

北京航天长峰股份有限公司

600855

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
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	7
八、备查文件目录	9

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、公司负责人谢良贵，主管会计工作负责人刘金成，会计机构负责人（会计主管人员）何建平声明：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：北京航天长峰股份有限公司
公司英文名称：BEIJING AEROSPACE CHANGFENG CO., LTD
公司英文名称缩写：ASCF
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：航天长峰
公司 A 股代码：600855
- 3、公司注册地址：北京市海淀区永定路 51 号
公司办公地址：北京市海淀区永定路 51 号
邮政编码：100854
公司国际互联网网址：<http://www.ascf.com.cn>
公司电子信箱：ascf@ascf.com.cn
- 4、公司法定代表人：谢良贵
- 5、公司董事会秘书：张金奎
电话：(010)88219815
传真：(010)88525775
E-mail：jkzhang@ascf.com.cn
联系地址：北京市海淀区永定路 51 号
公司证券事务代表：谭惠宁
电话：(010)88525777
传真：(010)88219811
E-mail：tanhuining@ascf.com.cn
联系地址：北京市 142 信箱 39 分箱
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：董事会办公室

（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	550,468,993.75	278,442,215.92	97.70
流动负债	106,167,643.41	157,268,359.60	-32.49
总资产	705,045,280.46	456,029,355.46	54.61
股东权益（不含少数股东权益）	561,527,422.85	261,315,534.44	114.88
每股净资产	2.495	1.632	52.83
调整后的每股净资产	2.484	1.621	53.25
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增

			减(%)
净利润	13,089,492.06	10,090,396.14	29.72
扣除非经常性损益后的净利润	12,814,213.06	10,067,802.35	27.28
每股收益	0.058	0.063	-7.74
净资产收益率(%)	2.33	3.86	减少 1.53 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-25,112,324.85	-31,273,529.70	不适用

公司流动资产、总资产、股东权益、每股净资产较上年末大幅增加的主要原因是公司本期增发新股所致。流动负债减少的原因是公司偿还了部分短期银行贷款。净利润较上年增加的主要原因是公司调整了业务结构，提高了公司的盈利水平。

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
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-89,473.05
以前年度已经计提各项减值准备的转回	364,752.05
合计	275,279.00

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	7.04	7.79	0.176	0.184
营业利润	2.69	2.98	0.067	0.070
净利润	2.33	2.58	0.058	0.061
扣除非经常性损益后的净利润	2.28	2.53	0.057	0.060

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	107,091,000							107,091,000
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	107,091,000							107,091,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	107,091,000							107,091,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	52,989,000				65,000,000			117,989,000

2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	52,989,000				65,000,000		117,989,000
三、股份总数	160,080,000				65,000,000		225,080,000

公司于 2005 年 1 月实施增发新股 6,500 万股，公司总股本为 22,508 万股。其中非流通股份数为 10,709.1 万股；流通股份数为 11,798.9 万股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 19,491 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 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
长峰科技工业集团公司	0	57,399,000	25.5	未流通		国有股东
中国航天科工集团第二研究院二零四所	0	10,245,120	4.55	未流通		国有股东
中国航天科工集团第二研究院二零六所	0	9,284,640	4.13	未流通		国有股东
北京北方泰格投资有限公司	8,425,820	8,590,000	3.82	已流通	未知	社会公众股东
北京市南郊农场旧宫分场	0	8,233,000	3.66	未流通	未知	法人股东
交通银行-安顺证券投资基金	6,166,474	6,166,474	3.01	已流通	未知	社会公众股东
北京金鹏房地产开发有限公司	0	5,000,000	2.22	未流通	未知	法人股东
中国航天科工集团第二研究院七零六所	0	4,482,240	1.99	未流通		国有股东
国联证券有限责任公司	4,429,540	4,429,540	1.97	已流通	未知	社会公众股东
中国汽车工业投资开发公司	0	3,674,000	1.63	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中，长峰科技工业集团公司的股东同时也是中国航天科工集团第二研究院二〇四所、中国航天科工集团第二研究院二〇六所、中国航天科工集团第二研究院七〇六所的上级主管单位。其他股东未知有无关联关系或一致行动。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
北京北方泰格投资有限公司	8,590,000	A股
交通银行-安顺证券投资基金	6,166,474	A股
国联证券有限责任公司	4,429,540	A股
北京嘉鑫世纪投资有限公司	1,700,000	A股
烟台和星化工有限公司	1,368,500	A股

华宝信托投资有限责任公司—宝祥有价证券组合投资信托	1,334,228	A 股
华宝信托投资有限责任公司—单一类资金信托 2004 年第 16 号	1,303,280	A 股
中国工商银行—安瑞证券投资基金	1,240,509	A 股
北京高新技术产业投资股份有限公司	621,884	A 股
江西洪都航空股份公司	582,638	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

前十名流通股股东之间，华宝信托投资有限责任公司—宝祥有价证券组合投资信托和华宝信托投资有限责任公司—单一类资金信托 2004 年第 16 号为一致行动人。

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、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，经六届八次董事会和 2005 年第一次临时股东大会审议，刘振南先生辞去了董事及董事长职务，增补谢良贵先生为公司董事。相关公告见 2005 年 1 月 8 日和 2005 年 2 月 19 日的《上海证券报》。

经六届十次董事会审议，选举谢良贵先生为公司董事长，聘任何建平先生、李航先生为公司副总经理，聘任任洪江先生为公司总工程师，同时免去其副总经理职务。相关公告见 2005 年 2 月 19 日的《上海证券报》。

经六届十二次董事会审议，选举全春来先生为公司副董事长，相关公告见 2005 年 4 月 3 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

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

随着公司年初增发成功，公司转入发展战略的第二阶段。本着“有所为、有所不为”的原则，上半年，公司在着手实施募资项目的同时，对现有业务进行了调整，加强了计算机产品相关业务，公司实现收入在保持与上年同期持平的前提下，计算机核心业务较上年同期有了大幅增长。

（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

公司的主营业务范围：公司主要从事军民两用数字化应用和数字医疗两大产业。主要产品有：加固型计算机、嵌入式计算机、防信息泄漏计算机、机床数控系统、数字伺服系统、制药机械、医疗器械以及环保工程项目等。

报告期内，公司全体上下落实各项工作，狠抓经营，强化管理，整体经营业绩继续保持稳定增长。报告期内，公司实现主营业务收入 1.12 亿元，与上年同期收入相当；实现营业利润 1,509.17 万元，净利润 1,308.95 万元，分别较上年同期增长 32.34%和 29.72%。

报告期内，公司积极完成国家计划任务，所承担的航天系统重点项目控制计算机的研制、批生产及多个重大型号关键软件评测项目进展较为顺利，科研生产计划完成率达到 90%以上，为航天系统提供了高质量、高性能的计算机系统及其应用产品，同时以优质的服务得到了用户的好评。

公司的光电系统的经营业绩有较大幅度的提高。光电系统产品经过三年的市场培育逐渐得到了用户认可，上半年新签合同额 2,660 万元，较去年同期有大幅度的提高。

公司医疗器械、制药机械、数控机床等产品新签合同额近 5,000 多万元，完成生产 629 台套，销售 566 台套，均较去年同期有较大幅度提高。在去年医疗器械和制药机械通过 CE 认证后，公司加大了国际市场开拓力度，医疗器械、制药机械取得较好效果，出口合同额已达到 30 万美元。

公司环保业务经营状况良好，去年承接的北京石景山、门头沟、天津徐庄、黑龙江双鸭山等垃圾转运站项目进展顺利，北京石景山、天津徐庄、黑龙江双鸭山转运站已全部通过试运行交付用户。

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

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 (%)
分行业						
专用计算机及程序设计	39,535,806.84	21,943,145.65	44.50	22.40	15.18	增加 3.48 个百分点
机床数控系统	23,486,404.97	19,344,989.88	17.63	10.15	10.95	减少 0.59 个百分点
医疗器械、制药机械及相关技术服务	49,013,244.97	30,753,224.68	37.26	-15.38	-10.74	减少 3.26 个百分点
其中:关联交易	31,888,200.00	19,183,127.17	39.84	/	/	/
关联交易的定价原则	上述关联交易是公司基于军品许可证的限制，将项目转由中国航天科工集团第二研究院二〇四所和中国航天科工集团第二研究院七〇六所签订后再转至本公司。该合同价格是根据财政部和国防科学技术工业委员会、财政部和国家计划委员会有关文件规定确定，并由国防科工委对合同转签的同权、同责、同价等内容进行鉴证确定。					

公司上半年加强了计算机及相关业务的研制、生产和销售，使销售收入较去年同期有了大幅的增长，同时利润率水平也有所上升。

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华北地区	63,642,613.80	-1.73
华东地区	18,228,679.51	9.64
华南地区	6,660,517.14	-3.95
华中地区	12,412,416.23	82.17
西南地区	4,645,092.32	-24.68

西北地区	1,564,393.18	-29.43
东北地区	4,881,744.60	-39.18

公司调整营销策略，加大了对沿海等经济发达地区的销售力度，同时对个别地区进行了适当地收缩。

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

由于上半年其他业务利润和利息收入的增长带来利润总额的增加，导致主营业务利润和期间费用占利润总额的比例分别较上年度下降 67.3 和 68.2 个百分点。

(6) 对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位：元 币种：人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
材料销售	50,730.13	0.39
技术服务	39,870.00	0.30
财产租赁	1,547,542.82	11.82
外贸代理	538,510.78	4.11

公司上半年其他业务中对净利润影响较大的是财产租赁，共实现收入 297.7 万元，其中包括癫痫治疗设备出租和房屋租赁收入。

(7) 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
北京航天数控系统有限公司	制造	机床数控系统、数字伺服系统	21,504,200.00	40,409,777.10	295,082.33
北京长峰科威光电技术有限公司	制造	光电系统	11,100,000.00	40,154,147.04	5,348,007.65
云南 CY 航天数控机床有限公司	制造	数控机床	18,000,000.00	35,721,959.63	768,966.33
北京市北科数字医疗技术有限公司	贸易	脑电监测和分析系统	20,097,037.00	31,737,510.00	-709,907.51

北京市北科数字医疗技术有限公司由于代理产品的国外制造商进行重组，因而影响到产品的供应，使公司上半年出现阶段性亏损，随着渠道的重整，下半年公司会走出困境，实现全年盈利。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2004 年 6 月底是国家制药行业 GMP 认证达标的最后期限，由国家政策牵引的药机市场需求高峰下半年逐渐减退，对我公司药机业务产生一定影响。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2005 年通过增发募集资金 287,116,290.13 元人民币，已累计使用 0 元人民币，其中

本年度已使用 0 元人民币，尚未使用 287,116,290.13 元人民币，尚未使用募集资金银行存款。

2005 年 1 月 17 日公司增发募集资金全部到位，公司目前正在进行场地的规划和设备的选型。

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
航天安全计算机产业化工程	19,000	否	0			是	是
开放式数控系统产业化工程	4,000	否	0			是	是
光电系列化及批生产	4,300	否	0			是	是
系列数字化医疗设备国产化	5,808	否	0			是	是
干扰机系列化及批生产	6,000	否	0			是	是
癫痫外科医疗中心建设	3,500	否	0			是	是
合计	42,608	/	0			/	/

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强信息披露，做好投资者关系管理工作。

根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》和《上海证券交易所股票上市规则（2004 年版）》的规定和要求，公司对《公司章程》的有关条款进行了修改。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，无前期拟定应在本期实施的利润分配方案和公积金转增股本方案。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
-----	--------	----------	--------	--------	---------------	------	------	----------

中国航天科工集团第二研究院二〇四所	专用计算机	协议定价		11,240,000.00	10.03	现金支付		
中国航天科工集团第二研究院七〇六所	专用计算机	协议定价		20,648,200.00	18.43	现金支付		

(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

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
		0				
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				23,000,000.00		
报告期末对控股子公司担保余额合计				23,000,000.00		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				23,000,000.00		
担保总额占公司净资产的比例				4.10		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				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				0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0		
违规担保金额				0		

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。

(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。

七、财务报告（未经审计）

财务报告 (未经审计)

会计报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	注 释	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	331,869,604.35	88,813,315.22	318,256,402.68	67,490,058.25
短期投资					
应收票据	2	1,081,187.00	1,292,874.20	1,081,187.00	740,874.20
应收股利					
应收利息					
应收帐款	3	82,232,047.81	58,773,439.74	47,252,265.70	40,151,877.85
其他应收款	4	5,896,477.54	9,869,235.35	4,347,808.38	8,318,514.16
预付帐款	5	24,020,490.49	18,339,312.78	13,697,906.86	9,287,013.06
应收补贴款					
存货	6	104,935,396.70	101,287,466.42	40,710,031.74	42,588,873.05
待摊费用	7	433,789.86	66,572.21	388,228.43	52,837.58
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		550,468,993.75	278,442,215.92	425,733,830.79	168,630,048.15
长期投资：					
长期股权投资	8	43,051,410.67	43,824,660.99	104,772,026.84	100,243,653.07
长期债权投资					
长期投资合计		43,051,410.67	43,824,660.99	104,772,026.84	100,243,653.07
固定资产：					
固定资产原价	9	138,898,152.83	135,730,551.39	115,494,455.87	113,495,431.20
减：累计折旧		51,696,986.05	47,069,876.97	41,171,514.48	37,178,633.12
固定资产净值		87,201,166.78	88,660,674.42	74,322,941.39	76,316,798.08
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		87,201,166.78	88,660,674.42	74,322,941.39	76,316,798.08
工程物资					
在建工程	10		18,910,393.27		
固定资产清理					
固定资产合计		87,201,166.78	107,571,067.69	74,322,941.39	76,316,798.08
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	24,323,709.26	26,187,410.86	18,184,223.34	19,689,424.94
长期待摊费用	12		4,000.00		4,000.00
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		24,323,709.26	26,191,410.86	18,184,223.34	19,693,424.94
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		705,045,280.46	456,029,355.46	623,013,022.36	364,883,924.24

(续)

负债及股东权益	注释	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债:					
短期借款	13	43,000,000.00	80,000,000.00	20,000,000.00	45,000,000.00
应付票据					
应付帐款	14	18,730,217.70	18,744,924.75	12,297,817.52	11,852,142.50
预收货款	15	29,335,397.58	41,978,356.82	13,353,672.85	29,303,889.76
应付工资		50,760.00	826,700.00	50,760.00	826,700.00
应付福利费		2,596,265.13	2,680,235.47	1,855,057.57	2,103,282.32
应付股利	16	127,860.00	135,690.00	127,860.00	135,690.00
应交税金	17	-537,635.17	1,500,004.50	1,110,118.25	2,795,370.81
其他应交款		63,700.54	93,173.03	35,682.75	75,210.27
其他应付款	18	10,554,842.13	9,671,775.20	8,942,389.24	7,463,862.81
预提费用	19	2,246,235.50	1,637,499.83	272,026.83	572,026.83
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		106,167,643.41	157,268,359.60	58,045,385.01	100,128,175.30
长期负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	20	4,146,280.00	4,146,280.00		
专项应付款	21	3,780,634.77	4,276,406.70	3,500,000.00	3,500,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		7,926,914.77	8,422,686.70	3,500,000.00	3,500,000.00
递延税款:					
递延税款贷款					
负债合计		114,094,558.18	165,691,046.30	61,545,385.01	103,628,175.30
少数股东权益		29,423,299.43	29,022,774.72		
股东权益:					
股本	22	225,080,000.00	160,080,000.00	225,080,000.00	160,080,000.00
减: 已归还投资					
股本净额		225,080,000.00	160,080,000.00	225,080,000.00	160,080,000.00
资本公积	23	243,740,260.77	21,617,864.42	243,740,260.77	21,617,864.42
盈余公积	24	21,425,840.43	21,425,840.43	19,181,455.04	19,181,455.04
其中: 法定公益金		11,791,170.26	11,791,170.26	10,834,001.26	10,834,001.26
未分配利润	25	71,281,321.65	58,191,829.59	73,465,921.54	60,376,429.48
股东权益合计		561,527,422.85	261,315,534.44	561,467,637.35	261,255,748.94
负债和股东权益总计		705,045,280.46	456,029,355.46	623,013,022.36	364,883,924.24

公司负责人: 谢良贵

主管会计工作负责人: 刘金成

财务机构负责人: 何建平

利润表
2005 年 1~6 月

单位：人民币元

项 目	注 释	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	26	112,035,456.78	111,545,831.43	62,637,140.03	72,188,994.04
减：主营业务成本	27	72,041,360.21	70,942,524.07	36,531,260.38	43,234,035.72
主营业务税金及附加	28	474,142.13	688,340.71	648,876.82	532,348.54
二、主营业务利润		39,519,954.44	39,914,966.65	25,457,002.83	28,422,609.78
加：其他业务利润	29	2,176,653.73	811,864.40	365,947.03	98,269.44
减：营业费用		9,194,227.57	12,233,215.03	5,245,683.90	7,606,189.56
管理费用		18,263,490.51	15,688,037.78	12,553,467.71	10,575,458.97
财务费用	30	-852,817.61	1,401,601.81	-932,888.41	945,887.28
三、营业利润		15,091,707.70	11,403,976.43	8,956,686.66	9,393,343.41
加：投资收益	31	-523,250.30	-417,457.16	4,778,373.77	698,031.34
补贴收入	32	432,007.07	564,603.42	432,007.07	64,603.42
营业外收入		750.00	4,500.00		4,500.00
减：营业外支出		90,223.05	656.21	90,223.05	
四、利润总额		14,910,991.42	11,554,966.48	14,076,844.45	10,160,478.17
减：所得税		1,420,974.63	394,200.91	987,352.39	70,082.03
少数股东损益		400,524.73	1,070,369.43		
五、净利润		13,089,492.06	10,090,396.14	13,089,492.06	10,090,396.14

公司负责人：谢良贵

主管会计工作负责人：刘金成

财务机构负责人：何建平

现金流量表
2005 年 1~6 月

单位：人民币元

项 目	注释	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		108,127,994.16	71,906,313.57
收到的税费返还		738,908.75	546,408.75
收到的其他与经营活动有关的现金	33	2,755,817.81	1,308,256.13
现金流入小计		111,622,720.72	73,760,978.45
购买商品、接受劳务支付的现金		94,348,777.27	57,570,944.89
支付给职工以及为职工支付的现金		18,990,566.95	13,783,339.44
支付的各项税费		6,088,686.44	4,686,350.12
支付的其他与经营活动有关的现金	34	17,307,014.91	11,065,947.53
现金流出小计		136,735,045.57	87,106,581.98
经营活动产生的现金流量净额		-25,112,324.85	-13,345,603.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		128,854.00	128,854.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额		17,170,750.00	121,750.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		17,299,604.00	250,604.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,950,936.17	3,444,702.67
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		3,950,936.17	3,444,702.67
投资活动产生的现金流量净额		13,348,667.83	-3,194,098.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		294,506,783.33	294,506,783.33
借款所收到的现金		63,000,000.00	40,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,643,030.01	1,200,000.00
现金流入小计		359,149,813.34	335,706,783.33
偿还债务所支付的现金		100,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		920,706.50	301,095.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		3,409,160.69	3,099,641.70
现金流出小计		104,329,867.19	68,400,736.70
筹资活动产生的现金流量净额		254,819,946.15	267,306,046.63
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		243,056,289.13	250,766,344.43

(续)

补充资料	注释	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		13,089,492.06	13,089,492.06
加: 少数股东损益		400,524.73	
加: 计提的资产减值准备		1,152,817.68	259,263.75
固定资产折旧		5,819,004.56	5,015,026.84
无形资产摊销		2,354,475.08	1,505,201.60
长期待摊费用摊销		4,000.00	4,000.00
待摊费用的减少(减: 增加)		-292,417.65	-260,590.85
预提费用的增加(减: 减少)		608,735.67	-300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减: 收益)		71,054.52	71,804.52
固定资产报废损失		0.00	
财务费用		512,876.50	293,265.00
投资损失(减: 收益)		32,476.82	-4,778,373.77
递延税款贷项(减: 借项)			
存货的减少(减: 增加)		-3,326,671.95	1,878,841.31
经营性应收项目的减少(减: 增加)		-31,300,174.81	-14,463,395.63
经营性应付项目的增加(减: 减少)		-14,238,518.06	-15,660,138.36
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-25,112,324.85	-13,345,603.53
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
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			
其他			
3. 现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额		331,869,604.35	318,256,402.68
减: 现金的期初余额		88,813,315.22	67,490,058.25
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		243,056,289.13	250,766,344.43

公司负责人: 谢良贵

主管会计工作负责人: 刘金成

财务机构负责人: 何建平

会计报表附注

一、公司简介

北京航天长峰股份有限公司（原名北京旅行车股份有限公司，以下简称本公司）成立于 1985 年 12 月 25 日，是经北京市政府批准的北京市股份制工业企业。自 1992 年被批准为定向募集公司之后，1993 年被批准为社会募集公司，并于 1994 年 4 月 25 日本公司股票在上海证券交易所挂牌上市，正式成为上市公司。

2000 年 12 月 26 日，本公司与长峰科技工业集团公司、中国航天科工集团第二研究院二〇四所、中国航天科工集团第二研究院二〇六所、中国航天科工集团第二研究院七〇六所等股东进行了资产置换。置换后公司主要经营专用计算机及程序设计、机床数控系统、医疗器械及制药机械、环保产业相关项目。

2001 年 2 月 12 日，本公司临时股东大会决议变更公司名称为北京航天长峰股份有限公司，并于 2001 年 7 月 11 日办理完工商变更登记手续。变更后的公司注册地址为北京市海淀区永定路 51 号航天数控大楼。2002 年 4 月 18 日起公司股票简称变更为“航天长峰”，股票代码为 600855。

2003 年 7 月 31 日公司临时股东大会审议通过增发方案，经中国证监会核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 6500 万股，该次增发股份于 2005 年 1 月 21 日起上市流通。

本公司下设计算机技术分公司、医疗器械分公司、制药机械分公司和环保设备分公司。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度：自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币：本公司以人民币为记账本位币。

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. 外币业务的核算方法

发生外币业务时，按期初市场汇价折合为人民币记账，期末按市场汇价进行调整，差额计入当期财务费用。

6. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

7. 坏账核算方法

本公司坏账损失采用“备抵法”核算，计提坏账准备的方法为“账龄分析法”。

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 年以上	50

坏账按下列原则确认：

(1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；

(2) 因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍不能收回的款项，并经董事会批准。

8. 存货核算方法

存货的盘存制度为永续盘存制。

存货分类为：在途材料、原材料、库存商品、低值易耗品、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品、包装物、在研品。

各类存货的取得以实际成本计价。

(1) 原材料购入采用“实际成本法”，发出采用“加权平均法”。

(2) 低值易耗品采用“一次摊销法”。

(3) 产品成本核算采用“分批法”。

(4) 产成品入库采用“实际成本法”，发出采用“移动加权平均法”。

(5) 期末以成本与可变现净值孰低计价，并于期末按个别存货计提存货跌价准备。

9. 短期投资核算方法

(1) 短期投资计价及收益确认方法：

①短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账；

②短期投资在收到股金或利息时，冲减短期投资成本；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。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：

期末短期投资按成本与市价孰低法计价；

如短期投资的总市价低于账面价值，则按其差额提取短期投资跌价准备，并计入当期损益。

10. 长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资的计价及收益确认方法：

①长期股权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本；

②公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽占被投资单位有表决权资本不足 20%，但有重大影响的采用权益法核算；公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响的，按成本法核算。

(2) 股权投资差额的摊销方法：

长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为资本公积；初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按一定的期限平均摊销，并计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：

①长期债权投资的计价方法：长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

②长期债权投资收益的确认方法：在债券持有期间按期计提的利息收入，确认为当期投资收益；债券处置时取得的价款与其账面价值的差额，确认为处置当期的收益或损失。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：

债券的投资溢价和折价的摊销方法按债券的付息期数平均摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法：

①如出现下列迹象，考虑计提长期投资减值准备：

被投资单位当年发生严重亏损或持续两年发生亏损；被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象；被投资单位财务状况发生严重恶化；市价持续两年低于账面价值；该项投资暂停交易一年。

②期末根据被投资单位的经营情况和预计未来恢复情况计提长期投资减值准备，计入当期损益。

11. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准：

固定资产是指使用年限在一年以上的房屋、机器设备、运输工具等，及单位价值在 2,000 元以上，使用期限超过两年，不属于生产经营主要设备的物品。

(2) 固定资产的计价方法：

①购入的固定资产，按实际支付的买价加上支付的运杂费、包装费、安装成本和交纳的有关税金等计价。

②自行建造的固定资产，按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价。

③其他单位投资转入的固定资产，按投资各方确认的价值计价。

④融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者计价。

⑤在原有固定资产基础上进行改建、扩建的，按原有固定资产账面价值减去改建、扩建过程中发生的变价收入，加上由于改建、扩建而使该资产达到预定可使用状态前发生的支出计价。

⑥接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上表明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费计价；同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值计价。受赠旧固定资产，按上述方法确定的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额计价。

⑦盘盈的固定资产，按同类或类似资产的市场价格，减去按该项固定资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额计价。

⑧企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入固定资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费计价。

⑨以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费计价。

(3) 固定资产的折旧方法：

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原值、估计经济使用年限和估计残值确定其折旧率如下：

资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20-40	3%	2.43%-4.85%
机器设备	5-10	3%	9.7%-19.4%
电子设备	5-10	3%	9.7%-19.4%
运输工具	10	3%	9.7%
办公设备	5-10	3%	9.7%-19.4%

出	经营性租入固定资产改良支	2-5	0	20%-50%
---	--------------	-----	---	---------

(4) 固定资产减值准备

固定资产在期末按照单项资产账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

12. 在建工程核算方法

(1) 利息资本化的计算方法：

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前发生借款费用，予以利息资本化；在该资产达到预定可使用状态后发生借款费用，计入当期损益。

如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

①如固定资产的购建发生非正常中断时间较长的，其中断期间发生的借款利息，不计入所购建固定资产的成本，直接计入当期损益，购建重新开始后，再继续资本化；

②如中断是使购建的固定资产达到可使用状态所必须的程序，则中断期间发生的借款利息，仍应计入所购建固定资产的成本。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：

以是否达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点，对已交付使用尚未办理移交手续的，可先按估计价值记账，待确定实际价值后，再行调整。

(3) 在建工程减值准备：

公司在期末或者年度终了，对在建工程进行全面检查，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。

13. 借款费用的会计处理方法

公司发生的借款费用，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用（在该资产达到预定可使用状态前发生的借款费用）外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

14. 无形资产计价与摊销方法

无形资产按实际成本计价，按受益期平均摊销，受益期不明确的按 10 年摊销。

公司在期末，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按预计可收回金额与账面价值孰低计价，对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。

15. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按受益期限平均摊销。

16. 应付债券的核算方法

应付债券的折（溢）价采用直线法在债券存续期内平均摊销。

17. 收入确认的方法

本公司业务收入是指公司在经营活动中，由于出售产品、提供技术服务、提供技术成果、劳务及开展其他业务取得的收入。

公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该产品有关的成本能可靠的计量时，确认营业收入的实现。

劳务收入以劳务已提供，收到价款或取得索取价款的凭据时确认营业收入的实现。

公司在交付科研成果、提供劳务和技术服务，同时收讫价款或取得取价款的凭证时，确认营业收入的实现；采用分期收款方式结算的，以合同约定的收款日期确认营业收入的实现；科研项目的开始

和完成分属不同的会计年度，在项目结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认营业收入的实现。

18. 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”。

19. 合并会计报表编制方法

合并会计报表的范围：对持有 50%以上股权的股权投资或持有股权比例低于 50%但对被投资单位具有实质性控制的股权投资编制合并会计报表。

根据财政部财会字〔1995〕11 号《关于印发〈合并报表暂行规定〉的通知》和财会字〔1996〕2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。子公司之会计政策与本公司之会计政策一致。

三、税项

1. 增值税：根据国家税务总局国税函〔1999〕633 号《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》，本公司除相关科研项目免征增值税外，其他业务增值税税率为 17%，按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；北京市昌平区国家税务局第五税务所和流转税管理部门批复同意北京市北科数字医疗技术有限公司自 2003 年 3 月起软件产品增值税实行即征即退；北京市海淀区国家税务局批复同意北京航天长峰股份有限公司医疗器械分公司自 2004 年 4 月起软件产品增值税实行即征即退。

2. 企业所得税：企业所得税税率为 15%。计算机技术分公司、医疗器械分公司、环保设备分公司和北京长峰科威光电技术有限公司自 2005 年 1 月 1 日起至 2007 年 12 月 31 日减按 7.5%征收企业所得税；昆明市国家税务局经济技术开发区征收管理局的经国税函〔2004〕67 号《关于减免企业所得税的批复》，同意云南 CY 航天数控机床有限公司 2003 年至 2005 年度免征企业所得税；昌平区地方税务局昌地税所〔2004〕147 号文批复同意北京市北科数字医疗技术有限公司 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日减半征收企业所得税。

3. 营业税：按应税技术转让、技术服务收入的 5%计缴。

4. 城市维护建设税：按纳流转税额的 7%计缴。

5. 教育费附加：按应纳流转税额的 3%计缴。

6. 其他税项，按国家有关的具体规定计缴。

四、控股子公司

被投资单位	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本 (万元)	母公司 持股比例	是否合 并
北京航天数控系统有限公司	北京市海淀区永定路 50 号	刘振南	机床及数控系统、仪器仪表、电子产品、技术服务等	2,150.42	89.12%	合并
北京长峰科威光电技术有限公司	北京市海淀区永定路 51 号航天数控大楼 201 室	赵民	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动	1,110.00	91.17%	合并

云南 CY 航天数控机床有限公司	昆明国家经济技术开发区 42-3 号	唐刚斗	数控机床的开发、装配、调试及销售；数控系统、伺服驱动系统、数控配件、微型电子计算机及外部设备的销售等	1,800.00	55.56%	合并
北京市北科数字医疗技术有限公司	北京市昌平区科技园振兴路 9 号	唐刚斗	研制数字化脑电图仪、视频脑电、动态脑电分析系统，大脑认知电位仪、术中脑电监测系统等系列神经科诊断及监测产品	2,009.7037	37.24%	合并

五、会计报表主要项目注释

下列所披露的会计报表数据中，“期初”指 2004 年 12 月 31 日，“期末”指 2005 年 6 月 30 日，“本期”指 2005 年 1-6 月，“上年同期”指 2004 年 1-6 月。未注明“母公司”的注释皆为合并报表注释。货币单位为人民币元。

(一) 合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	787,943.86	384,985.20
银行存款	330,917,958.41	87,544,627.94
其他货币资金	163,702.08	883,702.08
合计	331,869,604.35	88,811,315.22

注：（1）银行存款增加主要系公司本期增发新股募集资金到帐所致。

（2）其他货币资金主要系投标保证金存款。

2. 应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,081,187.00	1,292,874.20
合计	1,081,187.00	1,292,874.20

3. 应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	78,341,714.55	88.41	3,803,330.73	51,587,612.34	80.44	2,579,380.61
一至二年	5,531,885.40	6.24	553,188.54	7,988,785.40	12.46	798,878.54
二至三年	1,729,633.46	1.95	518,890.04	1,672,366.06	2.61	501,709.82
三年以上	3,008,447.41	3.40	1,504,223.71	2,882,289.81	4.49	1,477,644.90
合计	88,611,680.82	100.00	6,379,633.01	64,131,053.61	100.00	5,357,613.87

注：（1）应收账款增加主要是销售业务增长所致。

（2）无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

（3）本项目前 5 名金额合计 22,387,690.00 元，占应收账款总额的 25.26%。

4. 其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	5,284,633.73	68.85	204,446.19	9,438,037.66	81.93	197,686.82
一至二年	436,990.32	5.69	103,484.53	197,432.60	1.71	19,743.26
二至三年	57,293.60	0.75	17,188.09	75,659.35	0.66	22,697.81

三年以上	1,896,835.26	24.71	1,454,156.56	1,807,945.11	15.70	1,409,711.48
合计	7,675,752.91	100.00	1,779,275.37	11,519,074.72	100.00	1,649,839.37

注：（1）其他应收款减少主要是公司前期增发费用支出核销所致。

（2）无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

（3）本项目欠款单位前 5 名合计 1,899,454.82 元，占总额的比例为 24.74%。

5. 预付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	17,249,821.12	71.81	13,374,573.94	72.93
一至二年	5,767,547.69	24.01	4,208,529.88	22.95
二至三年	500,721.68	2.08	546,208.96	2.98
三年以上	502,400.00	2.09	210,000.00	1.14
合计	24,020,490.49	100.00	18,339,312.78	100.00

注：（1）预付账款增加主要系公司对外采购年初相对集中所致。

（2）账龄在 1 年以上的项目主要是工程周期较长，尚未结算完毕所致。

（3）无预付持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位的款项。

（4）前 5 名合计 13,085,612.11 元，占预付款总额的 54.48%。

6. 存货

项 目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存材料	49,333,672.74	1,224,195.38	47,694,734.22	1,224,195.38
在产品	11,545,615.59		15,529,374.46	
库存商品	46,717,168.90	1,464,104.53	40,740,054.20	1,464,104.53
低值易耗品	27,239.38		11,603.45	
合计	107,623,696.61	2,688,299.91	103,975,766.33	2,688,299.91

注：存货增加主要系对外采购增加所致。

7. 待摊费用

类 别	期初余额	本期增加数	本期摊销数	期末余额
供暖、维修费	5,042.02		5,042.02	0
车辆保险费	12,833.37	57,714.17	32,298.15	38,249.39
养路费	0	30,624.00	15,840.00	14,784.00
房屋租赁费	8,692.61	24,874.00	22,992.68	10,573.93
其他	40,004.21	597,866.19	267,687.86	370,182.54
合计	66,572.21	711,078.36	343,860.71	433,789.86

8. 长期投资

类 别	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	43,824,660.99			773,250.32	43,051,410.67	
合计	43,824,660.99			773,250.32	43,051,410.67	

（1）长期股权投资

被投资公司名称	投资起止期	股权比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数	核算方法
北海长峰实业发展公司	1997.7~	17.95%	3,500,250.00			3,500,250.00	成本法
艾尔顿国际公司	1999.5~	15.00%	232,200.00			232,200.00	成本法
国泰君安证券股份有限公司	1999.9~	0.216%	8,803,361.77			8,803,361.77	成本法

国泰君安投资管理股份公司	2001.12	0.216%	894,207.90			894,207.90	成本法
交通银行	1994.6~	0.04%	16,148,877.97			16,148,877.97	成本法
山西广生胶囊有限责任公司	2002.11~	12.00%	5,000,000.00			5,000,000.00	成本法
股权投资差额			9,245,763.35		773,250.32	8,472,513.03	
合计			43,824,660.99		773,250.32	43,051,410.67	

(2) 股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初余额	本期摊销额	期末价值
北京航天数控系统有限公司	15,250,272.51	10年	9,150,163.71	762,513.60	8,387,650.11
北京长峰科威光电技术有限公司	85,387.54	10年	54,623.92	6,183.85	48,440.08
北京市北科数字医疗技术有限公司	45,528.58	10年	40,975.72	4,552.87	36,422.86
合计	15,381,188.63		9,245,763.35	773,250.32	8,472,513.03

9. 固定资产

(1) 固定资产原价

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	43,630,259.72	100,000.00		43,730,259.72
机器设备	32,822,205.02	177,680.00	273,700.00	32,726,185.02
电子设备	43,910,169.15	1,252,389.67	12,250.00	45,150,308.82
运输工具	7,472,344.72	1,131,005.00	1,104,750.00	7,498,599.72
办公设备	5,307,141.26	470,110.00		5,777,251.26
租入固定资产改良支出	2,588,431.52	1,427,116.77		4,015,548.29
合计	135,730,551.39	4,558,301.44	1,390,700.00	138,898,152.83

(2) 累计折旧

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	7,536,014.12	979,026.37		8,515,040.49
机器设备	18,121,531.28	1,305,088.96	265,489.00	19,161,131.24
电子设备	17,107,434.36	2,278,892.93	3,960.08	19,382,367.21
运输工具	2,777,041.55	311,325.69	922,446.40	2,165,920.84
办公设备	822,596.51	424,219.85		1,246,816.36
租入固定资产改良支出	705,259.15	520,450.76		1,225,709.91
合计	47,069,876.97	5,819,004.56	1,191,895.48	51,696,986.05

(3) 固定资产净值

类别	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	35,215,219.23	36,094,245.60
机器设备	13,565,053.78	14,700,673.74
电子设备	25,767,941.61	26,802,734.79
运输工具	5,332,678.88	4,695,303.17
办公设备	4,530,434.90	4,484,544.75
租入固定资产改良支出	2,789,838.38	1,883,172.37
合计	87,201,166.78	88,660,674.42

10. 在建工程

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转出	期末数
“九五”技改-数控北楼	40,000,000.00	18,910,393.27		18,910,393.27	0
合计	40,000,000.00	18,910,393.27		18,910,393.27	0

注：“九五”技改-数控北楼工程完工后，已于 2005 年 2 月移交给长峰科技工业集团公司。

11. 无形资产

项 目	取得方式	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
垃圾压装等项专利权	股东置入	7,998,388.78	4,799,036.21		69,643.20	3,268,995.77	4,729,393.01	5.5
嵌入式软件开发系统	股东置入	14,035,834.01	8,421,500.57		701,791.68	6,316,125.12	7,719,708.89	5.5
财务软件	购买	102,100.00	57,013.17		3,800.04	48,886.87	53,213.13	6.3
网络系统	购买	479,340.00	324,765.00		23,700.00	178,275.00	301,065.00	6.3
电池生产线技术	购买	3,160,000.00	2,738,666.68		531,796.64	953,129.96	2,206,870.04	8.2
大脑认知电位分析系统	股东投入	4,800,000.00	4,320,000.00		240,000.00	720,000.00	4,080,000.00	8.5
商标	购买	8,460.00	8,110.00		420.00	770.00	7,690.00	9.1
税控机	购买	2,490,000.00	2,407,000.00		124,500.00	207,500.00	2,282,500.00	9.2
Linux 专用开发系统	购买	480,000.00	476,000.00		24,000.00	28,000.00	452,000.00	9.4
系列控制管理软件	购买	325,000.00	319,583.33		16,250.04	21,666.71	303,333.28	9.3
视频开采应用系统	购买	100,000.00	98,333.33		4,999.98	6,666.65	93,333.36	9.3
纳一尔 CAD2004 软件	购买	43,000.00	39,416.65		4,300.02	7,883.37	35,116.63	4.1
成像技术	购买	950,000.00	889,325.96		47,500.00	108,174.04	841,825.96	8.4
光学技术	购买	500,000.00	391,659.96		25,000.00	133,340.04	366,659.96	8.3
红外图像处理	购买	920,000.00	897,000.00		46,000.00	69,000.00	851,000.00	9.3
合计		36,392,122.79	26,187,410.86		1,863,701.60	12,068,413.53	24,323,709.26	

12. 长期待摊费用

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
车棚修建	43,000.00	4,000.00		4,000.00	43,000.00	0	
合计	43,000.00	4,000.00		4,000.00	43,000.00	0	

13. 短期借款

种 类	期末数	期初数
保证借款	23,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	60,000,000.00
合计	43,000,000.00	80,000,000.00

注：（1）保证借款系控股子公司北京航天数控系统有限公司的短期银行贷款，由本公司为其提供担保。

（2）公司无到期未偿还的借款。

14. 应付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	16,269,149.38	86.86	15,547,582.43	82.94
一至二年	1,093,222.81	5.84	2,452,651.12	13.08
二至三年	475,169.31	2.54	63,079.10	0.34
三年以上	892,676.20	4.77	681,612.10	3.64

合计	18,730,217.70	100.00	18,744,924.75	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

注：（1）本项目账龄 3 年以上的余额 892,676.20 元，系公司尚未支付尾款。

（2）无应付持本公司 5%以上表决权股份的股东单位的账款。

15. 预收账款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	27,956,906.84	95.30	40,073,254.08	95.46
一至二年	1,260,458.20	4.30	1,767,122.20	4.21
二至三年	118,032.54	0.40	137,980.54	0.33
三年以上				
合计	29,335,397.58	100.00	41,978,356.82	100.00

注：（1）预收账款余额减少主要系上年进口代理项目在本期结算所致。

（2）账龄在 1 年以上的预收账款系公司尚未结算项目尾款。

（3）无预收持本公司 5%以上表决权股份的股东单位的款项。

16. 应付股利

股东名称	期末数	期初数
其他法人股股东	127,860.00	135,690.00
合计	127,860.00	135,690.00

注：应付股利系个别法人股股东未领取所致。

17. 应交税金

税 种	期末数	期初数
增值税	-2,248,871.31	215,635.73
营业税	234,366.55	372,403.38
城建税	59,163.07	215,646.16
所得税	1,088,700.58	406,493.78
个人所得税	178,292.01	138,511.52
车船使用税	-800.00	-200.00
房产税	151,513.93	151,513.93
合计	-537,635.17	1,500,004.50

注：（1）本项目期末数较期初数减少主要系未抵扣的增值税进项税增加所致。

（2）公司报告期执行的税率情况详见附注三的内容。

18. 其他应付款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	6,229,568.10	59.02	5,157,903.76	53.33
一至二年	1,159,411.70	10.99	1,304,019.24	13.48
二至三年	379,984.53	3.60	423,974.40	4.38
三年以上	2,785,877.80	26.39	2,785,877.80	28.81
合计	10,554,842.13	100.00	9,671,775.20	100.00

注：（1）三年以上的其他应付款主要是按规定计提的职工住房补贴款。

（2）无应付持本公司 5%以上表决权股份的股东单位的款项。

19. 预提费用

类 别	期末数	期初数
-----	-----	-----

房租	1,627,408.67	1,265,473.00
其他	618,826.83	372,026.83
合计	2,246,235.50	1,637,499.83

注：期末预提应付大股东长峰科技工业集团的房屋租赁费为 1,398,850.00 元。

20. 长期应付款

类 别	期末数	期初数
购房款	4,146,280.00	4,146,280.00
合计	4,146,280.00	4,146,280.00

注：长期应付款系控股子公司北京市北科数字医疗技术有限公司购买办公用房屋的分期付款余款。

21. 专项应付款

项 目	期末数	期初数	性质
航天科工集团二院转拨款	280,634.77	776,406.70	支撑技术、伺服系统
国家发展和改革委员会	3,500,000.00	3,500,000.00	数字化医疗设备生产线
合计	3,780,634.77	4,276,406.70	

注：根据国家发展和改革委员会“发改工业（2003）1217号”文《国家发展改革委关于调整中国航天科工集团公司系列数字化医疗设备国产化项目投资规模和建设内容的批复》，公司获得国家专项资金 3,500,000.00 元用于改扩建数字化医疗设备生产线。

22. 股本

项 目	期初数	本次增减变动			期末数
		增发	受让	转让	
一、尚未流通股份：					
1. 发起人股份	107,091,000				107,091,000
其中：					
国家拥有股份					
境内法人持有股份	107,091,000				107,091,000
外资法人持有股份					
其他					
2. 募集法人股					
3. 内部职工股					
4. 优先股或其他					
尚未流通股份合计	107,091,000				107,091,000
二、已流通股份：					
1. 境内上市的人民币普通股	52,989,000	65,000,000			117,989,000
2. 境内上市的外资股					
3. 境外上市的外资股					
4. 其他					
已流通股份合计	52,989,000	65,000,000			117,989,000
三、股份总数	160,080,000	65,000,000			225,080,000.00

注：股本增加系公司本期完成公募增发所致。根据 2003 年 7 月 31 日公司临时股东大会审议通过的增发方案，经中国证监会核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 6,500 万股，该次增发股份于 2005 年 1 月 21 日起上市流通。募集资金已经岳华会计师事务所有限责任公司审验，并出具“岳总验字（2005）第 A003 号”报告。

23. 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	16,911,286.06	222,122,396.35		239,033,682.41
股权投资准备	1,605,256.49			1,605,256.49
债务重组转入	855,774.80			855,774.80
拨款转入	2,245,547.07			2,245,547.07
合计	21,617,864.42	222,122,396.35		243,740,260.77

注：股本溢价增加系本期增发新股的溢价部分。

24. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一般盈余公积金	9,634,670.17			9,634,670.17
公益金	11,791,170.26			11,791,170.26
合计	21,425,840.43			21,425,840.43

25. 未分配利润

项 目	本期数
年初未分配利润	58,191,829.59
加：本期净利润	13,089,492.06
减：提取法定盈余公积	
提取公益金	
提取任意盈余公积	
减：应付优先股股利	
减：应付普通股股利	
期末未分配利润	71,281,321.65

26. 主营业务收入

业务类别	本期数	上年同期数
专用计算机及程序设计	39,535,806.84	32,301,725.65
机床、数控系统	23,486,404.97	21,322,778.62
医疗、制药机械及相关技术服务	49,013,244.97	57,921,327.16
合计	112,035,456.78	111,545,831.43

注：本公司报告期内对前 5 名客户收入总额 47,995,016.53 元，占主营业务收入的 42.84%。

27. 主营业务成本

业务类别	本期数	上年同期数
专用计算机及程序设计	21,943,145.65	19,051,037.41
机床、数控系统	19,344,989.88	17,436,405.52
医疗、制药机械及相关技术服务	30,753,224.68	34,455,081.14
合计	72,041,360.21	70,942,524.07

28. 主营业务税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	213,500.00	150,426.86
城建税	174,001.36	376,539.70
教育费附加	86,640.77	161,374.15
合计	474,142.13	688,340.71

29. 其他业务利润

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	72,393.18	21,663.05	50,730.13	217,439.43	75,648.83	141,790.60
技术服务	46,000.00	6,130.00	39,870.00	296,800.00	16,323.30	280,476.70
财产租赁	2,977,235.30	1,429,692.48	1,547,542.82	1,797,383.85	1,407,786.75	389,597.10
外贸代理	586,182.90	47,672.12	538,510.78			
合计	3,681,811.38	1,505,157.65	2,176,653.73	2,311,623.28	1,499,758.88	811,864.40

30. 财务费用

类 别	本期数	上年同期数
利息支出	512,876.50	2,015,673.81
减：利息收入	1,300,025.46	888,085.49
汇兑损失		252,706.83
减：汇兑收益	75,848.57	
其他	10,179.92	21,306.66
合计	-852,817.61	1,401,601.81

注：本期利息收入增加主要系增发新股募集资金存款所致。

31. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
股权投资收益	250,000.00	330,575.80
其中：收到分红确认收益	250,000.00	330,575.80
债券投资收益		18,750.00
股权投资差额摊销	-773,250.30	-766,782.96
合计	-523,250.30	-417,457.16

32. 补贴收入

项 目	本期数	上年同期数
增值税返还	432,007.07	564,603.42
合计	432,007.07	564,603.42

注：本期补贴收入系医疗器械分公司收到的软件产品即征即退的增值税退税款。

33. 收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期数
往来款	1,455,792.35
利息收入	1,300,025.46

34. 支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期数
内部备用金	4,134,402.07
差旅费	2,507,563.27
办公费	2,127,945.38
招待费	1,565,196.41
商检及货运费	939,332.73
劳务费	867,097.35
交通费	856,188.39
宣传推广费	767,210.61
中介费	759,246.01
通讯费	643,135.47
房屋租赁费	559,484.70
会议费	551,469.30

物料消耗	477,161.68
水电费	192,179.99
修理费	127,559.90

(二) 母公司会计报表主要项目注释

3. 应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	43,665,803.19	85.27	2,069,535.15	34,684,956.29	78.87	1,734,247.81
一至二年	4,013,508.00	7.84	401,350.80	5,687,114.00	12.93	568,711.40
二至三年	1,393,359.46	2.72	418,007.84	1,391,093.46	3.16	417,328.04
三年以上	2,136,977.69	4.17	1,068,488.85	2,218,002.69	5.04	1,109,001.34
合计	51,209,648.34	100.00	3,957,382.64	43,981,166.44	100.00	3,829,288.59

注：(1) 应收账款增加主要是销售业务增加所致。

(2) 无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 本项目前 5 名合计金额 15,940,761.00 元，占应收账款总额的 31.13%。

4. 其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	3,232,066.72	63.91	161,603.34	7,388,047.46	83.03	95,187.31
一至二年	882,845.32	17.46	88,284.53	638,287.60	7.17	63,828.76
二至三年	57,293.6	1.13	17,188.09	75,659.35	0.85	22,697.81
三年以上	885,357.41	17.50	442,678.71	796,467.26	8.95	398,233.63
合计	5,057,563.05	100.00	709,754.67	8,898,461.67	100.00	579,947.51

注：(1) 其他应收款减少主要是公司增发前期费用支出核销所致。

(2) 无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 本项目欠款单位前 5 名合计 1,826,835.82 元，占总额的 36.12%。

8. 长期股权投资

被投资单位名称	投资起止期	股权比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数	核算方法
国泰君安证券股份有限公司	1999.9~	0.22%	8,803,361.77			8,803,361.77	成本法
国泰君安投资管理股份公司	2001.12	0.22%	894,207.90			894,207.90	成本法
交通银行	1994.6~	0.04%	16,148,877.97			16,148,877.97	成本法
山西广生胶囊有限责任公司	2002.11~	12.00%	5,000,000.00			5,000,000.00	成本法
北京航天数控系统有限公司	1988.6-	89.12%	17,409,508.19	262,977.37	762,513.60	16,909,971.96	权益法
北京长峰科威光电技术有限公司	2002.2~	91.17%	31,233,499.78	4,875,778.57	6,183.84	36,103,094.51	权益法
云南 CY 航天数控机床有限公司	2003.11~	55.56%	11,197,287.93	427,237.69		11,624,525.62	权益法
北京市北科数字医疗技术有限公司	2004.1	37.24%	9,556,909.53	-264,369.56	4,552.86	9,287,987.11	权益法
合计			100,243,653.07	5,301,624.07	773,250.30	104,772,026.84	

26. 主营业务收入

业务类别	本期数	上年同期数
专用计算机及程序设计	39,535,806.84	29,383,725.65
医疗、制药机械及相关技术服务	23,101,333.19	42,805,268.39
合计	62,637,140.03	72,188,994.04

27. 主营业务成本

业务类别	本期数	上年同期数
专用计算机及程序设计	21,943,145.65	18,004,951.08
医疗、制药机械及相关技术服务	14,588,114.73	25,229,084.64
合计	36,531,260.38	43,234,035.72

31. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
股权投资收益	5,551,624.07	1,446,064.30
其中：收到分红确认收益	250,000.00	330,575.80
债券投资收益		18,750.00
股权投资差额摊销	-773,250.30	-766,782.96
合计	4,778,373.77	698,031.34

六、关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
长峰科技工业集团公司	北京市海淀区永定路 50 号	承接高科研生产项目，机床数控设备，卫星应用设备，精密机器等	第一大股东	全民所有制	王国祥

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
长峰科技工业集团公司	60,000,000.00			60,000,000.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本年增加	本年减少	期末数	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
长峰科技工业集团公司	57,399,000.00	35.86			57,399,000.00	25.50

4. 不存在控制关系的关联方

单位名称	与本公司关系
中国航天科工集团第二研究院二〇四所	股东
中国航天科工集团第二研究院七〇六所	股东

5. 未结算项目金额

单位名称	期末数		期初数	
	金额	占该项目总额比例	金额	占该项目总额比例
(1) 其他应付款：				
长峰科技工业集团公司	0		1,080,000.00	11.17%
(2) 预提费用：				
长峰科技工业集团公司	1,398,850.00	62.28%	1,080,000.00	65.95%

6. 关联方交易

公司与关联方之间的交易价格为市场价或协议价。

(1) 销售货物、提供劳务

单位名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	金额	占总收入比例	金额	占总收入比例
中国航天科工集团第二研究院二〇四所	11,240,000.00	10.03	10,031,800.00	9.20%
中国航天科工集团第二研究院七〇六所	20,648,200.00	18.43	12,042,000.00	11.04%
合计	31,888,200.00	28.46	22,073,800.00	20.24%

(2) 房屋租赁费、代收代交水电费

单位名称	本期数		上年同期数	
	租赁费	水电费	租赁费	水电费
长峰科技工业集团公司	993,850.00		512,000.00	
中国航天科工集团第二研究院二〇四所	162,000.00	435,540.98	162,000.00	435,540.98
中国航天科工集团第二研究院七〇六所	466,560.00	627,179.02	466,560.00	627,179.02
合计	1,622,410.00	1,062,720.00	1,140,560.00	1,062,720.00

七、或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司没有需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司没有需要说明的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司没有需要披露的资产负债表期后事项。

十、其他重要事项

公司无其他重要事项。

合并资产减值准备明细表

2005 年 1~6 月

编制单位：北京航天长峰股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本年转回	期末余额
一、坏账准备合计	7,007,453.24	1,516,207.19	364,752.05	8,158,908.38
其中：应收账款	5,357,613.87	1,376,234.90	354,215.76	6,379,633.01
其他应收款	1,649,839.37	139,972.29	10,536.29	1,779,275.37
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	2,688,299.91			2,688,299.91
其中：库存商品	1,464,104.53			1,464,104.53
原材料	1,224,195.38			1,224,195.38
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司负责人：谢良贵

主管会计工作负责人：刘金成

财务机构负责人：何建平

母公司资产减值准备明细表

2005 年 1~6 月

编制单位：北京航天长峰股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本年转回	期末余额
一、坏账准备合计	4,409,236.10	584,920.75	327,019.54	4,667,137.31
其中：应收账款	3,829,288.59	454,686.75	326,592.70	3,957,382.64
其他应收款	579,947.51	130,234.00	426.84	709,754.67
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	1,734,402.01			1,734,402.01
其中：库存商品	1,464,104.53			1,464,104.53
原材料	270,297.48			270,297.48
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司负责人：谢良贵

主管会计工作负责人：刘金成

财务机构负责人：何建平

净资产收益率和每股收益计算表

2005 年 1~6 月

编制单位：北京航天长峰股份有限公司

报告期利润	净资产收益率		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.04%	7.79%	0.176	0.184
营业利润	2.69%	2.98%	0.067	0.070
净利润	2.33%	2.58%	0.058	0.061
扣除非经常性损益后的净利润	2.28%	2.53%	0.057	0.060

公司负责人：谢良贵

主管会计工作负责人：刘金成

财务机构负责人：何建平

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告全文。
- (二) 载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名的会计报表。
- (三) 报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件及公告原稿。

董事长： 谢良贵
北京航天长峰股份有限公司
2005 年 8 月 11 日