资项目建设海关二级监管库,变更为收购北京天竺空港工业开发公司 10、11、12 号标准厂房,变更后新项目拟投入 6,431.37 万元人民币,实际投入 6,431.37 万元人民币,其中使用募集资金 5,082 万元,其余使用自有资金。已办理完过户手续,预计收益 220 万元,报告期产生收益 218.38 万元。

## 4、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

报告期内,公司的公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

## (二)报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案为:以 2004 年 12 月 31 日公司总股本 14000 万股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)。此方案经 2005 年 4 月 25 日公司年度股东大会审议通过,已于 2005 年 5 月 24 日开始实施,股权登记日 2005 年 5 月 24 日,除息日 2005 年 5 月 25 日,红利发放日 2005 年 5 月 30 日。

## (三)公司中期不进行利润分配,也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 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。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

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。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司现聘任北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 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
第二届董事会第八次会议决议公告(编号:临 2005—001)、变更对外投资公告(编	《中国证券报》第 B20 版、 《上海证券报》第 23 版、证	2005-01-22	http://www.sse.com.cn



号：临 2005—002)	券时报第 16 版		
第二届董事会第九次会议决议暨召开二零零四年度股东大会公告（编号：临 2005—003）、第二届监事会第五次会议决议公告（编号：临 2005—004）、2004 年年度报告	《中国证券报》第 C08 版、《上海证券报》第 C10 版、证券时报第 31 版	2005-03-04	http://www.sse.com.cn
第二届董事会第一次临时会议决议暨延期召开二零零四年度股东大会公告（编号：临 2005—005）	《中国证券报》第 C16 版、《上海证券报》第 C26 版、证券时报第 36 版	2005-04-08	http://www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	《中国证券报》第 C05 版、《上海证券报》第 C27 版、证券时报第 88 版	2005-04-20	http://www.sse.com.cn
二零零四年度股东大会决议公告（编号：临 2005—006）。	《中国证券报》第 C60 版、《上海证券报》第 C42 版、证券时报第 12 版	2005-04-26	http://www.sse.com.cn
2004 年度分红派息实施公告（编号：临 2005—007）	《中国证券报》第 C01 版、《上海证券报》第 C7 版、证券时报第 11 版	2005-05-19	http://www.sse.com.cn
关于变更办公地址的公告（编号：临 2005—008）	《中国证券报》第 C28 版、《上海证券报》第 C25 版、证券时报第 11 版	2005-05-31	http://www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告

(一) 审计报告(未经审计)

(二) 财务报表

### 资产负债表

2005 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			56,070,211.02	46,502,172.30	39,554,055.50	30,347,553.91
短期投资						
应收票据				234,933.00		
应收股利						
应收利息						
应收账款			100,662,906.18	106,305,069.57	23,076,703.44	28,438,259.71
其他应收款			767,248.80	569,487.26	648,758.80	569,487.26
预付账款			667,000.00	258,000.00	667,000.00	258,000.00
应收补贴款						
存货			175,743,821.76	171,652,247.34	108,806,124.97	127,214,979.41
待摊费用				59,497.23		
一年内到期的长期债权投资						

其他流动资产						
流动资产合计			333,911,187.76	325,581,406.70	172,752,642.71	186,828,280.29
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			3,519,099.26	3,499,540.16	67,499,782.08	65,893,167.06
长期债权投资						
长期投资合计			3,519,099.26	3,499,540.16	67,499,782.08	65,893,167.06
其中：合并价差			-3,341,325.42	-3,645,082.32		
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			229,120,692.56	228,415,382.39	215,192,751.67	214,626,816.50
减：累计折旧			23,891,407.93	20,258,357.82	19,165,190.81	16,227,611.48
固定资产净值			205,229,284.63	208,157,024.57	196,027,560.86	198,399,205.02
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			205,229,284.63	208,157,024.57	196,027,560.86	198,399,205.02
工程物资						
在建工程			43,786,848.53	37,538,215.33	41,164,390.03	38,578,510.18
固定资产清理						
固定资产合计			249,016,133.16	245,695,239.90	237,191,950.89	236,977,715.20
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			10,710,485.96	10,828,389.08	10,710,485.96	10,828,389.08
长期待摊费用			489,566.03	591,935.02	210,000.00	591,935.02
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			11,200,051.99	11,420,324.10	10,920,485.96	11,420,324.10
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			597,646,472.17	586,196,510.85	488,364,861.64	501,119,486.65
<b>流动负债：</b>						
短期借款			65,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00	15,000,000.00
应付票据						
应付账款			45,155,658.44	55,542,963.64		
预收账款			6,282,854.57	10,000.10	10,600.00	10,000.10
应付工资			8,821.96	320,708.93		320,708.93
应付福利费			710,728.61	372,173.61	67,794.34	22,956.94
应付股利						
应交税金			12,799,257.30	13,676,422.80	6,586,092.58	6,488,713.16
其他应交款			138,834.69	173,525.41	25,610.16	33,329.92
其他应付款			10,372,836.83	7,075,263.42	9,762,057.05	11,328,195.66
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债						

其他流动负债						
流动负债合计			140,468,992.40	117,171,057.91	36,452,154.13	33,203,904.71
<b>长期负债：</b>						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			140,468,992.40	117,171,057.91	36,452,154.13	33,203,904.71
少数股东权益			19,120,170.70	15,598,406.73		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）			140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积			187,193,326.26	187,193,326.26	187,193,326.26	187,193,326.26
盈余公积			28,741,584.87	28,741,584.87	22,933,811.46	22,933,811.46
其中：法定公益金			9,580,528.30	9,580,528.30	7,644,603.83	7,644,603.83
未分配利润			82,122,397.94	97,492,135.08	101,785,569.79	117,788,444.22
拟分配现金股利				28,000,000.00		28,000,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			438,057,309.07	453,427,046.21	451,912,707.51	467,915,581.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计			597,646,472.17	586,196,510.85	488,364,861.64	501,119,486.65

公司法定代表人：刘进奎

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张广月

**利润及利润分配表**

2005 年 1-6 月

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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			104,986,782.33	116,197,596.58	55,754,514.33	41,425,304.21
减：主营业务成本			69,309,268.21	76,118,009.56	24,103,647.50	15,407,838.16
主营业务税金及附加			3,605,673.36	4,144,008.57	2,010,547.88	1,721,386.30
二、主营业务利润			32,071,840.76	35,935,578.45	29,640,318.95	24,296,079.75
加：其他业务利润			-34,378.55	-44,302.73	-34,378.55	-44,302.73

减：营业费用			264,828.00	266,889.00	264,828.00	266,889.00
管理费用			8,721,357.90	10,597,294.93	4,230,463.58	6,456,579.19
财务费用			2,323,583.40	1,378,823.23	1,403,468.90	454,292.29
三、营业利润			20,727,692.91	23,648,268.56	23,707,179.92	17,074,016.54
加：投资收益			-284,197.80	-455,764.90	-3,893,384.98	3,877,385.83
补贴收入						
营业外收入			10,000.00		10,000.00	
减：营业外支出				16,161.65		16,161.65
四、利润总额			20,453,495.11	23,176,342.01	19,823,794.94	20,935,240.72
减：所得税			8,801,468.28	6,862,834.94	7,826,669.37	5,629,092.11
减：少数股东损益			-978,236.03	1,007,358.46		
加：未确认投资损失						
五、净利润			12,630,262.86	15,306,148.61	11,997,125.57	15,306,148.61
加：年初未分配利润			97,492,135.08	71,371,643.05	117,788,444.22	85,808,737.90
其他转入						
六、可供分配的利润			110,122,397.94	86,677,791.66	129,785,569.79	101,114,886.51
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			110,122,397.94	86,677,791.66	129,785,569.79	101,114,886.51
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			28,000,000.00		28,000,000.00	
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润			82,122,397.94	86,677,791.66	101,785,569.79	101,114,886.51
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：刘进奎

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张广月

**现金流量表**  
2005 年 1-6 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<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			136,662,454.42	67,694,886.73
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			3,871,270.85	2,409,430.26
现金流入小计			140,533,725.27	70,104,316.99
购买商品、接受劳务支付的现金			90,835,747.90	919,830.44
支付给职工以及为职工支付的现金			6,892,370.16	3,340,592.17
支付的各项税费			16,049,791.80	12,549,124.64
支付的其他与经营活动有关的现金			11,135,735.98	7,462,185.19
现金流出小计			124,913,645.84	24,271,732.44
经营活动产生的现金流量净额			15,620,079.43	45,832,584.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金			99,650.72	99,650.72
现金流入小计			99,650.72	99,650.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			6,213,675.46	8,025,009.74
投资所支付的现金				5,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			317,177.53	
现金流出小计			6,530,852.99	13,525,009.74
投资活动产生的现金流量净额			-6,431,202.27	-13,425,359.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			4,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			4,500,000.00	
借款所收到的现金			120,000,000.00	100,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			124,500,000.00	100,000,000.00
偿还债务所支付的现金			95,000,000.00	95,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			29,120,838.44	28,200,723.94
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			124,120,838.44	123,200,723.94

筹资活动产生的现金流量净额			379,161.56	-23,200,723.94
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			9,568,038.72	9,206,501.59
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			12,630,262.86	11,997,125.57
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-978,236.03	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-517,569.92	-128,003.48
固定资产折旧			3,701,450.11	2,937,579.33
无形资产摊销			117,903.12	117,903.12
长期待摊费用摊销			381,935.02	381,935.02
待摊费用减少(减：增加)			59,497.23	
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			2,651,920.00	1,667,670.00
投资损失(减：收益)			284,197.80	3,893,384.98
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-4,091,574.42	18,408,854.44
经营性应收项目的减少(减：增加)			5,314,180.50	10,684,566.43
经营性应付项目的增加(减：减少)			-3,933,886.84	-4,128,430.86
其他				
经营活动产生的现金流量净额			15,620,079.43	45,832,584.55
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</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增加情况：</b>				
现金的期末余额			56,070,211.02	39,554,055.50
减：现金的期初余额			46,502,172.30	30,347,553.91
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			9,568,038.72	9,206,501.59

公司法定代表人：刘进奎

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张广月

**合并资产减值表**  
2005 年 1-6 月

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	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	7,497,962.02	7,561.66	525,131.58	525,131.58	6,980,392.10
其中: 应收账款	7,463,997.60		525,131.58	525,131.58	6,938,866.02
其他应收款	33,964.42	7,561.66			41,526.08
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中: 库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中: 房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	7,497,962.02	7,561.66	525,131.58	525,131.58	6,980,392.10

公司法定代表人: 刘进奎

主管会计工作负责人: 李青

会计机构负责人: 张广月

**母公司资产减值表**  
2005 年 1-6 月

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	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	1,907,123.08	2,561.66	556,890.52	556,890.52	1,352,794.22
其中: 应收账款	1,873,158.66		556,890.52	556,890.52	1,316,268.14
其他应收款	33,964.42	2,561.66			36,526.08
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中: 库存商品					

原材料					
长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	1,907,123.08	2,561.66	556,890.52	556,890.52	1,352,794.22

公司法定代表人：刘进奎

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张广月

### 股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

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	本期数	上期数
<b>一、实收资本（或股本）</b>		
期初余额	140,000,000.00	100,000,000.00
本期增加数		40,000,000.00
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		40,000,000.00
本期减少数		
期末余额	140,000,000.00	140,000,000.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	187,193,326.26	2,393,326.26
本期增加数		184,800,000.00
其中：资本（或股本）溢价		184,800,000.00
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	187,193,326.26	187,193,326.26



<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	19,161,056.57	14,421,889.40
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	19,161,056.57	14,421,889.40
其中：法定盈余公积	19,161,056.57	14,421,889.40
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	9,580,528.30	7,210,944.71
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	9,580,528.30	7,210,944.71
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	97,492,135.08	71,371,643.05
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	12,630,262.86	15,306,148.61
本期利润分配	28,000,000.00	
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	82,122,397.94	86,677,791.66

公司法定代表人：刘进奎

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张广月

**应交增值税明细表**

2005 年 1-6 月

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	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-50,606.43
2. 销项税额	281,853.97
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	290,015.56
已交税金	

减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	-58,768.02
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	
3. 本期已交数	
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	

公司法定代表人: 刘进奎

主管会计工作负责人: 李青

会计机构负责人: 张广月

## 一、公司简介

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,注册资本1亿元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]18号文核准,本公司于2004年3月3日向社会公众发行人民币普通股4,000万股,发行后注册资本增至14,000万元。

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

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

本会计报表所载财务信息是根据下列主要会计政策和会计估计编制,以下会计政策和会计估计是根据《企业会计准则》和《企业会计制度》及其相关的补充规定以及财政部颁发的有关准则、制度和规定拟定。控股子公司会计政策按母公司会计政策厘定。

### 1、会计制度

公司执行《企业会计制度》及其有关的补充规定。

### 2、会计年度

以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 3、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务,按业务发生当月月初的汇率折合本位币入账,月末将外币账户

余额按月末汇率进行调整，与原账面差额按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

## 6、现金等价物的确认标准

现金等价物的确认标准为企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。公司编制现金流量表时现金等价物的确定标准同前所述。

## 7、短期投资核算方法

短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入账；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。短期投资在年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按投资总体计算并确定所计提的跌价损失准备，计入当期损益。

## 8、坏账核算方法

坏账的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的，或因债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。根据本公司董事会决议，坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提范围为应收账款和其他应收款，坏账准备的计提方法为按账龄分析法结合实际情况计提。具体比例如下：

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%

## 9、存货核算方法

存货包括土地开发成本、低值易耗品、库存商品、工程物资等。

土地开发成本的确定：将公司实际支付的土地补偿款、七通一平款和应付的七通一平款计入土地开发成本。出口加工区的土地单位开发成本以出口加工区北区土地一级开发投资估算除以规划设计用地面积确定。

开发成本的结转：按转让土地开发合同中所确定的分期收款进度，分期结转土地开发的销售成本。

公司存货实行永续盘存制。低值易耗品采用五五摊销法摊销。

## 10、存货跌价准备的核算方法

存货期末按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目提取存货跌价损失准备计入当期损益。可变现净值的确定方法：在正常经营中，以估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额为可变现净值。

## 11、长期股权投资核算方法

长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按投资时实际支付的全部价款入账，

公司对被投资单位无控制、无共同控制或者无重大影响的，长期股权投资按成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资按权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，其初始投资成本与其被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，按 10 年期限平均摊销。自 2003 年 3 月 17 日以后发生的初始投资成本低于其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入资本公积。

#### 12、长期股权投资核算方法

长期股权投资按取得时实际支付的全部价款（扣除支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益。

长期债券投资溢价或折价的摊销方法：在债券购入后至到期日的期间内按直线法于确认相关债券利息收入的同时摊销。

#### 13、长期投资减值准备核算方法

本公司对被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回价值低于长期投资账面价值，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

#### 14、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	2.375%
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%-47.5%
其他设备	5 年	19.00%

#### 15、固定资产减值准备核算方法

期末如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

（1）长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

（2）由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

- (3)虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4)已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5)其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

#### 16、在建工程核算办法

在建工程按照实际发生的成本计价，在建工程达到预计可使用状态时，转为固定资产。

#### 17、在建工程减值准备

期末如果有证据表明在建工程已经发生了减值，按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况时，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。

#### 18、无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际发生额核算，在有效使用期限内分期平均摊销。

#### 19、无形资产减值准备核算方法

期末按无形资产可收回金额低于账面价值的金额计提无形资产减值准备。

#### 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期内平均摊销。

#### 21、借款费用的会计核算方法

公司借款费用除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期计入财务费用。为购建固定资产而借入的专门借款利息同时满足以下条件时予以资本化：

- (1)资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务方式形成的支出）已经发生；
- (2)借款费用已经发生；
- (3)为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

满足上述条件后，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的借款费用予以资本化，计入所购建的固定资产；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入当期财务费用。每一会计期间资本化金额的计算公式如下：

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \frac{\text{截至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均数}}{\text{资产累计支出加权平均数}} \times \text{资本化率}$$

**资本化率确定原则为：**企业为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；企业为购建固定资产借入一笔以上专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

#### 22、收入确认原则

**土地开发产品转让收入，在下列条件均能满足时予以确认：**

土地开发达到规定标准，签订了销售合同，按照合同约定的分期收款条款确认。

**建造工程的收入，在下列条件均能满足时予以确认：**

工程合同总收入能够可靠地计量，与合同相关的经济利益能够流入公司，在资产负债表日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，为完成合同已经发生的成本能够清楚区分和可靠地计量时确认收入。

#### 出租固定资产租金收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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时，在租赁合同或协议规定的租赁期间按直线法确认收入。

#### 23、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 24、合并会计报表的编制方法

根据财政部财会字（1995）11号《关于印发（合并会计报表暂行规定）的通知》和财会工字（1996）2号《并于合并报表范围请示的复函》等文件的规定，以本公司和纳入合并范围的北京天源建筑工程有限责任公司会计报表和其他有关资料为依据，合并各项目编制而成。合并时，母公司及子公司间的重大交易、内部往来、长期投资、投资收益等均已会计报表合并时予以抵销，并计算少数股东权益和损益。

### 三、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
营 业 税	土地开发收入、出租标准厂房收入	5%
营 业 税	工程施工收入	3%
城市维护建设税	应交流转税额	5%
企业所得税	*应纳税所得额	33%

\*控股子公司北京天源建筑工程有限责任公司的所得税按收入的 1.65%代征（即纯益率为 5%，所得税率为 33%）。根据京地税企[1995]544 号文件的规定，北京市顺义区地方税务局核定北京天源建筑工程有限责任公司为乙类企业，从 2000 年起定率征收企业所得税，核定纯益率为 5%。

### 四、控股子公司及合营企业

被投资单位全称	主营业务	注册资本	本公司投资额	持股比例	是否合并
北京天源建筑工程有限责任公司	建筑施工	5500 万元	4400 万元	80.00%	是
北京空港天瑞投资发展有限公司	房地产	1000 万元	550 万元	55.00%	是

北京空港天瑞投资发展有限公司于2005年1月10日注册成立，于2005年1月纳入合并报表范围。

### 五、合并会计报表主要项目注释：（如无特别说明，以下货币单位为人民币元）

#### 1、货币资金

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
现 金	64,480.73	13,372.31
银行存款	55,895,536.29	46,488,799.99
其他货币资金	110,194.00	
<b>合 计</b>	<b>56,070,211.02</b>	<b>46,502,172.30</b>

## 2、应收账款

公司2005年6月30日应收账款账面净额为100,662,906.18元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄 分 析	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	85,264,364.16	79.24%	4,263,218.21	87,125,612.05	77.53%	4,356,280.49
一年至二年	20,127,873.01	18.71%	2,012,787.30	24,426,597.12	20.60%	2,442,659.71
二年至三年	2,209,535.03	2.05%	662,860.51	2,216,858.00	1.87%	665,057.40
<b>合 计</b>	<b>107,601,772.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,938,866.02</b>	<b>113,769,067.17</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,463,997.60</b>

坏账准备计提比例详见附注二“公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”第8项“坏账核算方法”；

公司2005年6月30日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；

应收账款余额的前5名明细单位金额合计为65,740,325.81元，占应收账款总额的比例为61.10%。

## 3、其他应收款

公司2005年6月30日其他应收款账面净额为767,248.80元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄 分 析	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	802,859.68	99.27%	38,968.48	566,936.48	93.95%	28,346.82
一年至二年				30,600.00	5.07%	3,060.00
二年至三年	2,000.00	0.25%	600.00	2,000.00	0.33%	600.00
三年至四年	3,915.20	0.48%	1,957.60	3,915.20	0.65%	1,957.60
<b>合 计</b>	<b>808,774.88</b>	<b>100.00%</b>	<b>41,526.08</b>	<b>603,451.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>33,964.42</b>

坏账准备计提比例详见附注二“公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”第8项“坏账核算方法”；

公司2005年6月30日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；

其他应收款的前5名明细单位金额合计为707,156.74元，占其他应收款总额的比例为87.44%。

## 4、存货

项 目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
工程施工	69,192,671.11		43,768,850.97	
周转材料	466,006.21		4,086,571.86	
土地开发产品	105,252,823.77		122,935,987.76	
低值易耗品	832,320.67		860,836.75	
合 计	175,743,821.76		171,652,247.34	

本公司2005年6月30日期末存货成本低于可变现净值，未计提存货跌价准备。

## 5、长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

项 目	2004. 12. 31		本期 增加	本期减少	2005. 6. 30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资	-3,645,082.32			-303,756.90	-3,341,325.42	
对联营企业投资	7,144,622.48		-284,197.80		6,860,424.68	
其他股权投资						
合 计	3,499,540.16		-284,197.80	-303,756.90	3,519,099.26	

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	投资期限	投资金额	占被投资单位股权比例	减值准备	备 注
北京承天信达过滤技术有限责任公司	15 年	7,770,000.00	21%		

(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	期初数	本年增加投资	本期权益增减额	分得现金红利	累计权益增减额	期末数
北京承天信达过滤技术有限责任公司	7,770,000.00	7,144,622.48		-284,197.80		-165,611.35	6,860,424.68

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销额	摊余价值	形成原因
---------	------	------	------	------	-------	------	------



北京承天倍达过滤 技术有限责任公司	1,566,239.69	10年	900,587.72	78,312.00	822,275.72	购买价超 过所占净 资产份额
北京天源建筑工程 有限责任公司	-6,075,137.48	10年	-3,645,082.32	-303,756.90	-3,341,325.42	购买价低 于所占净 资产份额
<b>小 计</b>	<b>-4,508,897.79</b>		<b>-2,744,494.60</b>	<b>-225,444.90</b>	<b>-2,519,049.70</b>	

## 6、固定资产及累计折旧

固定资产原值	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋及建筑物	211,479,401.38			211,479,401.38
专用设备	4,762,800.00			4,762,800.00
运输设备	5,280,945.50	443,740.17		5,724,685.67
工程施工设备	5,341,942.51	151,675.00	72,000.00	5,421,617.51
其他设备	1,550,293.00	181,895.00		1,732,188.00
<b>合 计</b>	<b>228,415,382.39</b>	<b>777,310.17</b>	<b>72,000.00</b>	<b>229,120,692.56</b>
累计折旧	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋及建筑物	14,121,737.95	2,521,610.63		16,643,348.58
专用设备	1,946,545.70	226,557.24		2,173,102.94
运输设备	2,020,526.48	479,087.96		2,499,614.44
工程施工设备	1,317,389.47	276,513.56	68,400.00	1,525,503.03
其他设备	852,158.22	197,680.72		1,049,838.94
<b>合 计</b>	<b>20,258,357.82</b>	<b>3,701,450.11</b>	<b>68,400.00</b>	<b>23,891,407.93</b>
<b>净 值</b>	<b>208,157,024.57</b>			<b>205,229,284.63</b>
减值准备				
<b>净 额</b>	<b>208,157,024.57</b>			<b>205,229,284.63</b>

本公司2005年6月30日固定资产账面价值低于可收回金额，未计提减值准备；  
已提足折旧仍继续使用固定资产原值658,692.20元，已提折旧625,757.59元，净值32,934.61元；  
固定资产中无抵押、担保情况。

## 7、在建工程

工程名称	2004.12.31	本期增加	本期转固	本期减少	2005.6.30
A区公寓	15,545,984.23	325,315.59			15,871,299.82
B区生活服务中心	20,306,306.17	93,564.26			20,399,870.43
标厂改造	1,274,984.93	167,000.00			1,441,984.93
B区标厂污水工程	410,940.00				410,940.00
天瑞写字楼工程		5,662,753.35			5,662,753.35
<b>合 计</b>	<b>37,538,215.33</b>	<b>6,248,633.20</b>			<b>43,786,848.53</b>

本公司2005年6月30日在建工程账面价值低于可收回金额，未计提减值准备；  
2005年6月30日在建工程账面余额中利息费用资本化金额为零。

### 8、无形资产

种 类	取得方式	原 值	2004. 12. 31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005. 6. 30
A 区土地使用权	股东投入	1,829,230.70	1,679,997.81		18,292.32	167,525.21	1,661,705.49
B 区土地使用权	和购买	9,961,080.00	9,148,391.27		99,610.80	912,299.53	9,048,780.47
<b>合 计</b>		<b>11,790,310.70</b>	<b>10,828,389.08</b>		<b>117,903.12</b>	<b>1,079,824.74</b>	<b>10,710,485.96</b>

公司A、B区土地使用权的剩余摊销年限为45年5个月。

本公司2005年6月30日无形资产账面价值低于可收回金额，因此未计提减值准备。

### 9、长期待摊费用

种 类	原值	2004. 12. 31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005. 6. 30	剩余摊 销年限
大修费	1,031,610.82	171,935.02		171,935.02	1,031,610.82		
路牌广告位	840,000.00	420,000.00		210,000.00	630,000.00	210,000.00	半年
天瑞公司开办费*	279,566.03		279,566.03			279,566.03	
<b>合 计</b>	<b>2,151,176.85</b>	<b>591,935.02</b>	<b>279,566.03</b>	<b>381,935.02</b>	<b>1,661,610.82</b>	<b>489,566.03</b>	

\*北京空港天瑞投资发展有限公司目前处于筹建期，开办费未摊销。

### 10、短期借款

借款条件	币种	2005. 6. 30	2004. 12. 31
保证借款	人民币	65,000,000.00	40,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>65,000,000.00</b>	<b>40,000,000.00</b>

上述担保借款全部由公司大股东北京天竺空港工业开发公司提供担保。

### 11、应付账款

本公司2005年6月30日应付账款余额45,155,658.44元。

本公司2005年6月30日应付账款余额中欠持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位应付款项详见附注九“关联方关系及其交易”第5项“关联交易（3）关联方往来”。

本公司无账龄超过三年的大额应付账款。

### 12、预收账款

本公司2005年6月30日预收账款余额6,282,854.57元，比2004年12月31日增加627.28倍，增加的主要原因是预收工程款。

公司2005年6月30日预收货款中无预收持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的预收款项，亦无账龄超过三年的大额预收账款。

## 13、应交税金

税 种	税 率	2005. 6. 30	2004. 12. 31
增值税	17%	-58,768.25	-50,606.66
营业税	3%、5%	4,627,822.84	5,784,180.14
城市维护建设税	5%	231,391.14	289,209.00
企业所得税	33%	6,502,932.07	7,649,809.66
个人所得税		1,496,025.33	3,830.66
车船使用税		-145.83	
<b>合 计</b>		<b>12,799,257.30</b>	<b>13,676,422.80</b>

个人所得税期末数主要是流通股东中的个人股东分配的现金红利款中应缴纳的税款。

## 14、其他应交款

项 目	计缴标准	2005. 6. 30	2004. 12. 31
教育费附加	流转税的3%	138,834.69	173,525.41
<b>合 计</b>		<b>138,834.69</b>	<b>173,525.41</b>

## 15、其他应付款

本公司2005年6月30日其他应付款余额10,372,836.83元，公司2005年6月30日其他应付款余额中无持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的应付款项，亦无账龄超过三年的大额应付款项。

## 16、股本

股 东	单位：股				
	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30	股权比例
北京天竺空港工业开发公司	95,263,364			95,263,364	68.045%
北京顺鑫农业股份有限公司	1,953,252			1,953,252	1.395%
深圳市空港工贸发展有限公司	1,806,758			1,806,758	1.291%
北京华大基因研究中心	488,313			488,313	0.349%
北京空港广远金属材料有限公司	488,313			488,313	0.349%
社会公众股	40,000,000			40,000,000	28.571%
<b>合 计</b>	<b>140,000,000</b>			<b>140,000,000</b>	<b>100%</b>

公司股本业经北京兴华会计师事务所有限责任公司（2004）京会兴验字第5号验资报告验证。

## 17、资本公积

项 目	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
股本溢价	187,193,326.26			187,193,326.26

<b>合 计</b>	187,193,326.26	187,193,326.26
------------	----------------	----------------

**18、盈余公积**

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
法定盈余公积	19,161,056.57			19,161,056.57
法定公益金	9,580,528.30			9,580,528.30
<b>合 计</b>	<b>28,741,584.87</b>			<b>28,741,584.87</b>

**19、未分配利润**

本期未分配利润变动情况	2005.6.30	2004.12.31
年初未分配利润	97,492,135.08	71,371,643.05
加：本期净利润	12,630,262.85	33,229,242.79
减：提取10%法定盈余公积金		4,739,167.17
提取5%法定公益金		2,369,583.59
应付普通股股利	28,000,000.00	
<b>期末未分配利润</b>	<b>82,122,397.93</b>	<b>97,492,135.08</b>

**20、主营业务收入及主营业务成本**

行业类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
土地开发销售	39,649,758.75	32,385,418.04	18,457,786.42	12,286,254.63
出租	11,892,471.57	5,742,902.05	3,796,138.39	1,942,522.63
物业管理及其他	4,212,284.01	3,296,984.12	1,849,722.69	1,179,060.90
建筑施工	49,232,268.00	74,772,292.37	46,079,084.95	60,710,171.40
<b>小 计</b>	<b>104,986,782.33</b>	<b>116,197,596.58</b>	<b>70,182,732.45</b>	<b>76,118,009.56</b>
减：公司各业务分部间相互抵消			873,464.24	
<b>合 计</b>	<b>104,986,782.33</b>	<b>116,197,596.58</b>	<b>69,309,268.21</b>	<b>76,118,009.56</b>

公司2005年1-6月前5名客户销售收入总额为84,531,882.92元，占全部销售收入的比例为80.52%。

**22、主营业务税金及附加**

项 目	计缴标准	2005年1-6月	2004年1-6月
营业税	建筑施工3%，其余5%	3,338,586.44	3,837,044.95
城建税	应交流转税的5%	166,929.32	191,852.26

教育费附加	应交流转税的3%	100,157.60	115,111.36
<b>合 计</b>		<b>3,605,673.36</b>	<b>4,144,008.57</b>

### 23、财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	2,651,920.00	1,858,463.43
减：利息收入	332,094.26	483,269.60
加：其他	3,757.66	3,629.40
<b>合 计</b>	<b>2,323,583.40</b>	<b>1,378,823.23</b>

### 24、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-205,885.80	-377,452.90
股权投资差额摊销	-78,312.00	-78,312.00
<b>合 计</b>	<b>-284,197.80</b>	<b>-455,764.90</b>

本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 六、母公司会计报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）：

### 1、应收账款

公司2005年6月30日应收账款账面净额为23,076,703.44元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄 分 析	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	23,744,349.36	97.34%	1,187,217.47	28,427,095.47	93.79%	1,421,354.77
一年至二年	327,680.00	1.34%	32,768.00	567,464.90	1.87%	56,746.49
二年至三年	320,942.22	1.32%	96,282.67	1,316,858.00	4.34%	395,057.40
<b>合 计</b>	<b>24,392,971.58</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,316,268.14</b>	<b>30,311,418.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,873,158.66</b>

坏账准备计提比例详见附注二“公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”第8项“坏账核算方法”；

公司2005年6月30日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；

应收账款的前5名明细单位金额合计为22,962,687.04元，占应收账款总额的比例为94.14%。

### 2、其他应收款

公司2005年6月30日其他应收款账面净额为648,758.80元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄 分 析	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备

一年以内	679,369.68	99.14%	33,968.48	566,936.48	93.95%	28,346.82
一年至二年				30,600.00	5.07%	3,060.00
二年至三年	2,000.00	0.29%	600.00	2,000.00	0.33%	600.00
三年至四年	3,915.20	0.57%	1,957.60	3,915.20	0.65%	1,957.60
<b>合 计</b>	<b>685,284.88</b>	<b>100.00%</b>	<b>36,526.08</b>	<b>603,451.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>33,964.42</b>

坏账准备计提比例详见附注二“公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”第8项“坏账核算方法”；

2005年6月30日公司其他应收款中无应收持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位款项。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

项 目	2004.12.31		本期增加	本期减少	2005. 6. 30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资	58,748,544.58		1,890,812.82		60,639,357.40	
对联营企业投资	7,144,622.48		-284,197.80		6,860,424.68	
其他股权投资						
<b>合 计</b>	<b>65,893,167.06</b>		<b>1,606,615.02</b>		<b>67,499,782.08</b>	

公司期末长期投资占期末净资产的比例为14.94%。

(2) 长期股权投资-对子公司投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位股权比例	减值准备	备 注
北京天源建筑工程有限责任公司	18 年	44,000,000.00	80%		纳入合并报表
北京空港天瑞投资发展有限公司	50 年	5,500,000.00	55%		纳入合并报表

(3) 长期股权投资-对联营企业投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位股权比例	减值准备	备 注
北京承天信达过滤技术有限责任公司	15 年	7,770,000.00	21%		

(4) 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	期初数	本年增加投资额	本期权益增减额	分得的现金红利额	累计权益增减额	期末数
北京天源建筑工程有限责任公司	17,600,000.00	58,748,544.58		-3,609,187.18		8,405,545.34	55,139,357.40
北京承天信达过滤技术有限责任公司	7,770,000.00	7,144,622.48		-284,197.80		-165,611.35	6,860,424.68
北京空港天瑞投资	5,500,000.00		5,500,000.00				5,500,000.00

发展有限公司

合 计	30,870,000.00	65,893,167.06	5,500,000.00	-3,893,384.98	8,239,933.99	67,499,782.08
-----	---------------	---------------	--------------	---------------	--------------	---------------

**(4) 股权投资差额**

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销额	摊余价值	形成原因
北京承天倍达过滤技术有限责任公司	1,566,239.69	10年	900,587.72		78,312.00	822,275.72	购买价超过所占净资产份额
北京天源建筑工程有限责任公司	-6,075,137.48	10年	-3,645,082.32		-303,756.90	-3,341,325.42	购买价低于所占净资产份额
<b>小 计</b>	<b>-4,508,897.79</b>		<b>-2,744,494.60</b>		<b>-225,444.90</b>	<b>-2,519,049.70</b>	

**4、主营业务收入及主营业务成本**

行业类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
土地开发销售	39,649,758.75	32,385,418.04	18,457,786.42	12,286,254.63
出租	11,892,471.57	5,742,902.05	3,796,138.39	1,942,522.63
物业管理及其他	4,212,284.01	3,296,984.12	1,849,722.69	1,179,060.90
<b>小 计</b>	<b>55,754,514.33</b>	<b>41,425,304.21</b>	<b>24,103,647.50</b>	<b>15,407,838.16</b>
减：公司各业务分部间相互抵消				
<b>合 计</b>	<b>55,754,513.33</b>	<b>41,425,304.21</b>	<b>24,103,647.50</b>	<b>15,407,838.16</b>

**5、财务费用**

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	1,667,670.00	889,425.00
减：利息收入	266,638.76	437,311.11
加：其他	2,437.66	2,178.40
<b>合 计</b>	<b>1,403,468.90</b>	<b>454,292.29</b>

**6、投资收益**

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-4,118,829.88	3,651,980.93
股权投资差额摊销	225,444.90	225,404.90
<b>合 计</b>	<b>-3,893,384.98</b>	<b>3,877,385.83</b>

本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 七、非经常性损益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业外收入	10,000.00	
营业外支出 ( 罚款支出 )		-16,161.65
所得税影响金额	-1,500.00	
<b>合 计</b>	<b>8,500.00</b>	<b>-16,161.65</b>

本公司非经常性损益按照中国证券监督管理委员会证监会计字[2004]4号“关于公布《公开发行证券的公司信息披露规范问题》第1号(2004年修订)的规定计算。

## 八、净资产收益率和每股收益

项 目	2005 年 1-6 月				2004 年 1-6 月			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)		净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.32%	6.98%	0.23	0.23	8.25%	11.39%	0.26	0.30
营业利润	4.73%	4.51%	0.15	0.15	5.43%	7.50%	0.17	0.20
净利润	2.88%	2.75%	0.09	0.09	3.51%	4.85%	0.11	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	2.88%	2.75%	0.09	0.09	3.52%	4.86%	0.11	0.13

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于2001年1月19日发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则(第9号)》计算公式计算。

## 九、关联方关系及其交易

## 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与公司关系	经济性质	法人代表
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	母公司	国有企业	杭金亮
北京天源建筑工程有限责任公司	北京市	建筑施工	子公司	有限责任公司	孙朋国
北京空港天瑞投资发展有限公司	北京市	房地产	子公司	有限责任公司	曹广山

## 2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
北京天竺空港工业开发公司	88,000,000.00			88,000,000.00
北京天源建筑工程有限责任公司	55,000,000.00			55,000,000.00
北京空港天瑞投资发展有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00



## 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位：万股、万元

企业名称	2004. 12. 31		本期增加		本期减少		2005. 6. 30	
	股份	比例	股份	比例	股份	比例	股份	比例
北京天竺空港工业开发公司	9,526.34	68.05%					9,526.34	68.05%
北京天源建筑工程有限责任公司	4,400	80%					4,400	80%
北京空港天瑞投资发展有限公司			550	55%			550	55%

## 4、不存在控制关系的关联方及与本公司关系

企业名称	与本公司关系
北京承天信达过滤技术有限责任公司	本公司联营企业

## 5、关联交易

## (1) 租赁

关联方名称	交易项目	2005年1-6月	2004年1-6月
北京天竺空港工业开发公司	租赁房屋	399,000.00	478,800.00

本公司于2003年12月30日与北京天竺空港工业开发公司续签租房协议，继续租用北京天竺空港工业开发公司的蓝天大厦三层、面积为700平方米的办公用房。租赁期限从2004年1月1日起至2005年12月31日，年租金957,600元。公司已与北京天竺空港工业开发公司签订《退租协议》，于2005年5月30日之前将租赁房屋退还给开发公司的物业管理部门，原办公用房租赁合同终止，公司本年度实际支付5个月的租金399,000元。

## (2) 购买

关联方名称	交易项目	2005年1-6月	2004年1-6月
北京天竺空港工业开发公司	购买土地使用权	2,908,486.00	

子公司北京空港天瑞投资发展有限公司于2005年1月20日与北京天竺空港工业开发公司签订土地使用权转让合同，通过转让方式取得北京天竺空港工业开发公司7781.3平方米的土地使用权，其使用年限为50年，该土地使用权的转让金额为2,908,486元。截至2005年6月30日止已支付该土地使用权转让金2,172,690元。

## (3) 关联方往来

关联方名称	业务内容	2005. 6. 30	2004. 12. 31
应付账款			
北京天竺空港工业开发公司	购买土地使用权	735,796.00	

## (4) 关联方提供担保

公司报告期内短期借款全部由北京天竺空港工业开发公司提供担保。

## 十、或有事项

本公司没有需说明的或有事项。

#### **十一、承诺事项**

本公司没有需说明的承诺事项。

#### **十二、资产负债表日后非调整事项**

本公司没有需说明的资产负债表日后非调整事项。

### **八、备查文件目录**

- (一) 载有董事长签名的 2005 年半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 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文本；
- (四) 公司章程文本。

董事长：刘进奎

北京空港科技园区股份有限公司

2005 年 8 月 9 日